

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. 2012

Ing.Milan Dolňan
konateľ spoločnosti

Výročná správa o hospodárení Lesov mesta Brezno s. r. o. za rok 2012

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 2012 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 2012

V roku 2012 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 2012 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 zdravotného stavu lesa.

1) Pestovná činnosť (tab. č. 1)

Pri plnení úloh v rámci pestovnej činnosti za rok 2012 sa postupovalo podľa schválených projektov. Bolo vykonané uhadzovanie haluziny v objeme 12764 m³ na ploche 24 ha, umelé zalesňovanie vrátane vylepšovania na ploche 82 ha s počtom sadeníc 309 tis. kusov. Pre výnimočne suché počasie nebolo možné realizovať plánované jesenné zalesňovanie na ploche 6 ha. Prirodzené zmladenie bolo od-evidované na výmere 8 ha. Plecie výseky boli vykonané na ploche 241 ha a prerezávky na ploche 114 ha. Ochrana kultúr proti burine a proti zveri bola vykonaná na celkovej ploche 1594 ha. Prostriedky na ochranu lesa boli čerpané vo výške 16,9 tis. € a to najmä na ochranu lesa pred podkôrným hmyzom. Na ostatné pestovné práce boli vynaložené náklady v sume 7,4 tis. €. Celkom na uvedené výkony boli vynaložené náklady v sume 362,1 tis. €.

2) Ťažbová činnosť (tab. č. 2)

Ťažbová činnosť bola v roku 2012 zameraná predovšetkým na urýchlené a maximálne spracovanie vetrovej a podkôrnikovej kalamity. Spracovalo sa celkom 22400 m³ kalamitného dreva z toho 10258 m³ dreva z podkôrnikovej kalamity. Okrem spracovania kalamity sme vykonávali i úmyselné ťažby. Výchovu porastov do 50 rokov sme vykonali na ploche 92 ha a výchovu porastov starších ako 50 rokov na ploche 68 ha. Výchovná ťažba predstavovala 5854 m³, obnovná úmyselná 5845 m³. Z celkových 34099 m³ ťažby bolo 32330 m³ realizované dodávateľským spôsobom a 1769m³ formou samovýroby.

Zásoby dreva na skladoch ku koncu roka 2012 sa v porovnaní s koncom roka 2011 zvýšili a to z 2442m³ na 2970 m³.

Na opravu a údržbu lesnej dopravnej siete a lesných skladov (zimnú i letnú) bolo vynaložených 61,3 tis.€.

3) Semenárstvo a škôlkárstvo

V roku 2012 bolo na jar pre vlastnú spotrebu dodaných 199.850 ks voľnokorenných sadeníc a 1.700 ks Jiffy sadeníc. Bolo potrebné dokúpiť sadenice buka a javora aj od iných dodávateľov, ale postupne dochádza k zabezpečeniu pokrytia požiadaviek vlastnej spotreby z vlastných zdrojov. Postupne sa zvyšuje aj podiel dodávok na tuzemský trh, predovšetkým urbáre , ktorí sú už našimi stálymi odberateľmi, ale dodávky sa rozširujú aj za hranice okresu a kraja. Takto bolo predaných 120.150 ks voľnokorenných sadeníc a 52.900 ks krytokorenných sadeníc jiffy s výnosom 29,9 tis.€.

V roku 2012 bolo vysiate 12 kg smreka z vlastných zásob. Zaškôlkovalo sa cca 350 tis. ks semenáčikov smreka a 40 tis. ks jedle. Podľa inventúry ku koncu roka 2012 je v rozpracovanej výrobe cca 1,74 mil ks voľnokorenných sadeníc a semenáčikov, 21 tis. ks obalovaných sadeníc Jiffy a 21,7 tis. ks okrasných drevín. K rozpestovanej plantáži odrastkov smreka pichľavého sa založila plantáž odrastkov jedle srienistej a kórejskej na dopestovanie vianočných stromčekov. Na nevyužitej ploche ŠS pokračuje nájomná zmluva s firmou Fantázia, s.r.o. na pestovanie poľnohospodárskych plodín.

4) Dodávky dreva (tab.č.3)

Dopyt po sortimentoch dreva sa po celý predchádzajúci rok radikálne nemenil, čo umožnilo ďalšie zvýšenie cien, aj vzhľadom na nedostatok dreva vyplývajúci zo znižujúcich sa ťažieb dreva. Celkovo bolo vo vlastnej rézii v roku 2012 realizované 31 711m³ surového dreva v celkovej hodnote 1 752 000 €, čo predstavuje priemerné speňaženie 55,25 €/m³, čo je o 3,74€/m³ viac ako v roku 2011. Tržby za predaj dreva na koreni boli vo výške 12 583 €, čo pri predaji 2 030m³ dreva na tejto lokalite predstavuje priemerné speňaženie 6,20 €/m³, čo je oproti predchádzajúcemu roku o 1,41 €/m³ viac.

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, po ťažbách dreva a kde už bola spracovaná kalamita, sa vykonávala pestovná činnosť, na ktorú sa vynaložilo 362,1 tis €, z toho náklady na obnovu lesa činili 104,6 tis.€ , na prípravu lesa pre obnovu – uhadzovanie haluziny vo výške 18,1 tis.€, ochranu proti burine 99,1 tis.€. Náklady na pestovnú činnosť pozitívne ovplyvnilo prefinancovanie nákladov na pestovnú činnosť z rezervy na lesnú pestovnú činnosť vytvorenú v zmysle zákonov č.326/2005 Z.z. , č.431/2002 Z.z. a č.595/2003 Z.z. v platnom znení. - vo výške 198,2tis.€ .

Náklady na ťažbovú činnosť predstavovali 489,2 tis.€, čo predstavuje 15,1 €/m³ ťažby.

Škôlkárske stredisko Michalová svojou produkciou zabezpečovalo potreby sadeníc pre obnovu lesa pre vlastnú potrebu spoločnosti, ako aj pre cudzích odberateľov.. Výška nákladov 49 tis €, priniesla výnosy vo výške 78,2 tis. € a zisk 29,2 tis.

Značnou nákladovou položkou bolo nájomné za lesné pozemky a to vo výške 302 tis. €.

Celkové **výnosy** spoločnosti za rok 2012 dosiahli výšku 2186,5 tis. € pri celkových nákladoch 2163,7,8 tis. €. Plánované náklady boli splnené na 99,21 % a výnosy na 100,05 % .

Tržby za vlastné výkony činili 1812 tis. €. Zmena stavu nedokončenej výroby na škôlkárskom stredisku zvýšili tržby o 17,5 tis.€, zmena stavu drevných zásob zvýšila výnosy o 7,4 tis.€.

Významnou položkou vo výnosoch roku 2012 boli poskytnuté dotácie v celkovej výške 288,5 tis. € z PPA:

- a) V rámci projektu V00327 „Obstaranie lesnej dopravnej techniky“ bolo zúčtované 50% účtovných odpisov z projektovaných nákladov t.j. čiastka 8,8 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 249,3 tis. € na prefinancovanie nákladov r. 2012. *(Túto čiastku spoločnosť eviduje ako pohľadávku voči PPA.)*

V roku 2012 Lesy mesta Brezno,s.r.o dosiahli **hospodársky výsledok** – zisk vo výške 22,8 tis. €.

Výrobné úlohy v roku 2012 zabezpečovalo 31 zamestnancov (priem. evidenčný počet vo fyz.os.).

Celková hodnota nehmotného a hmotného majetku v nadobúdacej hodnote k 31.12.2012 je 1 444,3 tis. €.

Celková výška pohľadávok k 31.12.2012 je 291,5 tis. € čo predstavuje zníženie oproti stavu pohľadávok k 31.12.2011 o 119,8 tis. €. Pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 66,4tis pričom pohľadávky po lehote splatnosti predstavujú celkom 52,2 tis. € . Za roky 2003 až 2009 vznikli rizikové pohľadávky vo výške 26,1tis.€ a v tejto výške je vytvorená opravná položka. Tieto pohľadávky sú vymáhané súdnou cestou a prostredníctvom exekútorov.

Závazky - celková výška záväzkov k 31.12.2012 predstavuje 1812,4 tis. € čo predstavuje zníženie oproti stavu záväzkov k 31.12.2011 o 211,9 tis. € .

Z toho záväzky z obchodného styku sú 62,1 tis. €, čo predstavuje zníženie oproti r.2011 o 165,8 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 2011-2018 .

Čisté obchodné imanie spoločnosti predstavuje 263,9 tis. €.

Aktíva celkom za rok 2012 sú v hodnote 2582 tis.€ , čo znamená pokles o 252,6 tis. € oproti roku 2011. (*Zníženie stavu pohľadávok na strane aktív a zníženie záväzkov na strane pasív.*)

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

C) Podnikateľský zámer na rok 2013

Rok 2013 je piatym rokom platnosti lesného hospodárskeho plánu schváleného na roky **2009 – 2018**.

V roku 2013 očakávame ďalšie zlepšenie vývoja v stave podkôrnikovej 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 , porastová hygiena).

V obchode s drevom v roku 2012 nastalo určité oživenie, čo predpokladáme aj v roku 2013 a prejavuje sa najmä záujmom o piliarske výrezy prednostne nižšej triedy kvality. Naopak určité napätie nastáva v odbyte vlákninových sortimentov dreva a nemožnosti sa dohodnúť na cenách. Stav je spôsobený ukončením odoberania vlákninových sortimentov najväčšími odberateľmi. Úlohou roku 2013 bude pokračovať v jednaní s potencionálnymi odberateľmi a rozložiť dodávky s minimalizovaním narušenia obchodu pri udržaní čo navyššej ceny pri súčasnej skladbe a kvalite dodávanej hmoty.

Z toho dôvodu naša spoločnosť permanentne monitoruje vývoj cien na trhu s drevom na Slovensku i v zahraničí a operatívne upravujeme ceny dreva podľa aktuálnych podmienok.

Spoločnosť má v pláne zabezpečiť v roku 2013 prakticky všetky úlohy v pestovnej činnosti a ochrane lesa na požadovanej úrovni a kvalite.

Uhadzovanie haluziny bude vykonané na ploche 24 ha, umelú obnovu lesa na ploche 34 ha, prerezávky na 48 ha, plecie ruby na výmere 116 ha, ochranu mladých lesných porastov proti burine a zveri na výmere 1092 ha. Na ochranu lesa plánujeme vynaložiť takmer 11 tis. € a na ostatnú pestovnú činnosť viac ako 20 tis. €. Škôlkárske stredisko dopestuje pre zalesňovanie približne 407 tis. ks výsadbyschopných sadeníc, z toho 45 tis. ks obalovaných. Ťažbu dreva predpokladáme vo výške okolo 23300 m³, z toho necelých 9 tis. m³ predpokladáme, že bude tvoriť kalamitná ťažba.

D) Správa audítora o overení účtovnej závierky

Účtovná závierka k 31.12.2012 bola overená audítorom. Správa audítora je prílohou k tejto správe. Audítorské overenie vykoná 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.