

LESY MESTA BREZNO, s r.o
spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici oddiel Sro,
vložka číslo 5126/S

IČO: 36027537



VÝROČNÁ SPRÁVA

Spoločnosti LESY MESTA BREZNO s r.o
zostavená ku dňu 31. 12. 2011

Ing. Milan Dolňan
konateľ spoločnosti

Výročná správa o hospodárení Lesov mesta Brezno s. r. o. za rok 2011

A) ÚVOD – VŠEOBECNÉ ÚDAJE

1) Vznik spoločnosti.

Lesy mesta Brezno, s.r.o.(ďalej len LMB, s.r.o.) bola zriadená zápisom do obchodného registra dňa 1.1.1998 na základe uznesenia mestského zastupiteľstva číslo 48/97/IV. zo dňa 30. 6. 1997. Je právnickou osobou, ktorá je nástupcom príspevkovej organizácie Lesy mesta Brezna podľa zákona 159/1993 Z.z.

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2011 vyplynula z § 21 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania jej činnosti.

2) Predmet činnosti

Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra sú:

- lesníctvo a poľnohospodárstvo, vrátane predaja nespracovaných lesných a poľnohospodárskych výrobkov za účelom spracovania alebo predaja,
- poskytovanie služieb s vlastnou činnosťou súvisiacich za úplatu iným subjektom,
- prípravné práce pre stavbu, vykonávanie jednoduchých stavieb a poddodávok a veľkoobchod so stavebnými materiálmi,
- kúpa tovaru za účelom predaja konečnému spotrebiteľovi, alebo za účelom predaja iným prevádzkovateľom živností v rozsahu voľných živností,
- nákup a predaj výrobkov drobnej lesnej výroby,
- poskytovanie ubytovacích služieb v rozsahu voľnej živnosti,
- sprostredkovateľská činnosť,
- poradenská činnosť v oblasti lesníctva,
- prenájom nebytových priestorov pre podnikateľské a nepodnikateľské subjekty z majetku, ktorý má v správe na základe predchádzajúceho súhlasu mesta,
- nákladná cestná doprava,
- činnosť odborného lesného hospodára,
- zber, spracúvanie, skladovanie, pestovanie a uvádzanie do obehu reprodukčného materiálu lesných drevín.

3) Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

- Valné zhromaždenie - *Ing. Jaroslav Demian* - primátor mesta Brezno vo výkone pôsobnosti VZ
- konateľ spoločnosti – *Ing. Milan Dolňan*
- zoznam členov dozornej rady spoločnosti
 - 1) *Ing. Vladimír Strmeň*
 - 2) *Ing. Mária Majerčíková*
 - 3) *MUDr. Eva Wolframová*
 - 4) *Milan Palovčík*
 - 5) *Tokár Jozef*

4) Štruktúra spoločníkov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky:

- Mesto Brezno – jediný spoločník so 100 % hlasovacím právom a 100 % podielom na základnom imaní.

B) Správa o hospodárení spoločnosti LMB, s.r.o za rok 2011

V roku 2011 hospodárili Lesy mesta Brezno, s.r.o. (ďalej LMB, s.r.o.) na výmere 7 520,12 ha lesnej pôdy (z toho porastová pôda 7 225,29 ha), podľa LHP (plánu starostlivosti o lesy) platného pre roky 2009-2018 a podľa schválených projektov pre jednotlivé výkony lesníckych činností. Hlavná pozornosť bola aj v roku 2011 zameraná na spracovávanie vetrovej a podkôrnikovej kalamity, na plnenie úloh v pestovnej činnosti a v ochrane lesa.

Realizované opatrenia mali za cieľ prispieť k zlepšeniu zdravého stavu lesa.

1) Pestovná činnosť (tab. č. 1)

Pri plnení úloh v rámci pestovnej činnosti za rok 2011 sa postupovalo podľa schválených projektov a v návaznosti na postup spracovania kalamity. Bolo vykonané uhadzovanie haluziny v objeme 21345 m³ na ploche 60 ha, umelé zalesňovanie vrátane vylepšovania na ploche 70 ha s počtom sadeníc 313 tis. kusov. Pre výnimočne suché počasie nebolo možné realizovať plánované jesenné zalesňovanie na ploche 15 ha. Prírodné zmladenie bolo od-evidované na výmere 14 ha. Plecie výseky boli vykonané na ploche 190 ha a prerezávky na ploche 152 ha. Ochrana kultúr proti burine a proti zveri bola vykonaná na celkovej ploche 1653 ha. Prostriedky na ochranu lesa boli čerpané vo výške 23,9 tis. € a to najmä na ochranu lesa pred podkôrným hmyzom. Na ostatné pestovné práce boli vynaložené náklady v sume 19,3 tis. €. Celkom na uvedené výkony boli vynaložené náklady v sume 388,3 tis. €.

2) Ťažbová činnosť (tab. č. 2)

Ťažbová činnosť bola v roku 2011 zameraná predovšetkým na urýchlené a maximálne spracovanie vetrovej a podkôrnikovej kalamity. Spracovalo sa celkom 40523 m³ kalamitného dreva z toho 18545 m³ dreva z podkôrnikovej kalamity. Okrem spracovania kalamity sme v malom rozsahu vykonávali i úmyselné ťažby. Výchovu porastov do 50 rokov sme vykonali na ploche 114 ha a výchovu porastov starších ako 50 rokov na ploche 25 ha. Výchovná ťažba predstavovala 6492 m³, obnovná úmyselná 1083 m³. Z celkových 48098 m³ ťažby bolo 1799 m³ realizované predajom dreva na pni, zvyšok dodávateľským spôsobom vrátane samovýroby.

Zásoby dreva na skladoch ku koncu roka 2011 sa v porovnaní s koncom roka 2010 znížili a to z 3030m³ na 2442 m³.

Na opravu a údržbu lesnej dopravnej siete a lesných skladov (zimnú i letnú) bolo vynaložených 161 tis.€.

3) Semenárstvo a škôlkárstvo

V roku 2011 bolo na jar pre vlastnú spotrebu dodaných 143 000 ks voľnokorenných sadeníc , pričom ďalšie sadenice sa museli dokúpiť aj od iných dodávateľov. Boli uspokojení aj iní – drobní odberatelia sadbového materiálu, ktorým sa dodalo v priebehu roku 64 000 ks voľnokorenných sadeníc a 55600 ks krytokorenných sadeníc Jiffy.

V roku 2011 bolo vysiate 13 kg smreka z vlastných zásob, 117 kg jedle z vlastného zberu, 13,5 kg javora horského z vlastného zberu, 100 kg buka z vlastného zberu a 0,5 kg smrekovca z nákupu. Zaškôlkovalo sa cca 190 tis. ks semenáčikov smrek, 50 tis. ks jedle a 60 tis.ks smrekovca. Podľa inventúry ku koncu roka 2011 je v rozpracovanej výrobe cca 1,5 mil. ks voľnokorenných sadeníc a semenáčikov , 28,1tis. ks obalovaných sadeníc Jiffy a 23,3 tis. ks okrasných drevín. Na nevyužitej ploche ŠS pokračuje nájomná zmluva s firmou Fantázia, s.r.o. na pestovanie poľnohospodárskych plodín.

4) Dodávky dreva (tab.č.3)

Celý rok 2011, najmä jeho druhá polovica, bol poznačený zvýšeným dopytom po surovom dreve u všetkých sortimentov, čo umožnilo postupné zvyšovanie cien surového dreva a podstatný nárast priemerného speňaženia. Zároveň znižujúci sa objem ťažby dreva v dôsledku utlmenia činnosti biotických škodcov oproti predchádzajúcim rokom spôsobil, že všetky objednávky na drevo nebolo možné z našej strany vybaviť k spokojnosti odberateľov, ktorí pri prechodnom oživení ekonomiky požadovali väčšie množstvá dreva pre svoje spracovateľské kapacity.

Celkovo bolo vo vlastnej réžii v roku 2011 realizované 44 777 m³ surového dreva v hodnote 2 306 271 € (z toho 40,95 m³ bol výkup od cudzích dodávateľov), čo predstavuje priemerné speňaženie 51,51 €/m³, čo je o 9,69 €/m³ viac ako v roku 2010. Tržby za predaj dreva na koreni a samovýroby boli vo výške 19 252 €, čo pri predaji 4.021 m³ dreva na tejto lokalite predstavuje priemerné speňaženie 4,79 €/m³, čo je oproti predchádzajúcemu roku o 6,39 €/m³ menej.

5) Finančné ukazovatele (tab.č.4)

Plnenie finančných ukazovateľov sa odvíjalo od plnenia výrobných úloh spoločnosti .

Výšku **nákladov** ovplyvnili stanovené plánované úlohy ako v pestovnej, tak i v ťažbovej činnosti spracovávaním kalamitnej drevnej hmoty, jednak vetrovej ako aj podkôrnikovej. V porastoch, kde už bola spracovaná kalamita, bola vykonaná pestovná činnosť, na ktorú sa vynaložilo 388,3 tis. €, z toho náklady na obnovu lesa činili 108,7 tis.€ , na prípravu lesa pre obnovu – uhadzovanie haluziny vo výške 32,4 tis.€, ochranu proti burine 105,9 tis.€. Náklady na pestovnú činnosť pozitívne ovplyvnilo prefinancovanie nákladov na pestovnú činnosť z rezerv na lesnú pestovnú činnosť vytvorených v zmysle zákonov č.326/2005 Z.z. , č.431/2002 Z.z. a č.595/2003 Z.z. v platnom znení. - vo výške 82 tis.€ .

Náklady na ťažbovú činnosť predstavovali 639,4 tis.€, čo predstavuje 13,3 €/m³ ťažby.

Škôlkárske stredisko Michalová svojou produkciou zabezpečovalo potreby sadeníc pre obnovu lesa s výškou nákladov 49,5 tis. € a výnosy činili 63,7 tis. € čo predstavuje zisk 14,2 tis.€.

Značnou nákladovou položkou bolo nájomné za lesné pozemky a to vo výške 351,8 tis.€.

Celkové **výnosy** spoločnosti za rok 2011 dosiahli výšku 2746 tis. € pri celkových nákladoch 2721,7 tis. €. Plánované náklady boli splnené na 103,2 % a výnosy na 103,4 % .

Tržby za vlastné výkony činili 2 352 tis. €. Zmena stavu nedokončenej výroby na škôlkárskom stredisku zvýšili tržby o 30 tis.€ zmena stavu drevných zásob znížila výnosy o 7,3tis.€.

Významnou položkou vo výnosoch roku 2011 boli poskytnuté dotácie v celkovej výške 299,9 tis. € z PPA:

- a) V rámci projektu V00327 „Obstaranie lesnej dopravnej techniky“ bolo zúčtované 50% účtovných odpisov z projektovaných nákladov t.j. čiastka 10,6 tis. €.
- b) V rámci projektu ZV00149 „Ozdravné a protipožiarne opatrenia vo vrcholových partiách lesov spoločnosti LMB,s.r.o na r.2008-2010 do výnosov bola zúčtovaná dotácia vo výške účtovných odpisov z projektovaných nákladov na protipožiarne lesné cesty v hodnote 30,4 tis.€, (PLC Trojička-Kumštová, Košariská-Pasecký salaš, Rohozná-ku kostiam)
- c) V rámci projektu ZV1060 “Protipožiarne a ozdravné opatrenia Lesov mesta Brezno,s.r.o, na roky 2009-2012“ bola zúčtovaná dotácia vo výške 258,9 tis. € na prefinancovanie nákladov r. 2011. (Túto čiastku spoločnosť eviduje ako pohľadávku voči PPA.)

V roku 2011 bol **hospodársky výsledok** – zisk a dosiahol výšku 24,4 tis. €.

Výrobné úlohy v roku 2011 zabezpečovalo 28 zamestnancov (priem. evidenčný počet).

Celková hodnota nehmotného a hmotného majetku v nadobúdacej hodnote k 31.12.2011 je 1 475,7 tis. €.

Celková výška pohľadávok k 31.12.2011 je 411,3 tis. € čo predstavuje zníženie oproti stavu pohľadávok k 31.12.2010 o 300 tis. € (spôsobené vysporiadaním žiadosti o dotáciu z PPA).

Pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú celkom 106,2 tis. € , z toho za roky 1993 až 2011 vznikli rizikové pohľadávky vo výške 152,4 tis. € a v tejto výške je vytvorená opravná položka.

Tieto pohľadávky sú vymáhané súdnou cestou a prostredníctvom exekútorov.

Záväzky - celková výška záväzkov k 31.12.2011 predstavuje 1 209 tis. € čo predstavuje zvýšenie oproti stavu záväzkov k 31.12.2010 o 174 tis. € .

Z toho záväzky z obchodného styku sú 228 tis. €, čo predstavuje zvýšenie oproti r.2010

o 123,7 tis. € . (Nájom za lesné pozemky vysporiadaný podľa splátkového kalendára v januári 2012.) Záväzky z dodávateľských vzťahov po lehote splatnosti sú nulové.

Významnou pasívnou položkou je rezerva na pestovnú činnosť vytvorená na základe vypracovaného projektu zákonná rezerva v zmysle zákona 595/2003 v platnom znení § 20 ods.9pís.b) na roky 2011-2018 vo výške 1 654 tis. €.

Čisté obchodné imanie spoločnosti predstavuje 265,4 tis. €.

Aktíva celkom za rok 2011 sú v hodnote 2834,6 tis.€ čo znamená nárast o 132,8 tis. € oproti roku 2010.

Spoločnosť Lesy mesta Brezno, s.r.o nie je zadĺžená a nie je platobne neschopná.

C) Podnikateľský zámer na rok 2012

Rok 2012 je štvrtým rokom platnosti lesného hospodárskeho plánu schváleného na roky **2009 – 2018**.

V roku 2012 očakávame zlepšenie vývoja v stave podkôrníkovej kalamity. Prijaté opatrenia budú naďalej zamerané na včasné spracovanie tejto kalamity a realizáciu opatrení v ochrane lesa, ktoré prispievajú k tlmeniu stavu podkôrneho a drevokazného hmyzu (ťažba, lapáky, lapače, ošetrovanie ...). V obchode s roku 2011 nastalo určité oživenie, ktoré pretrváva aj v roku 2012, čo sa prejavuje zvýšeným dopytom po všetkých sortimentoch dreva, okrem listnatých výrezov. Z toho dôvodu naša spoločnosť permanentne monitoruje vývoj cien na trhu s drevom na Slovensku i v zahraničí a operatívne upravujeme ceny dreva podľa aktuálnej potreby.

Spoločnosť má v pláne zabezpečiť v roku 2012 prakticky všetky úlohy v pestovnej činnosti a ochrane lesa na požadovanej úrovni a kvalite.

Uhadzovanie haluziny bude vykonané na ploche 39 ha, umelú obnovu lesa na ploche 88 ha, prerezávky na 161 ha, plecie ruby na výmere 249 ha, ochranu mladých lesných porastov proti burine a zveri na výmere 1669 ha. Na ochranu lesa chceme vynaložiť viac ako 26 tis. € a na ostatnú pestovnú činnosť cca 12 tis. €. Škôlkárske stredisko dopestuje pre zalesňovanie približne 449 tis. ks výsadbyschopných sadeníc, z toho 55 tis. ks obaľovaných. Ťažbu dreva predpokladáme vo výške okolo 25500 m³, z toho 9 tis. m³ bude kalamitná ťažba. V roku 2012 bude spoločnosť čerpať aj prostriedky z fondov EÚ, pričom bude pokračovať realizáciou projektu „Protipožiarne o ozdravné opatrenia Lesov mesta Brezno na roky 2009 – 2012“.

D) Správa audítora o overení účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2011 bola overená audítorom. Správa audítora je prílohou k tejto správe. Audítorské overenie vykonal Ing. Milan Peťko, dekrét SKAU ev.č.000387.

Ing. Milan D o l ň a n
k o n a t e ľ
Lesy mesta Brezno, s.r.o.