

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 ZA ROK 2015

Brezno 30.3.2016

Ing. Milan Dolňan
konateľ spoločnosti

Výročná správa o hospodárení Lesov mesta Brezno s. r. o. za rok 2015

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 Brezno podľa zákona 159/1993 Z.z.

Povinnosť vypracovať výročnú správu spoločnosti za rok 2015 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 drobnnej 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.

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená:

dňa : 18.5.2015

schvaľujúci orgán: Valné zhromaždenie Lesov mesta Brezno, s.r.o.

3) Zoznam členov štatutárnych orgánov spoločnosti:

- Valné zhromaždenie – *JUDr. Tomáš ABEL, PhD.* - primátor mesta Brezna 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) *Jozef Tokár*

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) INFORMÁCIE O HOSPODÁRENÍ SPOLOČNOSTI ZA ROK 2015

V roku 2015 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 (lesný hospodársky plán) platného pre roky 2009-2018 a podľa schválených projektov pre jednotlivé výkony lesníckych činností. Hlavná pozornosť bola aj v roku 2015 zameraná na spracovávanie vetrovej a podkôrnikovej kalamity, najmä na poľesí Michalová, na plnenie úloh v pestovnej činnosti a v ochrane lesa a na zlepšenie stavu v rámci údržby a opráv lesných ciest a zväznic. Realizované opatrenia mali za cieľ prispieť k zlepšeniu zdravotného stavu lesa.

1) Pestovná činnosť

Pri plnení úloh v rámci pestovnej činnosti za rok 2015 sa postupovalo podľa schválených projektov. Bolo vykonané uhadzovanie haluziny v objeme 9 376 m³ na ploche 22,3 ha, umelé zalesňovanie vrátane vylepšovania na ploche takmer 11 ha s počtom sadeníc 40 850 kusov. Prirodzené zmladenie bolo odevidované na výmere necelého 1 ha. Plecie výseky boli vykonané na ploche necelých 161 ha a prerezávky na ploche cez 42 ha. Ochrana kultúr proti burine a proti zveri bola vykonaná na celkovej ploche 1 062 ha. Prostriedky na ochranu lesa boli čerpané vo výške 138,58 tis. € a to najmä na ochranu lesa pred podkôrnym hmyzom. Na ostatné pestovné práce boli vynaložené náklady v sume 21,92 tis. €.

V rámci pestovnej činnosti podala spoločnosť projekt a žiadosť o nenávratný finančný príspevok z PRV 2014-2020 s názvom: Obnova potenciálu v lesoch poškodených kalamitami v LESOCH MESTA BREZNO, s.r.o. na roky 2015 – 2018.

Plnenie pestovnej činnosti podľa výkonov je uvedené v prílohe č.1

Celkom na uvedené výkony boli vynaložené náklady v sume 217,08 tis. €:

	rok 2015	rok 2014
Obnova lesa	13 639	30 809
Odstraňovanie haluziny	17 979	13 996
Ochrana MLP	138 575	152 332
Prečistky	12 547	16 947
Ochrana lesa	12 427	14 281
Ostatné pestovné práce	21 917	42 588
Pestovná činnosť	217 084	270 953

2) Ťažbová činnosť

Ťažbová činnosť bola v roku 2015 zameraná predovšetkým na urýchlenie a maximálne spracovanie vetrovej a podkôrnikovej kalamity. Spracovalo sa celkom 30 241 m³ kalamitného dreva, z toho 17 107 m³ dreva podkôrnikovej kalamity. Okrem spracovania kalamity boli vykonané aj úmyselné ťažby. Výchova porastov do 50 rokov bola vykonaná na ploche necelých 35 ha a výchovu porastov starších ako 50 rokov na ploche necelých 20 ha. Výchovná ťažba predstavovala 1 998 m³, obnovná úmyselná 436 m³. Z celkových 32 675 m³ ťažby bolo 30 982 m³ realizovaných dodávateľským spôsobom a 1 693 m³ formou samovýroby.

Zásoby dreva na skladoch ku koncu roka 2015 sa v porovnaní s koncom roka 2014 zvýšili, a to z 2 545 m³ na 3 905 m³.

Na opravu a údržbu lesnej dopravnej siete a lesných skladov (zimnú i letnú) bolo vynaložených 109,78 tis. €.

V roku 2015 spoločnosť podala nasledovné projekty a žiadosti o nenávratné finančné príspevky z PRV 2014-2020:

1. Vybudovanie protipožiarnej vodnej nádrže „Mlynná“ a rekonštrukcia protipožiarnej vodnej nádrže „Michalová“.
2. Rekonštrukcia protipožiarnej lesnej cesty Mlynná a rekonštrukcia protipožiarnej lesnej cesty Michalová Brest.
3. Zlepšenie podmienok environmentálneho vzdelávania v regióne Brezno.

Štruktúra ťažbovej činnosti je zobrazená v prílohe č.2

3) Semenárstvo a škôlkárstvo

V roku 2015 bolo na jar pre vlastnú spotrebu dodaných len 40 850 ks voľnokorenných sadeníc. Dodávky sadbového materiálu zo ŠS naďalej expandujú na tuzemský trh, pričom množstvo subjektov čakalo na schválenie zo strany PPA. Ale aj napriek tomu bolo dodaných a predaných na tuzemskom trhu 190 000 ks voľnokorenných sadeníc, čo z celkového objemu

sadeníc predstavuje 78,5% podiel dodávok sadbového materiálu na trh oproti 21,5% pre vlastnú spotrebu.

Bolo vysiate 12 kg smreka obyčajného z vlastných zásob a v jeseni 85 kg jedle čerstvo zozbieranej z našich porastov. Ďalej sa vysialo menšie množstvo zakúpeného semena borovice lesnej a smrekovca opadavého. Bolo zaškôlkované cca 220 tis. ks semenáčikov smreka a 15 tis. ks semenáčikov jedle. Podľa inventúry ku koncu roka 2015 je v rozpracovanej výrobe cca 1,47 mil. ks voľnokorenných sadeníc a semenáčikov, 68,33 tis. ks obalovaných sadeníc Jiffy a 44,3 tis. ks okrasných drevín. Zväčšuje sa objem predaja vianočných stromčekov.

Bola založená plantáž rýchlorastúcich drevín Pawlovnia (Oxytree) v počte 150 ks, pričom v roku 2016 sa plánuje jej rozšírenie o 150 ks a doplnenie kvapôčkovými závlahami.

V období mesiaca december bol realizovaný zber semennej suroviny smreka obyčajného s pokrývnosťou semenárskych oblastí 1 a 3 a vegetačného stupňa 5 a 6, pričom sa celkovo nazbieralo 1000 kg šišíek (po ich spracovaní máme v zásobe 45 kg semena), čo postačuje približne na štyri výsevové roky.

Bol rozpracovaný projekt na fotovoltaiiku s postupnou automatizáciou závlah. Na nevyužitej ploche ŠS pokračuje nájomná zmluva s firmou Fantázia, s.r.o. na pestovanie poľnohospodárskych plodín.

4) Dodávky dreva

Dodávky dreva v roku 2015 boli realizované väčšinou z kalamitného dreva hmyzového pôvodu. Celkovo bolo vo vlastnej rézii dodané 29 837m³ surového dreva v celkovej hodnote 1 681 770 €, čo predstavuje priemerné speňaženie 56,37 €/m³, čo je o 0,01 €/m³ viac ako v roku 2014. Tržby za predaj dreva na koreni (samovýroba) boli vo výške 11 249 €, čo pri predaji 1 853 m³ dreva na tejto lokalite predstavuje priemerné speňaženie 6,07 €/m³, čo je oproti predchádzajúcemu roku o 0,06 €/m³ menej.

Prehľad o výške predaja dreva a priemernej realizačnej cene v porovnaní s minulým rokom je uvedený v tabuľke:

	rok 2015	rok 2014
Dodávky dreva v rézii v m ³	29 837	30 817
Priemerné speňaženie v €/ m ³	56,37	56,36
Dodávky dreva na koreni v m ³	1 853	1812
Priemerné speňaženie v €/ m ³	6,07	6,13

Prehľad o dodávkach dreva podľa sortimentu je uvedený v prílohe číslo 3.

5) Finančné ukazovatele

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, po ťažbách dreva a kde už bola spracovaná kalamita, sa vykonávala pestovná činnosť, na ktorú sa vynaložilo 217,08 tis. €, z toho náklady na obnovu lesa činili 13,64 tis. €, na prípravu lesa pre obnovu – uhadzovanie haluziny vo výške 17,98 tis. €, ochranu proti burine 61,26 tis. €.

Náklady na ťažbovú činnosť predstavovali 400,32 tis. €, čo predstavuje 13,76 €/m³ ťažby. Významnú položku v nákladoch tvorili náklady na odvoz dreva, a to vo výške 152,92 tis. €.

Škôlkárske stredisko Michalová svojou produkciou zabezpečovalo potreby sadeníc pre obnovu lesa pre vlastnú potrebu spoločnosti, ako aj pre cudzích odberateľov. Výška nákladov 97,7 tis. €, priniesla výnosy vo výške 88,3 tis. € a stratu 9,4 tis. €.

Značnou nákladovou položkou bolo nájomné za lesné pozemky a to vo výške 222,15 tis. €.

Celkové **výnosy** spoločnosti za rok 2015 dosiahli výšku 2 111,6 tis. € pri celkových nákladoch 2 084,2 tis. €.

Tržby za vlastné výkony činili 1 735,4 tis. €. Zmena stavu vnútroorganizačných zásob zvýšila tržby o 31,24 tis. € ; z toho zmena stavu nedokončenej výroby na škôlkárskom stredisku zvýšili tržby o 14,07 tis. €, zmena stavu drevných zásob zvýšila výnosy o 17,17 tis. €.

Významnou položkou vo výnosoch roku 2015 boli poskytnuté dotácie v celkovej výške 314,21 tis. € z PPA:

- 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)
- V rámci projektu 140ZV1301867 „Obstaranie techniky na odvoz dreva“ bola do výnosov zúčtovaná dotácia vo výške účtovných odpisov z oprávnených nákladov na projekt v hodnote 17,62 tis. €.
- V rámci projektu 210ZV1402641 „Projekt obnovy lesa v spoločnosti LESY MESTA BREZNO, s.r.o. na roky 2014-2015“ bola zúčtovaná dotácia na prefinancovanie nákladov vo výške 266,19.

V roku 2015 Lesy mesta Brezno, s.r.o dosiahli **hospodársky výsledok – zisk** vo výške 27,44 tis. €.

Výrobné úlohy v roku 2015 zabezpečovalo 26,3 zamestnancov (priem. evidenčný počet vo fyz.os.) a priemerne 100 pracovníkov dodávateľov prác na živnosť.

Výkaz ziskov a strát (v €)

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2014
Výnosy celkom	2 111 653	1 876 813
Náklady celkom	2 084 211	1 857 931
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	2 101 093	1 867 168

Tržby z predaja tovaru	20	1 469
Tržby z predaja vlastných výrobkov	1 735 412	1 810 015
Tržby z predaja služieb	12 977	12 685
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	31 247	- 3 240
Aktivácia	5 539	5 553
Tržby z predaja dlhodobého nehmotného , hmotného majetku a materiálu	1 259	10 215
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	314 639	30 471
Náklady na hospodársku činnosť spolu	2 057 432	1 838 001
Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	20	10
Spotreba materiálu ,energie a ostatných neskladovateľných dodávok	215 132	115 682
Služby	1 081 161	992 375
Osobné náklady	652 532	655 990
Mzdové náklady	449 387	466 086
Náklady na sociálne poistenie	170 523	158 444
Sociálne náklady	32 622	31 460
Dane a poplatky	13 565	11 331
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a dlhodobému hmotnému majetku	85 590	56 109
Zostatková cena predaného dlhod. majetku a predaného materiálu	176	
Opravné položky k pohľadávkam	2 102	1 227
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	7 154	5 277
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	43 661	29 167
Pridaná hodnota	488 882	718 415
Výnosy z finančnej činnosti	10 560	9 645
Výnosové úroky	10 560	9 645
Náklady na finančnú činnosť	12 655	11 192
Ostatné náklady na finančnú činnosť	12 655	11 192
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 2 095	- 1 547
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	41 566	27 620
Daň z príjmov	14 124	8 738
z toho odložená daň	640	3 100
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	27 442	18 882

Celková hodnota nehmotného a hmotného majetku v nadobúdacej hodnote k 31.12.2015 je 1 654,39 tis. €.

Celková výška pohľadávok k 31.12.2015 je 101,2 tis. € čo predstavuje zníženie oproti stavu pohľadávok k 31.12.2014 o 59,5 tis. €. Pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 85,15 tis.€, pričom pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú celkom 63,32 tis. €. Opravná položka k rizikovým pohľadávkam je vytvorená vo výške 29,12 tis.€. Tieto pohľadávky sú vymáhané súdnou cestou a prostredníctvom exekútorov.

Závazky - celková výška záväzkov k 31.12.2015 predstavuje 1 846,65 tis. € čo predstavuje zvýšenie oproti stavu záväzkov k 31.12.2014 o 172,57 tis. €.

Z toho záväzky z obchodného styku sú 103,39 tis. €, čo predstavuje zvýšenie oproti r.2014 o 26,17 tis.€. Záväzky z dodávateľských vzťahov po lehote splatnosti sú nulové. Významnou pasívnou položkou je zákonná rezerva na pestovnú činnosť vytvorená na základe vypracovaného projektu v zmysle zákona 595/2003 v platnom znení § 20 ods.9pis.b) a to na roky 2011-2020 .

Čisté obchodné imanie spoločnosti predstavuje 268,48 tis. €.

Aktíva celkom za rok 2015 sú v hodnote 2 582 tis.€, čo znamená nárast o 133,0 tis. € oproti roku 2014.

Spoločnosť Lesy mesta Brezno, s.r.o. nie je zadlžená a je platobne schopná.

Súvaha (v €)

Ukazovateľ	Rok 2015	Rok 2014
AKTÍVA CELKOM	2582475	2449371
Neobežný majetok	780317	735467
Dlhodobý nehmotný majetok	12812	13900
Dlhodobý hmotný majetok	767505	721567
Dlhodobý finančný majetok	0	0
Obežný majetok	1786255	1695890
Zásoby súčet	247740	218015
Dlhodobé pohľadávky	0	0
Krátkodobé pohľadávky	101195	160706
Finančné účty	1437320	1317169
Časové rozlíšenie	15903	18014
PASÍVA CELKOM	2582475	2449371
Vlastné imanie	268486	259926
Základné imanie	6639	6639
Ostatné kapitálové fondy	220389	220389
Zákonné rezervné fondy	5384	5384
Výsledok hospodárenia minulých rokov	8632	8632
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	27442	18882

Závazky celkom	1846651	1674085
Dlhodobé rezervy	1585373	1432339
Dlhodobé záväzky súčet	41282	41560
Krátkodobé záväzky súčet	192888	171606
Krátkodobé rezervy	27108	28580
Bankové úvery a výpomoci	0	0
Časové rozlíšenie	467338	515360

C) PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2016

Rok 2016 je siedmym rokom platnosti lesného hospodárskeho plánu schváleného na roky 2009 – 2018.

V roku 2016 počítame s výskytom podkôrnikovej a vetrovej kalamity, najmä na poľesi Michalová. 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, porastová hygiena).

Konjunktúra v obchode s piliarskym drevom pretrváva a očakáva sa tento stav aj v roku 2016. Problémy s odbytom vlákny viedli k rapídne mu zníženiu jej ceny, čo spôsobí výpadok plánovaných tržieb. Je potrebné maximálne sa zamerať na zatriedovanie drevnej hmoty, aby nám lepšia hmota neunikla vo vlákne. Rýchlou expedíciou dosiahnuť, aby sa lepšia hmota na sklade neznehodnocovala. Naša spoločnosť permanentne monitoruje vývoj cien na trhu s drevom a operatívne upravuje ceny podľa aktuálnych podmienok.

Spoločnosť má v pláne zabezpečiť v roku 2016 úlohy v pestovnej činnosti a ochrane lesa na požadovanej úrovni a kvalite.

Uhadzovanie haluziny bude vykonané na ploche 33 ha, umelá obnova lesa na ploche 39 ha, prerezávky na 150 ha, plecie ruby na výmere 279 ha, ochrana mladých lesných porastov proti burine a zveri na výmere približne 1 400 ha. Na ochranu lesa plánujeme vynaložiť 24 tis. € a na ostatnú pestovnú činnosť necelých 22 tis. €. Škôlkárske stredisko dopestuje pre zalesňovanie približne 400 tis. ks výsadbyschopných sadeníc, z toho 60 tis. ks obalovaných. Ťažbu dreva predpokladáme vo výške 28 119 m³, z toho 15 800 m³ predpokladáme, že bude tvoriť kalamitná ťažba.

V prípade schválenia podaného projektu bude spoločnosť v roku 2016 žiadať o nenávratný finančný príspevok z PRV 2014-2020 s názvom: Obnova potenciálu v lesoch poškodených kalamitami v LESOCH MESTA BREZNO, s.r.o. na roky 2015 – 2018.

V roku 2016 plánuje spoločnosť v prípade schválenia projektov podať žiadosti o nenávratný finančný príspevok z fondov EÚ za nasledovné akcie:

1. Vybudovanie protipožiarnej vodnej nádrže „Mlynná“ a rekonštrukcia protipožiarnej vodnej nádrže „Michalová“.
2. Zlepšenie podmienok environmentálneho vzdelávania v regióne Brezno.

