



VÝROČNÁ SPRÁVA
2018

O B S A H

Dodatok správy audítora k výročnej správe za rok 2018

- I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU**
- II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI**
- III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI**
 - 1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ
 - 2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ
 - 3. OBCHOD S DREVOM
 - 4. POĽOVNÍCTVO
 - 5. LESOPARK
 - 6. OPRAVY A ÚDRŽBY
 - 7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA
 - 8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY
 - 9. OCHRANA MAJETKU
 - 10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
 - 11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
- IV. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK**
 - I. NÁKLADOVÁ ČASŤ
 - II. VÝNOSOVÁ ČASŤ
- V. FINANČNÉ VZŤAHY**
 - 1. POHLADÁVKY
 - 2. ZÁVAZKY
- VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV**
- VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ**
- VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2018**

- TABULKY Č.**
- 1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2018
 - 2. Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2018
 - 3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2018
 - 4. Prehľad aukcií dreva 2002-2018
 - 5. Priemer. evidenčný stav pracovníkov prepočítaný
 - 6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2018/2017/2016
 - 7. Prehľad nákladov a výnosov za rok 2018/2017
 - 8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2018/2017
 - 9. Obstaranie investícií v roku 2018
 - 10. Vybrané technicko - ekonom. ukazovatele 2004-2018
 - 11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.**
- 1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 2004-2018
 - 2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 2004-2018
 - 3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 1997-2018
 - 4. Organizačná štruktúra podniku

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2019

**DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k výročnej správe****Akcionárom, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti
Mestské lesy Košice a.s.**

v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

I. Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 11 Košice (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2018 priloženú k výročnej správe Spoločnosti, ku ktorej sme dňa 22. februára 2019 vydali správu nezávislého audítora z auditu účtovnej závierky v nasledujúcom znení:

Správa z auditu účtovnej závierkyNázor

Uskutočnili sme audit účtovnej závierky spoločnosti Mestské lesy Košice a.s., Južná trieda 11, 040 11 Košice (ďalej len „Spoločnosť“), ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2018, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód.

Podľa nášho názoru, priložená účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie Spoločnosti k 31. decembru 2018 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

Základ pre názor

Audit sme vykonali podľa medzinárodných auditorských štandardov (International Standards on Auditing, ISA). Naša zodpovednosť podľa týchto štandardov je uvedená v odseku Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky. Od Spoločnosti sme nezávislí podľa ustanovení zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“) týkajúcich sa etiky, vrátane Etického kódexu audítora, relevantných pre náš audit účtovnej závierky a splnili sme aj ostatné požiadavky týchto ustanovení týkajúcich sa etiky. Sme presvedčení, že auditorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky tak, aby poskytovala pravdivý a verný obraz podľa zákona o účtovníctve a za tie interné kontroly, ktoré považuje za potrebné na zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Pri zostavovaní účtovnej závierky je štatutárny orgán zodpovedný za zhodnotenie schopnosti Spoločnosti nepretržite pokračovať vo svojej činnosti, za opísanie skutočností týkajúcich sa nepretržitého pokračovania v činnosti, ak je to potrebné, a za použitie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v účtovníctve, ibaže by mal v úmysle Spoločnosť zlikvidovať alebo ukončiť jej činnosť, alebo by nemal inú realistickú možnosť než tak urobiť.

Zodpovednosť audítora za audit účtovnej závierky

Našou zodpovednosťou je získať primerané uistenie, či účtovná závierka ako celok neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, a vydať správu audítora vrátane názoru. Primerané uistenie je uistenie vysokého stupňa, ale nie je zárukou toho, že audit vykonaný podľa medzinárodných audítorských štandardov vždy odhalí významné nesprávnosti, ak také existujú. Nesprávnosti môžu vzniknúť v dôsledku podvodu alebo chyby a za významné sa považujú vtedy, ak by sa dalo odôvodnene očakávať, že jednotlivito alebo v súhrne by mohli ovplyvniť ekonomické rozhodnutia používateľov uskutočnené na základe tejto účtovnej závierky.

V rámci auditu uskutočneného podľa medzinárodných audítorských štandardov počas celého auditu uplatňujeme odborný úsudok a zachovávame profesionálny skepticizmus. Okrem toho:

- Identifikujeme a posudzujeme riziká významnej nesprávnosti účtovnej závierky, či už v dôsledku podvodu alebo chyby, navrhujeme a uskutočňujeme audítorské postupy reagujúce na tieto riziká a získavame audítorské dôkazy, ktoré sú dostatočné a vhodné na poskytnutie základu pre náš názor. Riziko neodhalenia významnej nesprávnosti v dôsledku podvodu je vyššie ako toto riziko v dôsledku chyby, pretože podvod môže zahŕňať tajnú dohodu, falšovanie, úmyselné vynechanie, nepravdivé vyhlásenie alebo obídenie internej kontroly.
- Oboznamujeme sa s internými kontrolami relevantnými pre audit, aby sme mohli navrhnúť audítorské postupy vhodné za daných okolností, ale nie za účelom vyjadrenia názoru na efektívnosť interných kontrol Spoločnosti.
- Hodnotíme vhodnosť použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosť účtovných odhadov a uvedenie s nimi súvisiacich informácií uskutočnené štatutárnym orgánom.
- Robíme záver o tom, či štatutárny orgán vhodne v účtovníctve používa predpoklad nepretržitého pokračovania v činnosti a na základe získaných audítorských dôkazov záver o tom, či existuje významná neistota v súvislosti s udalosťami alebo okolnosťami, ktoré by mohli významne spochybniť schopnosť Spoločnosti nepretržite pokračovať v činnosti. Ak dospejeme k záveru, že významná neistota existuje, sme povinní upozorniť v našej správe audítora na súvisiace informácie uvedené v účtovnej závierke alebo, ak sú tieto informácie nedostatočné, modifikovať náš názor. Naše závery vychádzajú z audítorských dôkazov získaných do dátumu vydania našej správy audítora. Budúce udalosti alebo okolnosti však môžu spôsobiť, že Spoločnosť prestane pokračovať v nepretržitej činnosti.
- Hodnotíme celkovú prezentáciu, štruktúru a obsah účtovnej závierky vrátane informácií v nej uvedených ako aj to, či účtovná závierka zachytáva uskutočnené transakcie a udalosti spôsobom, ktorý vedie k ich vernému zobrazeniu.

II. Správa k ďalším požiadavkám zákonov a iných právnych predpisov

Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe – dodatok správy nezávislého audítora

Štatutárny orgán je zodpovedný za informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej podľa požiadaviek zákona o účtovníctve. Naš vyššie uvedený názor na účtovnú závierku sa nevzťahuje na iné informácie vo výročnej správe.

V súvislosti s auditom účtovnej závierky je našou zodpovednosťou oboznámenie sa s informáciami uvedenými vo výročnej správe a posúdenie, či tieto informácie nie sú vo významnom nesúlade s auditovanou účtovnou závierkou alebo našimi poznatkami, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, alebo sa inak zdajú byť významne nesprávne.

Posúdili sme, či výročná správa Spoločnosti obsahuje informácie, ktorých uvedenie vyžaduje zákon o účtovníctve.

Na základe prác vykonaných počas auditu účtovnej závierky sú podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe zostavenej za rok 2018 v súlade s účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe, ktorú sme dostali po dátume vydania tejto správy audítora. V tejto súvislosti neexistujú zistenia, ktoré by sme mali uviesť.

Prešov 6.5.2019

AUDANA AUDIT, s.r.o.
Svätoplukova 12, Prešov
Licencia SKAU 265

zodpovedný audítor:
Ing. Daniela Bernátová
Licencia SKAU 336



I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU

Obchodný názov:	Mestské lesy Košice a.s.
IČO:	31 672 981
DIČ/IČDPH:	2020491341 / SK2020491341
Sídlo:	Južná trieda 11, 040 01 Košice
Telefón/fax:	055/677 0015-16, 678 0520-2
E-mail:	melesko@meleskosice.sk www.meleskosice.sk
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a.s., pobočka Košice
IBAN:	SK12 1100 0000 0026 2272 0044
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	28.5.1993
Dátum zmeny PF:	1.1.2005 (zo s.r.o. na a.s.)
Základné imanie a.s.	1 128 592,94 Eur (34 000 000,- Sk)
Spoločníci/Akcionári:	100% Mesto Košice, zastúpené -Ing. Jaroslav Polaček – primátor mesta Košice
Štatutárny orgán a.s.:	predstavenstvo: Ing. František Beli – predseda - riaditeľ Ing. Adrián Weiszer – člen – výrobný námestník Ing. Miroslav Zajac, EMBA – člen- ekonomický námestník

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. bola založená podľa § 69b Zákona č.513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov (Obchodný zákonník) zmenou právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť s účinnosťou od 1.1.2005.

V rámci transformácie bolo základné imanie (ZI) akciovej spoločnosti zvýšené na celkovú hodnotu **1 128 593 €** (34 000 000 Sk) . ZI je rozvrhnuté na 34 ks kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou 33 193,91 €/ks (zaknihované, verejne neobchodovateľné akcie).

ZI je tvorené kombináciou peňažného a nepeňažného vkladu v štruktúre :

- peňažný vklad vo výške 6 639 € (200 tis. Sk) - splatený
- nepeňažný vklad v hodnote 1 121 954 € (33 800 tis.Sk) - nehnuteľný majetok:
 - budova na Južnej triede 11 v Košiciach a pozemky priľahlé k budove

Spoločnosť nenadobúda vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy ani obchodné podiely materskej ÚJ podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Obchodná spoločnosť sa členila k 31.12.2018 na tieto organizačné jednotky:

- a/ Ústredie ML Košice - Južná trieda 11, 040 01 Košice
- b/ 9 poľsí:
 - Polesie Lesopark- Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Kostolany- Košická č. 2, 044 31 Kostolany nad Hornádom
 - Polesie Čermel'- Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Jahodná- Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Košická Belá- Košická Belá č. 88, 044 65
 - Polesie Opátka- Košická Belá č. 88, 044 65
 - Polesie Malá Lodina, Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
 - Polesie Ružín, Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
 - Polesie Kojšov, Kojšov č.277, 055 52
- c/ Stredisko výroby palivového dreva Kostolany nad Hornádom

Obchodná spoločnosť n e m á organizačnú zložku v zahraničí.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov,
- zabezpečenie dôslednej hygieny lesných porastov
- zabezpečenie záchrany a zachovanie genofondu lesných drevín
- ťažba dreva vrátane približovania, manipulácie a dopravy
- dodávky surového dreva, sortimentov a iných lesných výrobkov
- odborná správa lesov
- zabezpečenie ochrany a využívanie lesného fondu
- výkon poľovného práva
- pridružená drevárska výroba
- obchodná a zahranično-obchodná činnosť v rozsahu povolenej registrácie
- výstavba a údržba ciest a zväžnic, chodníkov a iných stavieb a zariadení v lesných porastoch
- zabezpečenie poľnohospodárskej výroby na poľnohospodárskych pozemkoch
- vyhotovovanie programov starostlivosti o lesy

Správa, rozsah a charakteristika lesného majetku

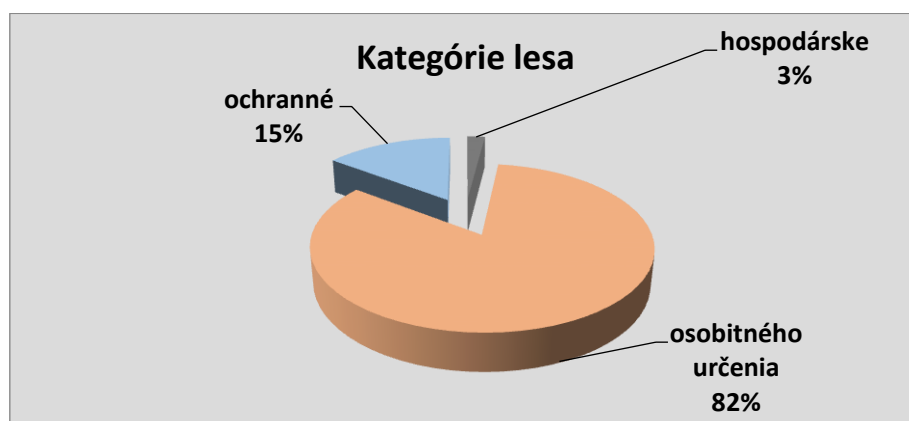
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zverného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje podnik v súlade so Zákonom č.326/2005 Z.z. o lesoch v zmysle platných programov starostlivosti o lesy - PSL (bývalé lesné hospodárske plány - LHP).

Výkon odbornej správy lesov sa uskutočňuje prostredníctvom certifikovaných odborných lesných hospodárov, ktorí sú zamestnancami podniku. Od 28.10.2004 je spoločnosť držiteľom medzinárodne uznávaného certifikátu FSC® Forest Stewardship Council®, ktorý osvedčuje riadny spôsob udržateľného hospodárenia v lesoch. V roku 2018 bol vykonaný recertifikačný audit a došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu s platnosťou na obdobie 5 rokov, od 13.1. 2019 do 12.1. 2024 (certifikát č. SGS-FM/COC – 010104).

Z dôvodu vyhlásenia chránených území európskeho významu (ÚEV - Stredné Pohornádie a CHVÚ Volovské vrchy) a súvisiacich environmentálnych záväzkov na území košických lesov došlo od roku 2006 do roku 2011 k významným zmenám v štruktúre kategórií lesa v prospech *lesov osobitného určenia* s dominanciou plnenia verejno-prospešných funkcií.

Súčasný podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov je nasledovný:



V rámci kategórie lesov osobitného určenia s rekreačnou funkciou je rozloha prímestského lesoparku 4618 ha, čo predstavuje 24% z celkového obhospodarovaného územia lesov.

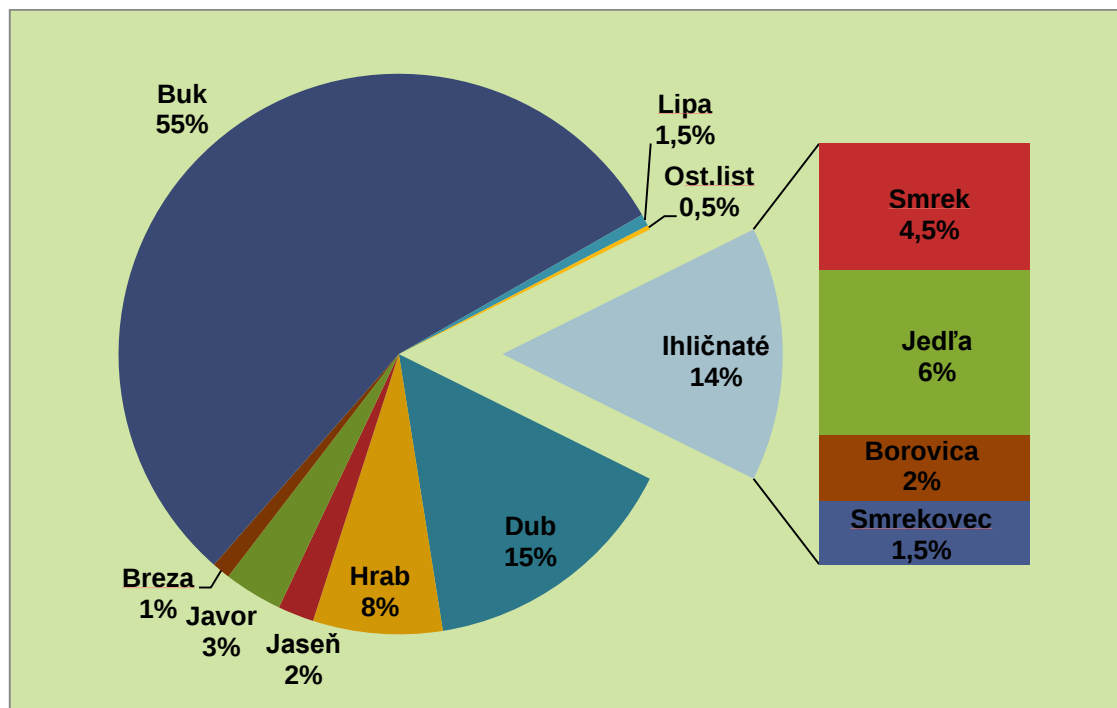
Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	Platnosť PSoL (LHP)
Lesopark	2 167,52	2 068,25	2009-2018
Kostoľany	1 988,89	1 965,13	2009-2018
Čermel'	1 955,05	1 921,82	2009-2018
Jahodná	2 133,76	2 079,94	2009-2018
Košická Belá	2 006,32	1 959,11	2009-2018
Opátka	1 944,09	1 903,47	2009-2018
Malá Lodina	2 703,86	2 627,52	2014-2023
Ružín	2 720,07	2 615,38	2014-2023
Kojšov	1 853,33	1 825,02	2014-2023
Spolu	19 472,89	18 965,64	

Štruktúra lesných celkov je prispôsobená aj organizačná štruktúra lesníckej prevádzky v podobe 9 poľesí – rovnomenných organizačných jednotiek pokrývajúcich územia príslušných lesných celkov.

Organizačnú štruktúru podniku znázorňuje diagram v prílohe (Graf č.4).

Drevinové zloženie lesných porastov: 86%- listnaté, 14%-ihličnaté



II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Zloženie orgánov spoločnosti od 1.1.2018 do 14.2.2019:

Orgán	Meno a priezvisko	Funkcia
Predstavenstvo	Ing. Tibor Róth	Predseda predstavenstva
	Ing. Ivan Timko	Člen predstavenstva
	Ing. Miroslav Tököly	Člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Juraj Briškár	Predseda dozornej rady
	JUDr. Ing. Otto Brix	Člen dozornej rady
	MUDr. Ján Sekáč	Člen dozornej rady
	Ing. František Beli	Člen dozornej rady- zamestnanec
	Rastislav Nagy	Člen dozornej rady- zamestnanec
Valné zhromaždenie	Mestské zastupiteľstvo v Košiciach	Kompetencie upravené v stanovách a.s.

V súlade so stanovami obchodnej spoločnosti a §194, resp. §200 ObchZ sa uskutočnilo dňa 14.2.2019 zasadnutie Mestského zastupiteľstva v Košiciach, ktorého súčasťou programu bola zmena štatutárnych orgánov v obchodných spoločnostiach

s majetkovou účasťou mesta Košice. Na základe uznesenia MZ v Košiciach č.37 zo 14.2.2019 sa zmenilo zloženie členov predstavenstva a dozornej rady s účinnosťou od 15.2.2019 nasledovne:

Zloženie orgánov spoločnosti od 15.2.2019:

Orgán	Meno a priezvisko	Funkcia
Predstavenstvo	Ing. František Beli	Predseda predstavenstva
	Ing. Adrián Weiszer	Člen predstavenstva
	Ing. Miroslav Zajac, EMBA	Člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Julián Tomašík PhD	Predseda dozornej rady
	Mgr. Peter Liba	Člen dozornej rady
	JUDr., Mgr. Ladislav Rovinský	Člen dozornej rady
	Martin Konečný	Člen dozornej rady- zamestnanec
	Rastislav Nagy	Člen dozornej rady- zamestnanec
Valné zhromaždenie	Mestské zastupiteľstvo v Košiciach	Kompetencie upravené v stanovách a.s.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom spoločnosti. Funkciu Valného zhromaždenia vykonáva jediný spoločník - Mesto Košice prostredníctvom mestského zastupiteľstva, resp. prostredníctvom svojho povereného štatutárneho zástupcu.

Individuálna účtovná závierka za rok 2018 bola zostavená 22.2.2019 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. Výsledky hospodárenia ako aj finančná situácia spoločnosti je predmetom hodnotenia zo strany manažmentu pravidelne, v štvrtročných, mesačných, resp. týždenných intervaloch podľa povahy a následne sú prijímané zodpovedajúce opatrenia.

III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

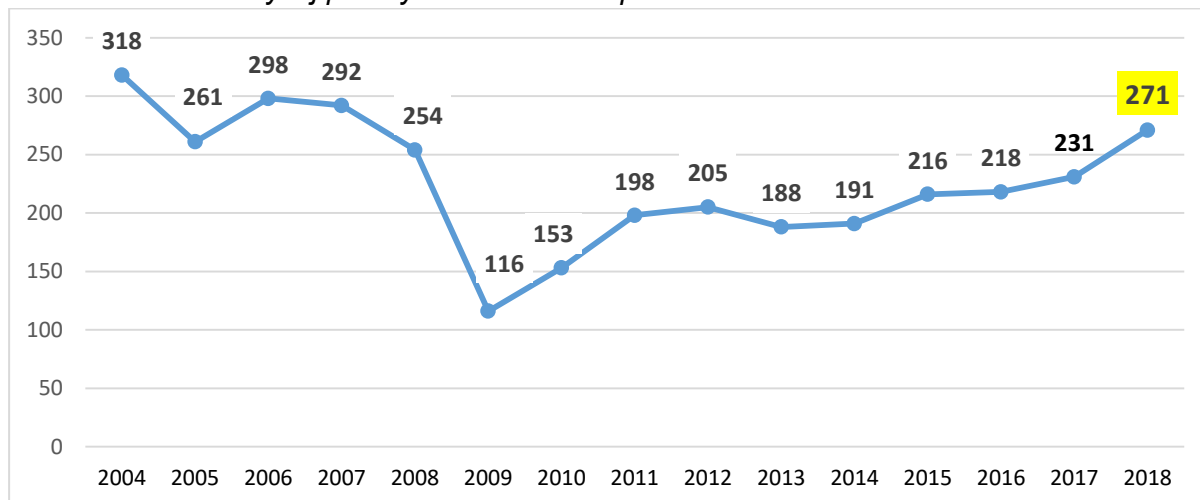
V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

- príprava pôdy pre umelú obnovu lesa, uhadzovanie haluziny po ťažbe
- umelá obnova lesa
- ochrana lesných kultúr proti burine
- ochrana lesných kultúr proti zveri, údržba existujúcich oplotení
- prerezávky
- ochrana lesa – monitoring výskytu hmyzích škodcov, chemický postrek, asanácia kalamitnej hmoty, ochrana proti ohryzu a lúpaniu zverou
- ostatné pestovné práce /výrub krov, vyznačovanie ťažby, dočisťovanie porastov po ťažbe v lesoparku
- výroba sadeníc v škôlkach
- zber semena lesných drevín

Objem plánovaných nákladov na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti pre rok 2018 vychádzal z projektov na jednotlivé činnosti podľa poľesí a porastov. Práce sa sústreďovali na zalesňovanie a zabezpečenie plôch po ťažbe, na výchovu mladých lesných porastov a na ochranu lesných porastov. Ich cieľom bolo zlepšenie zdravotného stavu a odolnosti lesných porastov tak, aby boli schopné plniť všetky požadované funkcie.

Prehľad bilancie nákladov jednotlivých činností podľa druhu podáva tabuľka č.1 v prílohe.

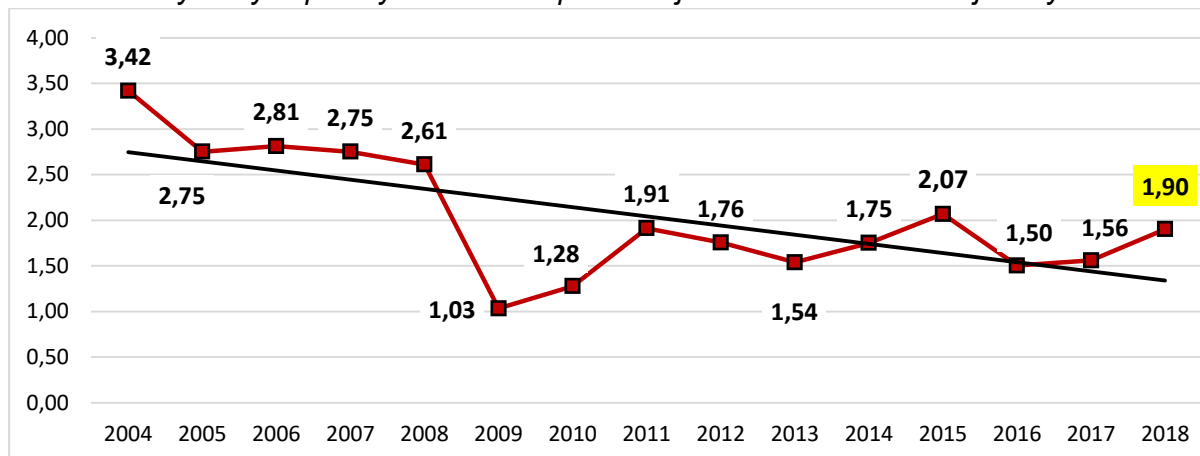
Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR



Hodnoty za minulé roky sú pre porovnanie prepočítané konverzným kurzom 1EUR = 30,126 Sk

Vývoj celkových priamych nákladov na pestovnú činnosť mal v minulosti klesajúci trend. Prepád dosiahol v rokoch 2009 - 2010, čo súviselo s redukciou výkonov v čase ekonomickej krízy. Odvtedy má vyrovnaný trend. K miernemu zvýšeniu nákladov v rokoch 2017 -2018 došlo z dôvodu mierného nárastu výkonov a súčasného opodstatneného zvýšenia cien prác dodávateľov, ktoré boli dlhodobo na nezmenenej úrovni.

Podiel vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti na 1m³ rubnej ťažby v EUR



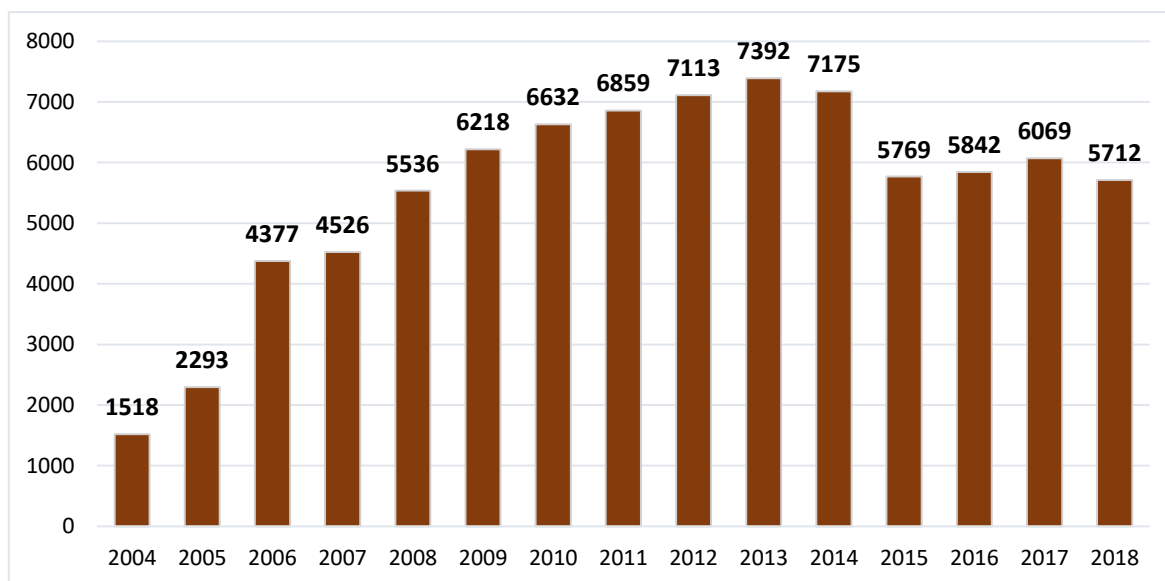
Vývoj komplexného ukazovateľa - podielu vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti (bez prerezávok, škôlkarstva a semenárstva) v € na 1 m³ rubnej ťažby dreva vykazuje celkovo priaznivý, v posledných rokoch vyrovnaný trend, čo súvisí s prírodou blízky obhospodarováním lesných porastov a využitím prírodného potenciálu porastov.

Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe

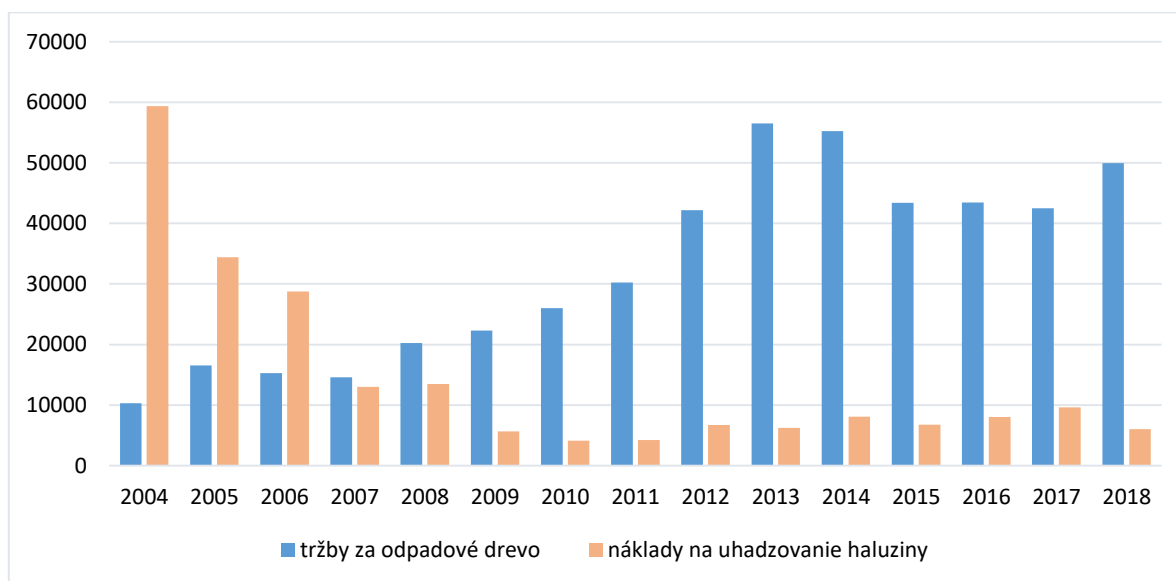
Vo vlastnej réžii boli uhádzané zvyšky z 3 445 m³ ťažby, čo predstavuje 7 % objemu zaevidovaného uhadzovania (50 332 m³). Plánovaný priemerný náklad na uhadzovanie hmoty z vyťaženého 1 m³ vo výške 1,75 € bol dodržaný.

V rámci samovýroby palivového nehrúbia odkúpili záujemcovia o drevo 5 712 m³, z toho bez uhadzovania len 199 m³. Odpredaný objem 5 712 m³ odpadového palivového je o 357 m³ nižší ako v roku 2017, avšak dosiahnuté speňaženie je vyššie o 1,74 € / 1 m³ a dosiahlo 8,74 € / m³. Vyššie speňaženie súvisí s prevahou porastov s bežnými podmienkami, len necelých 3 % dreva pochádzalo z porastov s ťažkými podmienkami.

Vývoj objemu realizovanej samovýroby odpadového dreva v rokoch 2004-2018 v m³



Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhadzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2004-2018

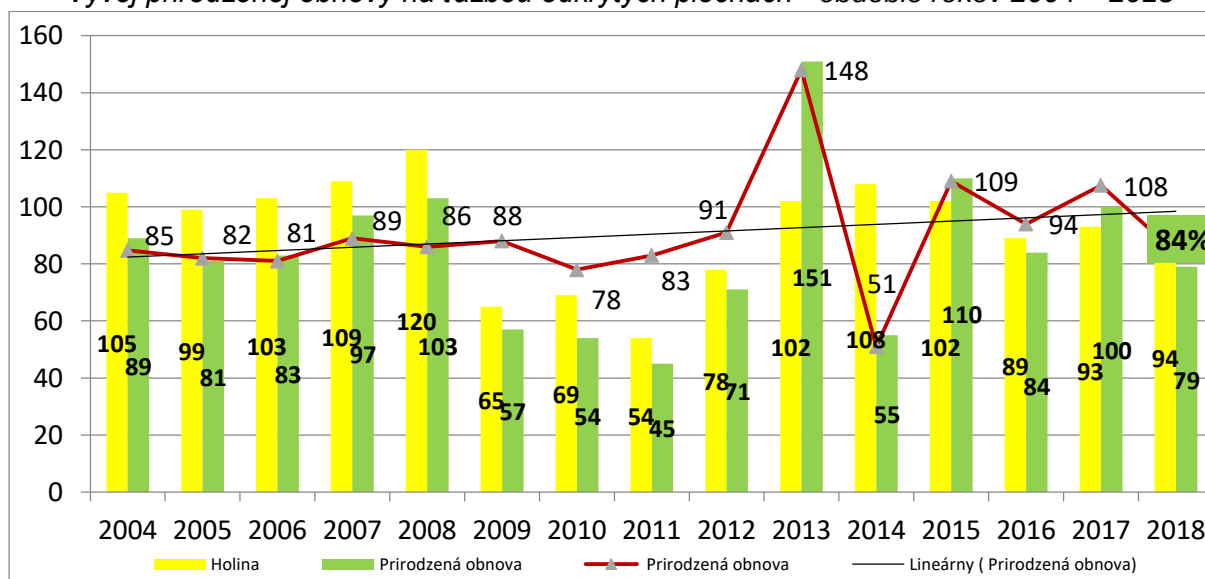


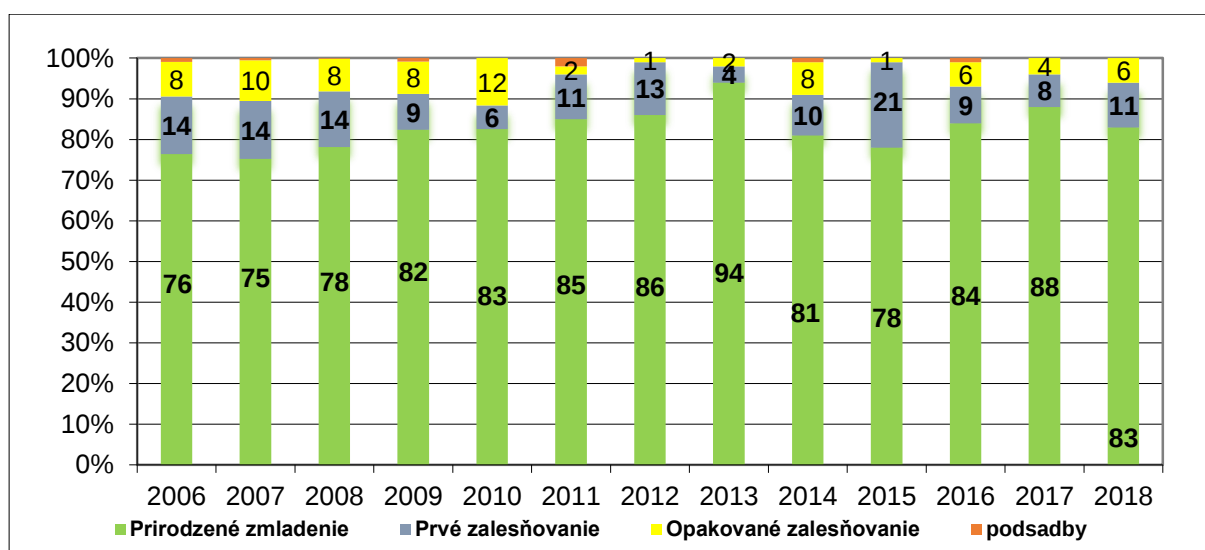
Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa

Podiel zaevidovanej prirodzenej obnovy (zmladenia) na ťažbou odkrytých plochách v roku 2018 dosiahol 84 %.

Prehľad ukazovateľov obnovy podľa druhu podáva ďalší graf. Z celkovej obnovy dosahuje podiel prvého zalesňovania 11 %, opakovaného 6 %. V roku 2018 sme v jesennom období vykonali pokusne sejbu duba na výmere 0,37 ha na polesí Lesopark s cieľom zachovania zastúpenia duba v lesných porastoch.

Vývoj prirodzenej obnovy na ťažbou odkrytých plochách - obdobie rokov 2004 – 2018

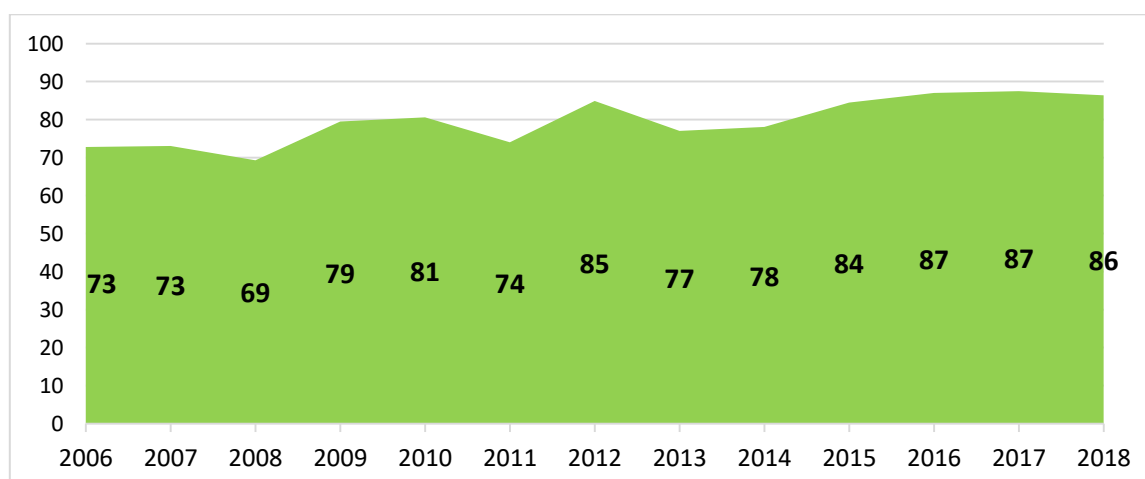


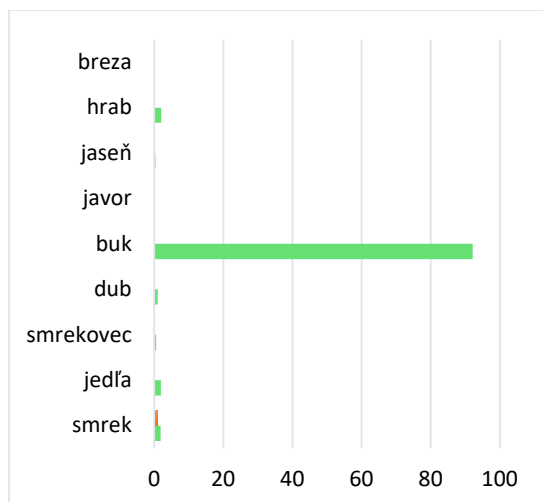
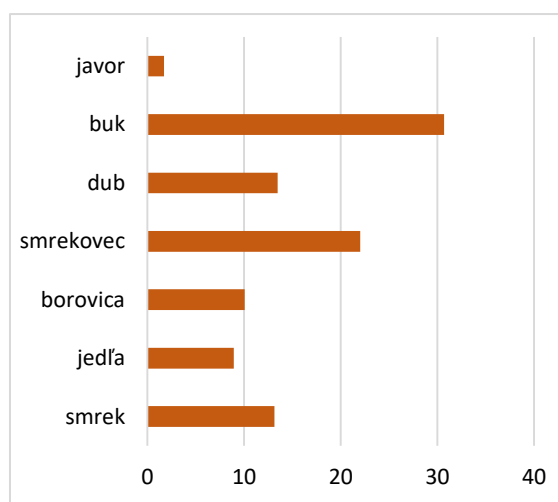
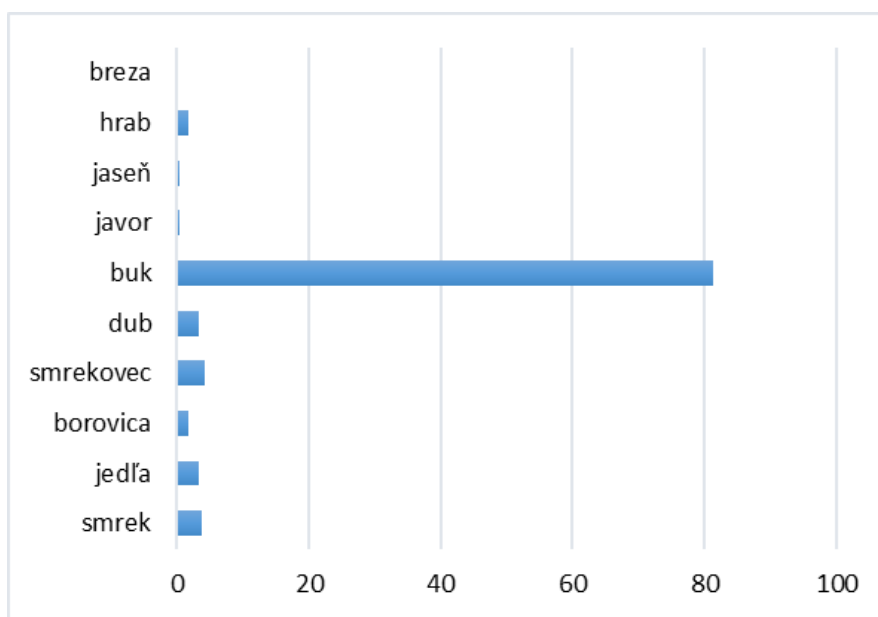
Prehľad obnovy porastov podľa druhu v %, obdobie rokov 2006 – 2018

V roku 2018 dosiahla výmera zalesňovania 16,05 ha, z toho prvé zalesnenie 9,85 ha, pričom obaľované sadenice boli použité na výmere 0,15 ha. Opakované zalesňovanie, vrátane dopĺňovania nevyhovujúceho prirodzeného zmladenia, sme vykonali na 5,83 ha. Straty na zalesňovaní a prirodzenom zmladení spôsobuje najmä sucho, intenzívne slnečné žiarenie a lesná zver.

Najväčšie plošné zastúpenie v umelej obnove má buk a smrekovec, ktorý je vhodnou drevinou na vylepšovanie porastov. V prirodzenej obnove sa najviac presadzuje buk ako hlavná drevina v našich podmienkach. Podiel drevín v obnove podľa druhu znázorňujú grafy.

Náklady na 1 sadenicu vrátane zalesnenia dosiahli 0,32 €. Oproti roku 2017 je to pokles o 0,03 €, ktorý súvisí s nižšími cenami dopestovaných sadeníc v uplynulom roku. Rozdiely v nákladoch medzi polesiami sú dané terénnymi podmienkami, cenou sadbového materiálu, vyspelosťou sadeníc, použitou technológiou výsadby, použitím obaľovaného sadbového materiálu a príslušnými nákladmi na rozvoz.

Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %

*Podiel drevín v obnove lesa v roku 2018**1. Podiel drevín v prirodzenej obnove**2. Podiel drevín v umelej obnove**3. Podiel drevín v obnove spolu*

Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2018 je obsahom priloženej tabuľky č. 2.

V roku 2018 sa vykonalo spolupôsobenie na výmere 3 ha, v porastoch s očakávaným zmladením jedle bielej na poľesí Ružín.

Ochrana lesných kultúr proti burine, proti zveri a oplocovanie

Ochrana mladých lesných porastov proti burine sa vykonala vyžínaním na výmere 43,07 ha. Predpokladaný rozsah výkonov nebol naplnený, keďže potreba vyžínania v niektorých porastoch nenastala. Na niektorých stanovištiach s drevinami dub, borovica, jedľa bolo naopak nutné zopakovať zásah.

Celoplošne bolo vyžatých 17,53 ha a pomiestne - okolo sadeníc 25,54 ha. Plánované priemerné náklady na technickú jednotku boli rešpektované (skutočné dosiahli 88 % plánu).

Ochrana proti zveri bola vykonaná na výmere 69,30 ha, čo predstavuje 101 % plánovaných úloh. Náterom repelentnými prípravkami sme ošetrili 66,97 ha. Na 1 ha sa natieralo 4000 – 5000 kusov stromčekov. Mechanická ochrana hliníkovou fóliou proti vytíkaní zverou bola vykonaná v ihličnatých kultúrach na výmere 0,40 ha. Ovázovaním vláknom sme ošetrili 1,93 ha kultúr. Náklady na technickú jednotku boli dodržané.

V roku 2018 boli spotrebované náklady na údržby a opravy existujúcich oplození v celkovej hodnote 10 120 €. Z tejto sumy tvoria odpisy existujúcich oplození 52 %, materiálové náklady 19 %, ostatné náklady na služby dodávateľov. V roku 2018 sme postavili v rámci investičnej činnosti aj nové oplôtky na polesiach Košická Belá a Malá Lodina za účelom ochrany zmladenia jedle, duba a javora, v celkovej dĺžke 800 m.

Prerezávky, plecie výseky a prestrihávk

Ročné bilancované úlohy v prerezávkach podľa Plánu starostlivosti o lesy sú 338 ha. Plánované úlohy pre tento rok boli vyššie - 429 ha, čo súvisí s končiacim obdobím platnosti plánov v rámci PSL (Programov starostlivosti o lesy) na 6 lesných celkoch. V mnohých porastoch s plánovaným zásahom koncom decénia sa vykonával zásah v poslednom roku.

V mladších porastoch boli vykonané zásahy charakteru plecí výrubov a prestrihávk tam, kde sú pre vývoj porastov potrebné.

Z celkového plánovaného objemu prerezávok sa vykonalo 96%. Náklady na technickú jednotku boli spotrebované v závislosti od skutočných podmienok v porastoch, pri prerezávkach v rámci plánov PSL boli nižšie ako plánované, kým pri ostatných prerezávkach boli mierne zvýšené.

Prehľad plánu a plnenia prerezávok podľa poľesí za rok 2018

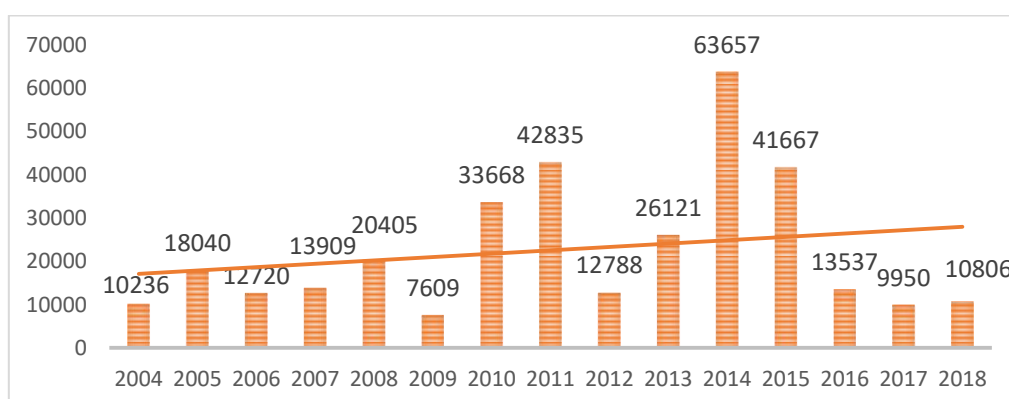
PLÁN	Lesopark	Kostoľany	Čermeľ	Jahodná	Koš.Belá	Opátka	Lodina	Ružín	Kojšov	Spolu:
prerezávky PSL	14,00	70,40	35,00	16,71	66,00	115,00	69,70	12,25	30,00	429,06
prerezávky ostatné	15,00	4,30	17,00			30,00	8,35	11,76	5,00	91,41
Spolu	29,00	74,70	52,00	16,71	66,00	145,00	78,05	24,01	35,00	520,47
PLNENIE										
prerezávky PSL	14,07	70,41	31,42	16,71	65,22	118,77	61,73	12,25	12,27	402,85
prerezávky ostatné	14,28	1,68	24,09	8,15		27,82	8,15	11,01	0,50	95,68
Spolu	28,35	72,09	55,51	24,86	65,22	146,59	69,88	23,26	12,77	498,53

Ochrana lesa

Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 13 114 €, čo je 102% plánovaných nákladov. Z uvedeného objemu tvoria 60% materiálové náklady na feromónové odparníky a fungicídny prípravok Pellacol, 4% nákladov súvisí s využitím vlastných dopravných prostriedkov na prepravu materiálu a monitoring škodcov a 36 % nákladov bolo vynaložených na realizáciu prác dodávateľmi. Zvýšené náklady oproti plánu boli vynaložené na ochranu lesných porastov proti ohryzu a lúpaniu zverou. Počas roka sme vykonali:

- ochranu smrekových porastov proti podkôrnemu hmyzu v hodnote 2 349 €
- ochranu porastov proti ohryzu a lúpaniu v hodnote 10 300 €
- ostatné práce v hodnote 465 €

V priebehu roka neboli zaznamenané výraznejšie priame škody na lesných porastoch, čo umožnilo vykázať aj pomerne nízky objem náhodných ťažieb, ktoré dosiahli 13 % z celkového ročného objemu ťažieb. V dôsledku dlhotrvajúceho suchého počasia v priebehu roka došlo k značnému úbytku pôdnej vlhky, čo sa môže výraznejšie prejavovať zhoršením zdravotného stavu porastov, hlavne na nepriaznivých vysušených stanovištiach. Stále pretrvávajú poškodzovanie porastov podkôrnym a listožravým hmyzom, tracheomykóznymi ochoreniami jaseňov a dubov ako aj imisiami.

Prehľad vývoja náhodných ťažieb dreva v m³(2004-2018)

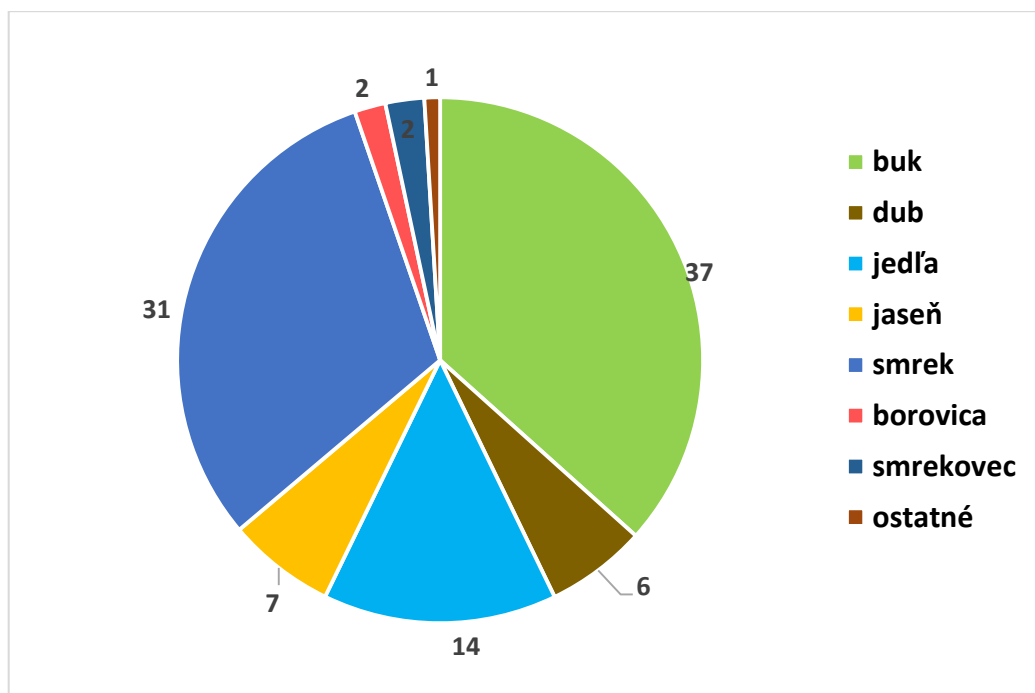
Kalamitou boli postihnuté v zásade všetky druhy drevín. Pretože buk má najvyššie zastúpenie v porastoch, jeho podiel na náhodnej ťažbe bol najvyšší. Pokračuje chradnutie smreka vplyvom komplexu činiteľov, postupne sa znižuje jeho zastúpenie v porastoch. Z porastov sa pôsobením škodlivých činiteľov vytrácajú aj ďalšie dreviny, najmä jaseň, čiastočne dub a jedľa.

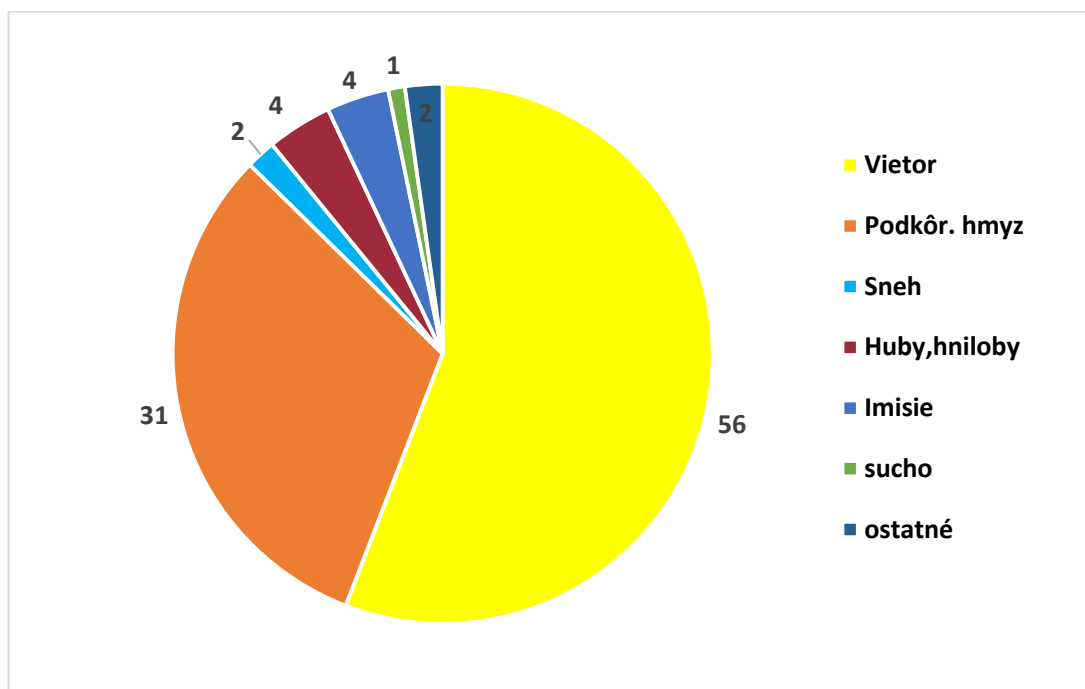
Zo škodlivých činiteľov bol najvýznamnejší vietor, ktorý zapríčinil 56 % náhodných ťažieb. Okrem neho sa výraznejšie prejavili podkôrny hmyz - 31 %, huby a hniloby, imisie a sneh.

Na mladších porastoch najväčšie škody spôsobuje zver. V posledných rokoch sme zintenzívnili ochranu lesných porastov proti lúpaniu prípravkom Pellacol, ktorý má okrem repelentného aj fungicídny účinok na rany.

Počas roka bol monitorovaný výskyt hlavných druhov škodlivého hmyzu v našich podmienkach - lykožrútov, piadiviek, obaľovačov, mníšky a kôrovnic. Odchyty lykožrútov vykazovali strednú početnosť. Na jar bol zaznamenaný znovu zvýšený výskyt piadiviek v dubovo – hrabových porastoch, ktoré lokálne boli silne premnožené na polesí Malá Lodina, kde spôsobili škody na zmladení. Ostatné druhy hmyzu nevykazovali zvýšenú početnosť. Problémy sme konzultovali s Národným lesníckym centrom - Lesníckou ochrannárskou službou a následne prijali ochranné opatrenia.

Podiel drevín v náhodných ťažbách v % (2018)



Podiel škodlivých činiteľov na náhodných ťažbách v % (2018)

Ostatné pestovné práce

Celkový objem prác vykonaných na činnostiach zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol hodnotu 33 640 €, čo znamená 74% plánu. Až 55% nákladov smerovalo do údržby a stabilizácie majetkových a porastových hraníc pri obnove Programov starostlivosti o lesy na 6 lesných obnovovaných celkoch. Z dielčích činností boli vykonané:

- výsek krov na výmere 4,50 ha	1 631 €
- vyznačovanie ťažby v porastoch	5 618 €
- údržba majetkových a porastových hraníc	18 390 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 20,74 ha	1 971 €
- predstižný výrub na ploche 10,70 ha	2 579 €
- dočisťovanie porastov po ťažbe na výmere 9,70 ha	2 061 €
- pomocné práce pri hospodárskej úprave lesa	1 390 €

Semenárstvo

Rok 2018 bol z hľadiska lesného semenárstva priaznivý, preto sme sa snažili zabezpečiť semeno pre osevy v lesných škôlkach. To sa nám aj podarilo u väčšiny drevín. Nazbieralo sa 615 kg žaludov duba zimného, 5 kg semien javora horského a 100 kg bukvice, ktoré boli po zbere vysiate v lesnej škôlke na Bujanove. Ďalších 50 kg žaludů bolo vysiatych podporne do lesných porastov pri zalesňovaní. Z ihličnatých drevín bolo nazbieraných v jarnom období 60 kg smrekovcových šišíek, z ktorých sme získali 1,1 kg osiva. V septembri sme zozbierali 500 kg jedľových

šišie, ktoré boli postúpené na spracovanie a skladovanie do špecializovaného závodu Lesov SR š.p.- Semenoles Liptovský Hrádok. V Semenolese je uskladnený aj zostatok semien smrekovca z predošlých rokov, takže pre jarne oševy potrebujeme dokúpiť len malé množstvo borovice, smreka a niektorých druhov ihličnanov na okrasné dreviny a pre plantáže.

Výroba sadeníc v škôlkach

V roku 2018 sme obhospodarovali substráty a lesné škôlky na polesiach v Kostol'anoch nad Hornádom a v Malej Lodine s celkovou výmerou 1,32 ha produkčných plôch. Ku koncu roka je evidovaných na zásobe 373 000 semenáčikov a sadeníc, z toho je cca 115 000 výsadby schopných sadeníc.

V jarných mesiacoch sa vykonali oševy: 28,5 kg semena jedle, 1,7 kg smrekovca a 0,75 kg borovice lesnej. Na vypestovanie sadeníc pre plantáže vianočných stromčekov sme vysiali 0,60 kg semien introdukovaných druhov ihličnatých drevín.

Počas celého obdobia bola zabezpečovaná starostlivosť o oševy, semenáčky a sadenice. Výkyvy počasia zapríčinili oslabenie semenáčikov a slabšiu odolnosť voči hubovým chorobám. Museli sme vykonávať pravidelnú chemickú ochranu počas celej jari, napriek tomu sme zaznamenali straty hynutím cca 25 %.

Počas roka bolo vyzdvihnutých 139 800 výsadby schopných sadeníc a 63 800 semenáčikov na ďalšie pestovanie. 88% vyzdvihnutých sadeníc sme použili pre vlastné zalesňovanie, ostatné boli predané iným subjektom.

Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,197 € / ks, vlastná spotreba bola kalkulovaná v priemernej cene 0,125 € /ks.

Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu dosiahli 43 184 € , čo predstavuje zvýšenie plánovaných nákladov o 28 %. Prekročenie súvisí so zvýšením výmery osiatej plochy v lesných škôlkach na Bujanove o 21 %, v záujme zabezpečenia dostatku potrebných sadeníc v najbližšej budúcnosti.

Rezerva na pestovnú činnosť

V roku 2018 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 97 524 € s plánovaným čerpaním v rokoch 2019 – 2026, v súlade s projektom pestovnej činnosti

Výška tvorby rezervy na lesnú pestovnú činnosť sa určuje v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu- spravidla na 7-8 rokov.

2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Ročný plán ťažby bol stanovený na 85 000 m³, z toho 55 318 m³ v rubných ťažbách, 19 429 m³ vo výchovných ťažbách a 10 253 m³ bol plán náhodných ťažieb. Podiel listnatej drevnej hmoty predstavuje 86% a ihličnatej 14%.

Pre zabezpečenie všetkých lesníckych činností bolo za rok uzavretých celkom 298 rámcových zmlúv o poskytnutí služby v lesníckych činnostiach.

Spoločnosť za rok 2018 vyťažila spolu 85 379 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 100 %.

Ročný plán výchovných ťažieb 729 ha je splnený na ploche 485 ha, čo predstavuje 66 %.

Z toho do 50 rokov na ploche 233 ha

nad 50 rokov na ploche 252 ha

Z plánu výchovných ťažieb 19 429 m³ bolo vyťažených 15 597 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 80 %.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 58 461 m³ drevnej hmoty. Podľa stanoveného ročného plánu je obnovná ťažba vykonaná na 106 %.

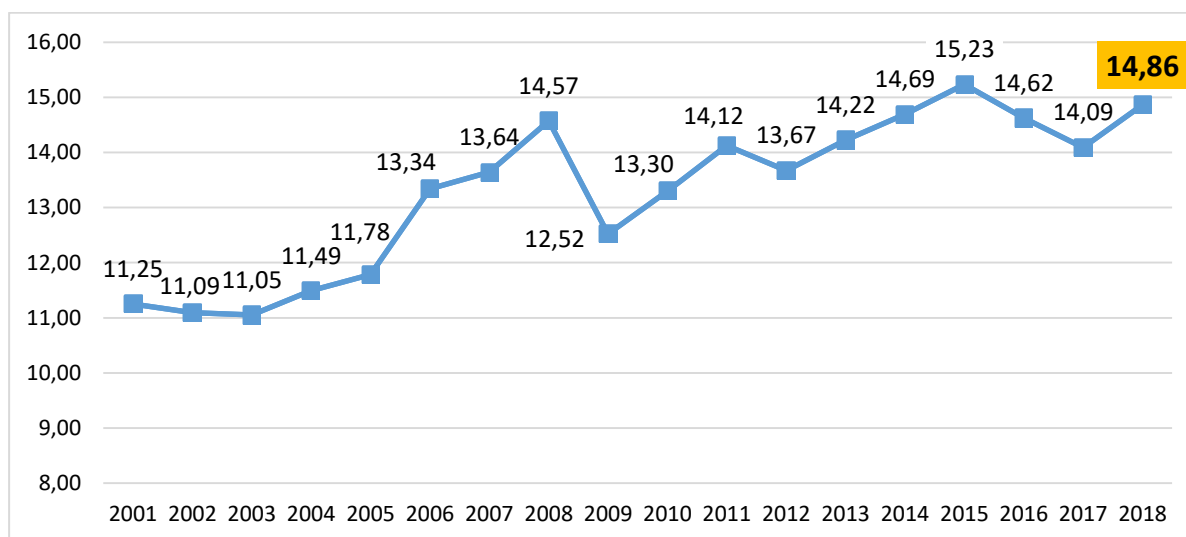
Náhodná ťažba bola vykonaná v objeme 10 698 m³, čo je 13 % z celkovej ťažby.

Mimoriadnou ťažbou bola spracovaná hmota v objeme 416 m³.

Bez nákladov bola spracovaná hmota v objeme 155 m³ a 52 m³ mimo LHE.

Jednotkové priemerné náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie dreva na OM dosiahli 14,86 €/m³. Plánované náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie na OM 15,30 €/m³ boli čerpané na 97 %.

Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m³



Vývoj ťažby podľa druhov za obdobie 2004-2018 znázorňuje graf č.1 v prílohe. Prehľad plnenia ťažbovej činnosti podáva tabuľka č. 3 v prílohe.

Odvoz dreva

Za rok 2018 bolo odvezených 84 339 m³ drevnej hmoty. Z celkového objemu bolo 43 830 m³ dreva (52%) odvezených vlastnými prostriedkami pri nákladoch 4,26 €/m³, čo predstavuje oproti roku 2017 porovnateľnú úroveň. Celkové priame náklady odvozu dreva v roku 2018 boli o 16% nižšie ako v roku 2017, najmä vďaka poklesu nákladov na opravy po obnove techniky.

Zmluvní dodávatelia odviezli 25 617 m³ (30%) drevnej hmoty, pri nákladoch 6,51 €/m³. Konečnými odberateľmi dreva bolo odvezených 14 892 m³ (18%). Spolu bolo cudzími (dodávatelia a odberatelia) odvezených 40 509 m³ drevnej hmoty.

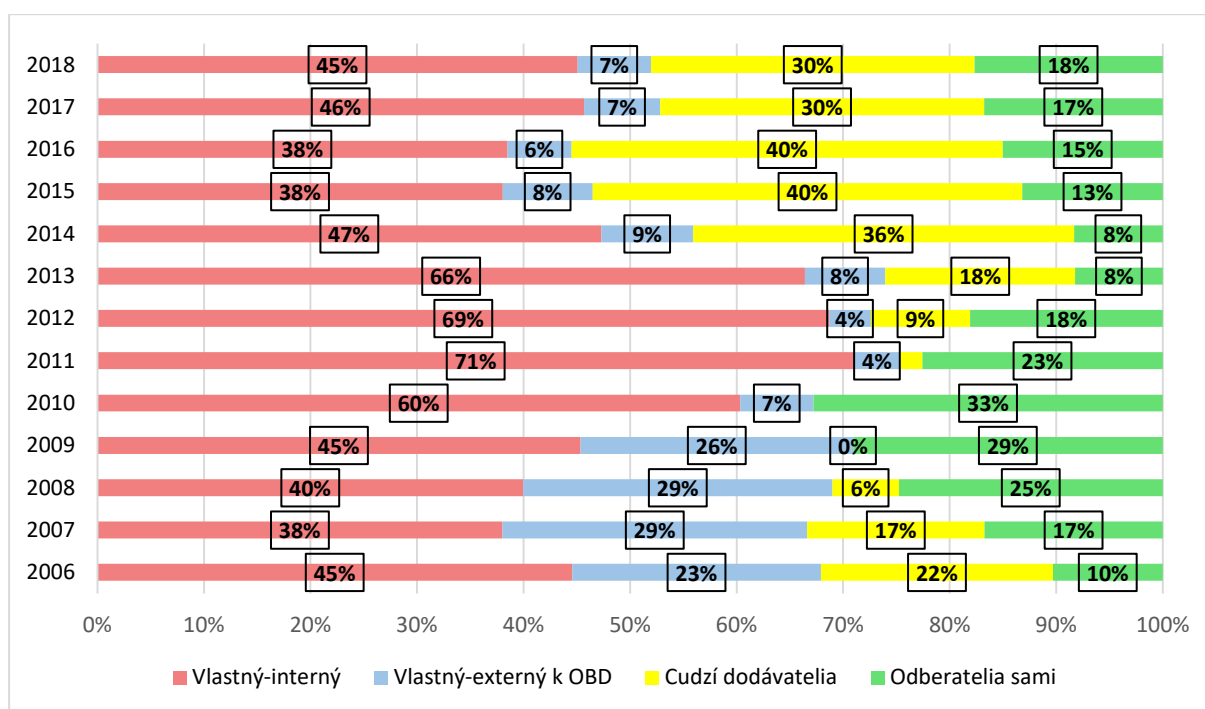
Výkony a nákladovosť v odvoze dreva za rok 2018

Odvoz	Množstvo m ³	Priame náklady celkom	Tržby za dopravu dlhého dreva	Priame náklady na m.j. 2018	Priame náklady na m.j. 2017
		€	€	€/m ³	€
Vlastný interný	38 017	193 150			
Vlastný externý	5 813		57 911	4,26	4,29
Dodávatelia	25 617	166 845		6,51	5,33
Odberatelia	14 892				
SPOLU:	84 339	359 995	57 911	4,8	4,29

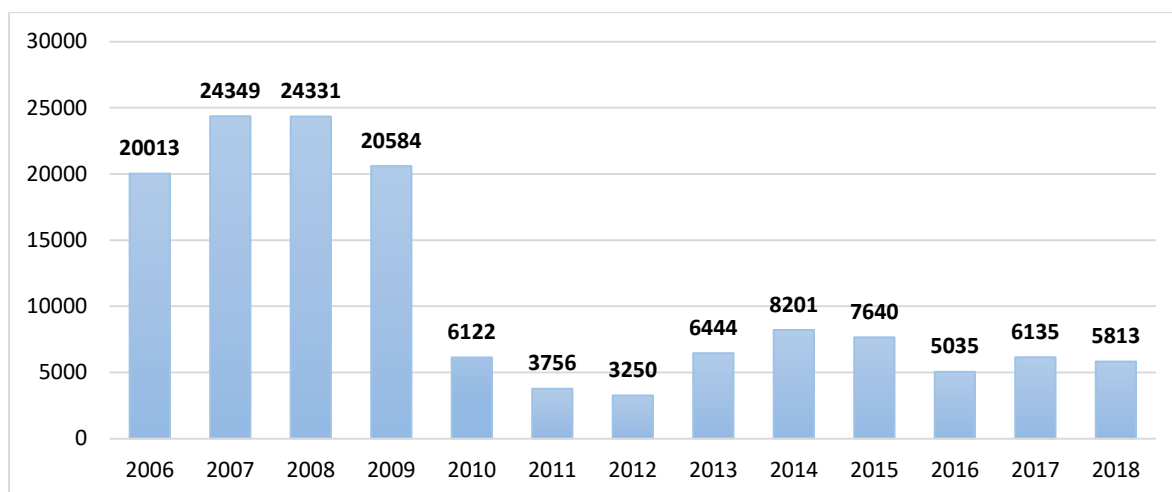
Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov

rok	Vlastný-interný	Vlastný-externý k OBD	Cudzí dodávatelia	Odberatelia sami	SPOLU
2003	56 942	2 243	23 660	0	82 845
2004	38 506	17 983	21 604	7 826	85 919
2005	40 230	19 495	16 980	8 475	85 180
2006	38 148	20 013	18 635	8 820	85 616
2007	32 387	24 349	14 191	14 238	85 165
2008	33 496	24 331	5 228	20 749	83 804
2009	36 493	20 584	0	23 384	80 461
2010	53 688	6 122	0	29 173	88 983
2011	61 775	3 756	1 828	19 620	86 979
2012	57 153	3 250	7 743	15 046	83 192
2013	56 719	6 444	15 221	7 012	85 396
2014	44 984	8 201	34 003	7 911	95 099
2015	34 396	7 640	36 465	11 906	90 407
2016	32 177	5 035	33 851	12 545	83 608
2017	39 210	6 135	26 093	14 396	85 834
2018	38 017	5 813	25 617	14 892	84 339

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov



Vývoj vlastného externého odvozu dreva priamo k odberateľom v m³ v rokoch 2006-2018



Z prehľadov je zrejmý pokles a stabilizovanie nižšieho dopytu po vlastnej externej kamiónovej preprave dreva priamo k odberateľom. Ide o dôsledok preferencie železničnej prepravy dreva zo strany rozhodujúcich odberateľov pri súčasnej bonifikácii železničných zásielok z ich strany formou príplatkov. Tie čiastočne kompenzujú náklady na vlastný vnútropodnikový (interný) odvoz dreva z lesných skladov a jeho nakládku – vagónovanie na železničných vlečkách.

3. OBCHOD S DREVOM

Priame dodávky štandardných sortimentov drevnej hmoty boli v roku 2018 realizované v objeme 84 339 m³, čo predstavuje 99% plnenie plánu priamych dodávok dreva vo výške 85 000 m³. Plán celkových dodávok bol doplnený, resp. prekročený ostatnými dodávkami drevnej hmoty (biomasa na pni) z orezávania zarastených ochranných pásiem na okrajoch cesty okolo priehrady Ružín, ako aj z orezávania zarastených okrajov trvalých trávnatých porastov. Tržby za biomasu, ako aj zvýšené tržby z aukcií dreva pokryli plánované tržby za priame dodávky dreva.

Plnenie dodávok dreva v rámci ihličnatej a listnatej drevnej hmoty udáva nasledovná tabuľka.

r. 2018

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2018		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	11 000	14 698	+3 698
LISTNATÉ	74 000	69 641	-4 359
SPOLU	85 000	84 339	- 661

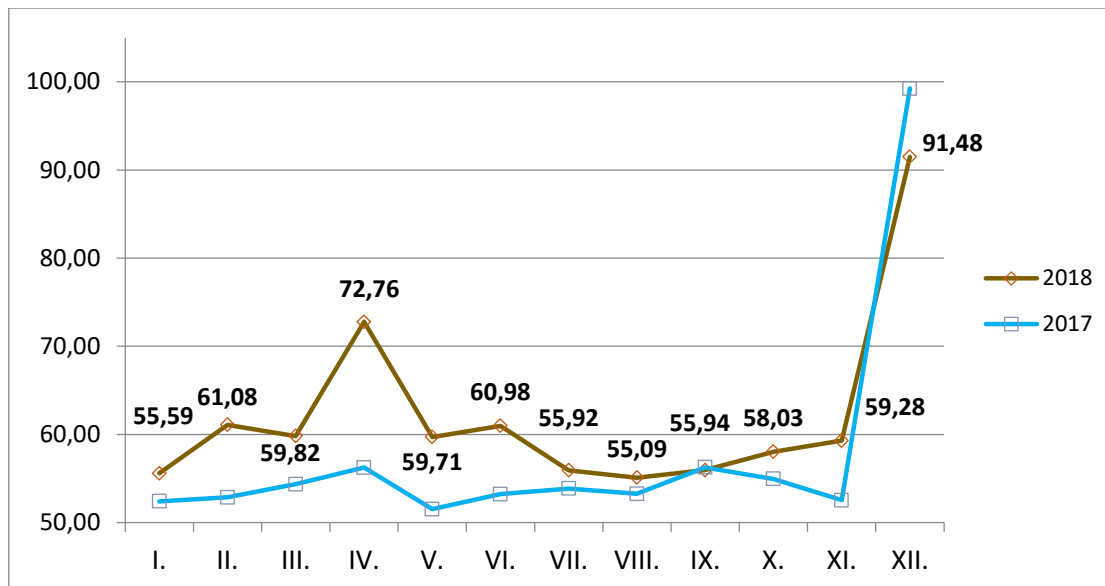
r. 2017

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2017		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	14 200	14 209	+ 9
LISTNATÉ	70 800	70 274	- 526
SPOLU	85 000	84 483	- 517

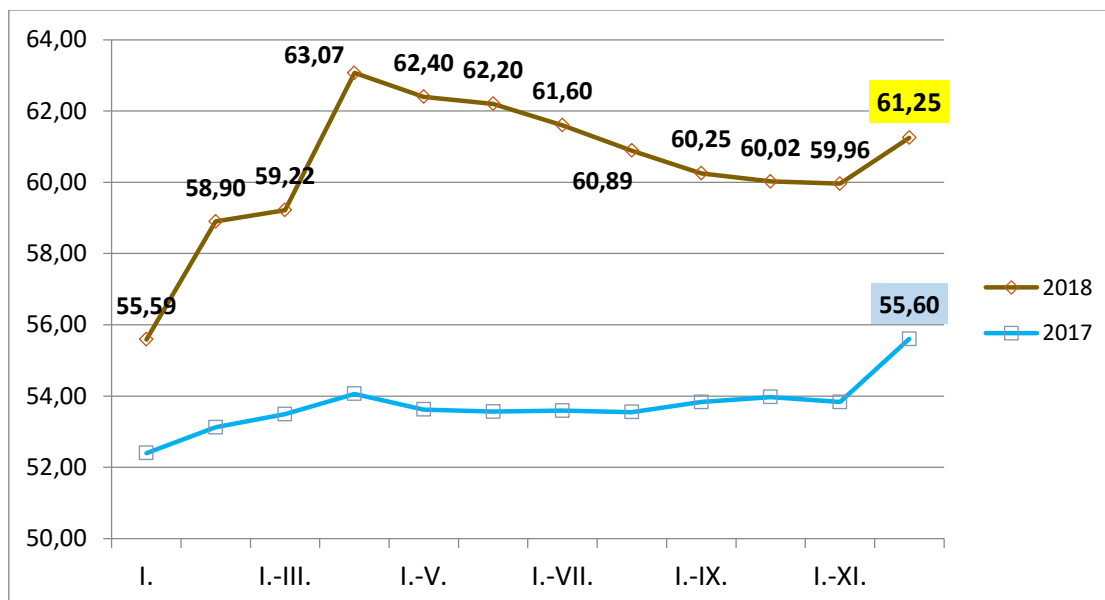
DODÁVKY DREVA	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
m ³	2018	5 955	9 038	7 957	9 113	7 911	6 686	4 876	6 384	8 537	7 732	6 704	3 446	84 339
	2017	5 194	9 471	10 820	6 689	6 748	6 806	4 929	6 913	6 717	8 877	8 022	3 297	84 483
	Rozdiel:	+761	-433	-2 863	2 424	1 163	-120	-53	-529	1 820	-1 145	-1 318	149	-144
SPEŇAŽENIE KUMULATÍVNE EUR/m ²	2018	55,59	58,90	59,22	63,07	62,40	62,20	61,60	60,89	60,25	60,02	59,96	61,25	
	2017	52,40	53,12	53,49	54,06	53,62	53,56	53,59	53,55	53,83	53,97	53,83	55,60	
	Rozdiel:	+3,19	+5,78	+5,73	9,01	8,78	8,64	8,01	7,34	6,42	6,05	6,13	5,65	
SPEŇAŽENIE MESAČNÉ EUR/m ³	2018	55,59	61,08	59,82	72,76	59,71	60,98	55,92	55,09	55,94	58,03	59,28	91,48	
	2017	52,40	52,86	54,35	56,23	51,51	53,23	53,86	53,25	56,26	54,94	52,54	99,23	
	Rozdiel:	+3,19	+8,22	+5,47	16,53	8,20	7,75	2,06	1,84	-0,32	3,09	6,74	-7,75	
SORTIMENTY-m3	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LISTNATÉ - LPV - I.-III.tr.	2018	1 888	3 344	2 408	3 551	1 737	1 441	976	1 038	1 614	2 259	2 109	1 341	23 706
	2017	1 847	3 461	3 370	1 650	1 500	1 320	943	1 510	1 866	2 469	2 180	1 077	24 296
	Rozdiel:	+41	-117	-962	1 901	237	121	33	-472	-252	-210	-71	264	-591
LPV Bk I.-III.tr.	2018	1 851	2 977	2 302	2 883	1 393	1 174	852	909	1 365	2 047	1 933	1 063	20 749
	2017	1 823	3 268	2 998	1 197	1 268	986	715	1 175	1 561	2 195	2 010	539	19 735
	Rozdiel:	+28	-291	-696	1 686	125	188	137	-266	-196	-148	-77	524	1 014
LPV Db I.-III.tr.	2018	19	298	85	398	268	216	79	94	203	85	23	173	1 941
	2017	8	154	199	339	204	258	114	132	201	145	67	372	2 193
	Rozdiel:	+11	+144	-114	59	64	-42	-35	-38	2	-60	-44	-199	-252
LPV Js I.-III.tr.	2018	17	47	9	201	74	49	38	35	34	124	110	33	771
	2017	11	38	116	54	15	60	83	147	92	107	91	131	945
	Rozdiel:	+6	+9	-107	147	59	-11	-45	-112	-58	17	19	-98	-174
III.C2	2018	1 315	2 427	2 242	2 017	1 879	1 873	762	1 730	2 149	1 896	1 934	1 074	21 298
	2017	1 584	2 259	2 691	1 373	1 229	1 698	1 477	1 973	1 183	1 480	1 803	661	19 411
	Rozdiel:	-269	+168	-449	644	650	175	-715	-243	966	416	131	413	1 887

DODÁVKY DREVA	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LIST.VLÁKNINA	2018	1 670	2 469	2 464	2 131	2 666	2 339	1 247	1 848	1 856	1 404	1 410	828	22 332
	2017	1 302	3 005	3 497	2 209	2 343	2 289	1 322	1 789	1 789	2 402	1 713	1 095	24 755
	Rozdiel:	+368	-536	-1 033	-78	323	50	-75	59	67	-998	-303	-267	-2 423
ŠTIEPANÉ DREVO	2018	27	43	45	159	178	240	228	130	168	183	150	15	1 566
	2017	108	95	141	130	201	192	226	231	268	234	132	95	2 053
	Rozdiel:	-81	-52	-96	29	-23	48	2	-101	-100	-51	18	-80	-487
SPOLU PALIVO	2018	15	38	62	122	193	143	62	75	116	92	83	13	1 014
	2017	43	89	135	92	101	94	102	95	97	117	126	17	1 108
	Rozdiel:	-28	-51	-73	30	92	49	-40	-20	19	-25	-43	-4	-94
IHLIČNATÉ - IPV - I.-III.tr.	2018	265	358	231	323	558	531	617	668	340	668	536	87	5 182
	2017	45	144	396	323	443	575	598	602	637	895	667	123	5 448
	Rozdiel:	+220	+214	-165	0	115	-44	19	66	-297	-227	-131	-36	-266
IPV Sm, Jd I.-III.tr.	2018	259	358	231	269	551	470	542	655	318	668	535	87	4 943
	2017	45	101	346	311	443	553	598	822	637	895	642	123	5 516
	Rozdiel:	+214	+257	-115	-42	108	-83	-56	-167	-319	-227	-107	-36	-573
IPV Bo, Sc I.-III.tr.	2018	6	0	0	54	7	61	75	13	22	0	1	0	239
	2017	0	43	50	12	0	22	0	11	0	0	25	0	163
	Rozdiel:	+6	-43	-50	42	7	39	75	2	22	0	-24	0	76
IPV III.C2	2018	23	0	0	71	106	72	248	220	178	151	179	50	1 298
	2017	0	0	0			85	113	371	193	252	85	4	1 103
	Rozdiel:	+23	0	0	71	106	-13	135	-151	-15	-101	94	46	+195
IHLIČ. VLÁKNINA	2018	752	359	506	740	595	172	736	675	2 116	1 079	303	38	8 071
	2017	264	413	461	912	863	639	148	342	684	1 028	1 316	225	7 295
	Rozdiel:	+488	-54	+45	-172	-268	-467	588	333	1 432	51	-1 013	-187	776

Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva za roky 2018/2017 v jednotlivých mesiacoch v Eur/m³



Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva 2018/2017 kumulatívne v Eur/m³



Trh s drewnou hmotou vykazoal v priebehu roka 2018 relatívnu vyrovnanosť a stabilitu takmer vo všetkých sortimentoch drewnej hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) dosiahli v 4. štvrťroku svoje maximá za posledné roky hlavne u drewny Db a Bk, pri ktorých bol zaznamenaný zvýšený záujem o všetky sortimenty v priebehu celého roka 2018, ale hlavne v priebehu 2. polroka 2018. Z dôvodu aktuálneho nedostatku listnatého vlákninového dreva (LVD) na trhu vzrástla jeho cena v priebehu roka o 6,61 €/m³.

Aj napriek kôrovcovej aj vetrovej kalamite v susedných štátoch, a z toho vyplývajúceho prebytku ihličnatých priemyselných výrezov (IPV) na trhu s drewnou hmotou, pretrvával v priebehu celého roka záujem o IPV, hlavne o sortimenty na stavebné účely z dôvodu oživenia prác v tejto oblasti.

Obchod s ihličnatým vlákninovým drewnom (IVD) vykazoal vyrovnanosť počas celého roka.

Ceny LPV v roku 2018 boli vyššie u všetkých sortimentov oproti dosiahnutým cenám

v r. 2017. V porovnaní s rokom 2017 je speňaženie listnatého dreva spolu vyššie o 6,69,- €/m³.

Ceny IPV v roku 2018 boli vyššie u takmer všetkých sortimentov oproti dosiahnutým cenám v r. 2017 okrem sortimentu III.B., kde bolo speňaženie nižšie o 0,05 €/m³. Celkové speňaženie ihličnatého dreva je vyššie oproti roku 2017 o 1,01 €/m³.

Vďaka priaznivým trhovým podmienkam a pružným obchodným rozhodnutiam dosiahlo celkové priemerné speňaženie dreva v roku 2018 hodnotu 61,25 €/m³, čo je najviac v doterajšej histórii Mestských lesov Košice a.s., pričom medziročne vzrástlo o 10% - o 5,65 €/m³ oproti speňaženiu dosiahnutému v r. 2017 (55,60 €/m³).

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti boli predávané hlavne na aukciách v mesiaci marec a november 2018, kde bolo vydražených spolu 968,46m³ drewnej hmoty v celkovej hodnote 284 037,-€ s celkovým zvýšením oproti vyvolávacím cenám o 62% - o 108 683 € (viď tabuľka).

Dátum aukcie	Predaná drewná hmota	Celkové tržby za aukcie dreva	Navýšenie tržieb celkom	Navýšenie tržieb na m ³	% zvýšenia speňaženia
	m ³	€	€	€/ m ³	€/ m ³
14-16.03.2018	629,25	189 373	+ 72 560	+ 115	162
21-23.11.2018	339,21	94 664	+ 36 123	+ 106	162
CELKOM:	968,46	284 037	+ 108 683	+ 112	162

Prehľad výsledkov aukcií dreva za obdobie 2002-2018 podáva tabuľka č. 4 v prílohe.

Dlhodobý vývoj výťažnosti sortimentov dreva za obdobie 2004-2018 a priemerných cien dreva za roky 1997-2018 znázorňujú priložené grafy č. 2 a 3.

Porovnanie výťažnosti sortimentov IPV a LPV za rok 2018 a rok 2017

r. 2017

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	47	46,87
listnatá	59	60,63
Celkom	57	58,31

r. 2018

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	43	44,07
listnatá	63	64,62
Celkom	60	61,04

Prehľad tržieb a priemerného speňaženia dreva

Skut. dodávky. r. 2018		Objem (m ³)	Speňaž. €/m ³	Tržby(€)
Priame:		84 339	61,25	5 165 430
Spolu:		84 339	61,25	5 165 430
Ostatné:				
	Biomasa na pni	889 (ton)	7,55 €/t	6 712
	Samovýroba	155	11,83	1 833
	Piliny	21,82	18,76	409
	Triesky	16,66	6,58	110
	Haluzina	5 712	8,80	50 276
Spolu tržby				5 224 770

Plánované tržby za drevo v r. 2018:

4 802 500 €

Skutočné tržby za drevo v r. 2018:

5 224 770 €

Zvýšenie tržieb oproti plánu spolu (+8,8%):

+ 422 270 €

V rámci výroby a dodávok štiepaného palivového dreva (ŠPD) došlo v 1. štvrťroku 2018 k plánovanej technologickej výmene štiepacieho stroja.

Celková ročná produkcia (dodávky) štiepaného palivového dreva bola 1 565,32 m³ a dosiahnuté tržby vo výške 97 735 €.

4. POĽOVNÍCTVO

Plán priamych nákladov na rok 2018 bol stanovený vo výške 16 tis. €. V skutočnosti sa za rok 2018 spotrebovalo 11,8 tis. €, čo činí 74 % oproti plánovanému objemu priamych nákladov. Väčšinu nákladov predstavovali priame materiálové náklady na výstavbu nových poľovníckych zariadení.

V rámci poľovného hospodárstva boli dosiahnuté tržby vo výške 53,7 tis. €, z toho za:

- prenájom poľovných revírov	42,7 tis. €
- predaj diviny	6,5 tis. €
- služby poskytnuté poľovným hosťom	4,5 tis. €

Poplatkový lov bol vykonávaný operatívne za účasti vlastných poľovných sprievodcov. Pri love jeleňa boli hostia úspešní v 2 prípadoch.

Pozitívne sa na tržbách prejavila stabilizácia príjmov za prenájom výkonu práva poľovníctva, vyplývajúca z legislatívno - právneho ošetrenia v predchádzajúcom období, umožňujúca riadne poľovné hospodárenie.

Materiálové náklady vyjadrujú spotrebu krmív pre zimné obdobie, zariadenie a osev políček pre zver, opravu a údržbu existujúcich poľovníckych zariadení, výstavbu nových poľovníckych zariadení (kryté posedy, soliská, krmidlá a krmné zásobníky, lavičky). Pre splnenie sprísnených požiadaviek na zaobchádzanie so zverinou v rámci preventívnych opatrení proti moru diviačej zveri, boli v rámci dlhodobého majetku nevyhnutne obstarané dva chladiarenské zariadenia v celkovej hodnote 7,6 tis. €.

Odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu. V poľovnom revíri Zálom bolo ulovených 18 ks jelenej zveri, 5 ks srnčej zveri a 19 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 24 % (13 ks). V revíri Čermeľ bolo ulovených 17 ks jelenej zveri, 6 ks srnčej zveri a 57 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 21 % (21 ks). Hlavnou príčinou úhynov boli dôsledky zrážok zveri s motorovými vozidlami na komunikáciách, v menšej miere išlo o predáčnu činnosť vlka a rysa.

V oboch revíroch bola vykonaná vakcinácia líšok proti besnote a monitoring výskytu ochorenia klasického moru ošípaných. Vyšetrené vzorky boli vo všetkých prípadoch negatívne.

Súčasný stav zveri v oboch poľovných revíroch nasvedčuje tomu, že jarné sčítanie zveri v roku 2018 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne, pri dodržaní zásad kvalitatívneho výberu ulovených jedincov.

5. LESOPARK

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č. 326/2005 Z.z. o lesoch v z.n.d. (§ 30 a nasl.) vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou, je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území lesoparku. Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje pre verejnosť na užívanie funkčné plochy, lesnú cestnú sieť a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia. V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností boli plánované náklady smerované na zriaďovanie zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príslušných funkčných plôch a lesných ciest v súlade s ročným projektom.

Projekt výstavby a údržby košického lesoparku v roku 2018 bol realizovaný podľa plánovaného harmonogramu v jednotlivých lokalitách a na rekreačných funkčných plochách. Formou jednorazového zberu odpadu v lokalite Moňov potok bola do údržby zapojená MČ Košice - Dargovských hrdinov a na príslušných lokalitách lesoparku aj MČ Sídliisko Ťahanovce. Podobne boli v priebehu roka realizované akcie zberu odpadkov miestnymi aktivistami v lokalite Ťahanovce - strelnica.

V roku 2018 bola nosnou náplňou realizácia projektu "Lesopark - Ťahanovský les". Obnova lesoparkových zariadení sa realizovala tiež v rozptylových zónach, hlavne na polesí Lesopark a Jahodná, z ktorých si osobitnú pozornosť zaslúžia nové uvítacie tabule Lesoparku pri rázcestí Alpinka a na začiatku Promenádného chodníka v lokalite Furča – vodojem.

V lokalite Pri kaplnke na Hornom Bankove a pri cvičnej skale Rokodromo sa využívali vo forme prenájmu veľkokapacitné prístrešky pre skupinové akcie.

Trávnaté funkčné plochy boli riadne udržiavané s dôrazom na hlavné navštevované lokality - Hradová, Bankov, Čermel', Promenádný chodník. V priebehu roka 2018 bola celková výmera udržiavaných plôch 12,9 ha. Náklady na mechanizované kosenie, ručné kosenie krovinnorezom a mulčovanie lúčnych porastov a udržiavanie funkčných plôch v roku 2018 činili 2 tis. €. Vzhľadom na vývoj vegetácie v priebehu leta bola v niektorých lokalitách vykonaná aj druhá kosba.

Vybrané aktivity práce s verejnosťou a lesnej pedagogiky (LP) v roku 2018

Obdobie realizácie	Počet účastníkov	Názov aktivity	Adresát	Nosná téma podujatia	Miesto realizácie
Február	25	zimu prečkáme v brlôžku	Fakultná nemocnica -Tr. SNP, KE	Zima - obdobie núdze	Nemocnica
Apríl	120	zahrajme sa	ZŠ Bernolákova	Prichádza jar	Areál ZŠ/MŠ
Apríl	130	zahrajme sa	ZŠ Bernolákova	Prichádza jar	Areál ZŠ/MŠ
Apríl	22	pozvanie do lesa	Lesopark Furča	Návšteva lesa s lesníkmi	Les
Apríl	60	Tlačová konferencia + panelová diskusia +Otvorenie lesnej školy Hlinné	médiá, zástupcovia mesta, MČ,NGO, ŠSLH, OP	Udržiateľné LH v symbióze s OP, slávnostné otvorenie lesnej školy	Les
Máj	110	zahrajme sa	ZŠ Gemerská	hry s lesnou tematikou	Areál ZŠ/MŠ

Obdobie realizácie	Počet účastníkov	Názov aktivity	Adresát	Nosná téma podujatia	Miesto realizácie
Máj	165	Deň Zeme na Furči	ZŠ MČ KE - Furča	Význam zdravého prírodného prostredia	Les
Máj	36	lesnícky deň Kostoľany	MŠ Kostoľany	Návšteva lesa s lesníkmi	Les
Máj	100	Otvorenie areálu lesoparku na sídlisku Ťahanovce	verejnosť	Otvorenie areálu pre verejnosť, doprovod po náučnom chodníku	Les
Máj	100	Otvorenie novej cyklotrasy Ťahanovce-Družstevná p. H.	verejnosť	Sprístupnenie lesných ciest pre cyklistov, zvýšenie bezpečnosti-čiasť. vylúčenie verejných ciest	Les, miestne komunikácie
Máj	800	Regionálny lesnícky deň v Košiciach	pozvané školy + verejnosť	Propagácia lesníctva	Park
Jún	120	les v škole	ZŠ Palackého	hry s lesnou tematikou	Areál ZŠ/MŠ
September	20	vôňa lesa v nemocnici	Fakultná nemocnica -Tr. SNP, KE	práca s materiálmi z prírody	Nemocnica
Október	45	zahrajme sa	ZŠ Gemerská	hry s lesnou tematikou	Areál ZŠ/MŠ
November	20	vôňa lesa v nemocnici	Fakultná nemocnica -Tr. SNP, KE	práca s materiálmi z prírody	Nemocnica
august	15	detský tábor	Miskolc Maďarsko	spoznávanie okolia + enviro výchova	Iné "outdoor"
august	15	detský tábor	Chata Hlinné	hry s lesnou tematikou	Iné "outdoor"

6. OPRAVY A ÚDRŽBY

A) Opravy a údržba lesnej cestnej siete a odvozných miest

Zimná údržba lesných ciest a zväžnic sa vykonávala podľa potreby vlastnou technikou alebo dodávateľsky. Údržba sa sústredila na čistenie a úpravu odvodňovacích zariadení ciest. Spevňovali sa odvozné miesta navážaním kameniva za účelom manipulácie a odvozu dreva. V jarných mesiacoch sa vykonalo čistenie asfaltových ciest traktorovou kefou za účelom odstránenia posypového materiálu po zimnej údržbe. Celkové ročné priame náklady na opravy a údržbu lesnej cestnej siete (LCS) boli úhrnom 505 tis. €, z toho na lesné odvozné cesty (kateg.1L) bolo vynaložených 177 tis. € a na zväžnice a odvozné miesta 328 tis. €. Najvýznamnejšími akciami v rámci opráv LCS podľa poľesí boli:

- ⊙ 61 – Lesopark - súbor ciest Myslava- Girbeš- Kamenný potok
- ⊙ 62 – Kostoľany - oprava priepustov na LC Uhrinč
- ⊙ 65 – Košická Belá - oprava lesnej cesty Potoky, areálu poľesia Košická Belá
- ⊙ 66 – Opátka - oprava zväžnice Zálom - Zemičky
- ⊙ 67 – Malá Lodina - oprava lesnej cesty Vysoký vrch -Lipie- Somárie a Rokycina
- ⊙ 68 – Ružín - oprava účelovej cesty Hámre- VN Ružín, lesnej cesty Mlynský jarok
- ⊙ 69 – Kojšov - oprava zväžnice Šluchta

Opravili sa najviac narušené úseky významných lesných účelových ciest Myslava – Girbeš, Kamenný potok, Košická Belá –Potoky. Vykonala sa oprava priepustu a oporného múra na začiatku odvoznej cesty Mlynský jarok v obci Veľká Lodina a časť lesnej odvoznej cesty v Mlynskom Jarku, lesná cesta v Rokycine. Pomocou grédra sa opravovali zväžnice a odvozné cesty na území štyroch poľesí. Na odvoznej ceste Uhrinč (Sokol') boli vymenené dva cestné priepusty za účelom zabezpečenia plynulého odtoku povrchovej vody do potoka. Opravila sa odvozná cesta Vysoký vrch – Lipie – Somárie (M. Lodina) a lesná približovacia cesta Šluchta (Kojšov).

B) Prevádzka, opravy a údržby budov, stavieb, stánkov a areálov stredísk

Celkové náklady spolu: 185 486 €

Štruktúra nákladov :

○ nájomné	13 415 €
○ odpisy DHIM,HIM	51 277 €
○ technická prevádzka	120 794 €

Výnosy z prenájmu a iného využitia budov/objektov: 60 982 €

z toho za objekty:

○ Vyhliadková veža Hradová	15 087 €
○ AB Južná trieda , Košice	36 648 €
○ budovy prenajímané	8 547 €
pre dodávateľov v ťažbe - Opátka, Čermeľ, Malá Lodina, SD Čermeľ, ostatné	

O + Ú + prevádzka hnutelných vecí (stánky, stoly, lavice)

○ náklady vr. odpisov	16 693 €
○ výnosy	23 102 €

Štruktúra nákladov na technickú prevádzku: 120 794 €

○ elektrická energia	11 720 €
○ vodné	895 €
○ teplo (AB Južná trieda)	12 188 €
○ drevo na kúrenie	4 212 €
○ opravy a údržby stavebného charakteru vykonané dodávateľským spôsobom	51 267 €
○ služby súvisiace s prevádzkou budov	8 459 €
(upratovanie, čistenie, odvoz odpadu, kosenie, údržba areálov a pod.)	
○ mzdové a súvisiace náklady pri údržbách	16 649 €
vo vlastnej réžii na kúrenie, upratovanie a údržbu	
○ použitý stavebný, režijný, čistiaci materiál a náradie	6 256 €
○ výkony vlastných mechanizmov	5 598 €

Boli vykonané opravy a údržby v rozsahu nevyhnutnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk – t.j. stavebná údržba a odborné periodické prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov a komínov v zmysle platnej legislatívy vrátane odstránenia zistených závad. Všetky náklady sú porovnateľné s nákladmi v uplynulých obdobiach, k miernemu nárastu došlo u opráv a údržieb vykonávaných dodávateľským spôsobom. Komplexné plánované opravy a údržby sa týkali nasledovných objektov:

- stolárska dielňa Čermeľ – opravy vnútorných a vonkajších omietok
- Vyhliadková veža Hradová – nátery konštrukcie
- AB Južná trieda – výmena okien a dverí v suteréne budovy
- chata Zálom – opravy stien, stropov a podláh
- chata Diana – opravy omietok

C) Údržba trvalých trávnatých porastov

V rámci údržby trvalých trávnatých porastov boli vynaložené náklady vo výške 21,6 tis. €, za ktoré sa vykonali práce pri kosení horských lúk, zbere pokosenej trávnej hmoty, orezoch okrajových stromov zasahujúcich do lúk a rekultiváciách. Podstatnú časť nákladov predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky (z toho hlavne vlastná doprava). Uvedené výkony boli vykonané v súlade s usmerneniami Ministerstva pôdohospodárstva SR, v súlade s podmienkami získania priamych podpôr na poľnohospodársku činnosť z jeho finančných mechanizmov.

V rámci poskytovania podpôr v poľnohospodárstve, bola pôdohospodárkou platobnou agentúrou poskytnutá podpora formou jednotnej platby na plochu v celkovej sume 41,2 tis. €.

D) Opravy a údržba techniky

V rámci opráv techniky v celkovej hodnote 102 tis. € prevládali nevyhnutné opravy automobilov – odvozných súprav na odvoz dreva (motorov a hydraulických rúk) a nákladných vozidiel, ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel v hodnote 86 tis. €.

7. SYSTÉM HODNOTENIA A KONTROLA KVALITY PRÁC A VÝROBKOV

V záujme dodržiavania platnej legislatívy a dodržiavania princípov FSC pri hospodárení na lesnom majetku mesta Košice, bola kontrolná činnosť súčasťou každodennej činnosti zamestnancov spoločnosti. Bola uskutočňovaná na všetkých stupňoch riadenia lesnej prevádzky.

Na úrovni poľesia sa preberajú všetky fakturované práce a v prípade zistenia nekvality zabezpečujú vykonanie nápravných opatrení. Na preberacom liste sú zaznamenávané všetky zistené skutočnosti. Vedúci poľesí a pracovníci odbytu vykonávajú pravidelnú kontrolu manipulácie dreva a výberovú kontrolu expedície

dreva, o čom vedú samostatné záznamy. Pravidelne je kontrolované aj dodržiavanie predpisov o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a používanie ochranných pomôcok u dodávateľov. Pracovníci ústredia ML Košice operatívne riadia a následne kontrolujú práce vykonávané v rámci im zverených činností.

Kontroly BOZP sa vykonávajú z poverenia vedenia spoločnosti na všetkých pracoviskách za účasti technika OBP. Sú zamerané na vybavenie a používanie ochranných pomôcok, kontrolu technického stavu pracovných strojov a vybavenosť lekárničkou, mobilným telefónom, hasiacim prístrojom, perlitom, aktuálnu platnosť osvedčenia na obsluhu strojov. Vykonáva sa aj dychová skúška na alkohol. Kontrolujú sa vlastní zamestnanci aj dodávateľské skupiny, hlavne v ťažbe, približovaní a manipulácii dreva.

Poverení pracovníci ústredia ML Košice vykonali v mesiacoch apríl – máj kontrolu zameranú na dodržiavanie vnútropodnikovej smernice: „O zadávaní zákaziek, ktoré nie sú zákazkami nadlimitnými ani podlimitnými na obstarávanie tovarov, stavebných prác a služieb v podmienkach ML Košice a.s.“ na polesiach Opátka, Malá Lodina a Ružín. Na kontrolovaných strediskách neboli zistené závažné nedostatky pri dodržiavaní vnútropodnikovej smernice. Formálne nezrovnalosti boli odstránené hneď pri kontrole.

Kontrola dodržiavania vyhlášky o LHE č.297/2011 a vyhlášky č.232/2006 o vyznačovaní ťažby bola vykonávaná v rámci terénnych pochôdzok a administratívnych prác, najmä s dôrazom na lesné celky v procese vyhotovovania PSoL - pri obnove programov starostlivosti o lesy.

FSC certifikačný program

FSC ako medzinárodná nezisková akreditovaná organizácia bola založená v roku 1993 na overovanie a podporu environmentálne správneho, sociálne prospešného a ekonomicky výnosného hospodárenia vo svetovom lesníctve.

K hlavným princípom certifikácie FSC patrí najmä:

1. Dodržiavanie národnej, medzinárodnej legislatívy a princípov FSC
2. Rešpektovanie vlastníckych a užívateľských práv a povinností
3. Korektné vzťahy k miestnemu obyvateľstvu, zamestnancom a obchod. partnerom
4. Zveľaďovanie mnohostranných úžitkov z lesa
5. Pozitívny vplyv na životné prostredie
6. Lesné hospodárske plánovanie ako nástroj udržateľného hospodárenia
7. Monitoring a hodnotenie
8. Starostlivosť o lesy s vysokou ochranárskou hodnotou

ML Košice a.s. sú od roku 2004 držiteľom certifikátu FSC. Uplatňujú pri správe lesného majetku udržateľný spôsob hospodárenia v lesoch s dôrazom na symbiózu produkcie kvalitnej drevnej hmoty a súčasný rozvoj verejnoprospešných funkcií lesov.

Na overenie dodržiavania princípov FSC bol vykonaný v mesiaci november 2018 externý recertifikačný audit, ktorý vykonala spoločnosť SGS, zastúpená akreditovanými audítormi. Závery auditu potvrdili hospodárenie v súlade s medzinárodne uznanými zásadami a princípmi Forest Stewardship Council (FSC).

V januári 2019 bol ML Košice a.s. vydaný obnovený certifikát s platnosťou na najbližších 5 rokov.

V podmienkach ML Košice a.s. sa význam certifikácie premieta do:

- aplikácie prírode blízkeho obhospodarovania lesa
- zlepšeného prístupu na bonitné trhy so stabilným dopytom po certifikovanom dreve s cenovou bonifikáciou
- preukázania environmentálne, ekonomicky a sociálne zodpovedného hospodárenia v lesoch potvrdeného medzinárodne uznávanou, nezávislou treťou stranou

Ukazovatele monitoringu v rámci certifikácie FSC k 31.12.2018

Certifikovaný subjekt	Mestské lesy Košice a.s.
Výmera (ha) lesných porastov	18 965,64
Ťažbou odkrytá plocha v roku (ha)	94,00
V rubných ťažbách vyťažené m ³ (RU, náhodná)	61 306
Ponechaná mŕtva hmota (m ³)	382
Environmentálne hodnotné stromy (m ³)	867
Prijaté prirodzené zmladenie (% / ha)	z toho ihličnaté 5% / 4 ha
	z toho listnaté 95% / 75 ha
	Spolu 100% / 79 ha
Územie bez úmyselného zásahu v / ha /	872,64 ha

8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Priemerný evidenčný počet zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a určitú k 31.12.2018 bol celkom 57, z toho 46-THZ a 11-R kategórie. Medziročne bol zaznamenaný prírastok 1 TH zamestnanca.

Na dobu určitú bol v sezóne apríl - október prijatý 1 zamestnanec (správa Vyhliadkovej veže Hradová), s ktorým bol pracovný pomer riadne ukončený.

V roku 2018 bola medzi ML Košice a.s. a odborovou organizáciou uzavretá kolektívna zmluva s platnosťou od 1.5.2018. Okrem základných mzdových foriem garantuje kolektívna zmluva v prípade priaznivého hospodárskeho výsledku mimoriadnu mzdu - 13.plat. Súčasťou sociálnej politiky podniku je aj poskytovanie príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie zamestnancom vo výške 5 % z miezd v súlade s príslušnou daňovou legislatívou.

Zamestnancom bolo v priebehu roka 2018 umožnené ďalšie vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou.

Slávnostné zhromaždenie pri príležitosti 25. výročia ML Košice a.s. sa konalo 14.6.2018 v priestoroch hotela DAM Košická Belá, kde bola zhodnotená doterajšia činnosť spoločnosti, vyjadrené poďakovanie zamestnancom ako aj obchodným a ostatným partnerom.

Dňa 6. -7.9.2018 organizovali ML Košice a.s. odborný seminár na tému: „Zachovajme duba a jedľu aj pre budúce generácie“ určený pre zamestnancov a odbornú lesnícku verejnosť.

Dňa 17.-18. 10.2018 naša spoločnosť usporiadala v Historickej radnici mesta Košice medzinárodnú konferenciu na tému: „Symbióza produkčných funkcií a verejno-prospešných služieb v lesoch. Odborným garantom bol prof. h. c. prof. Dr. Ing. Viliam Pichler, dekan Lesníckej fakulty Technickej univerzity vo Zvolene.

Tvorbu a čerpanie sociálneho fondu 2018/2017 podáva tabuľka:

Sociálny fond		
Položka	Rok 2018	Rok 2017
	€	€
Stav k 1.1.	7 168	4 662
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	11 933	10 766
Tvorba - zo zisku	19 469	14 331
Zdroje pre rok spolu:	38 570	25 097
Príspevok na stravovanie	-18 483	-16 486
Príspevok na kultúru (MDD,Mikuláš)	-1 920	-1 980
Príspevok na dopravu do zamestnania	-1 732	-1 822
Príspevok na sociálnu výpomoc	0	500
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	-920	-1 809
Čerpanie spolu:	-23 055	-22 597
Stav k 31.12.	15 515	7 168

Bezpečnosť práce a ochrana zdravia

V januári 2018 bolo vykonané školenie zamestnancov a dodávateľov pre všetky strediská Mestských lesov Košice a.s. na tému dodržiavania zásad BOZP, zákonov o BOZP a platných predpisov súvisiacich s BOZP a práce s pesticídmi.

Na príkaz riaditeľa spoločnosti bola v apríli 2018 komisiou BOZP vykonaná verejná komplexná previerka. Nedostatky, ktoré boli zistené pri previerke, boli odstránené.

V priebehu roka boli vykonávané preventívne kontroly na všetkých pracoviskách z dodržiavania predpisov BOZP. Kontrolovaní boli aj dodávatelia služieb v lesnej výrobe, s ktorými má naša spoločnosť uzatvorené zmluvy. Kontroly boli zamerané na správne používanie OOPP, vybavenie traktorov lekárničkami, hasiacimi prístrojmi, prilbami a materiálom na sanáciu životného prostredia. Bola vykonaná kontrola technického stavu motorových píl vo vzťahu k príslušnej vyhláške. Zamestnanci a dodávatelia boli podrobení dychovým skúškam na alkohol a kontrole

pracovno-právnych, resp. obchodno-právnych vzťahov osôb, ktoré sa zúčastňujú na výkone dodávateľských prác. Pri kontrolách zamestnanci používali ochranné pracovné odevy a prostriedky, ktoré používajú na základe vypracovaného interného regulatívu. Kontrola BOZP bola vykonaná aj v rámci recertifikačného auditu FSC, nedostatky neboli zistené.

V roku 2018 nebol evidovaný žiadny pracovný úraz zamestnanca.

9. OCHRANA MAJETKU

V súlade so zákonom o lesoch č. 326/2005 Z.z. Mestské lesy Košice a.s. zabezpečujú ochranu pozemkového majetku mesta Košice proti škodám a nežiaducim vplyvom. Ochrana je zabezpečená a vykonávaná zamestnancami poľesí a ústredia Mestských lesov Košice a.s. formou ochranných služieb a to nielen v pracovnej dobe, ale aj mimo pracovného času.

Špeciálne ochranné služby boli vykonávané v čase zvýšeného požiarneho nebezpečenstva a to hlavne na jar, na jeseň a v čase extrémneho sucha bez zrážok, zvýšenej návštevnosti – hlavne na území lesoparku (apríl – október), pred sviatkami – Vianoce, sviatky Všetkých svätých, kedy dochádza k zvýšenému poškodzovaniu lesných porastov.

V roku 2018 sme nezaznamenali prípady nelegálneho výrubu drevnej hmoty, čo bolo zrejme zapríčinené miernou zimou.

Nástrojom ochrany lesného majetku je aj systém regulovania - povolení vstupov do lesov, ktoré sa vydávajú len po dôkladnom zvážení a posúdení kompetentnými pracovníkmi ústredia Mestských lesov Košice a.s.. Väčšinou sa povolenia na vstupy do lesa vydávajú na základe podanej žiadosti užívateľom prenajatých poľovných revírov a majiteľom nehnuteľností, ktoré sa nachádzajú na lesných pozemkoch.

Prístupové cesty do lesa sú zabezpečené závorami, od ktorých kľúče majú len osoby oprávnené na vstup do lesa.

Majetok spoločnosti – nehnuteľnosti a hnutelné veci, povinné zmluvné poistenie (PZP) motorových vozidiel a havarijné poistenie zodpovednosti za škodu právnických osôb v roku 2018, bolo dohodnuté v poisťovni Kooperatíva a.s.

S poisťovňou Allianz a.s. naša spoločnosť je uzavreté poistenie zodpovednosti za škodu cestného dopravcu, environmentálne poistenie, povinné poistenie pri výkone lesnej stráže a poľovníctva.

V roku 2018 bolo zaznamenaných 8 poistných udalostí, týkajúcich sa služobných motorových vozidiel, kde väčšinou išlo o drobné dopravné nehody. Vyskytli sa v súvislosti s bežnou prevádzkou služobných motorových vozidiel, bez ujmy na zdraví osôb.

Jeden poistný prípad sa týkal poškodenia prístrešku na drevo v areáli Strediska štiepaného palivového dreva v Kostolnoch nad Hornádom, kde víchrica strhla a polámala celý prístrešok.

Poistné udalosti boli, resp. sú riadne riešené a likvidované prostredníctvom príslušných poistných zmlúv.

Protipožiarna ochrana

V roku 2018 boli pravidelne vykonávané požiarne kontroly z úrovne technika požiarnej ochrany. V zmysle predpisov a noriem sa konali pravidelné revízie elektroinštalácie, bleskozvodov, komínov a hasiacich prístrojov.

Počas vegetačného obdobia vzhľadom na zvýšené nebezpečenstvo vzniku požiaru v lesných porastoch (vypaľovanie trávy, zvýšený pohyb turistov a pod.) boli prijaté opatrenia na zamedzenie vzniku požiaru. Vykonávala sa hliadková činnosť, poľesia boli vybavené požiarnym náradím. K spolupráci pri zamedzení vzniku požiaru resp. pri jeho prípadnej likvidácii boli oslovené aj jednotlivé obce, nachádzajúce sa v záujmovom území Mestských lesov Košice a.s.

V roku 2018 nebol na území Mestských lesov Košice žiaden požiar väčšieho rozsahu.

10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Pre účely zabezpečenia ochrany životného prostredia v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti podniku sú v súlade s príslušnými zákonnými predpismi vypracované a aplikované vnútorné smernice, upravujúce zásady a opatrenia na úseku odpadového hospodárstva, ochrany vodných zdrojov, ovzdušia a ochrany prírody. Na hospodárskych strediskách sú rešpektované prevádzkové a havarijné poriadky pre organizáciu nakladania s nebezpečnými a ostatnými odpadmi.

V oblasti ochrany vodných zdrojov a ochrany prírody sú rešpektované zákonom definované stupne ich ochrany v rámci príslušných pásiem, ktoré limitujú spôsob a technológiu hospodárenia.

V priebehu roka 2018 sa nevyskytli zo strany spoločnosti žiadne protizákonné činnosti vo vzťahu k životnému prostrediu a nedošlo k porušeniu zákonných predpisov na úseku ochrany životného prostredia, ktoré by mali významný vplyv na zostavenie účtovnej závierky obchodnej spoločnosti za rok 2018.

11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, RIZIKÁ A NEISTOTY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku a v súvislosti s podnikateľskou činnosťou spoločnosti nie sú zaznamenané žiadne významné riziká a neistoty.

Po ukončení účtovného obdobia roka 2018 do zostavenia účtovnej závierky dňa 22.2.2019 ako aj do zostavenia výročnej správy dňa 25.4.2019 nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by mali vplyv na jej zostavenie. S účinnosťou od 15.2.2019 došlo k personálnym zmenám v zložení členov štatutárnych a dozorných orgánov spoločnosti, ktoré sú podrobne uvedené v kapitole II. na str. 4-5 výročnej správy.

12. VÝSKUM A VÝVOJ

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. nevykonáva vlastný výskum ani vývoj.

IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2018 zisk pred zdanením vo výške **480 647 €**, pri celkových výnosoch 5 984 037 € a celkových nákladoch 5 503 390 €.

Čerpanie celkových nákladov bolo na úrovni 103,3 % plánu, dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 109,0 % v porovnaní s plánom.

Prehľad nákladov a výnosov a základné technicko-ekonomické ukazovatele sú obsahom tabuliek č.7 a 8. v prílohe.

A. NÁKLADOVÁ ČASŤ

V **materiálovej spotrebe** bolo čerpanie na úrovni 113,2 % plánu.

Materiál a tovar	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	19 455	18 468	23 654	128
Ostatný materiál vo výrobe+náradie	22 195	21 661	23 762	110
Náhradné diely a pneumatiky	23 512	19 366	19 589	101
PHM, oleje a mazadlá	118 255	132 250	137 835	104
Stavebný materiál	30 069	36 851	56 770	154
Ostatný materiál, tovar, DDHM	85 860	72 793	110 822	152
Energie	33 716	33 899	29 506	87

Vo zvýšenej materiálovej spotrebe oproti plánu sú obsiahnuté položky drobného DHM účtované v súlade s internou smernicou ako materiál – zariadenie a vybavenie v objektoch centra environmentálneho vzdelávania - Lesnej školy Čermeľ – Hlinné + Diana, ktoré sú čiastočne kompenzované z projektovej platby FORBEST, ako aj vyššia spotreba stavebného materiálu- kameniva, rúrových priepustov a odrážok z vlastných zásob na nevyhnutné opravy a údržbu lesnej cestnej siete vo vlastnej réžii.

Opravy a údržby spolu:	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Opravy a údržby-stavebné	132 397	228 881	325 283	142
Opravy a údržby-dopravné prostr.a stroje	117 136	87 688	103 891	118
Opravy a údržby spolu:	249 533	316 569	429 174	136
Služby (bez opráv)	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Služby v lesnej výrobe	1 739 983	1 699 378	1 785 640	105
Nájomné	566 352	575 717	578 495	100
Prepravné ŽSR	6 888	6 424	7 131	111
Spoje	13 498	15 459	17 533	113
Ostatné služby	93 224	104 975	182 446	174
Cestovné náhrady	6 472	6 938	11 095	160

Služby tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 3 012 tis. €, čo v porovnaní s plánom 2 965 tis. € predstavuje úroveň plnenia 101,6% a medziročne vykazujú 10,5 % nárast.

Zvýšenie nákladov na opravy bolo smerované do realizácie nutných, prioritných opráv lesnej cestnej siete v havarijnom stave (podrobnejšie na str. 27-28).

Relatívny pokles nákladov nutných opráv techniky súvisí s jej včasnou obnovou a zlepšením technického stavu v ostatnom období.

Spotreba nákladov na služby v lesnej výrobe bola v zásade v súlade s plánom a je úmerná intenzite ťažby a expedície dreva, pri rešpektovaní plánovaných merných nákladov (16,00 Eur/m³) na komplexnú výrobu dreva (KVD), ktoré dosiahli **14,86 Eur/m³** , t.j. o 7% nižšiu úroveň oproti plánu, pri medziročnom zvýšení o 5%. Merný náklad na KVD je výsledkom štruktúry výkonov v rámci služieb v ťažbovej činnosti, pri súčasnom miernom náraste nákladov na služby v pestovnej činnosti (podrobnejšie na str. 5-16 Správy).

Vo zvýšenej spotrebe ostatných služieb v lese oproti plánu sú obsiahnuté položky súvisiace s požadovanou úpravou lesných porastov, ktoré sú kryté čerpaním príslušnej, na tento účel tvorenej rezervy.

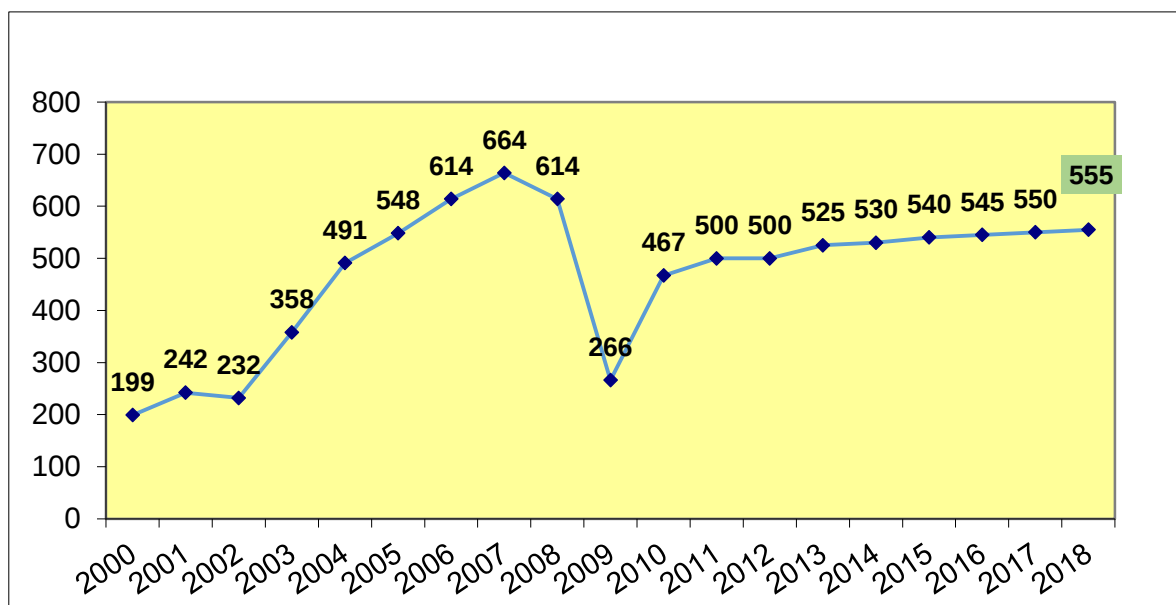
Vo zvýšenej spotrebe ostatných služieb oproti plánu sú obsiahnuté položky potrebné na zabezpečenie odborných a vzdelávacích podujatí , vydanie firemných publikácií na prezentáciu podniku pri príležitosti 25. výročia jeho založenia, taktiež na organizáciu podujatí v rámci projektu FORBEST, ktoré sú z časti kompenzované z projektovej platby na strane ostatných výnosov z hospodárskej činnosti.

Náklady na služby v odvoze dreva boli spotrebované v súlade s plánom, pričom si medziročne zachovali porovnateľnú úroveň.

Nájomné pre mesto Košice	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Lesné pozemky, hájenky, cesty	547 523	552 523	557 523	101

Nájomné voči mestu Košice je vo výsledku hospodárenia zohľadnené vo výške **557 523 €** a bolo riadne uhradené v súlade s aktuálnymi nájomnými zmluvami.

Výška nájomného odráža objem a sortimentovú štruktúru dodávok dreva, potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.

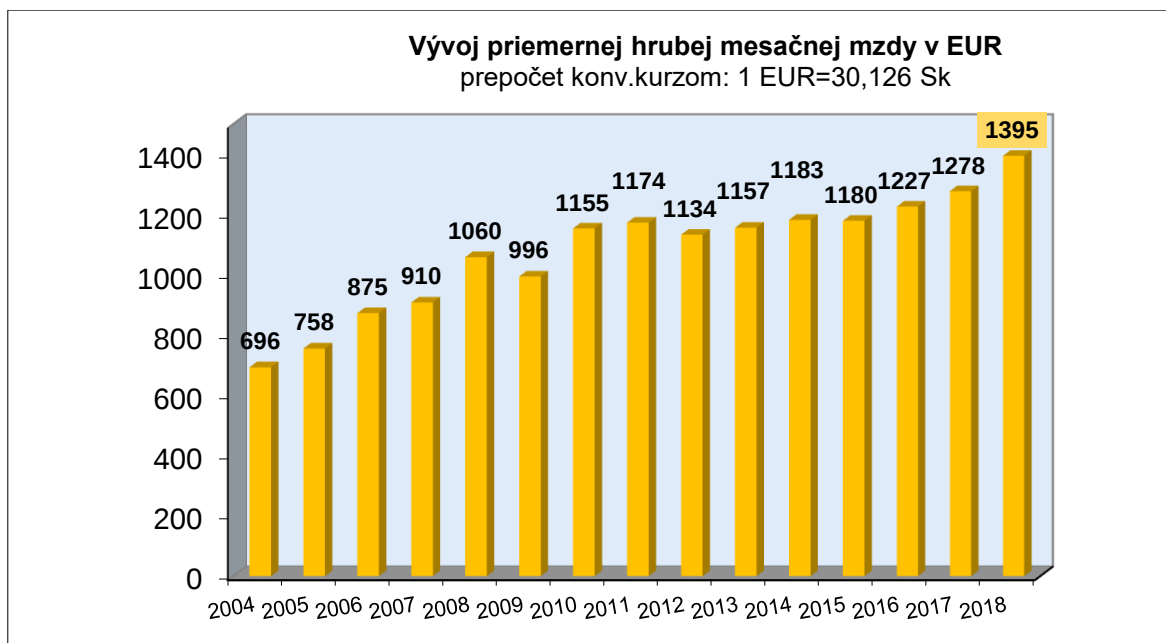
Vývoj nájomného za lesné a ostatné pozemky pre mesto Košice v tis. Eur

Osobné náklady boli čerpané na 106,7% plánu. Ich medziročne zvýšená úroveň súvisí s už uvedenými zvýšenými nárokmi na zabezpečenie odborných a vzdelávacích podujatí, vydanie firemných publikácií, práce s verejnosťou a prezentácie podniku pri príležitosti 25. výročia jeho založenia, taktiež na organizáciu podujatí v rámci projektu FORBEST.

To sa odrazilo v relatívne zvýšenej spotrebe mzdových a ostatných súvisiacich osobných nákladov ako aj vo zvýšení priemerného zárobku. Uvedené zvýšenia sú z časti kompenzované prijatím platieb z projektu FORBEST za spoluúčasť vlastných zamestnancov na jeho implementácii.

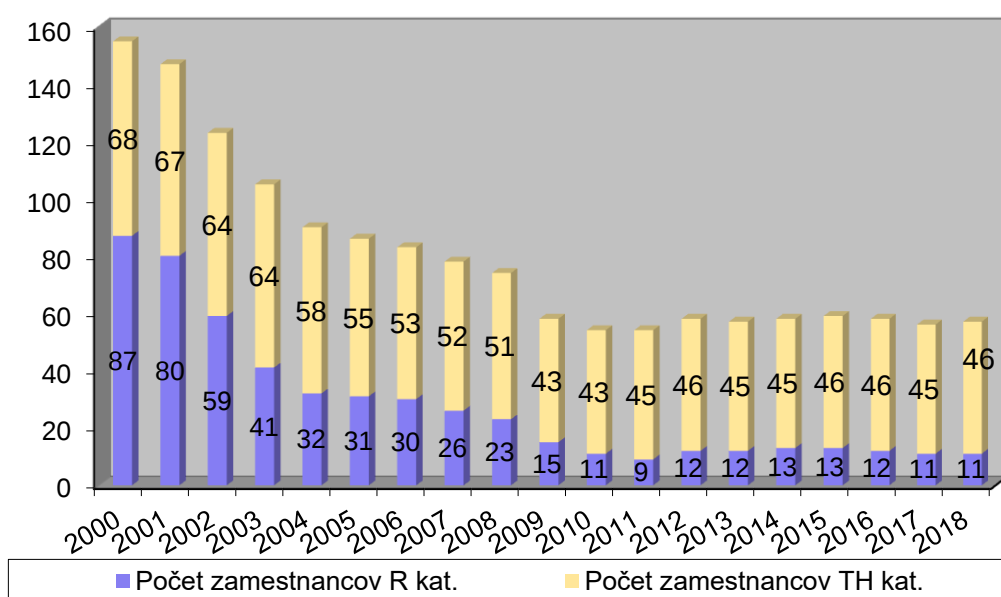
Mzdové náklady	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Mzdy THZ	722 437	721 628	806 555	112
Mzdy R	138 140	137 408	149 220	109
Odmeny z dohôd	13 121	21 091	45 378	215
Mzdové náklady spolu:	873 698	880 127	1 001 153	114

Výška priemerného zárobku vrátane všetkých náhrad dosiahla k 31.12.2018 výšku 1 395 €, t.j. medziročný nárast o 9,2%.



Úroveň priemernej mzdy súvisí aj so štruktúrou zamestnancov s výraznou prevahou odborného technicko-hospodárskeho personálu.

Vývoj počtu a štruktúry zamestnancov



Stav položky **ostatných nákladov na hospodársku činnosť** je odrazom aktuálnej, priebežnej bilancie tvorby a zúčtovania rezerv (najmä tvorby a použitia zákonnej rezervy na pestovnú činnosť, poťažbovú úpravu lesných pozemkov po ťažbe) a tvorby a zúčtovania opravných položiek na rizikové pohľadávky.

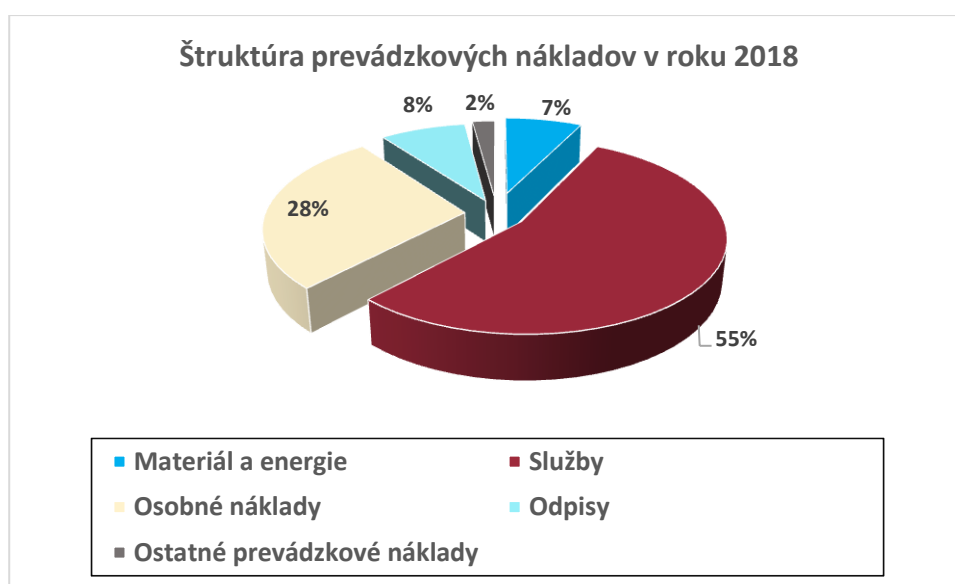
V rámci položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť sa najvýznamnejšie premietli nasledovné vybrané položky:

- tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť (v roku 2018 tvorba vo výške 97 524 € zodpovedajúca rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2019-2026 vrátane plôch po kalamite, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 82 808 €),
- tvorba a použitie rezervy na poťažbovú rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou (po vyhodnotení aktuálnych potrieb bola v roku 2018 tvorená vo výške 72 386 €, použitie rezervy tvorenej v minulom roku vo výške 77 224 € na sanáciu kalamitných plôch)
- tvorba a použitie zákonnej rezervy na účtovnú závierku (tvorba = 9 800 € a použitie v roku 2018 vo výške 9 500 €),
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k rizikovým pohľadávkam s celkovo minimálnym nákladovým dopadom na rok 2018 vo výške 1 304 €
- poistenie majetku vo výške 36 697 €

Tvorba rezervy na poťažbovú úpravu - rekultiváciu lesných pozemkov po ťažbe vyplýva z rešpektovania legislatívnych povinností ako aj potreby eliminácie následkov objektívnych klimatických vplyvov realizáciou sanačných opatrení v rámci rekultivácie lesných pozemkov dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty.

Potreba tvorby rezervy na poťažbovú úpravu lesných pozemkov je odôvodnená v súvislosti s nutnosťou zvýšených nákladov na úpravu plôch pre obnovu ako aj technologickej prípravy a sanácie porastov v záverečnom období platnosti PSoL.

Vo zvýšenej úrovni odpisov sa premieta najmä obnova dopravnej a strojovej techniky, prírastok stavieb a miera účtovného odpisovania na základe posúdenia skutočnej intenzity opotrebovania v podmienkach lesnej prevádzky.



B. VÝNOSOVÁ ČASŤ

Výrobky a tovar (EUR)	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Drevo-tuzemsko-priame dodávky	3 089 763	3 373 427	3 700 838	110
Drevo-export-priame dodávky	1 097 935	1 192 924	1 333 943	112
Drevo-malopredaj	213 058	197 781	189 989	96
Drevo-malopredaj				
Drevo spolu:	4 400 756	4 764 132	5 224 770	110
Sadenice, semená	3 726	7 770	3 492	45
Zverina	5 282	6 297	5 275	84
Vianočné stomčeky, čačina	17 729	16 068	12 658	79
Ostatné výrobky a tovar	185	1 240	2 911	235
Ostatné výrobky a tovar spolu:	26 922	31 375	24 336	78
Výrobky a tovar celkom:	4 427 678	4 795 507	5 249 106	109

Tržby z predaja dreva tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 5 225 tis. €, čo v porovnaní s plánom 4 803 tis. € predstavuje zvýšenie plnenia o 8,8% a medziročne vykazujú 9,7 % rast. Tento vývoj bol zaznamenaný najmä vďaka prekročeniu plánovanej priemernej ceny dreva o 8%, pri jej medziročnom zvýšení o 10% (v r.2017=55,60 €/ m³). Dosiahnutá priemerná cena dreva k 31.12.2018 = **61,25 € /m³** je výsledkom priaznivej trhovej situácie a štruktúry dodávok dreva, logistických príplatkov za expedíciu po železnici a FSC certifikáciu pôvodu dreva. Bola dosiahnutá vďaka rastu cien vláknového dreva a guľatiny pre celulózky, pružnosti expedície a zvýšenému podielu a ceny guľatinových sortimentov dreva pri využití aukčného predaja dreva (viac na str. 19-24 Správy, aj v tabuľke č.4 a grafoch č. 2 a 3 v prílohe).

Služby (EUR)	2016	2017	2018	2018/2017
				% zmena
Doprava dreva-vlastné NA+vagónovanie	72 512	70 338	71 840	102
Ostatná nákladná doprava+zemné práce	2 293	1 502	1 848	123
Poľovnícke služby	7 165	11 715	4 158	35
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	110 538	55 821	40 724	73
Užívanie poľovních revírov+spoluúčasť na ochrane mlp	44 527	44 202	44 202	100
Ost. služby, logist.príplatky, bonusy a refakturácie	75 684	58 615	61 900	106
Služby (bez prenájmov) spolu:	312 719	242 193	224 672	93
Prenájom pozemkov	87 947	110 873	101 726	92
Prenájom nebyt.priestorov+súvis.služby	45 475	45 292	44 826	99
Prenájom hnutel'.vecí (domce,stánky...)	19 365	17 708	21 144	119
Prenájmy spolu:	152 787	173 873	167 696	96
Služby celkom:	465 506	416 066	392 368	94

Tržby za služby vo výške 392 tis. € zaznamenali oproti plánu aj porovnateľnému obdobiu roku 2017 pokles (medziročne - 24 tis. EUR= o 5,7%), čo súvisí s relatívnym poklesom predpokladaných objednávok v rámci výrubu elektrovodov.

V položke **zmeny stavu zásob** sa odráža skutočná intenzita ťažby dreva a príslušný prírastok zásob dreva od začiatku roka ako aj precenenie zásob dreva a sadeníc na skutočné náklady k 31.12.2018.

Zvýšená položka **aktivácií** súvisí hlavne s vyššou mierou vlastnej spoluúčasti na realizácii stavebných investícií (stavebného materiálu a dopravných výkonov)..

Vo zvýšenom plnení **ostatných výnosov z hospodárskej činnosti** vo výške 235 tis. €, t.j. na úrovni 130,5 % plánu sú premietnuté:

- tržby z predaja nadbytočnej opotrebovanej dopravnej techniky – 91 tis. €
- jednotná priama platba na plochu trvalých trávnych porastov – 41 tis. €
- dotácia na hospodársku (prevádzkovú) činnosť z projektu FORBEST v rámci programu INTERREG SK-HU na aktivity environmentálneho vzdelávania – 31 tis. €
- zúčtovanie investičných dotácií proporčne k odpisom dlhodobého majetku (lesné cesty, lesoparkové zariadenia) úmerné k miere jeho nenávratného spolufinancovania – 59 tis. €
- poisťné a ostatné náhrady a úroky z omeškania – 13 tis. €

V.FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2018 zabezpečené v zásade z vlastných zdrojov.

Spoločnosť má k 31.12.2018 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi, bankám, správcom daní, záväzky zo sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia ako aj záväzky voči zamestnancom.

Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2018 žiadne zostatky bankových úverov (**stav úverovej záťažnosti** podniku k 31.12.2018 je nulový.)

Úverová zadlženosť podniku %	0% (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadlženosť podniku %	15,8% (záväzky/majetok x 100)

V rámci prijatých dotácií na hospodársku činnosť boli prijaté priame platby na plochu udržiavaných trvalých trávnych porastov, časť projektového grantu v rámci programu INTERREG SK-HU projekt FORBEST, týkajúceho sa hospodárskej činnosti.

V roku 2018 boli skutočne inkasované nasledovné dotácie na hospodársku činnosť:

- **41 198 €** v rámci priamych platieb na plochu (údržba trvalých trávnych porastov)

- **7 941 €** v rámci projektového grantu na realizáciu projektu FORBEST

V roku 2018 boli skutočne inkasované nasledovné dotácie na investičnú činnosť (na obstaranie dlhodobého majetku):

- **6 000 €** dotácia MČ Košice- Sídliisko Ťahanovce vo výške 6 000 Eur ako 66 %-né spolufinancovanie oprávnených výdavkov obstarania nových lesoparkových zariadení

V roku 2018 bol implementovaný formou partnerstva projekt *Forest Based Education and Training_(FORBEST)* v rámci cezhraničnej spolupráce Slovenska a Maďarska (SKHU/1601/4.1/278 Interreg Slovakia-Hungary), pričom hlavným partnerom projektu je maďarská obec Szirmabesenyő. Mestské lesy Košice a.s. vystupujú v projekte ako jej jediný partner. Zámerom projektu je zlepšiť nízku úroveň environmentálneho povedomia mládeže pre riešenie budúcich výziev a dopadov meniaceho sa životného prostredia. Obsahom projektu na strane ML Košice a.s. sú stavebné úpravy- adaptácia historickej chaty Diana v Čermeli a jej zakotvenie ako súčasť centra environmentálneho vzdelávania v rámci práce s verejnosťou. Definitívne ukončenie projektu je plánované na 31.1.2019.

Celkové (investičné aj prevádzkové) plánované oprávnené výdavky predstavujú 76 944 €, z toho nenávratný príspevok – 90 % grant je plánovaný vo výške 69 250 € (v tom je 85% príspevok EÚ = 65 403 € a 5% štátna spoluúčasť z rozpočtu SR = 3 847 €). Spoluúčasť Mestských lesov Košice a.s. vo výške 7 694 €, t.j. podiel vlastného spolufinancovania predstavuje zvyšných 10% oprávnených výdavkov.

Prehľad o realizovaných a podaných projektoch nenávratného spolufinancovania podáva tabuľka č.11 v prílohe.

1. Pohľadávky

Medziročne zvýšený stav **krátkodobých pohľadávok v lehote splatnosti** prirodzene odráža aktuálny, zvýšený stav pohľadávok z obchodného styku súvisiaci so zvýšenou intenzitou dodávok dreva v závere roka, a z časti tiež zvýšený stav pohľadávok z dotačných titulov projektového nenávratného spolufinancovania.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku (288 tis. €) sú z týchto dôvodov medziročne celkovo na zvýšenej úrovni o 43% (201 tis. € - k 31.12.2017) , súčasne však v skupine po lehote splatnosti (122 tis. €) medziročne poklesli o 35%, z dôvodu odpísania časti starých nevymožiteľných pohľadávok na základe súdnych rozhodnutí o zastavení exekúcií pre nemajetnosť dlžníkov.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2018 sa medziročne nezmenila a bola na úrovni 38 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2018	31.12.2017
Krátkodobé pohľadávky spolu	480 159	407 317
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti	121 602	187 072
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	358 557	220 245
z toho: Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku	288 078	201 125
Dlhodobé pohľadávky spolu (bez odloženej dane)	350	350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	350	350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		0

Po posúdení miery rizikovosti jednotlivých rizikových pohľadávok po lehote splatnosti bola táto ekonomicky premietnutá do vytvorenia opravných položiek k pohľadávkam.

RIZIKOVÉ POHL'ADÁVKY (v EUR)				
	v konkurznom a reštrukturalizačnom konaní	v exekučnom konaní	v súdnom konaní	Celkom
2018	13 319	80 704	6 076	100 099
2017	13 319	139 957	20 289	173 565
2016	12 652	115 433	18 371	146 456

Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2018 (116 153 €) predstavuje z titulu rizikovosti vysoké - 95%-né krytie pohľadávok po lehote splatnosti (121 602 €) a úplné prekrytie rizikových pohľadávok uplatnených v režime konkurzného, exekučného a súdneho konania v celkovej výške **100 099 €**. Pokles rizikových pohľadávok taktiež súvisí s odpisom pohľadávok na základe rozhodnutia súdov o zastavení exekúcií z dôvodu nevykonalnosti pohľadávok pre nemajetnosť dlžníkov.

2. Závazky

Závazky z obchodného styku (146 tis. €) zaznamenali k 31.12.2018 medziročne prechodné výrazné zníženie o 193% (k 31.12.2017 = 428 tis. €).

Znížený stav záväzkov je zdôvodnený ich prechodne zvýšeným stavom k 31.12.2017, ktorý vtedy súvisel s obstarávaním odvoznejsúpravy na drevo v sume 270 tis. € (vrátane DPH).

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2018 bola 48 dní (v roku 2017 = 46 dní).

Názov položky	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Dlhodobé záväzky spolu	15 515	7 168
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 515	7 168
Krátkodobé záväzky spolu	294 453	596 872
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	281 942	591 719
Záväzky po lehote splatnosti	12 511	5 153

Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti boli v nevýznamnej výške, priebežnej povahy, uhradené v období 1/2019.

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2018 je celkom **569 329 €** . K medziročnému zvýšeniu stavu o 5 % (v r.2017= 544 151 €) došlo relatívne vyššou potrebou tvorby rozhodujúcej položky –rezervy na pestovnú činnosť v súlade s projektom a bilanciou zákonných povinností ako aj rezervy na odchodné.

Stav **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** (k 31.12.2018=272 691 €) sa v súlade so zákonom o dani z príjmov stanovil v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu - spravidla na 7-8 rokov. Na základe posúdenia aktuálnych potrieb došlo medziročne k jej zvýšeniu o 14 847 €, t.j. o 6% (k 31.12.2017=257 844 €).

V prípade **rezervy na odchodné** (k 31.12.2018=178 234 €) ide o rezervu na krytie budúcich záväzkov charakteru odchodného v súlade so zákonníkom práce a platnou kolektívnou zmluvou. Základom pre jej aktualizovaný výpočet ku koncu účtovného obdobia je skupina zamestnancov nad 50 rokov veku a ich priemerná predpokladaná doba odchodu do dôchodku a vzniku nároku na odchodné. Medziročne sa zvýšila o 11 667 €, t.j. o 7% (k 31.12.2017=166 567 €).

Rešpektovanie legislatívnych povinností, uložených zákonom o lesoch obhospodarovateľovi na úseku ochrany pôdneho fondu, ako aj objektívnych klimatických vplyvov sa premieťa do tvorby **rezervy na potažbovú úpravu - rekultiváciu lesných pozemkov** (k 31.12.2018 =72 386 €) dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty (k 31.12.2017 =77 224 €).

Vykonávanie týchto preventívnych a sanačných opatrení je súčasne aj podmienkou pre poskytovanie podpory na územiach európskeho významu na lesných pozemkoch podľa nariadenia vlády SR č. 146/2008 Z.z. v znení NV SR 398/2008 Z.z., ktoré sú zakotvené v rámci požiadaviek na správnu lesohospodársku prax.

Realizácia opatrení tohto charakteru je nevyhnutná aj pri eliminácii následkov výskytu extrémnych klimatických javov vo forme intenzívnych zrážok a silného vetra počas letných búrok a výskytu vetrovej kalamity značného rozsahu v ostatnom období.

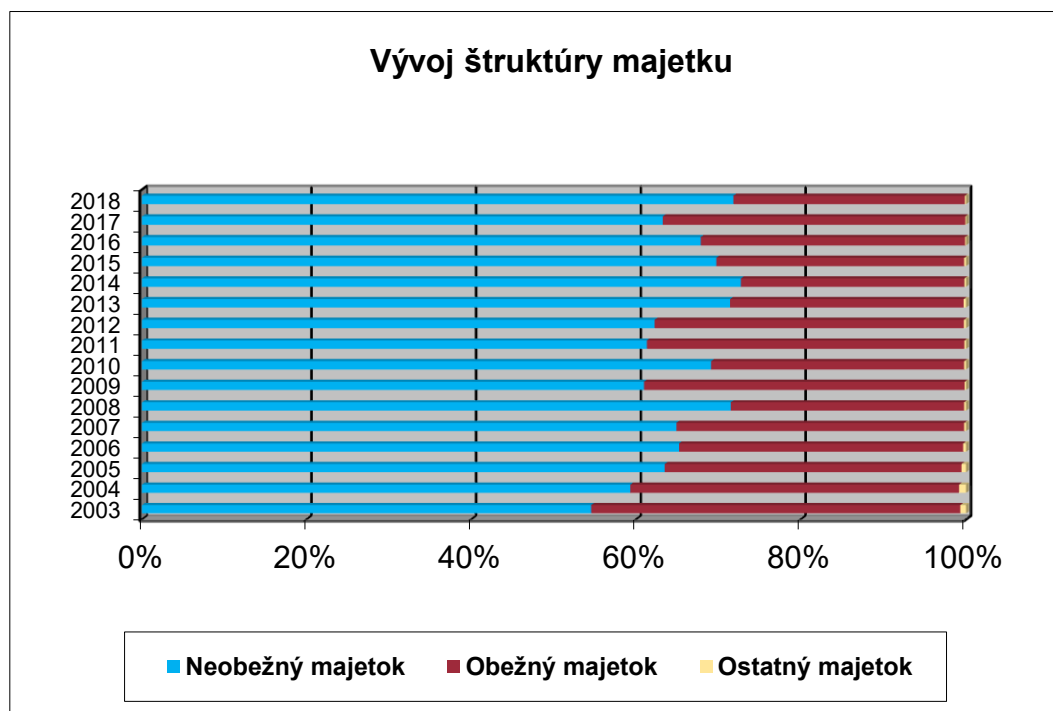
Prehľad o peňažných tokoch v roku 2018 je súčasťou priloženej úplnej účtovnej závierky v závere textovej časti Poznámok.

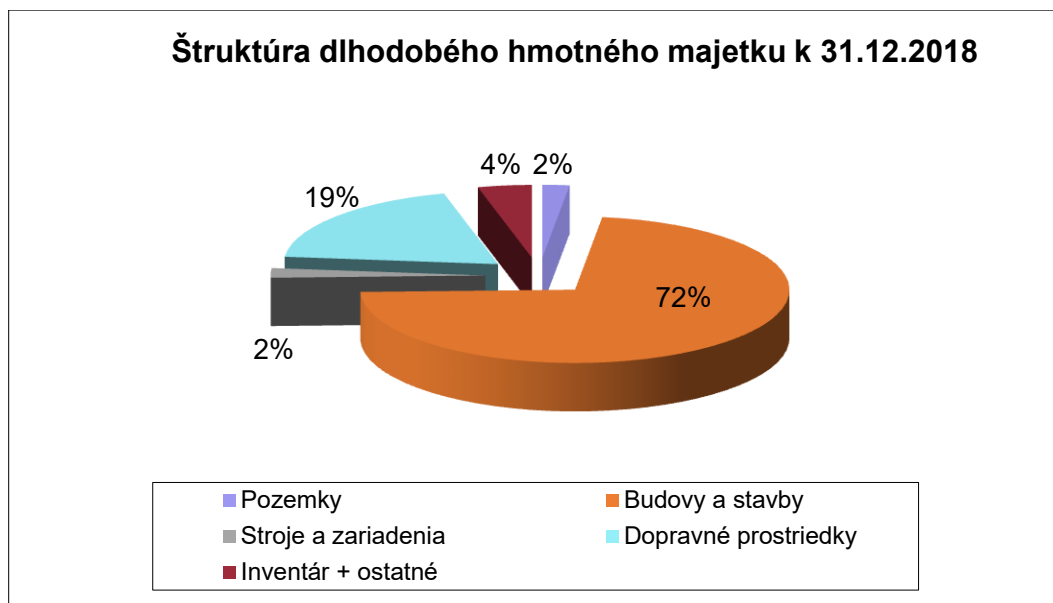
VI.HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

Prehľad vybraných pomerových ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č.8 Pre účely porovnania s minulým účtovným obdobím bola zachovaná štruktúra aj spôsob výpočtu jednotlivých ukazovateľov.

Ukazovatele finančnej závislosti a likvidity vykazujú celkovo pozitívnu úroveň, ich medziročný vývoj je ovplyvnený najmä znížením krátkodobých záväzkov. Ukazovatele rentability a efektívnosti zaznamenali medziročne pozitívny vývoj v závislosti od dosiahnutého, o 18,6 % zvýšeného disponibilného zisku za rok 2018 po zdanení = 366 927 € (v roku 2017 = 309 469 €).

Vývoj vybraných ekonomických veličín zobrazujú nasledovné grafy:





Štruktúra dlhodobého majetku sa medziročne, po zvýšenom objeme stavebných investícií najmä do lesnej cestnej siete, mierne posunula v prospech nehnuteľného majetku, charakterizuje ju teda naďalej priaznivá dominancia nehnuteľného majetku.

Porovnanie vývoja súvahových položiek je obsahom priloženej tabuľky č.6.

Hodnota celkového majetku zostala v zásade zachovaná, pri náraste neobežného majetku o 13% a poklese obežného majetku o 24%. Pokles obežného majetku sa týkal hlavne položky finančného majetku o 44%, ktorý bol vynaložený vo výrazne zvýšenej miere na financovanie obstarania investícií z vlastných zdrojov. Objem investícií v roku 2018 (896 tis. €) vzrástol oproti roku 2017 (462 tis. €) o 94%. Pokles finančného majetku je čiastočne kompenzovaný zvýšením stavu pohľadávok (v lehote splatnosti).

Na strane pasív je vykazované zníženie stavu záväzkov o 23%, pri miernom zvýšení hodnoty vlastného imania podniku o 6%.

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v časovom vývoji rokov 2004-2018 podáva tabuľka č.10.

VII.INVESTIČNÁ ČINNOSŤ – OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU

Investičná činnosť bola v roku 2018 realizovaná v celkovom objeme **896 tis. €**, čo predstavovalo 92 % plnenie plánu (975 tis. €) a medziročne výrazné zvýšenie o 94 % (v roku 2017 = 462 tis. €). Dominantnými položkami boli jednak stavebná činnosť pri rekonštrukcii lesnej cestnej siete a budov ako aj obstarania dopravných prostriedkov a strojov v rámci obnovy strojového parku.

Základná štruktúra obstarávaných investícií:	Obstarávacia hodnota:
Dlhodobý nehmotný majetok (softvér)	5 tis. €
Budovy, stavby, haly	455 tis. €
Stroje, prístroje a zariadenia	46 tis. €
Dopravné prostriedky	381 tis. €
Inventár	9 tis. €

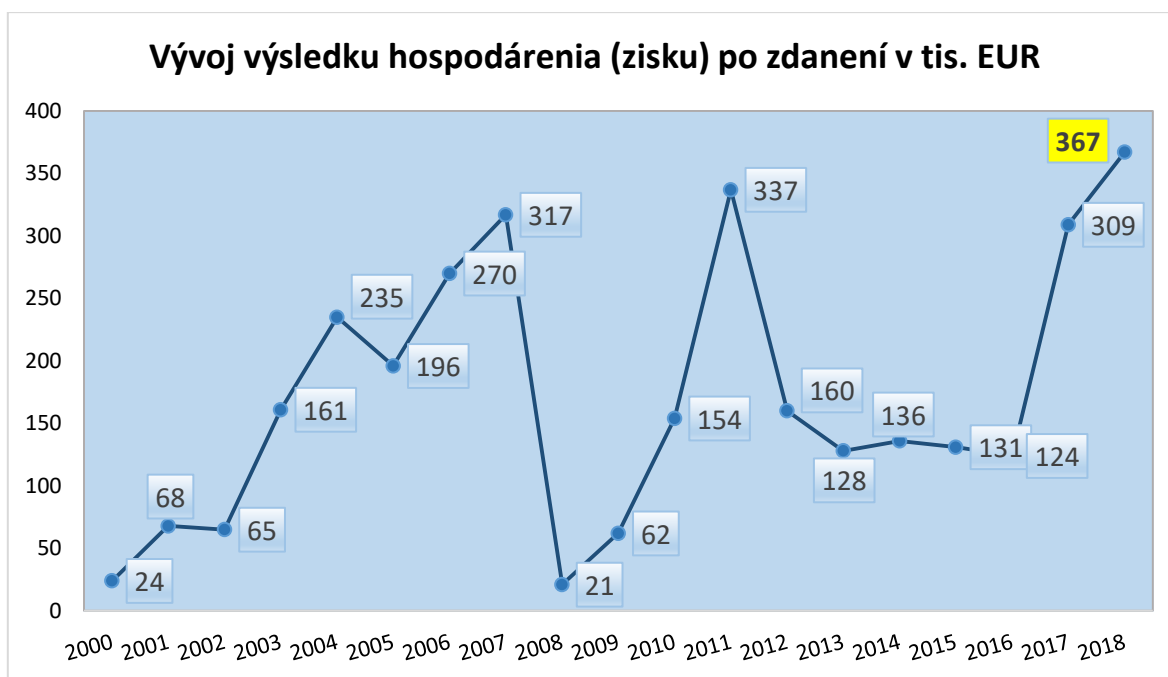
Menovitý prehľad položiek investícií je uvedený v tabuľke č. 9 v prílohe.

Odklad vybraných plánovaných stavebných investícií je zdôvodnený nevyhnutnosťou doriešenia právneho vzťahu k dotknutým pozemkom a objektom ako aj potrebou zosúladenia ich realizácie s dotknutými tretími stranami.

VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2018

BILANCIA POUŽITEL'NÉHO ZISKU 2018(v EUR)	
Položka	Skutočnosť
Zisk pred zdanením	480 647,57
Daň z príjmov PO-splatná	-116 825,10
Daň z príjmov PO-odložená	+3 105,00
Zisk po zdanení (použiteľný)	366 927,47

NÁVRH ROZDELENIA POUŽITEL'NÉHO ZISKU ZA ROK 2018	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy pre Mesto Košice	180 000,00
Sociálny fond ML KE a.s.	16 927,47
Investičný fond ML KE a.s.	170 000,00
Rozdelenie celkom	366 927,47



Daň z príjmov splatná je stanovená na základe transformácie účtovného výsledku hospodárenia na základ dane. Výpočet bol vykonaný po zohľadnení Zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení aktuálnych úprav. Úroveň splatnej dane odráža nutné pripočítateľné položky k základu dane – najmä aktuálnu tvorbu ostatných rezerv, opravných položiek k rizikovým pohľadávkam v súlade s postupmi účtovania ako aj rozdiel z bilancie uplatniteľných odpisov dlhodobého majetku.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2018 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **77 599 €**, ktorá je výsledkom výpočtu -stanovenia dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka je výsledkom vzájomného vplyvu:

- odpočítateľných dočasných rozdielov vzniknutých bilanciou účtovnej a daňovej základne dlhodobého hmotného majetku, rezerv a opravných položiek k pohľadávkam, ktoré boli kompenzované
- zdaniteľným dočasným rozdielom z dôvodu bilancie účtovnej a daňovej základne pohľadávok- dosiaľ neinkasovaných výnosových úrokov z omeškania

Medziročne došlo po výpočte k zvýšeniu stavu odloženej daňovej pohľadávky s výnosovým prospechom na rok 2018 vo výške 3 105 €.

Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2018 sa nenavrhuje, keďže v minulosti - prídelenom zo zisku roku 2011 bola splnená zákonom stanovená minimálna cieľová výška zákonných rezervných fondov vyplývajúca zo stanov akciovej spoločnosti a z Obchodného zákonníka vo výške 20% hodnoty základného imania (225 719 €). K 31.12.2018 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 815 €.

Účtovná závierka za rok 2018 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. V súlade so zákonom o účtovníctve bola predmetom overenia audítorom, ktorého stanovisko je obsahom správy nezávislého audítora z 22.2.2019.

V správe audítora sa konštatuje, že zostavená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o finančnej situácii a výsledku hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2018.

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Výkon	t.j.		Množstvo	% plnenia	Priamy materiál	Mzdové náklady	Odpisy	Kooperácia	Rozpust. prostried.	Celkom €	Priemer € na t.j.
Spolu pest.činnosť	€	plán	300 000		33 737	3 200	5 200	256 013	1 850	300 000	
		skut.	271 064	90,4%	40 797	7 746	5 249	213 599	3 673	271 064	
Uhadzovanie haluziny v réžii	m3	plán	8 400					14 705		14 705	1,75
		skut.	3 445	41,0%				6 029		6 029	1,75
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m3	plán	40 000							0	
		skut.	46 887	117,2%						0	
Spolupôsobenie pri prír. obnove	ha	plán	7,50					1 601		1 601	213
		skut.	3,00	40,0%				435		435	145
Zalesňovanie	ha	plán	13,85		15 909			19 931	950	36 790	2 656
		skut.	16,05	115,9%	13 235			20 174	1 710	35 119	2 188
Prírodná obnova	ha	plán	150							0	
		skut.	78,69	52,5%						0	
Ochrana LK proti burine	ha	plán	61,49					16 646		16 646	271
		skut.	43,07	70,0%				10 314		10 314	239
Ochrana LK proti zveri	ha	plán	68,36		3 035			5 584		8 619	126
		skut.	69,30	101,4%	2 651			5 930	45	8 626	124
Oplocovanie LK údržba + odpisy	€	plán	11 504		600		5 200	5 654	50	11 504	
		skut.	10 120	88,0%	1 972		5 249	2 764	135	10 120	
Prerezávky-PSOL	ha	plán	429,06					90 959		90 959	212
		skut.	402,85	93,9%				82 291		82 291	204
Prerezávky-ostatné	ha	plán	91,41					25 451		25 451	278
		skut.	95,68	104,7%				27 480		27 480	287
Ochrana lesa	€	plán	12 819		5 531			7 138	150	12 819	
		skut.	13 114	102,3%	7 730	260		4 659	465	13 114	
Ostatné pest.práce	€	plán	45 298		4 562	1 200		39 436	100	45 298	
		skut.	33 640	74,3%	6 245	5 009		22 206	180	33 640	
Semenárstvo	€	plán	2 000					2 000		2 000	
		skut.	712	35,6%		28		684		712	
Výroba sadeníc v škôlkach	€	plán	18 850		1 900			16 400	550	18 850	
		skut.	26 697	141,6%	5 632			20 047	1 018	26 697	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	14 758		2 200	2 000		10 508	50	14 758	
		skut.	16 487	111,7%	3 332	2 449		10 586	120	16 487	

L 141 BILANCIA ZALESŇOVACÍCH POVINNOSTÍ PODĽA POLESÍ ZA ROK 2018

Tabuľka č. 2

		Zalesňovacie úlohy na začiatku roka					Pribudlo počas roka								Ubudlo počas roka								Zalesňovacie úlohy na konci roka					Predĺženie lehoty na zalesnenie								
Polesie	Prvé		Opakované		SPOLU	Prvé					Opakované			SPOLU	Prvé				Opakované				SPOLU	Prvé		Opakované		SPOLU	Na ploche	Do (mesiac / rok)						
	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba		Na vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 písm. a)					Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	Sadbou, sejbou		Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	Holina - sadba, sejba		Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba										
						a, b	c	f, h	e	i																										
v ha na dve desatinné miesta																																				
*	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	37					
1	Lesopark	0,80				0,80	2,47						1,03		3,50	0,92		2,35		0,72		0,31		4,30												
2	Kostoľany	0,75	0,05			0,80	2,95						0,60		3,55	0,30		3,20		0,60		0,05		4,15	0,20				0,20							
3	Čermeľ						7,48						1,28		8,76			7,48		1,28				8,76												
4	Jahodná	2,70				2,70	2,31								2,31	3,02		1,79					4,81	0,20					0,20							
5	Koš. Belá	1,40				1,40	6,40						0,60		7,00	1,40		5,50		0,60			7,50	0,90					0,90							
6	Opátka	1,36	1,49			2,85	12,29						1,45		13,74	1,26		12,04		1,82			15,12	0,35		1,12			1,47							
7	M. Lodina	4,65				4,65	22,77								22,77	0,45		22,17					22,62	4,80					4,80							
8	Ružín	1,92				1,92	16,10						0,25		16,35	0,75		15,99		0,25			16,99	1,28					1,28							
9	Kojšov	11,95				11,95	21,58						0,59		22,17	2,12		7,81		0,56			10,49	23,60		0,03			23,63							
	SPOLU	25,53	1,54			27,07	94,35						5,80		100,15	10,22		78,33		5,83		0,36		94,74	31,33		1,15		32,48							

Plnenie plánu ťažbovej činnosti za rok 2018

Tabuľka č.3

Pol	R O Č N Ý P L Á N				S K U T O Č N O S Ť																											
	ŤAŽBA DREVA SPOLU	Z T O H O			ŤAŽBA V RÉŽII SPOLU				Z T O H O																ŤN KALAMITA				MR Mimoriadna			
		R Ú	P Ú -5 0r.	P Ú + 5 0r.					R Ú				P Ú - 50 r.				P Ú + 50 r.															
									m³	%	€	€/m3	m³	%	€	€/m3	ha	m³	%	€	€/m3	ha	m³	%								
M.J.	m³	m³	ha	ha	m³	%	€	€/m3	m³	%	€	€/m3	ha	m³	%	€	€/m3	ha	m³	%	€	€/m3	m³	€	€/m3	m³	€	€/m3				
61	4 700	3 195	31,8	34,06	4 727	101	65 281	13,81	3 195	100	35 120	10,99	29	765	90	15 546	20,32	10,3	216	30	3 160	14,63	135	2 578	19,10	416	8 877	21,34				
62	6 500	2 280	17,5	111,93	6 305	97	92 874	14,73	1 904	84	19 330	10,15	21	786	117	17 075	21,72	86,4	3 550	77	55 786	15,71	65	683	10,51							
63	12 000	8 060	7,8	41,41	12 982	108	140 267	10,80	10 105	125	102 679	10,16	3,9	61	50	1 525	25,00	34,9	785	84	11 775	15,00	2 031	24 288	11,96							
64	6 500	5 000	26,5	22,60	5 780	89	62 620	10,83	2 793	56	27 674	9,91			0			18,1	582	80	7 225	12,41	2 405	27 721	11,53							
65	9 600	4 475	108,3	32,68	9 639	100	121 776	12,63	6 337	142	67 349	10,63	61	1419	56	28 012	19,74	26,1	1 101	80	16 409	14,90	782	10 006	12,80							
66	10 000	8 480	32,8	0,00	9 997	100	113 898	11,39	7 268	86	73 428	10,10	37	813	112	17 425	21,43					1 916	23 045	12,03								
67	13 000	9 728	56,1	50,68	13 038	100	163 141	12,51	10 258	105	113 210	11,04	40	1250	72	26 687	21,35	23,9	1 071	47	16 650	15,55	459	6 594	14,37							
68	13 000	8 680	64,0	67,00	13 004	100	165 011	12,69	9 919	114	114 619	11,56	33	873	52	15 636	17,91	50,1	2 039	75	32 334	15,86	173	2 422	14,00							
69	9 700	5 420	15,0	9,00	9 700	100	126 536	13,04	6 682	123	79 280	11,86	9,5	206	63	4 289	20,82	2,1	80	23	1 120	14,00	2 732	41 923	15,35							

MLKE	85 000	55 318	360	369	85 172	100	1 051 404	12,34	58 461	106	632 689	10,82	233	6 173	65	126 195	20,44	252	9 424	68	144 459	15,33	10 698	139 260	13,02	416	8 877	0,00
------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	-----------	-------	--------	-----	---------	-------	-----	-------	----	---------	-------	-----	-------	----	---------	-------	--------	---------	-------	-----	-------	------

Údaje za rovnaké obdobie roku 2017

MLKE	85 000	51 771	299	482	84 783	100	992 665	11,71	58 355	113	610 731	10,47	184	5 711	62	107 300	18,79	310	10 768	64	146 788	13,63	9 950	127 846	12,85			
------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	---------	-------	--------	-----	---------	-------	-----	-------	----	---------	-------	-----	--------	----	---------	-------	-------	---------	-------	--	--	--

Polesie	Ťažba m3	Ťažba €	Manip.celkom €	Náklady spolu €	Priemer €/m3	Plán €/m3
61	4 727	65 281	15 307	80 588	17,05	15,59
62	6 305	92 874	19 475	112 349	17,82	17,75
63	12 982	140 267	41 929	182 196	14,03	14,68
64	5 780	62 620	18 954	81 574	14,11	15,28
65	9 639	121 776	30 550	152 326	15,80	17,63
66	9 997	113 898	31 443	145 341	14,54	14,24
67	13 038	163 141	413	163 554	12,54	14,52
68	13 004	165 011	24 230	189 241	14,55	14,91
69	9 700	126 536	32 198	158 734	16,36	15,16
	85 172	1 051 404	214 499	1 265 903	14,86	15,30

Predaj biomasy mimo LHE	52
Samovýroba a biomasa bez nákladov	155
Ťažba spolu na OM za ML	85 379

Predaj dreva na pni	
CELKOVÁ ŤAŽBA	85 379

Do evidencie LHE	85 327
------------------	--------

LS/ES	Z Á S O B Y D R E V A (m³)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	15	140	X	X	156
62	28	115	X	X	142
63	86	716	X	X	802
64	174	986	X	X	1 159
65	41	13	X	X	54
66	180	156	X	X	335
67			X	X	0
68	12	45	X	X	57
69	186	13	X	X	199
ES 42	X	X	32	228	260
ES 50	X	X	8	115	123

stav k 31.12. 2018 stav k 1.1.18

ML KE	721	2 183	40	343	3 287	2 936
-------	-----	-------	----	-----	-------	-------

stav k 31.12. 2017 stav k 1.1.17

ML KE	856	1 686	285	107	2 935	3 123
-------	-----	-------	-----	-----	-------	-------

Prehľad aukcií dreva za obdobie 2002-2018

Tabuľka č.4

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m ³	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m ³ v EUR/ m ³ *	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m ³)
20.11.2002	126,00	39,733	+13,078	+104	145
26.2.2003	81,00	23,833	+7,801	+96	146
20.11.2003	164,00	39,501	+10,390	+63	134
25.2.2004	140,00	35,849	+10,025	+61	128
10.11.2004	268,00	60,745	+12,547	+59	133
16.2.2005	251,00	58,587	+16,663	+66	140
25.5.2005	159,00	34,123	+6,506	+41	123
29.9.2005	102,00	19,684	+3,618	+35	123
10.11.2005	216,00	46,239	+14,041	+65	144
22.2.2006	270,00	51,285	+10,390	+38	125
24.5.2006	101,00	19,618	+7,203	+71	158
19.10.2006	200,00	43,982	+16,265	+81	159
29.11.2006	316,00	86,072	+40,364	+128	188
6.-8.3.2007	239,00	53,542	+19,618	+82	158
30.-31.5.2007	202,00	33,758	+6,772	+33	126
16.-17.10.2007	156,00	34,588	+11,186	+72	148
7.-9.11.2007	279,00	56,463	+24,165	+87	175
19.- 21.2.2008	257,00	54,504	+22,406	+87	170
6.-7.3.2008	115,33	23,667	+9,361	+81	165
12.-14.11.2008	302,04	61,907	+23,335	+77	161
11.-13.2.2009	179,00	32,032	+8,832	+49	138
18.-20.3.2009	143,00	27,083	+11,184	+79	170
11.-13.11.2009	236,00	36,113	+10,846	+46	143
10.2.-12.2.2010	254,57	41,707	+10,821	+42	135
10.3.-12.3.2010	248,18	37,802	+13,583	+55	155
10.11.-12.11.2010	208,84	36,629	+12,686	+61	152
23-25.2.2011	263,00	39,768	+11,965	+45	143
23.25.11.2011	162,00	24,311	+7,409	+46	144
22-24.2.2012	310,00	46,634	+15,228	+49	148
21-23.3.2012	125,00	21,946	+4,989	+40	129
21-23.11.2012	337,00	57,122	+17,797	+53	145
20-22.2.2013	151,24	29,529	+9,973	+66	151
20-22.11.2013	213,14	45,160	+16,663	+78	158
26-28.2.2014	167,93	42,654	+19,653	+117	185
25-27.2.2015	334,41	57,195	+19,797	+59	153
25-27.11.2015	529,50	121,469	+54,372	+103	181
09-13.03.2016	380,90	70,676	+30,564	+80	176
23-25.11.2016	593,54	155,884	+76,972	+130	198
08-10.03.2017	558,77	147,319	+63,220	+113	175
22-24.11.2017	527,55	123,987	+41,169	+78	150
14-16.03.2018	629,25	189,373	+72,560	+115	162
21-23.11.2018	339,21	94,664	+36,123	+106	162
CELKOM 2002-2018	10 836	2 356,737	+852,14	+79	

* Hodnotové údaje za roky 2002-2008 sú prepočítané konverzným kurzom: 1 EUR=30,126 SK

		P O L E S I E											Spolu:
		61-Lesopark	62-Kostoľany	63-Čermeľ	64-Jahodná	65-K.Belá	66-Opátka	67-M. Lodina	68-Ružín	69-Kojšov	SVPD Kostoľany	Ústr.ML Košice	
Za obdobie 1-12/2018	THZ	2	2	2	2	3	3	3	3	2	1	23	46
	R	1				1					2	7	11
	Spolu	3	2	2	2	4	3	3	3	2	3	30	57

Riadok	Označ.	Názov riadku	2018	2017	2016	% zmeny
	k 31.12.2014					2018/2017
1		SPOLU MAJETOK	5 568 461	5 609 935	5 177 186	99
2	A.	Neobežný majetok	3 999 082	3 547 489	3 512 562	113
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	10 676	9 683	14 657	110
5	2.	Softvér	5 621	2 084	6 074	270
6	3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	0	0	0	
8	5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	3 495	6 039	8 583	58
9	6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - (093)	1 560	1 560	0	
11	A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 988 406	3 537 806	3 497 905	113
12	A.II.1.	Pozemky	81 126	81 126	81 126	100
13	2.	Stavby	2 890 101	2 683 773	2 690 805	108
14	3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	941 991	515 273	644 687	183
18	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	75 188	257 634	81 287	29
33	B.	Obežný majetok	1 561 048	2 056 738	1 657 661	76
34	B.I.	Zásoby	250 457	205 982	174 589	122
35	B.I.1.	Materiál	69 567	54 939	24 717	127
36	2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	66 017	61 975	59 162	107
37	3.	Výrobky	107 741	83 044	83 941	130
38	4.	Zvieratá	3 565	3 980	4 194	90
39	5.	Tovar	2 055	2 044	1 975	101
40	6.	Poskytnuté predd. na zásoby	1 512	0	600	
41	B.II.	Dlhodobé pohľadávky	77 949	74 844	52 999	104
42	B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	350	350	350	100
45	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	350	350	350	100
52	8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	77 599	74 494	52 649	104
53	B.III.	Krátkodobé pohľadávky	364 006	229 024	409 358	159
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	288 078	201 125	349 656	143
55	1.a	Pohľadávky voči prepojeným ÚJ (311A,312A,314A,315A,31XA) - 391A	859	991	1 479	87
57	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	287 219	200 134	348 177	144
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie	72 996	23 058	44 828	317
65	9.	Iné pohľadávky	2 932	4 841	14 874	61
71	B.V.	Finančné účty	868 636	1 546 888	1 020 715	56
72	B.V.1.	Peniaze	1 614	1 176	1 751	137
73	2.	Účty v bankách	867 022	1 545 712	1 018 964	56
74	C.	Časové rozlíšenie (aktíva)	8 331	5 708	6 963	146
75	C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	274	149	263	184
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé	6 156	5 559	5 742	111
78	4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	1 901	0	958	
79		SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	5 568 461	5 609 935	5 177 186	99
80	A.	Vlastné imanie	4 128 625	3 881 167	3 666 029	106
81	A.I.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
82	A.I.1.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
86	A.III.	Ostatné kapitálové fondy	197 979	197 978	197 978	100
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy	225 815	225 816	225 816	100
88	A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	225 815	225 816	225 816	100
90	A.V.	Ostatné fondy zo zisku	2 209 311	2 019 311	1 989 311	109
92	2.	Ostatné fondy	2 209 311	2 019 311	1 989 311	109
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	366 927	309 469	124 331	119
101	B.	Závazky	879 297	1 148 191	865 533	77
102	B.I.	Dlhodobé záväzky	15 515	7 168	4 662	216
114	9.	Závazky zo sociálneho fondu	15 515	7 168	4 662	216
117	12.	Odložený daňový záväzok	0	0	0	
118	B.II.	Dlhodobé rezervy	371 664	320 342	302 473	116
119	B.II.1.	Zákonné rezervy	201 537	175 036	162 618	115
120	2.	Ostatné rezervy	170 127	145 306	139 855	117
121	B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	
122	B.IV.	Krátkodobé záväzky	294 453	596 872	378 594	49
123	B.IV.1.	Závazky z obchodného styku	145 870	427 532	208 813	34
124	B.IV.1.a	Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	1 095	954	1 424	115
126	B.IV.1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	144 775	426 578	207 389	34
131	6.	Závazky voči zamestnancom	68 770	60 379	63 851	114
132	7.	Závazky zo sociálneho poistenia	51 182	44 848	45 095	114
133	8.	Daňové záväzky a dotácie	27 472	63 641	60 288	43
135	10.	Iné záväzky	1 159	472	547	246
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	197 665	223 809	166 527	88
137	B.V.1.	Zákonné rezervy	100 087	109 749	104 819	91
138	2.	Ostatné rezervy	97 578	114 060	61 708	86
139	B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0	13 277	
141	C.	Časové rozlíšenie (pasíva)	560 539	580 577	645 624	97
143	C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	126	4 625	1 901	3
144	3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	499 993	517 473	486 141	97
145	4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	60 420	58 479	157 582	103

VÝSLEDKY HOSPODÁRENIA
ZA OBDOBIE 1-12/2018

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	€ PLÁN na r.2018	€ Skutočnosť k 31.12.2018	%plnenia roč.plánu	€ Skutočnosť k 31.12.2017	% % zmeny "18/17"	€ Rozdiel "18/17"
5	NÁKLADY CELKOM:	5 327 500	5 503 390	103,3	5 012 063	109,8	+491 327
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	355 000	401 938	113,2	335 288	119,9	+66 650
	-spotreba PHM a energií	175 000	167 341	95,6	166 149	100,7	+1 192
	-ostatná spotreba+predaný tovar	180 000	234 597	130,3	169 139	138,7	+65 458
51	Služby celkom:	2 965 000	3 011 514	101,6	2 725 460	110,5	+286 054
	-opravy a údržba	350 000	429 174	122,6	316 569	135,6	+112 605
	-nájomné	595 000	578 495	97,2	575 717	100,5	+2 778
	v tom: pre mesto	572 600	557 523	97,4	552 523	100,9	+5 000
	-prepravné a poplatky ŽSR	8 000	7 131	89,1	6 424	111,0	+707
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 852 000	1 785 640	96,4	1 699 378	105,1	+86 262
	v tom: ťažba dreva	1 360 000	1 320 168	97,1	1 256 324	105,1	+63 844
	v tom: pestovné práce	260 000	211 076	81,2	190 953	110,5	+20 123
	v tom: odvoz dreva	152 000	147 951	97,3	150 014	98,6	-2 063
	v tom: ost.služby v lese	80 000	106 445	133,1	102 087	104,3	+4 358
	-cestovné náhrady	10 000	11 095	111,0	6 938	159,9	+4 157
	-ostatné služby	150 000	199 979	133,3	120 434	166,0	+79 545
52	Osobné náklady celkom:	1 433 000	1 529 568	106,7	1 354 034	113,0	+175 534
	-mzdy	900 000	955 775	106,2	859 036	111,3	+96 739
	-OON (dohody)	33 000	45 378	137,5	21 091	215,2	+24 287
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	345 000	368 818	106,9	327 578	112,6	+41 240
	-ostatné sociálne a osobné náklady	155 000	159 597	103,0	146 329	109,1	+13 268
53	Dane celkom:	46 500	41 176	88,6	34 700	118,7	+6 476
	-daň z motorových vozidiel	20 000	16 547	82,7	15 802	104,7	+745
	-daň z nehnuteľností	18 500	16 991	91,8	17 103	99,3	-112
	-ostatné dane a poplatky	8 000	7 638	95,5	1 795	425,5	+5 843
54	Ost.náklady na hospod.činnosť celkom:	90 000	72 920	81,0	134 041		
	v tom: poistenie majetku	50 000	36 697	73,4	35 326	103,9	+1 371
55	Odpisy a opravné položky k DHM	435 000	444 031	102,1	426 172	104,2	+17 859
56	Finančné náklady	3 000	2 243	74,8	2 368	94,7	-125
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	-	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	5 487 500	5 984 037	109,0	5 410 336	110,6	+573 701
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	5 272 500	5 641 475	107,0	5 211 572	108,2	+429 903
	-z predaja dreva	4 802 500	5 224 770	108,8	4 764 132	109,7	+460 638
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	30 000	24 337	81,1	31 374	77,6	-7 037
	-z predaja služieb	440 000	392 368	89,2	416 066	94,3	-23 698
	v tom: z prenájmu	170 000	167 696	98,6	173 873	96,4	-6 177
	za prepravu dreva	70 000	71 840	102,6	70 338	102,1	+1 502
61	Zmena stavu zásob	10 000	39 523	395,2	8 221	480,8	+31 302
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	25 000	68 100	272,4	30 412	223,9	+37 688
64	Ostatné výnosy z hospod.činnosti	180 000	234 939	130,5	160 129	146,7	+74 810
66	Finančné výnosy	0	0	-	2	0,0	-2
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	160 000	480 647	300,4	398 273	120,7	+82 374
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		371 740		346 716	107,2	+25 024
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		145 870		427 532	34,1	-281 662
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		868 269		1 546 583	56,1	-678 314
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	46	46	100,0	45	102,2	+1
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	12	11	91,7	11	100,0	-
	Priemerný zárobok - vrát. náhrad EUR	1 330	1 395	104,9	1 278	109,2	+117
	Priemerná mzda - bez náhrad EUR		1 163		1 066	109,1	+97

**VYBRANÉ
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE K 31.12.2018**

Tabuľka č.8

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu	k 31.12.2018 (bež.rok)	k 31.12.2017 (min.rok)	Zmena ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
1.Ukazovatele finančnej .závislosti				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	21,30	29,58	-28,01
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	74,14	69,18	+7,17
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	4,70	3,38	+38,91
2.Ukazovatele likvidity				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závazky)	2,95	2,59	+13,83
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohľad.)/krátk.závazky	4,19	2,98	+40,70
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohľad.)/krátk.závazky	5,04	3,32	+51,69
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohľ.)/(obež.majetok-krátk.závazky)	0,35	0,21	+67,64
3.Ukazovatele rentability				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	6,50	5,94	+9,53
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	1,64	1,43	+14,42
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	8,56	7,69	+11,35
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	20,53	142,17	
4.Ukazovatele efektívnosti				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	6,67	6,17	+7,98
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,92	0,93	-0,72
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	8,25	6,51	
* cudzie zdroje=závazky r. 101 Súvahy				

OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU V ROKU 2018

Tabuľka č.9

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2018 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2018 (bez nenávratných podporných prostriedkov)	Variant 1 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	15	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5
2. Generel Košického lesoparku	5	2. Generel Košického lesoparku	0
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK		DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	
I. BUDOVY,STAVBY spolu:	510	I. BUDOVY,STAVBY,HALY spolu:	456
1. Stavebné úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP)	5	1. Stavebné úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP)	0
2. Areál Hlinné-drobné stavby a náučné objekty	5	2. Areál Hlinné-drobné stavby a náučné objekty	2
3. Prístrešok v areáli-AB Kostoľany n. H.	3	3. Prístrešok v areáli-AB Kostoľany n. H.	5
4. Kanalizačná prípojka do verejnej kanalizácie-AB Kostoľany n. H.	20	4. Kanalizačná prípojka do verejnej kanalizácie-AB Kostoľany n. H.	0
5. Lesovňa Košická Belá - dlažba pod prístrešok	5	5. Lesovňa Košická Belá - dlažba pod prístrešok	0
6. Lesovňa Košická Belá - rekonštrukcia strechy	30	6. Lesovňa Košická Belá - rekonštrukcia strechy	29
7. Rekonštrukcia Chaty Diana - pre účely CEVaLP-projekt ForBest-INTERREG SKHU	40	7. Rekonštrukcia Chaty Diana - pre účely CEVaLP-projekt ForBest-INTERREG SKHU	49
8. Lesoparkové zariadenia-lesopark Sídliisko Ťahanovce	17	8. Lesoparkové zariadenia-lesopark Sídliisko Ťahanovce	9
9. Rekonštrukcia plochy manipulačno-expedičného skladu Malá Lodina	40	9. Rekonštrukcia plochy manipulačno-expedičného skladu Malá Lodina	0
10. Oplotenia mladých lesných porastov	10	10. Oplotenia mladých lesných porastov	8
11. Projektová príprava investícií	15	11. Projektová príprava investícií	2
12. Drobné lesné stavby ostatné-lesopark. a poľovnícke zariadenia,	30	12. Drobné lesné stavby ostatné-lesopark. a poľovnícke zariadenia,	18
13. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	290	13. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	334
v tom:-Rúrový priepust Maša (Myslava)	40	v tom:-Rúrový priepust Maša (Myslava)	38
-Rekonštrukcia premostení - LC Baránok - Alpinka	20	-Rekonštrukcia premostení - LC Baránok - Alpinka	0
-Rekonštrukcia LC Bujanov (k.ú.Ružín)	60	-Rekonštrukcia LC Bujanov (k.ú.Ružín)	77
-Rekonštrukcia LC Beľanský Zlatník	170	-Rekonštrukcia LC Beľanský Zlatník	219
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	56	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	45
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	14
2. Štiepací stroj	31	2. Štiepací stroj	31
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	369	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	381
1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova - exist.-MITSUBISHI)	52	1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova)	53
2. Ľahký osobný úžitkový automobil - 2x (obnova - exist.-Duster+Peugeot)	31	2. Ľahký osobný úžitkový automobil - 2x (obnova - exist.-Duster+Peugeot)	33
3. Stredný nákladný automobil - sklápač-1x (obnova exist.-Mercedes do 3,5t)	66	3. Stredný nákladný automobil - sklápač-1x (do 3,5t)	70
4. Súprava na odvoz dreva s hydraulickou rukou (obnova)	220	4. Súprava na odvoz dreva s hydraulickou rukou (obnova)	225
IV. INVENTÁR spolu:	25	IV. INVENTÁR spolu:	9
1. Drevené zariadenia-stánky- mobilné domce , prístrešky, nábytok	25	1. Drevené zariadenia-stánky-domce , prístrešky, nábytok	9
VARIANT Č.1 - CELKOM:	975	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ V ROKU 2018	896

VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
ZA OBDOBIE 2004-2018

UKAZOVATEĽ	M.j.	R O K									2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011								
1. Výmera lesných pozemkov (ha)	ha	19 432	19 432	19 432	19 432	19 543	19 543	19 550	19 500	19 500	19 498	19 498	19 473	19 473	19 473	19 473	
2. Výmera lesných porastov	ha	19 047	18 894	19 030	19 030	18 894	18 921	18 928	18 952	18 952	18 963	18 963	18 966	18 966	18 966	18 966	
3. Umelá obnova lesa-zalesňovanie (ha)	ha	34	26	27	27	23	12	13	15	11	10	12	31	15	14	16	
4. Prirodzená obnova lesa (ha)	ha	89	81	83	97	103	57	54	45	71	151	55	110	84	100	79	
5. Výchova mladých lesných porastov	ha	884	960	992	1 019	786	728	936	1 031	1 148	823	664	837	987	978	984	
6. z toho:- prerezávky	ha	262	266	321	332	245	120	293	406	519	448	399	421	477	480	499	
7. - prebierky	ha	622	694	671	687	541	608	643	625	629	375	265	416	510	498	485	
8. z toho:- prebierky - 50r.	ha	198	225	272	366	270	75	166	264	249	162	97	126	161	184	233	
9. - prebierky + 50r.	ha	424	469	399	321	271	533	477	361	380	213	168	290	349	314	252	
10. Ťažba dreva (m3)	m³	86 238	84 913	84 663	84 991	85 037	80 175	88 395	86 044	87 284	90 273	97 975	87 818	85 560	85 620	85 379	
11. z toho: - RÚ	m³	60 169	49 587	56 954	55 282	49 125	55 192	32 847	18 299	51 277	50 388	26 057	34 490	53 843	58 355	58 461	
12. - PÚ spolu	m³	16 372	17 256	14 988	17 074	15 503	16 503	21 881	22 677	22 782	12 937	8 142	11 858	18 188	16 479	15 597	
13. z toho:- PÚ-50 r.	m³	4 595	4 295	5 810	7 709	6 802	1 702	5 641	8 650	7 699	5 056	2 929	2 953	5 652	5 711	6 173	
14. - PÚ+50 r.	m³	11 777	12 961	9 178	9 365	8 701	14 801	16 240	14 027	15 083	7 881	5 213	8 905	12 536	10 768	9 424	
15. - Mimoriadna ťažba	m³								3 716	437	827	119	162	459	0	416	
16. - náhodná ťažba	m³	9 697	18 070	12 721	12 635	20 409	8 480	33 667	41 352	12 788	26 121	63 657	41 308	13 070	9 950	10 698	
17. Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	11	21	15	15	24	11	38	48	15	29	65	47	15	12	13	
18. Výnosy celkom (tis. EUR)	tis.EUR	5 170	5 307	5 534	5 506	5 115	3 961	4 495	5 078	4 466	4 823	5 357	5 025	5 164	5 410	5 984	
19. Výnosy z hospodárskej činnosti	tis.EUR	5 165	5 306	5 525	5 484	5 095	3 958	4 481	5 065	4 450	4 822	5 356	5 025	5 164	5 410	5 984	
20. Náklady celkom	tis.EUR	4 887	5 036	5 227	5 120	5 068	3 865	4 303	4 668	4 271	4 629	5 143	4 882	5 001	5 012	5 503	
21. Náklady z hospodárskej činnosti	tis.EUR	4 877	5 025	5 210	5 103	5 040	3 842	4 287	4 652	4 262	4 622	5 140	4 879	4 998	5 010	5 501	
22. Pridaná hodnota	tis.EUR	1 623	1 745	1 925	2 163	1 742	1 585	1 557	1 883	1 617	1 735	1 919	1 819	1 933	2 189	2 336	
23. Osobné náklady spolu	tis.EUR	1 102	1 145	1 238	1 389	1 381	1 107	1 110	1 133	1 198	1 240	1 293	1 276	1 355	1 354	1 530	
24. Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	235	196	270	317	21	62	154	337	160	128	136	131	124	309	367	
25. Majetok (Aktíva) spolu	tis.EUR	1 945	3 641	3 929	4 534	4 783	5 236	5 177	5 426	5 433	4 946	4 902	5 033	5 177	5 610	5 568	
26. Neobežný majetok (Stále aktíva)	tis.EUR	1 153	2 311	2 593	2 942	3 420	3 192	3 579	3 326	3 382	3 532	3 565	3 510	3 513	3 547	3 999	
27. Obežný majetok (Obežné aktíva)	tis.EUR	772	1 309	1 321	1 581	1 351	2 035	1 587	2 089	2 037	1 399	1 326	1 511	1 658	2 057	1 561	
28. Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	526	671	700	612	780	952	558	428	560	402	389	530	620	482	558	
29. Finančný majetok	tis.EUR	75	490	482	829	383	975	930	1 609	1 401	947	834	951	1 021	1 547	869	
30. Vlastné imanie	tis.EUR	1 072	2 378	2 637	2 937	2 938	2 994	3 138	3 436	3 416	3 430	3 487	3 612	3 666	3 881	4 129	
31. Záväzky	tis.EUR	723	1 098	931	1 238	1 531	1 381	1 166	1 196	1 300	838	788	810	866	1 148	879	
32. Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	246	502	523	908	40	769	706	863	213	271	310	486	524	1 054	247	
33. Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-302	-70	-586	-708	-805	-187	-737	-162	-164	-394	-325	-343	-371	-420	-806	
34. Pridaná hodnota na 1 zamestnanca (EUR)	EUR	19 091	20 290	23 193	27 726	23 535	27 328	28 833	34 870	27 879	30 439	33 086	30 831	33 328	39 089	40 982	
35. Priemerná mesačná mzda (EUR)	EUR	696	758	875	910	1 060	996	1 155	1 174	1 134	1 157	1 183	1 180	1 227	1 278	1 395	
36. Počet zamestnancov (priem.prepočít.)		85	86	83	78	74	58	54	54	58	57	58	59	58	56	57	
37. Investície - obstaranie dlhod.majetku (tis. EUR)	tis.EUR	308	330	590	723	891	202	743	97	388	447	410	352	509	462	896	

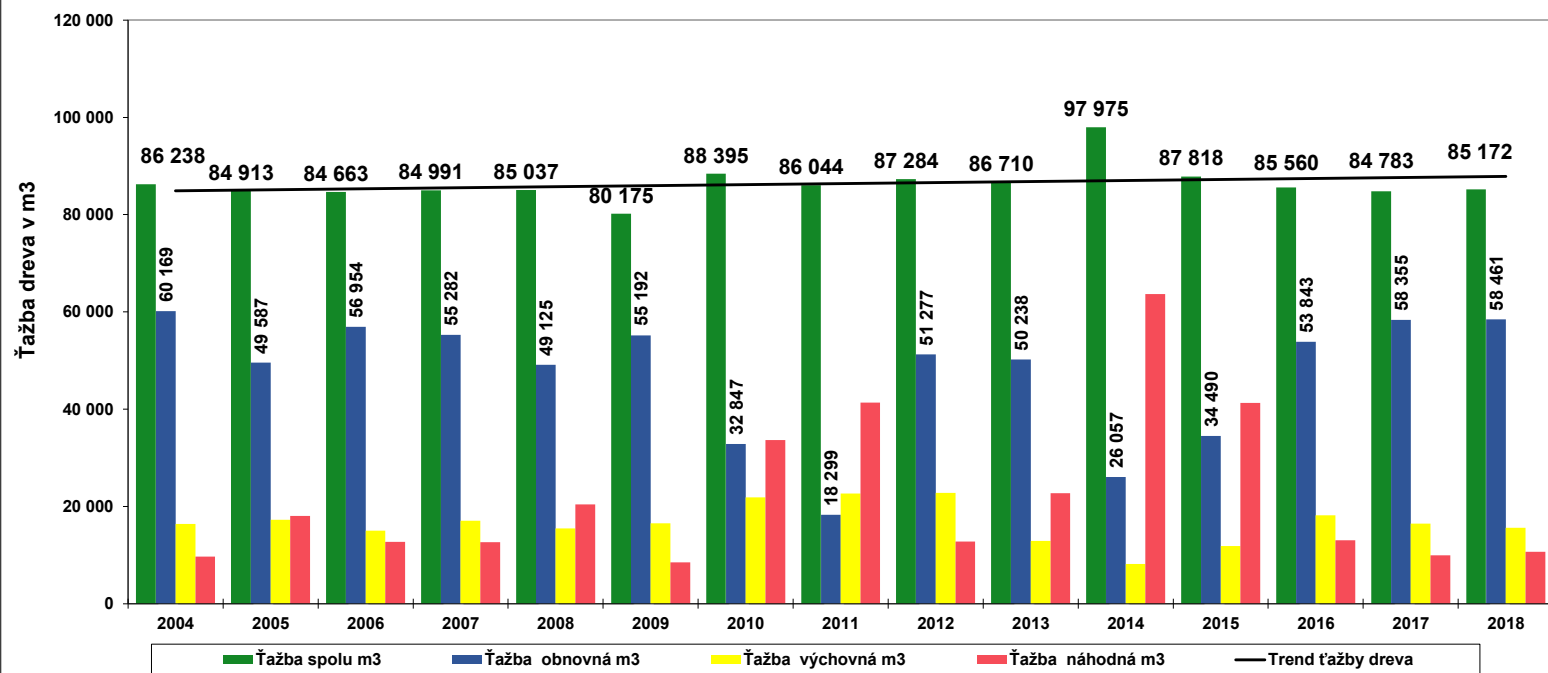
**Prehľad o uskutočnených projektoch nenávratného spolufinancovania-
Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2018**

Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
Obnova dopravnej techniky:	SAPARD	4.03	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		8.04					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
Mobilný štiepací uzol:	SOP – PRV	7.04	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepací uzol SPALTFIX		12.05					
- Vysokozdvíhny vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
Odvozná súprava MAN	SOP – PRV	2.05	5 526 tis. Sk 183 tis. EUR	2 762 tis. Sk 91 tis. EUR	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		7.06					
Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti	SOP - Ľudské zdroje	VI.08 VII.08	835 tis. Sk 28 tis. EUR	665 tis. Sk 22 tis. EUR	6 tis. EUR	0	0
- Manažérske zručnosti							
- Jazykové komunikačné schopnosti							
- Informačno komunikačné zručnosti							
Rekonštrukcia lesných ciest	PRV SR 2007 - 2013	X.2008 XII.2009	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	0	0	0
- lesná cesta Strašný jarok							
- lesná cesta Potoky							
- lesná cesta Kovaľská							
- lesná cesta Čierna dolina							
Obnova potenciálu lesného hospodárstva a zavedenie preventívnych opatrení							
Obnova techniky	PRV SR 2007 - 2013	11.08	6 246 tis. Sk 208 tis. EUR	3 123 tis. Sk 104 tis. EUR	104 tis. EUR	0	0
- MAN súprava na odvoz dreva							
Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov							
FORSOC	Nórsky finančný mechanizmus	7.2016 4.2017	118 tis. EUR	101 tis. EUR	17 tis. EUR	0	0
Lesy pre spoločnosť lesy bez bariér							
Oddychové zóny lesoparku Bankov a Furča							
v realizácii							
FORBEST	Interreg V-A SK HU 2014-2020	9.2017 1.2019	77 tis. EUR	69 tis. EUR	8 tis. EUR	0	0
Centrum environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky chata Diana							
SPOLU			1 770 tis.EUR	1 283 tis.EUR	487 tis.EUR	0	0

SOP - Sektorový operačný program
PRV SR - Program rozvoja vidieka SR

VÝVOJ ŤAŽBY DREVA PODĽA DRUHOV V OBDOBÍ 2004-2018

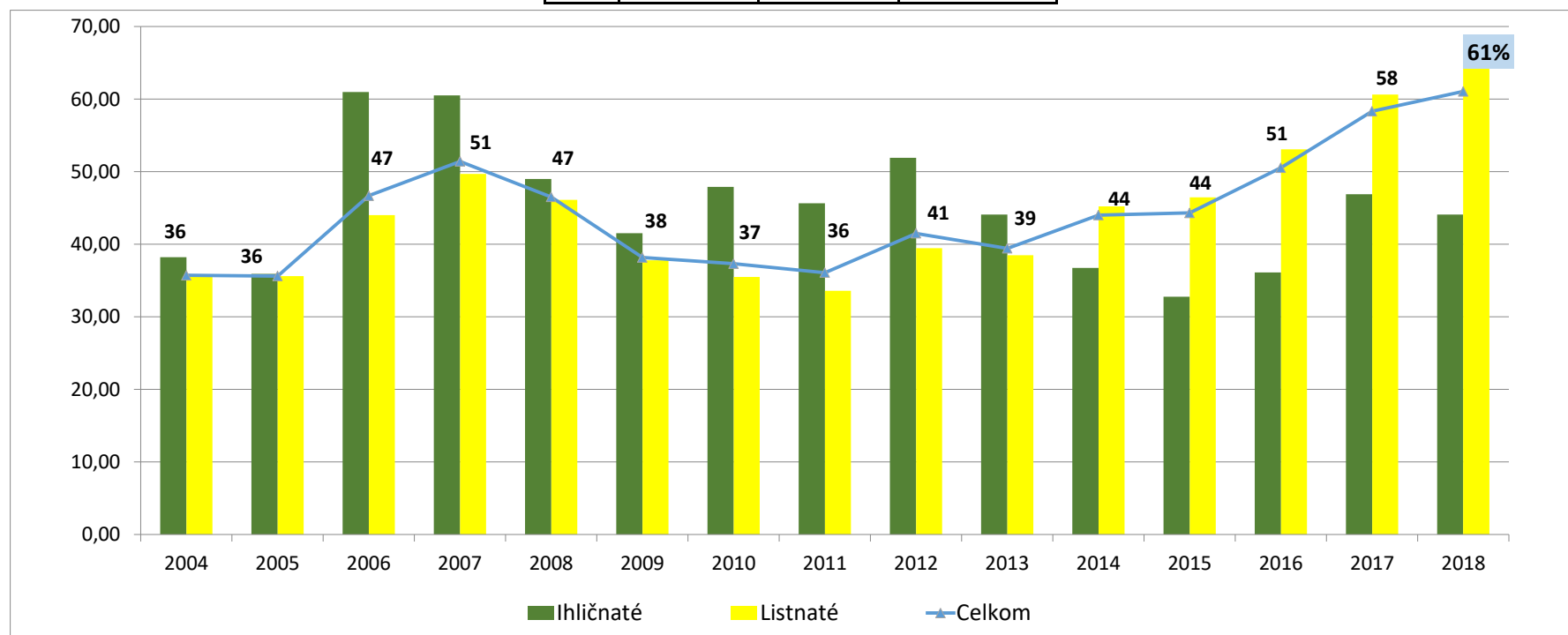
	Ťažba	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	% podiel ŤV/ŤO %
	spolu m ³	obnovná m ³	podiel z celk.ťažby	výchovná m ³	podiel z celk.ťažby	náhodná m ³	podiel z celk.ťažby	mimoriadna m ³	podiel z celk.ťažby	
2004	86 238	60 169	70	16 372	19	9 697	11	0	0	27
2005	84 913	49 587	58	17 256	20	18 070	21	0	0	35
2006	84 663	56 954	67	14 988	18	12 721	15	0	0	26
2007	84 991	55 282	65	17 074	20	12 635	15	0	0	31
2008	85 037	49 125	58	15 503	18	20 409	24	0	0	32
2009	80 175	55 192	69	16 503	21	8 484	11	0	0	30
2010	88 395	32 847	37	21 881	25	33 667	38	0	0	67
2011	86 044	18 299	21	22 677	26	41 352	48	3 717	4	124
2012	87 284	51 277	59	22 782	26	12 788	15	437	1	44
2013	86 710	50 238	58	12 937	15	22 709	26	827	1	26
2014	97 975	26 057	27	8 142	8	63 657	65	118	0	31
2015	87 818	34 490	39	11 858	14	41 308	47	162	0	34
2016	85 560	53 843	63	18 188	21	13 070	15	459	1	34
2017	84 783	58 355	69	16 479	19	9 950	12	0	0	28
2018	85 172	58 461	69	15 597	18	10 698	13	416	0	27



Vývoj a porovnanie podielu guľatinových sortimentov
na dodávkach dreva v období 2004-2018

Graf č.2

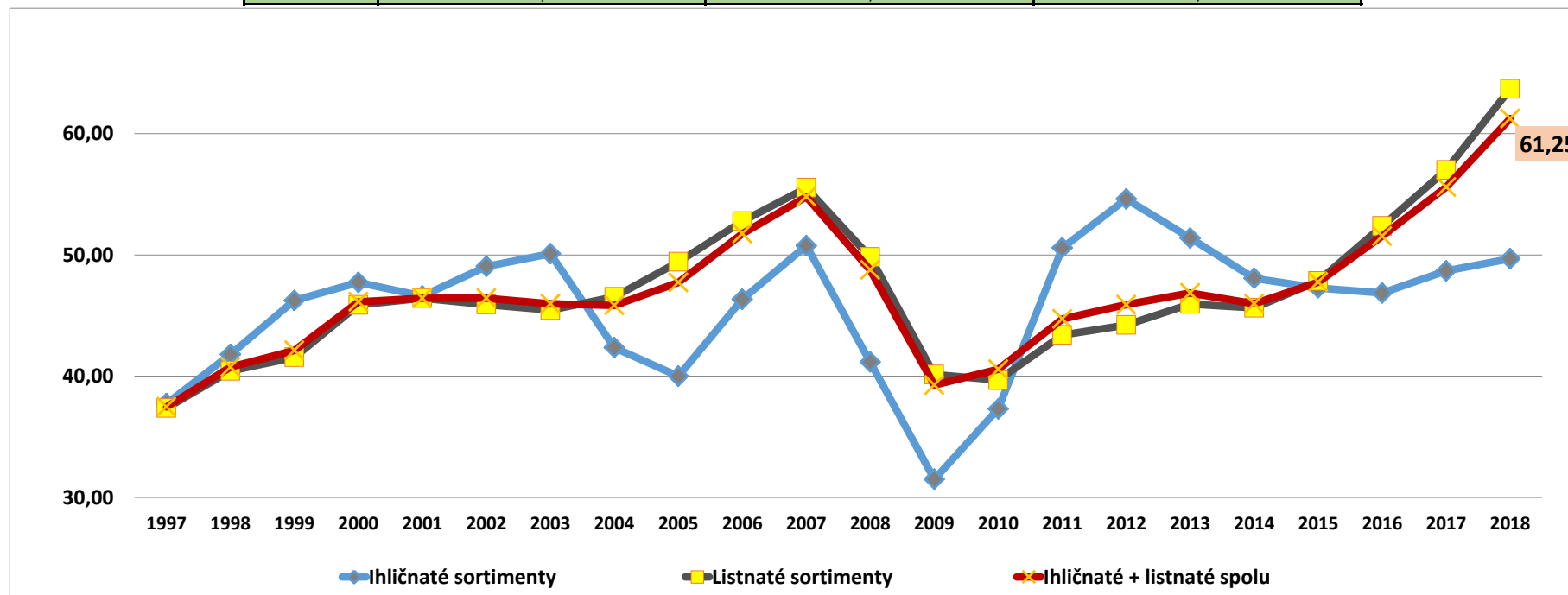
Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
2004	38,20	35,70	35,70
2005	35,90	35,60	35,60
2006	60,98	43,99	46,67
2007	60,50	49,70	51,40
2008	49,00	46,10	46,50
2009	41,50	37,78	38,15
2010	47,90	35,50	37,30
2011	45,63	33,59	36,08
2012	51,91	39,46	41,49
2013	44,09	38,48	39,43
2014	36,72	45,22	44,00
2015	32,75	46,47	44,30
2016	36,10	53,06	50,52
2017	46,87	60,63	58,31
2018	44,07	64,62	61,04

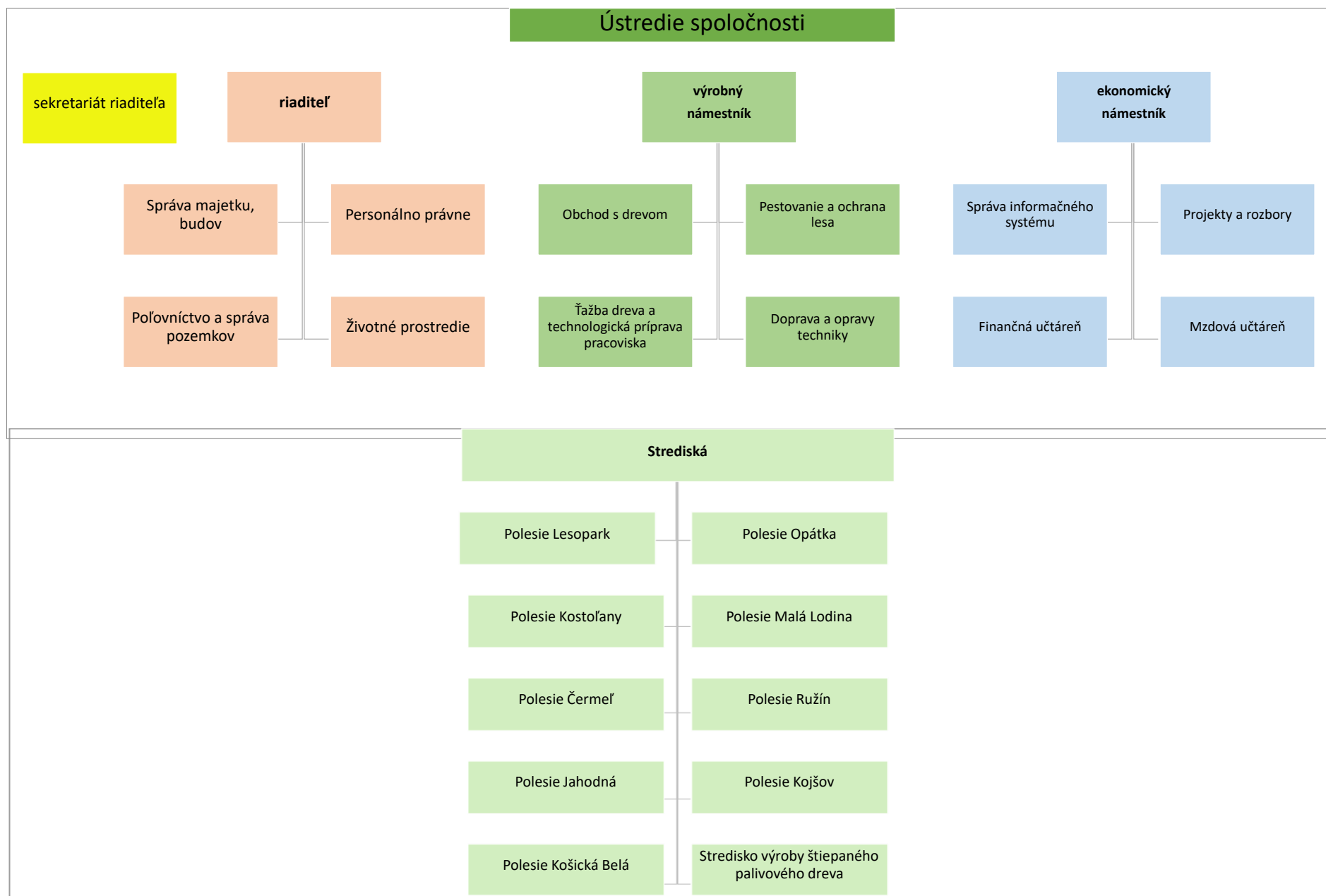


Vývoj priemerných cien za dodávky dreva/speňaženia
v období 1997-2018

Graf č.3

OBDOBIE	Vývoj priemerných cien dreva v Eur/m3		
	Ihličnaté sortimenty	Listnaté sortimenty	Ihličnaté + listnaté spolu
1997	37,74	37,38	37,48
1998	41,79	40,43	40,76
1999	46,24	41,56	42,12
2000	47,73	45,87	46,14
2001	46,60	46,44	46,44
2002	49,06	45,91	46,44
2003	50,09	45,44	45,97
2004	42,36	46,54	45,84
2005	40,00	49,43	47,73
2006	46,34	52,78	51,75
2007	50,75	55,53	54,80
2008	41,16	49,82	48,76
2009	31,50	40,13	39,27
2010	37,30	39,67	40,56
2011	50,59	43,40	44,72
2012	54,61	44,22	45,90
2013	51,39	45,94	46,87
2014	48,07	45,63	45,98
2015	47,28	47,84	47,76
2016	46,86	52,38	51,55
2017	48,68	57,00	55,60
2018	49,69	63,69	61,25





PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER

NA ROK 2019

Košice 3/2019

Predkladá: predstavenstvo

Ing. František Beli - predseda

Ing. Adrián Weiszer - člen

Ing. Miroslav Zajac, EMBA - člen

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU A PODMIENKY PODNIKANIA

ÚDAJE O PODNIKU

1. Identifikačné údaje

Obchodný názov:	Mestské lesy Košice a.s.
IČO:	31 672 981
DIČ/IČDPH:	2020491341 / SK2020491341
Sídlo:	Južná trieda 11, 040 01 Košice
Telefón/fax:	055/677 00 15-16, 678 05 20-2, fax 055/678 05 55
E-mail:	melesko@meleskosice.sk www.meleskosice.sk
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a.s., pobočka Košice č. účtu: 2622720044/1100
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	28.5.1993
Dátum zmeny PF:	1.1.2005 (zo s.r.o. na a.s.)
Základné imanie a.s.	1 128 592,94 Eur (34 000 000,- Sk)
Spoločníci/Akcionári:	100% Mesto Košice
Štatutárny orgán a.s.	predstavenstvo: Ing. František Beli- predseda Ing. Adrián Weiszer- člen Ing. Miroslav Zajac, EMBA- člen

2. Charakteristika podniku a rozsah obhospodarovaného majetku

Charakteristika podniku

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zverného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje podnik v súlade so Zákonom NR SR č. 326/2005 Z.z. o lesoch v znení neskorších predpisov, podľa platných programov starostlivosti o lesy - PSoL (*bývalé lesné hospodárske plány - LHP*). Výkon odbornej správy lesov sa uskutočňuje prostredníctvom certifikovaných odborných lesných hospodárov, ktorí sú zamestnancami podniku. Od 28.10.2004 je spoločnosť držiteľom medzinárodne uznávaného certifikátu FSC (Forest Stewardship Council), ktorý osvedčuje riadny spôsob udržateľného hospodárenia v lesoch. V roku 2019 došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu (vydaného pod č. SGS-FM/COC – 010104) na ďalšie 5-ročné obdobie platnosti (od 13.1. 2019 do 12.1.2024).

Zakladateľom spoločnosti a jej jediným akcionárom je Mesto Košice. Vonkajšiu kontrolnú činnosť z úrovne štátnej správy lesného hospodárstva vykonávajú: Okresný úrad Košice, Košice - okolie a Gelnica. Zakladateľ vykonáva kontrolnú činnosť cestou vlastných kontrolných orgánov - Útvaru hlavného kontrolóra, Valného zhromaždenia a Dozornej rady.

Predmet činnosti

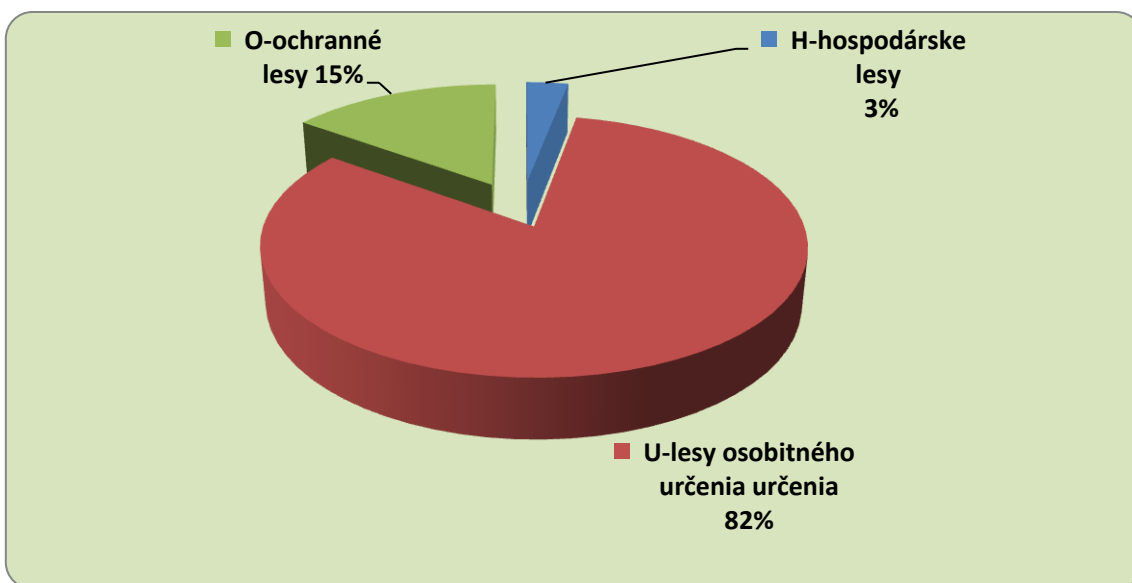
Hlavným predmetom činnosti podniku je zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov, zabezpečenie hygieny lesných porastov, zabezpečenie produkcie kvalitného osiva a sadbového materiálu, ťažba dreva vrátane sústreďovania, manipulácie a dopravy dreva, expedícia a dodávky sortimentov surového dreva, výkon poľovného práva, odborná správa lesov, vyhotovovanie programov starostlivosti o lesy a zabezpečenie plnenia ostatných mimoprodukčných – verejnoprospešných funkcií lesa, najmä vodoochranej, pôdoochranej, prírodoochranej a rekreačnej.

Rozsah a charakteristika lesného majetku

Prenajaté pozemky	Výmera
Obhospodarovaný pozemkový majetok celkom	20 053 ha
z toho: lesné pozemky	19 473 ha
plocha lesných porastov	18 966 ha

Z dôvodu vyhlásenia chránených území európskeho významu v rámci siete NATURA 2000 (ÚEV - Stredné Pohornádie a CHVÚ Volovské vrchy) na území košických lesov došlo od roku 2006 do roku 2011 k významným zmenám v štruktúre kategórií lesa v prospech *lesov osobitného určenia* s dominanciou plnenia verejno-prospešných funkcií.

Súčasný podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov je nasledovný:



Rozloha prímestského lesoparku mesta Košice činí 4 618 ha, čo predstavuje 24% z celkovej výmery obhospodarovaných lesných pozemkov.

Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	Platnosť PSoL (LHP)
Lesopark	2 167,52	2 068,25	2009-2018
Kostoľany	1 988,89	1 965,13	2009-2018
Čermeľ	1 955,05	1 921,82	2009-2018
Jahodná	2 133,76	2 079,94	2009-2018
Košická Belá	2 006,32	1 959,11	2009-2018
Opátka	1 944,09	1 903,47	2009-2018
Malá Lodina	2 703,86	2 627,52	2014-2023
Ružín	2 720,07	2 615,38	2014-2023
Kojšov	1 853,33	1 825,02	2014-2023
Spolu	19 472,89	18 965,64	

Štruktúra lesných celkov je prispôsobená aj organizačná štruktúra lesníckej prevádzky v podobe 9 poľesí – rovnomenných organizačných jednotiek pokrývajúcich územia príslušných lesných celkov.

V súlade s legislatívou sa 6 lesných celkov (Lesopark, Kostoľany, Čermeľ, Jahodná, Košická Belá a Opátka), na celkovej výmere cca 12 200 ha lesných pozemkov, nachádza v štádiu schvaľovania nových programov starostlivosti o lesy (PSoL), pričom ukončenie schvaľovacieho procesu sa predpokladá v roku 2019. Na obdobie od skončenia platnosti PSL – od 1.1.2019 až do definitívneho schválenia návrhu nového PSL boli pre tieto LC príslušným Okresným úradom Košice odsúhlasené hospodárske opatrenia (ťažba dreva, pestovná činnosť, zalesňovanie), ktoré budú v platnosti do definitívneho schválenia nových PSL, najneskôr do konca r. 2020.

Prehľad LC v procese obnovy PSL od roku 2019:

Kategórie lesov

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	H	O	U
Lesopark	2 167,52	2 068,25	0	87,18	1 981,07
Kostoľany	1 988,89	1 965,13	256,86	121,55	1 586,72
Čermeľ	1 955,05	1 921,82	0	168,50	1 753,32
Jahodná	2 133,76	2 079,94	25,36	12,33	2 042,25
Košická Belá	2 006,32	1 959,11	4,06	177,46	1 777,59
Opátka	1 944,09	1 903,47	13,96	417,28	1 472,23
Spolu	12 195,63	11 897,72	300,24	984,30	10 613,18

Organizačná štruktúra podniku

Súčasnú organizačnú štruktúru podniku tvorí 11 organizačných jednotiek:

- Ústredie spoločnosti (Košice, Južná tr.11)
- 9 poľesí
- 1 Stredisko výroby palivového dreva (SVPD) Kostoľany

Zamestnanci

Celkový prepočítaný stav zamestnancov v pracovnom pomere k 1.1.2019 bol 57, z toho podľa kategórií:

- 46 THZ
- 11 R

Produkcia podniku

Predmetom produkcie sú výrobky a služby v súlade s predmetom činnosti. Výrobky predstavujú najmä :

- výrezy surového dreva v súlade s kvalitatívnymi normami
- štiepané palivové drevo
- sadenice, semená lesných drevín
- ostatné drobné výrobky - ozdobná čačina, vianočné stromčeky, zverina
- drevárske výrobky, lesoparkové zariadenia
- drobné lesné stavby – poľovnícke zariadenia, snehové jamy na uskladnenie sadbového materiálu a pod.

Zo služieb sú to hlavne:

- služby v odvoze a nakladaní dreva
- výseky elektrovodov pre energetické podniky
- rekultivácie lesných plôch po dočasných záberoch lesných pozemkov
- zalesňovanie nelesných plôch, výsadba ozeleňovacích prvkov
- mechanizované zemné práce
- poľovné služby
- prenájom pozemkov a nebytových priestorov
- vyhotovovanie programov starostlivosti o lesy

B. PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2019

Podnikateľský zámer na rok 2019 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2019 obhospodarovat' uvedený celkový rozsah lesného majetku mesta Košice na základe nájomných zmlúv so zakladateľom , v súlade s platnými programami starostlivosti o lesy, schválenými stanovami a predmetom činnosti spoločnosti.

Podnikateľský zámer sa opiera o realizáciu nasledovných nepetržitých hlavných aktivít a opatrení:

- marketingové aktivity a nepretržité hodnotenie situácie na trhu s drevom ako predpoklad pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí;
- optimálna kvalitatívna sortimentácia drevnej hmoty za podpory motivačných nástrojov, využitie aukčného predaja cenných sortimentov s cieľom maximalizácie priemerného speňaženia dreva
- stála optimalizácia logistických operácií v rámci komplexnej výroby a expedície dreva
- efektívne využitie vlastných odvozných kapacít pri expedícii dreva priamym odberateľom a vnútropodnikovej doprave
- racionalizačné organizačné opatrenia na úseku hlavných aj režijných činností s cieľom efektívnej spotreby vecných aj personálnych nákladov
- racionalizácia výkonov v rámci pestovnej činnosti pri rešpektovaní stanovištných a klimatických podmienok, stupňa naliehavosti v súlade s legislatívnymi požiadavkami, bez negatívnych dopadov na stav porastov
- racionalizácia riadiacich a komunikačných procesov zdokonaľovaním podnikového informačného systému – pokračovanie v tvorbe podnikového GIS
- preferovanie moderných strojných technológií v ťažbovom procese
- optimalizácia nákladov na materiálové vstupy, dodávateľské služby a práce v procese ich transparentného obstarávania
- príprava a realizácia krátkodobých a strednodobých projektov v rámci žiadostí o nenávratnú finančnú pomoc z dostupných zdrojov štátnej podpory a programov nenávratnej pomoci, ktorých predmetom je:
 - o obnova dopravnej techniky,
 - o podpora nových strojných technológií v lesnej výrobe,
 - o rekonštrukcia lesnej cestnej siete,
 - o realizácia озdravných opatrení v dotknutých lesných porastoch,
 - o protierózne opatrenia, obnova a ochrana vôd a biotopov na území ML
 - o spoluúčasť pri realizácii projektov energetického využívania biomasy

I. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti v roku 2019 sú plánované vo výške **300 000 €**. Rozsah úloh vychádza z potrieb jednotlivých poľesí na zabezpečenie plnenia 10-ročného programu starostlivosti o lesy a z aktuálneho stavu lesných porastov. Nutný zvýšený objem prostriedkov je plánovaný na pokračujúce zabezpečovanie plôch odkrytých rozsiahlou vetrovou kalamitou z roku 2014. Práce na týchto plochách sa sústreďujú na ochranu lesných kultúr proti burine a zveri s cieľom zabezpečiť nové porasty v zákonnej lehote. Zároveň je našou úlohou, v záujme udržania dobrého zdravotného stavu a zvýšenia stability porastov, zabezpečiť vykonávanie výchovných zásahov a opatrení na ochranu lesa v potrebnom rozsahu aj v ostatných porastoch.

V súvislosti s obnovou Programu starostlivosti o lesy na 6 lesných celkoch bude v roku 2019 dokončená obnova porastových hraníc a hraníc lesných celkov ako aj výstavba a údržba hospodárskych a majetkových kopcov.

Plán pestovnej činnosti pre rok 2019 zahŕňa realizáciu nasledovných hlavných výkonov:

- 7 800 m³ / 21 ha uhadzovania haluziny po ťažbe v rámci prípravy na umelú obnovu (zalesňovanie) a uvoľnenie prirodzeného zmladenia
- 8,6 ha zalesňovania v rámci umelej obnovy lesa
- 4,5 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove
- 55 ha ochrany lesných kultúr proti burine
- 84 ha ochrany lesných kultúr proti zveri
- 322 ha prerezávok

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady:

- na výkony v rámci ostatných pestovných prác (OPP) – 59 750 €, v tom:
 - vyznačovanie ťažby – 71 100 m³ – 9 800 €
 - úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov -10 100 €
 - údržba majetkových a porastových hraníc – 9 900 €
 - predstižný výrub - 1 950 €
 - výrub krovín – 17 000 €
 - dočisťovanie porastov - 2 800 €
 - ostatné práce v rámci OPP - 8 200 €
- na zabezpečenie výkonov semenárstva – 4 600 €
- na ochranu lesa – 14 600 €
- na zabezpečenie výroby semenáčikov na lesných substrátoch -18 000 €
- na dopestovanie výsadby schopných sadeníc na minerálnej pôde - 20 200 €

Výmera lesných škôlok a produkcia sadeníc je stabilizovaná. Pestovanie sadeníc sa bude aj v roku 2019 vykonávať v škôlkach na Bujanove v Malej Lodine. Výroba semenáčikov sa bude uskutočňovať na rašelinových substrátoch v Kostolnoch n. Hornádom a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 90 tis. ks sadeníc a na predaj bude ponúknutých 30 000 ks.

II. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Návrh plánu ťažby dreva vychádza z bilancovaného etátu pre jednotlivé lesné celky (LC), technologických možností, stavu porastov a predpokladanej situácie na trhu s drevom.

Na rok 2019 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia v tomto členení:

• LC Lesopark	5 300 m ³
• LC Kostolany	6 800 m ³
• LC Čermeľ	12 000 m ³
• LC Jahodná	6 800 m ³
• LC Košická Belá	9 600 m ³
• LC Opátka	10 000 m ³
• LC Malá Lodina	13 000 m ³
• LC Ružín	11 500 m ³
• LC Kojšov	10 000 m ³
Spolu:	85 000 m³

Plánovaná štruktúra ťažby v rámci komplexnej výroby dreva na OM podľa druhov:

Druh ťažby	Ihličnatá /m ³ /	Listnatá /m ³ /	Spolu /m ³ /
Obnovná /rubná/	4 926	53 101	58 027
Výchovná do 50 rokov	430	3 774	4 204
Výchovná nad 50 rokov	954	13 525	14 479
Náhodná	3 980	4 310	8 290
Celkom:	10 290	74 710	85 000

Plánovaný priemerný jednotkový náklad na 1 m³ komplexnej výroby dreva vrátane manipulácie na odvoznom mieste je **16,30 €/m³**, t.j. medziročné zvýšenie o 9,7% (skutočnosť = 14,86 €/m³ v roku 2018) zdôvodnené zmenou štruktúry plánovanej ťažby s 22% nárastom podielu výchovných ťažieb – plán 2019= 18 683 m³/ skutočnosť 2018 = 15 297 m³ a predpokladaným nárastom cien dodávateľských vstupov (PHM, servisné služby...).

III. OBCHOD S DREVOM

Trh s drevnou hmotou vykazoval v priebehu roka 2018 stúpajúci dopyt takmer po všetkých sortimentoch drevnej hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) dosiahli v roku 2018 svoje maximum za posledné roky. Najväčší záujem bol o drevinu Db, Js, ale aj o kvalitné sortimenty Bk.

V priebehu celého roka 2018 bol zaznamenaný zvýšený záujem o sortiment listnaté vlákňinové drevo (LVD),. Cena LVD sa v priebehu roka 2018 zvýšila v priemere o 4 €/m³.

V priebehu roka 2018 pretrvával záujem o ihličnaté priemyselné výrezy (IPV), hlavne o sortimenty určené na stavebné účely. Najväčší záujem o túto komoditu bol v 3. a 4. štvrtroku 2018.

Dodávky a ceny ihličnatého vlákňinového dreva (IVD) boli v priebehu celého roka na úrovni roku 2017.

Súčasnú situáciu na trhu s drevom charakterizuje relatívne stabilizovaný záujem o LPV Dub, Buk, Jaseň. Tento stav bol premietnutý do plánovanej kalkulácie ich priemerných cien na rok 2019. Súčasná prognóza na ďalšie obdobie signalizujú pomernú nasýtenosť trhu sortimentmi LVD, IPV v regióne, LPV Db, Js a v poslednom období aj všetkých sortimentov dreveniny Bk na trhu s drevom. V dôsledku uvedenej trhovej situácie predpokladáme utlmenie dopytu po spomínaných sortimentoch, čo môže negatívne ovplyvniť vývoj dodávok a priemerného speňaženia v roku 2019.

Vzhľadom na uvedené skutočnosti a predpoklady je priemerné speňaženie dreva na rok 2019 plánované v podobe nevýrazného medziročného zvýšenia, t.j. vo výške **61,50 € / m³** (v roku 2018 = 61,25 € / m³).

Objem a štruktúra plánovaných priamych dodávok drevnej hmoty na rok 2019

Gulatina- priemyselné výrezy IhIPV+ListPV m³	Vlákninové drevo V.tr. Ihl+List m³	Štiepané palivové drevo + Ostatné sort. m³	Spolu priame dodávky +ostatné (spolu) m³	Priemerné speňaženie priamych dodávok dreva €/m³
5 000+46 000 =51 000	6 000+26 000 =32 000	2 000+1 000 =3 000	85 000+ 1 000	61,50

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **86 000 m³**, z toho objem priamych dodávok je plánovaný v množstve **85 000 m³** s celkovým priemerným speňažením **61,50 €/m³** a ostatné dodávky (biomasa, samovýroba palivového dreva...) v množstve 1 000 m³. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSoL (Program starostlivosti o lesy) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu 85 000 m³ priamych dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vlákna – 83 000 m³ a štiepané palivové drevo – 2 000 m³. Časť dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných opráv stavebnej povahy ako aj na zabezpečenie vykurovania využívaných objektov ML KE a.s.

Z dôvodu maximálneho zhodnotenia najcennejších sortimentov dreva, budú tieto aj v roku 2019 ponúkané na predaj formou aukcií.

Odberatelia

Hlavnými odberateľmi drevnej hmoty budú subjekty celulózovo-papierenského, nábytkárskeho priemyslu, drevárskej prvovýroby Vzhľadom k zmenenej legislatíve v oblasti definovania biomasy očakávame výpadok odberateľov z radov energetických podnikov. Podiel exportu dreva sa predpokladá do výšky 15% z ročných dodávok dreva.

Konkurencia

Hlavným potenciálnym konkurentom na trhu s drevom sú Lesy SR, š.p. Banská Bystrica, reprezentovaný v regiónoch pôsobiacimi odštepnými lesnými závodmi (OLZ Košice a OLZ Prešov).

IV. LESOPARKOVÉ ČINNOSTI

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č. 326/2005 Z.z. o lesoch v z.n.p. (§ 30 a nasl.), vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou, je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území prímestských lesov, v záujme ochrany lesných porastov a ich trvalo udržateľného hospodárenia. Tomuto účelu slúži infraštruktúra, ktorá vyčleňuje pre verejnosť na užívanie funkčné plochy, lesnú cestnú sieť a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia. V rámci zabezpečovania výkonov sú plánované náklady smerované na zriaďovanie nových zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príľahlých funkčných plôch a lesných ciest. V roku 2019 sa na tieto práce plánuje spotreba nákladov vo výške **58 000 €**. Podľa možností budú taktiež využívané prostriedky z dostupných podporných programov projektového (grantového) spolufinancovania.

Skutočný rozsah týchto prác bude prehodnocovaný v priebehu roka aj vzhľadom na mieru opotrebovania zariadení. Ťažiskom opráv a údržieb budú lokality: Bankov, Baránok – Vrabčie skaly, Čermeľ – Alpinka (Areál zdravia, cvičná skala Rokodromo), Furča - Zelený dvor, Hradová a Nové Ľahanovce.

V rámci činnosti sú plánované hlavne pravidelné a nepravidelné aktivity environmentálnej osvetu, spolupráca s lokálnymi médiami, zainteresovanými záujmovými a dobrovoľníckymi organizáciami, pri využití dostupných možností projektového, resp. grantového spolufinancovania.

V. POĽOVNÍCTVO A PRIDRUŽENÁ VÝROBA

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermeľ (4 178 ha) a Zálom (3 618 ha) bude zamerané na udržanie súčasných stavov zveri pri rešpektovaní plánovaných normovaných kmeňových stavov ako aj potrebu eliminácie škôd na lesných kultúrach, ktoré boli v roku 2018 zistené v únosnom rozsahu.

V roku 2019 sa predpokladá spotreba priamych nákladov v rámci činnosti vo výške 16 tis. €. Rozhodujúca časť finančných prostriedkov bude použitá na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (krmidlá, senníky, posedy, poľovnícke chaty a pod.), na založenie políček pre zver a prikrмлиvanie zveri v období núdze.

Dôraz bude kladený na zásady správneho odstrelu a jarné sčítanie zveri, na základe ktorého bude vypracovaný podrobný ročný plán chovu a lovu zveri.

V roku 2019 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovnými hosťami a tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške 15 tis. €.

Významnou investíciou v roku 2019 bude úprava časti priestorov lesnej správy Košická Belá na účely spracovania diviny. Predpokladané náklady na projektovú dokumentáciu a realizáciu sú vo výške 25 tis. €.

Náhrady za užívanie poľovného revíru zo strany užívateľov poľovných revírov sa predpokladá vo výške 42 tis. €.

Súbežne s poľovníckymi činnosťami bude vykonaná údržba trávnatých porastov vo výške 21 tis. €, ktorá bude krytá priamou platbou zo systému podporných schém v sektore pôdohospodárstva.

VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

Z dôvodu zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2019 vykonať nižšie špecifikované opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

a. opravy a údržby stavebného charakteru 235 tis. €

v tom:

- o opravy budov 41 tis. €
v tom sú okrem bežných opráv a údržby plánované menovité opravy:

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
AB Južná trieda – suterén, sanácia múrov, odstránenie zatekania	9 000
Chata Košariská Čermel' - oprava	2 000
Chata Zálom - stav.údržba - výmena okien a dverí + súvisiace	9 000
AB Kostolány , senník – demontáž	2 000
Areál Kostolány – oprava plochy areálu	5 000
HB Malá Lodina – oprava kanalizácie, žumpy	2 000
Vyhliadkova veža Hradová – údržba (nátery OK+drevo)	5 000
Ostatné bežné opravy a údržby, revízie	7 000
Spolu:	41 000

o opravy lesnej cestnej siete (LCS) – lesné cesty, zväžnice a OM 194 tis. €

v tom sú plánované menovité opravy:

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Oprava lesnej cesty Čermel'-Polom (Hlinné – Košariská)	66 000
Oprava lesnej cesty Myslava - Girbeš	10 000
Oprava lesnej cesty Kovaľská (Opátka)	6 000
Oprava lesnej cesty Rieka (Kojšov)	6 000
Oprava lesnej cesty Vtáčiarka (Čermel')	10 000
Oprava zväžnice Kavečianska-elektrovod	25 000
Oprava zväžnice Šluchta II (Kojšov)	25 000
Oprava zväžnice Kobulzef (Kojšov)	6 000
Oprava lesných ciest JCB, gréder, vrátane hydraul. kladiva	40 000
Spolu:	194 000

b. opravy dopravných prostriedkov a strojov	90 tis. €
(opravy techniky na odvoz a nakladanie dreva, automobilov, zemných strojov)	
c. opravy ostatných zariadení	25 tis. €
S p o l u (a+b+c):	350 tis. €

VII. SPOSOB FINANCOVANIA

Financovanie hospodárskej činnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti je plánované v zásade z vlastných zdrojov.

V maximálne možnej miere budú využité možnosti získania nenávratných prostriedkov z dotácií a podporných rozvojových programov, najmä na financovanie výkonov verejno-prospešného charakteru a zabezpečenie činností environmentálnej povahy.

Na spolufinancovanie investícií je plánované v prípade potreby aj využitie dostupných cudzích zdrojov:

- získanie nenávratných príspevkov z Programu rozvoja vidieka 2014-2020 (PRV) v maximálne dostupnej výške z hodnoty projektov
- využitie splátkového nákupu, resp. lízingu pri obstaraní techniky

Využitie prostriedkov z Programu rozvoja vidieka bude aktuálne v prípade zverejnenia výziev najmä v oblasti realizácie rekonštrukcií lesnej cestnej siete, na obnovu techniky, vykonanie оздрavných opatrení v lesných porastoch, získania leso - environmentálnych platieb, na modernizáciu infraštruktúry a aktivity environmentálneho vzdelávania.

Zdroje investícií (na obstaranie dlhodobého majetku) boli v roku 2018 doplnené prídelením zo zisku vytvoreného za rok 2017 vo výške 190 000 €, prijatým nenávratným príspevkom z programu cezhraničnej spolupráce INTERREG SK-HU (projekt FORBEST) v priebežnej výške 3 888 € na rekonštrukciu budovy chaty Diana aj na účely environmentálneho vzdelávania) a príspevkom z rozpočtu MČ Košice Sídliisko Ťahanovce vo výške 6 000 € na spolufinancovanie lesoparkového zariadenia. Spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi podporili predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií v roku 2019 (pozri tab. č. 2 a 3 v prílohe).

V roku 2019 je plánované ukončenie aktivít projektu *Forest Based Education and Training_(FORBEST)*, uskutočneného formou partnerstva v rámci cezhraničnej spolupráce Slovenska a Maďarska (SKHU/1601/4.1/278 Interreg Slovakia-Hungary), pričom hlavným partnerom projektu je maďarská obec Szirmabesenyő. Mestské lesy Košice a.s. vystupujú v projekte ako jej jediný partner. Zámerom projektu je zlepšiť úroveň environmentálneho vzdelávania pre riešenie budúcich výziev a dopadov meniaceho sa životného prostredia. Obsahom projektu na strane ML Košice a.s. sú stavebné úpravy- adaptácia – rozšírenie účelu historického objektu poľovníckej chaty Diana v Čermeli a jej zakotvenie ako súčasti centra environmentálnej osvet. Celkové plánované oprávnené výdavky predstavujú 77 318, 08 €, z toho nenávratný príspevok je plánovaný vo výške 69 586,27 € (v tom je štátna spoluúčasť z rozpočtu SR 3 865,90 €). Spoluúčasť Mestských lesov Košice a.s. je vo výške 7 731,81 €, t.j. podiel vlastného spolufinancovania predstavuje 10%.

Zároveň budú posudzované aj ostatné možnosti získania nenávratných prostriedkov v rámci dostupných programov štrukturálnych eurofondov a ostatných grantových schém.

VIII. NÁVRH PLÁNU VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Spoločnosť plánuje k 31.12.2019 dosiahnuť účtovný zisk vo výške **356 500 €**, pri celkových výnosoch 5 887 500 € a celkových nákladoch 5 531 000 €.

Návrh plánu v štruktúre vybraných nákladových a výnosových položiek je spracovaný v priloženej tabuľke č.1.

Východiská pri plánovaní vybraných položiek sú nasledovné:

NÁKLADOVÁ ČASŤ

1. Spotreba materiálu

V celkovej spotrebe materiálu sa plánuje relatívny pokles nákladov o 11,7% oproti roku 2018, pri miernom zvýšení nákladov na PHM a energií o 4,6% vzhľadom na plánovanú štruktúru dopravných výkonov, technologické podmienky odvozu dreva a predpokladané zvýšenie cien PHM. Výrazné zníženie ostatnej materiállovej spotreby o 23,3% je zdôvodnené najmä znížením plánovanej potreby vybavenia povahy mobiliáru - drobného majetku v rámci zariaďovania objektov (vrátane Centra environmentálnej výchovy -Lesná škola Hlinné a Diana), realizovaného v r. 2018 na zvýšenej úrovni a znížením plánovanej spotreby stavebného materiálu.

2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady cca na medzioročne zníženej úrovni o 18,4 % - v objeme **350 tis. €**. Plán nákladov vychádza z potreby zabezpečenia nutných stavebných opráv, nárokov na sprístupnenie a poťažbovú úpravu lesných porastov a riadnej prevádzky automobilovej a strojnej techniky (podrobnejšie v kap. VI.).

3. Nájomné

Položka obsahuje plánované nájomné celkom vo výške **605 000 €**, v tom:

○ voči mestu Košice	582 600 €
- za lesné pozemky	580 000 €
- za lesné cesty a stavby	2 600 €
○ ostatné prenájmy	22 400 tis. €

Ročné nájomné za rok 2019 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **580 tis. €**, t.j. na úrovni zvýšenej o 4,5% oproti r. 2018 (555 tis. €). Navrhované nájomné je odrazom plánovaného objemu a sortimentovej štruktúry dodávok dreva, predpokladanej situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2019. Rešpektuje tiež potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.

4. Služby (bez opráv a nájomného)

V rámci najvýznamnejšieho nákladového súboru **služieb v lesnej výrobe** je v relatívnom celkovom zvýšení o 5,9% zohľadnený plánovaný nárast celkových nákladov na služby dodávateľov v ťažbovej činnosti o 4,9% vzhľadom na plánovanú štruktúru ťažieb a náročnosť stanovištných a technologických podmienok lesných porastov.

Vzhľadom na zmenenú štruktúru a objem plánovanej ťažby dreva oproti skutočnosti roku 2018 (posun do nákladnejších výchovných ťažieb) sa plánuje úroveň priamych jednotkových dodávateľských nákladov na komplexnú výrobu dreva (vrátane manipulácie dreva) na lokalite odvozného miesta vo výške **16,30 €/m³**, t.j. o 9,7% vyššia ako skutočnosť v roku 2018 (14,86 €/m³).

Súčasne je plánovaný výrazný nárast nákladov na služby v rámci pestovnej činnosti (+18,4%), ktorý odráža jednak štruktúru výkonov pri zabezpečovaní a výchove mladých lesných porastov ako aj primeranú, nutnú valorizáciu cien výkonov dodávateľov služieb, ktoré boli dlhodobo nemenné, čo negatívne vplýva na ponuku aj kvalitu týchto služieb na trhu. Celkové náklady na služby pestovných prác odrážajú aktuálne potreby vykonania bilancovaných úloh v pestovnej činnosti pri zabezpečovaní obnovy kalamitných plôch v súlade s programami starostlivosti o lesy (PSoL) a spomínaný vývoj cien dodávateľských služieb.

Vzhľadom na plánovanú mieru využitia vlastnej techniky pri zachovaní operatívnosti a efektívnosti vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva na mierne zvýšenej úrovni nákladov o 4,8% oproti roku 2018, s ohľadom na predpokladaný cenový rast vstupov.

V položke ostatných služieb v lese sú premietnuté aktuálne plánované výkony subdodávateľov pri údržbe elektrovodov, ktoré sa odrážajú aj v plánovanej položke výnosov - tržieb za služby poskytované pre správcov elektrovodov.

V rámci skupiny ostatných služieb je plánovaný výrazný 25%-ný pokles, kompenzujúci výrazne zvýšené náklady na oblasť práce - komunikácie s verejnosťou a reprezentáciu podniku v roku 2018, aj s ohľadom na zvýšený rozsah mediálnej spolupráce, publikačnej činnosti a podujatí uskutočnených pri príležitosti 25. výročia vzniku ML Košice a.s. určených jednak pre odbornú a najmä širokú verejnosť.

5. Osobné náklady

Plán osobných nákladov vychádza z plánovaného počtu a štruktúry zamestnancov: 47-THZ a 11-R, t.j. spolu **58** zamestnancov.

Položka celkových miezd v zásade odráža uvedený plánovaný počet zamestnancov a medziročne nedochádza k jej zvýšeniu, keďže v roku 2018 bol relatívne zvýšený celkový objem miezd z dôvodu realizácie a zabezpečovania udržateľnosti projektov nenávratného spolufinancovania a organizácie zvýšeného počtu aktivít a podujatí prezentačného, vzdelávacieho a odborného charakteru. Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 380 €**.

Plánovaná výška príslušíacich odvodových povinností je úmerná plánovaným mzdovým nákladom a ostatné sociálne náklady sú kalkulované s ohľadom na udržanie plnenia sociálneho programu a pracovno-právnych záväzkov vrátane legislatívy BOZP.

6. Dane a poplatky

Plánuje sa v medziročne porovnateľnej výške, ktorá vychádza z aktuálnych sadzieb dane z motorových vozidiel, z plánovaného stavu dopravnej techniky a predpokladaných sadzieb dane z nehnuteľností, výšky ostaných daní a poplatkov.

7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške 75 tis. € sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške 45 tis. € (na základe plánovaného pohybu poisteného majetku a predpokladaného mierneho zvýšenia poistného), tvorba a zúčtovanie rezerv na pestovnú činnosť, rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou a účtovnú závierku, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam.

Celková plánovaná výška tvorby rezervy na pestovnú činnosť v roku 2019 je 60 000 € a zohľadňuje predpokladané, nevyhnutné priame náklady na obdobie zabezpečenia mladých lesných porastov (v rokoch 2020-2026), ktorých povinnosť založenia bude daná v roku 2019. Rezerva na rekultiváciu a protierózne opatrenia na lesných pozemkoch dotknutých ťažbovou činnosťou je plánovaná v ročnom úhrne 50 000 €. Opodstatnená výška týchto rezerv bude aktualizovaná po ukončení roka, na základe bilancie skutočne vykonaných ťažbových zásahov a ťažbou odkrytých plôch.

Plánované odpisy sú kalkulované na základe očakávaných pohybov –úbytkov a prírastkov ako aj štruktúry odpisovaného majetku. Ich predpokladané medziročné zvýšenie o cca 15% súvisí s obnovou techniky a prírastkom odpisovaného majetku v závere roka 2018.

V rámci iných nákladov na hospodársku činnosť je plánovaná položka darov a sponzorstva verejno-prospešných záujmových aktivít predovšetkým formou poskytnutia vlastných výrobkov, resp. služieb v celkovej výške 10 tis. €.

8. Finančné náklady

Plánovaná medziročne zachovaná výška zohľadňuje predpokladané náklady bankového styku.

VÝNOSOVÁ ČASŤ

1. Tržby z predaja dreva a výrobkov

Celkové plánované tržby z predaja dreva vo výške **5 227 500 tis. €** sú medziročne na porovnateľnej úrovni a odrážajú nezmenený plánovaný objem priamych dodávok dreva vo výške 85 000 m³.

Vzhľadom na sortimentovú štruktúru plánovaných priamych dodávok dreva v objeme 85 000 m³ a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **61,50 €/m³**, čo predstavuje v zásade udržiavanie úrovne roku 2018 (61,25 €/ m³). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža očakávanú kvalitatívnu štruktúru dodávok, aktuálnu situáciu na trhu s drevom. Tá je relatívne stabilizovaná resp. so signálmi postupnej nasýtenosti trhu a možného oslabenia dopytu po hlavných sortimentoch. Hlavným

cieľom bude pružnou cenovou politikou udržať dopyt i ceny hlavných sortimentov vlákninových a piliarskych výrezov v drevine buk.

U tržieb z predaja ostatných výrobkov a tovaru sa oproti minulému roku očakáva porovnateľná úroveň, vychádzajúca najmä zo štruktúry plánu predaja sadbového materiálu po zbilancovaní vlastných potrieb.

2. Tržby z predaja služieb

V plánovanom objeme tržieb za služby sa premietajú okrem tradičných položiek tržieb z nájomného, za prepravu dreva, za poľovné služby aj bonusové tržby za nakladanie dreva prepravovaného železnicou a za výkony pri udržiavacích výsekoch elektrovodov na základe aktuálneho stavu objednávok.

3. Ostatné výnosy

V zmene stavu zásob sadbového materiálu a drevnej hmoty je zohľadnené okrem plánovaných minimálnych pohybov sadeníc aj štandardné precenenie zásob dreva a sadbového materiálu na základe kalkulácie skutočných vlastných nákladov k 31.12.2019. V položke aktivácií sa premieta spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Medziročne plánované zníženie výnosov z hospodárskej činnosti o cca 19% je zdôvodnené predpokladanou redukciou dotačných titulov, vzhľadom na ich kumuláciu v roku 2018. Položku tvoria tiež plánované výnosy z predaja opotrebovanej a nadbytočnej dopravnej a strojovej techniky, výnosy z časového rozpúšťania alikvotnej výšky odpisov dlhodobého majetku obstaraného za spoluúčasti programov nenávratného spolufinancovania.

IX. PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Položka	v €
Výnosy celkom:	5 887 500
Náklady celkom:	5 531 000
VH pred zdanením:	356 500
Daň z príjmov PO:	80 000
Použitelný zisk:	276 500

X. NÁVRH PLÁNU INVESTÍCIÍ

Variantný plán investícií na rok 2019 je položkovite prezentovaný v priloženej tabuľke č.2 a vychádza z investičných priorít a plánovanej bilancie zdrojov investovania, ktoré udáva tabuľka č.3 v prílohe.

Proporčne sa týka reprodukcie, modernizácie, resp. technického zhodnotenia majetku obchodnej spoločnosti ako aj prenajatého nehnuteľného majetku Mesta Košice v užívaní ML Košice a.s. (lesné cesty a budovy).

V súvislosti s prípadnou možnosťou získania nenávratnej finančnej podpory z Programu rozvoja vidieka 2014-2020 (PRV), resp. iných zdrojov na obstaranie investícií je plán investícií navrhnutý vo 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 675 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2-plán v objeme 1 135 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.13 v rámci stavieb Variant 2), ktorého predmetom je rekonštrukcia lesnej cesty Horný Bankov - Krigrund v rozpočtovanej hodnote 460 tis. €. Okrem hospodárskeho významu je táto lesná cesta dôležitou komunikáciou, ktorá sprístupňuje jednu z hlavných lokalít košického lesoparku v oblasti Bankova pre potreby lesnej prevádzky a sprievodne aj na verejno-prospešné rekreačné využitie.

Kým Variant.1 sa opiera pri realizácii o vlastné, resp. už prijaté dlhodobé bankové úvery a inkasované nenávratné pomoci, t.j. disponibilné kumulované zdroje z minulosti, Variant 2 je uvažovaný len za podmienky schválenia prípadnej nenávratnej finančnej pomoci z dostupných podporných programov.

V rámci nehmotného majetku je naďalej plánovaná modernizácia, resp. doplnenie softvérového vybavenia podnikového informačného systému. Uvažovaná je ďalšia etapa dotvárania podnikového geografického informačného systému a jeho integrácia s podsystémom lesnej výroby, doplnkové súčasti PSoL 2019-2028 a vyhotovenie Generelu prímestských lesov (generálny plán výstavby, rozvoja a udržiavania).

V rámci **stavebných investícií** v celkovej hodnote **527 tis. €** (Variant 1) sú plánované:

- rekonštrukcie a stavby lesnej cestnej siete (LCS) v objeme 190 tis. €
- rekonštrukcie a stavby budov a ost. stavieb vo výške 301 tis. €
- oplotenia mladých lesných porastov v objeme 18 tis. €
- projektová príprava investícií v hodnote 18 tis. €

Plánované stavebné investície v rámci budov spočívajú v technickom zhodnotení - rekonštrukcii budov, ich nevyhovujúceho príslušenstva resp. rozširujú možnosti ich využívania.

Rekonštrukcia plochy MES Malá Lodina –v celkovej hodnote 150 tis. € sa týka v tejto I. etape výstavby jednoduchej administratívnej budovy. Je plánovaná pre zabezpečenie riadnej prevádzky manipulačno-expedičného skladu a dreva ako dôležitého logistického uzla pre napojenie na železničnú dopravu. Stredisku doposiaľ chýba sociálne zázemie v požadovanom štandarde, keďže stavebné práce boli dlhodobo viazané na usporiadanie právnych vzťahov k dotknutým pozemkom, ku ktorému došlo v r. 2018.

Stavebné úpravy chaty Hlinné v Čermeli v hodnote 30 tis.€ spočívajú v nutnej tepelnej izolácii a rekonštrukcii strechy.

Kvalita lesnej cestnej siete a úroveň sprístupnenia lesných porastov sú rozhodujúcim predpokladom riadneho obhospodarovania lesov a parametrom zvyšujúcim bonitu lesného majetku mesta. Umožňujú znižovať logistické náklady lesnej výroby ako aj náklady na prevádzku ťažkej dopravnej techniky, sú dôležité z hľadiska protipožiarnej ochrany rozsiahleho lesného majetku a sprievodne vytvárajú podmienky pre usmerňovanie rekreačných aktivít verejnosti, najmä v prímestskej oblasti.

Plánované položky v rámci rekonštrukcie lesnej cestnej siete (LCS) celkom v objeme 190 tis. € sprístupňujú významné gravitujúce lesné komplexy lesných celkov Ružín, M. Lodina, resp. Košická Belá a Opátka s vysokým stupňom naliehavosti.

.V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej a strojovej techniky** v celkovej hodnote **111 tis. €**.

Súčasťou plánu je výmena najviac opotrebovaných 2 ľahkých nákladných terénnych vozidiel a 2 ľahkých osobných terénnych vozidiel (v 9.- 12. roku používania) v celkovej hodnote 86 tis. € pre účely zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky.

Z ostatných položiek hnuťelného majetku je v pláne periodická obnova opotrebovanej PC a kancelárskej techniky, drevených stánkov- domcov, využívaných na prenájom, poľovníckych zariadení a nábytkového vybavenia.

Strednodobé rozvojovo -projektové zámery Mestských lesov Košice a.s.

I. Spoluúčasť na realizácii rozvojových zámerov mesta Košice-partnerstvo

Oblasť: Cestovný ruch

- Program výstavby cyklotrás v Košiciach a okolí
 - *projekty cyklotrás na území košických lesov*
- Projekt detskej železnice
 - *realizácia príľahlej infraštruktúry v prímestských lesoch*
- Projekty rekreačných zón
 - *výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku*
 - *realizácia vzdelávacích a rekreačných aktivít v rámci práce s verejnosťou v lese*
 - *realizácia výstavba náučných chodníkov, doplnenie informačného a orientačného systému lesoparku, vyhotovenie informačných a propagačných materiálov o lesoparku*
 - *rozvoj Centra environmentálnej výchovy- Lesná škola - chata Hlinné a chata Diana v Čermel'skom údolí*

II. Projektové zámery Mestských lesov Košice a.s.

1. Oblasť: Ziskové projekty (v rámci podnikateľskej činnosti)

- Obnova dopravnej techniky, strojov a technologických zariadení
- Zavádzanie nových ekologických technológií v lesnej výrobe
- Modernizácia podnikového informačného systému

2. Oblasť: Neziskové projekty – verejno-prospešné a ostatné aktivity (pri spolufinancovaní z verejných zdrojov)

- Výstavba a rekonštrukcia lesnej dopravnej siete
- Projekt obnovy a ochrany vôd v lesnom prostredí
- Projekty ozdravných opatrení v poškodených lesoch
- partnerstvá v medzinárodných projektoch v rámci programov cezhraničnej spolupráce, ktorých predmetom je výmena skúseností pri správe prímestských lesov, prírode blízkom hospodárení v lesoch, zveľaďovaní ostatných funkcií lesov, ochrane živočíchov

**PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA
NA ROK 2019**

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2017	Skutočnosť 2018	Plán 2019	Rozdiel "2019-2018"	Zmena "2019-2018"
		EUR	EUR	EUR	EUR	%
5	NÁKLADY CELKOM:	5 012 063	5 503 390	5 531 000	+27 610	100,5
	V tom:					
50	Spotreba materiálu celkom:	335 288	401 938	355 000	-46 938	88,3
	-spotreba PHM a energií	166 149	167 341	175 000	+7 659	104,6
	-ostatná spotreba+predaný tovar	169 139	234 597	180 000	-54 597	76,7
51	Služby celkom:	2 725 460	3 011 514	3 014 500	+2 986	100,1
	-opravy a údržba	316 569	429 174	350 000	-79 174	81,6
	-nájomné	575 717	578 495	605 000	+26 505	104,6
	v tom: pre mesto	552 523	557 523	582 600	+25 077	104,5
	-prepravné a poplatky ŽSR	6 424	7 131	8 000	+869	112,2
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 699 378	1 785 640	1 890 500	+104 860	105,9
	v tom: ťažba+manipulácia dreva	1 256 324	1 320 168	1 385 500	+65 332	104,9
	v tom: pestovné práce	190 953	211 076	250 000	+38 924	118,4
	v tom: odvoz dreva+nakladanie	150 014	147 951	155 000	+7 049	104,8
	v tom: ost.služby v lese	102 087	106 445	100 000	-6 445	93,9
	-cestovné náhrady	6 938	11 095	11 000	-95	99,1
	-ostatné služby	120 434	199 979	150 000	-49 979	75,0
52	Osobné náklady celkom:	1 354 034	1 529 568	1 533 000	+3 432	100,2
	-mzdy	859 036	955 775	955 000	-775	99,9
	-OON (dohody)	21 091	45 378	35 000	-10 378	77,1
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	327 578	368 818	368 000	-818	99,8
	-ostatné sociálne a osobné náklady	146 329	159 597	175 000	+15 403	109,7
53	Dane celkom:	34 700	41 176	41 000	-176	99,6
	-daň z motorových vozidiel	15 802	16 547	18 000	+1 453	108,8
	-daň z nehnuteľností	17 103	16 991	18 000	+1 009	105,9
	-ostatné dane a poplatky	1 795	7 638	5 000	-2 638	65,5
54	Náklady na hospodársku činnosť celkom	134 041	72 920	75 000	+2 080	102,9
	v tom: poistenie majetku	35 326	36 697	45 000	+8 303	122,6
55	Odpisy a opravné položky k DM	426 172	444 031	510 000	+65 969	114,9
56	Finančné náklady	2 368	2 243	2 500	+257	111,5
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	5 410 336	5 984 037	5 887 500	-96 537	98,4
	V tom:					
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	5 211 572	5 641 475	5 652 500	+11 025	100,2
	-z predaja dreva	4 764 132	5 224 770	5 227 500	+2 730	100,1
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	31 374	24 337	25 000	+663	102,7
	-z predaja služieb	416 066	392 368	400 000	+7 632	101,9
	v tom: z prenájmu	173 873	167 696	170 000	+2 304	101,4
	za prepravu dreva	70 338	71 840	70 000	-1 840	97,4
61	Zmena stavu zásob	8 221	39 523	10 000	-29 523	25,3
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	30 412	68 100	35 000	-33 100	51,4
64	Výnosy z hospodárskej činnosti	160 129	234 939	190 000	-44 939	80,9
66	Finančné výnosy	2	0	0	0	-
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením	398 273	480 647	356 500	-124 147	74,2
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	45	46	47	+1	102,2
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	11	11	11	0	100,0
	Priemerný zárobok EUR	1 278	1 395	1 380	-15	98,9

**VARIANTNÝ
PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2019**

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2019 -Variant č.1	Variant 1	PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2019 -Variant č.2	Variant 2
	v tis.EUR	(s možnou podporou nenávratných prostriedkov-PRV, granty)	v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	17	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	17
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10
2. Generel Košického lesoparku	7	2. Generel Košického lesoparku	7
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK		DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	
I. BUDOVY, STAVBY spolu:	527	I. BUDOVY, STAVBY spolu:	987
1. Staveb.úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP)-tepel.isolácia, strešná krytina	30	1. Staveb.úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP)-tepel.isolácia, strešná	30
2. Areál Hlinné-drobné stavby a náučné objekty	10	2. Areál Hlinné-drobné stavby a náučné objekty	10
3. Drevený sklad materiálu v areáli-AB Kostoľany n. H.	8	3. Drevený sklad materiálu v areáli-AB Kostoľany n. H.	8
4. Kanalizačná prípojka do verejnej kanalizácie-AB Kostoľany n. H.	10	4. Kanalizačná prípojka do verejnej kanalizácie-AB Kostoľany n. H.	10
5. Vyhliadková veža Hradová-rekonštrukcia plošiny	8	5. Vyhliadková veža Hradová-rekonštrukcia plošiny	8
6. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	150	6. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	150
7. Lesoparkové zariadenia	30	7. Lesoparkové zariadenia	30
8. Adaptácia priestorov Lesovne Košická Belá-spracovanie diviny	25	8. Adaptácia priestorov Lesovne Košická Belá-spracovanie diviny	25
9. Oplotenia mladých lesných porastov	18	9. Oplotenia mladých lesných porastov	18
10. Projektová príprava investícií	18	10. Projektová príprava investícií	18
11. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	30	11. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	30
12. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	190	12. Rekonštrukcie a výstavba lesnej cestnej siete	650
v tom: Rekonštrukcia cesty VD Ružín I-Tisovec	80	v tom: Rekonštrukcia cesty VD Ružín I-Tisovec	80
Rekonštrukcia lesnej cesty Malý Ružinok I	25	Rekonštrukcia lesnej cesty malý Ružinok I	25
Rekonštrukcia lesnej cesty Malý Ružinok II	85	Rekonštrukcia lesnej cesty Malý Ružinok II	85
		13. -Rekonštrukcia Lesnej cesty Horný Bankov-Krigrund (Čermel)	460
II. STROJE, PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	25	II. STROJE, PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	25
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	25
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	86	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	86
1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova - exist.-MITSUBISHI)	54	1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova - exist.-MITSUBISHI)	54
2. Ľahký osobný terénny automobil - 2x (obnova - exist.-Suzuki Jimny, Peugeot)	32	2. Ľahký osobný úžitkový automobil - 2x (obnova - exist.-Suzuki Jimny, Duster)	32
IV. INVENTÁR spolu:	20	IV. INVENTÁR spolu:	20
1. Drevené zariadenia-stánky- mobilné domce , nábytok	20	1. Drevené zariadenia-stánky- mobilné domce , nábytok	20
VARIANT č.1 - CELKOM:	675	VARIANT č.2 - CELKOM:	1 135
		z toho:projekty viazané na podporu z nenávratných zdrojov PRV spolufinancovania	460

**PLÁNOVANÁ BILANCIA
ZDROJOV INVESTÍCIÍ
NA ROK 2019**

OBDOBIE	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		Údaje v tis.EUR
	Konečný zostatok zdrojov na rok 2016	1 048,291
	Skutočné zdroje investícií na rok 2016	
2016	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 048,291
	Skutočné odpisy DM na rok 2016	451,202
	Skutočný prídel zo zisku za r.2015	60,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	1 559,493
	Skutočné čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2016	
2016	Skutočné obstaranie investícií v r.2016 (Variant č.1)	-508,728
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-19,916
	Konečný zostatok zdrojov	1 030,849
	Skutočné zdroje investícií na rok 2017	
2017	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 030,849
	Skutočné odpisy DM na rok 2017	411,133
	Skutočný prídel zo zisku za r.2016	30,000
	Prijatý nenávratný grant z Nórskeho fondu-projekt FOR SOC	98,065
	Skutočné zdroje k dispozícii	1 570,047
	Skutočné čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2017	
2017	Skutočné obstaranie investícií v r.2017 (Variant č.1)	-461,570
	Splátky dlhodobého úveru z Tatrabanky-rekonštrukcie LC I	-13,277
	Konečný zostatok zdrojov na rok 2018	1 095,200
	Plánované zdroje investícií na rok 2018	
2018	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 095,200
	Skutočné odpisy DM na rok 2018	444,805
	Skutočný prídel zo zisku za r.2017	190,000
	Prijatie nenávratného fin.príspevku z INTERREG SKHU-FORBEST	3,888
	Prijatie fin.príspevku z rozpočtu MČ KE Sídliisko Ťahanovce	6,000
	Plánované zdroje k dispozícii	1 739,893
	Plánované čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2018	
2018	Skutočné obstaranie investícií v r.2018	-895,624
	Splátky úverov	0,000
	Plánovaný konečný zostatok	844,269
	Plánované zdroje investícií na rok 2019	
2019	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	844,269
	Plánované odpisy DM na rok 2019	510,000
	Plánovaný prídel zo zisku za r.2018	170,000
	Prijatie nenávratného fin.príspevku z INTERREG SKHU-FORBEST	33,644
	Plánované zdroje k dispozícii	1 557,913
	Plánované čerpanie investícií a splátky invest.v roku 2019	
2019	Plánované obstaranie investícií v r.2019 (Variant č.1)	-675,000
	Splátky úverov	0,000
	Plánovaný konečný zostatok	882,913