

**Dozorná rada Mestských lesov Košice a.s.**  
**Južná trieda 11, Košice**

**Z Á P I S**

**zo zasadnutia dozornej rady konaného dňa 20.4.2016 o 13.30 hod.**  
v zasadačke ML Košice a.s., Južná trieda 11

**Prítomní:**

Za Dozornú radu:                    Ing. Juraj Briškár        - predseda DR  
    MUDr. Ján Sekáč        - člen DR  
    Ing. František Beli     - člen DR  
    Rastislav Nagy         - člen DR

Za Mestské lesy Košice a.s.: Ing. Tibor Róth - predseda predstavenstva - riaditeľ  
    Ing. Ivan Timko - člen predstavenstva - výrob. námestník  
    Ing. Miroslav Tököly - člen predstavenstva - ekon. námestník

**Program:**

1. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2015
2. Účtovná závierka a výročná správa za rok 2015 a návrh na rozdelenie zisku za rok 2015
3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2016
4. Aktuálne informácie o plnení podnikateľského zámeru v roku 2016
5. Rôzne

Zasadnutie DR otvoril Ing. Juraj Briškár – predseda DR, ktorý oboznámil prítomných s programom zasadnutia. Materiály, ktoré boli predmetom rokovania, boli predložené všetkým zainteresovaným v písomnej podobe.

**1. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2015**

Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2015 prezentoval riaditeľ spoločnosti Ing. Tibor Róth. Boli prezentované rozhodujúce faktory a aktivity, ktoré ovplyvňovali hospodárenie spoločnosti a boli realizované v roku 2015 na úseku hlavných podnikateľských činností.

Plnenie podnikateľského zámeru vo výnosovej i nákladovej oblasti aj v roku 2015 ovplyvnil výskyt rozsiahlej vetrovej kalamity z mája 2014 (15.5.), ktorej dôsledky sa významne prejavovali aj v roku 2015. Dôsledkom toho boli nutné korekcie v štruktúre plánovaných ťažieb, ich regulácia a prednostné spracovanie kalamitnej drevnej hmoty v objeme 41 308 m<sup>3</sup>. Napriek negatívnym dopadom kalamity bolo dosiahnuté celkovo priaznivé plnenie plánovaných ukazovateľov v ťažbe a odbyte dreva v nasledovnej štruktúre:

<b>Ukazovateľ</b>	<b>Ročný plán</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>% plnenia</b>
Ťažba dreva (m3)	90 000	87 818	98
Dodávky dreva (m3)	90 000	90 407	100
Tržby za drevo (tis. €)	4 275	4 365	102
Priem. speňaženie (€/m3)- priame dodávky	47,50	47,76	101

Výsledky hospodárenia prezentované písomne v Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2015 ( ďalej: *Správa* ) sú v hlavných ukazovateľoch nasledovné:

Výnosy celkom	5 025 182,90 €
Náklady celkom	- 4 882 080,90 €
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)</b>	<b>+143 102,00 €</b>
Daň z príjmov PO – splatná	-37 011,13 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+24 439,16 €
<b>Zisk po zdanení (použiteľný):</b>	<b>130 530,03 €</b>

- Súčasťou *Správy* sú aj opatrenia prijaté na plnenie v roku 2016, ktoré sa týkajú najmä:
- rešpektovania limitov plánovaných nákladov ťažbovej a pestovnej činnosti
  - kontrola a optimalizácia obnovy kalamitných plôch s harmonogramom plnenia a špecifikáciou opatrení
  - permanentných marketingových aktivít a hodnotenia situácie na trhu s drevom, pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí; zabezpečenie splnenia plánovaných tržieb za dodávky dreva v roku 2016 vo výške 4 207 500 €.
  - dodržiavania technicko - preberacích podmienok pri expedícií vlákninového dreva a priemyselných výrezov
  - riadnej prípravy projektových zámerov a projektov v rámci dostupných programov nenávratného spolufinancovania ( Program rozvoja vidieka, štrukturálne fondy Národného referenčného rámca SR, grantové schémy, programy štátnej podpory) pre obdobie 2014-2020 v súlade s aktuálnymi výzvami a metodikou prípravy projektov
  - rešpektovania nájomného za pozemky voči zakladateľovi na rok 2016 v dohodnutej výške 545 tis. €

Štatutári spoločnosti odpovedali členom DR na ich otázky k rozboru, ktoré sa týkali:

- situácie na trhu s drevom v roku 2015 a jej predpokladaného vývoja v roku 2016
- štruktúry výnosov a nákladov hospodárskej činnosti podľa druhov
- vývoja zamestnanosti, osobných, resp. mzdových nákladov v roku 2015
- stavu spracovania vetrovej kalamity
- ochrany lesného majetku
- obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2015

## 2. Účtovná závierka, výročná správa a návrh na rozdelenie zisku za rok 2015

Riadna účtovná závierka k 31.12.2015 bola zostavená v súlade s platnými predpismi- zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov. Obchodná spoločnosť predložila DR „Správu nezávislého audítora“ z overenia ročnej účtovnej závierky k 31.12.2015 z 19.2.2016, v ktorej audítora (Ing. Daniela Bernátová, AUDANA AUDIT, s.r.o., Prešov, SKAU licenčné č. 265) konštatuje, že overovaná účtovná závierka spoločnosti poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie a výsledku hospodárenia k 31.12.2015 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Výročná správa za rok 2015 bola zostavená v súlade s platnou legislatívou. Obchodná spoločnosť predložila DR „Dodatok správy audítora“ o overení súladu výročnej správy a účtovnej závierky za rok 2015 z 24.3.2016, v ktorej audítora (Ing. Daniela Bernátová, AUDANA AUDIT, s.r.o., Prešov, SKAU licenčné č. 265) konštatuje, že účtovné informácie uvedené vo výročnej správe za rok 2015 sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s účtovnou závierkou k 31.12.2015.

## Návrh na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2015

Obchodná spoločnosť predložila DR návrh na rozdelenie použiteľného zisku, ktorý po zdanení predstavuje čiastku **130 530,03 €** nasledovným spôsobom:

ROZDELENIE POUŽITEĽNÉHO ZISKU 2015 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy Mesto Košice	60 000,00
Sociálny fond ML Košice a.s.	10 530,03
Investičný fond ML Košice a.s.	60 000,00
<b>Rozdelenie celkom</b>	<b>130 530,03</b>

Pri návrhu na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2015 boli zohľadnené nasledovné skutočnosti :

- návrh rozdelenia zohľadňuje proporcionálne v možnej miere základné požiadavky na plnenie sociálneho programu spoločnosti v roku 2016 a, dopĺňa zdroje pre plánované obstarávanie investícií
- doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2015 sa nenavrhuje , keďže prídelom zo zisku za rok 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 31.12.2015 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 816 €.

### 3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2016

Predstavenstvo prezentovalo zámer podniku v oblasti hlavných prevádzkových činností a investícií na rok 2016.

Podnikateľský zámer na rok 2016 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2016 obhospodarovať lesný majetok Mesta Košice v zmysle zakladateľskej listiny, schváleného predmetu činnosti a nájomných zmlúv so zakladateľom.

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

Druh ťažby	Ihličnatá /m3/	Listnatá /m3/	Spolu /m3/
Obnovná /rubná/	4 705	44 935	49 640
Výchovná do 50 rokov	1 884	4 894	6 778
Výchovná nad 50 rokov	715	13 581	14 296
Náhodná	5 589	8 697	14 286
<b>Celkom:</b>	<b>12 893</b>	<b>72 107</b>	<b>85 000</b>

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **86 000 m<sup>3</sup>**, z toho objem priamych dodávok je plánovaný v množstve **85 000 m<sup>3</sup>** s celkovým priemerným speňažením **49,50 €/m<sup>3</sup>** a ostatné dodávky (vlastná spotreba, samovýroba, palivový odpad) v množstve 1 000 m<sup>3</sup>. Rozvrh dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty a predpokladaným vývojom situácie na trhu s drevom.

Ročné nájomné za rok 2016 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **545 tis. €** , t.j. na úrovni zvýšenej o 0,9% oproti r. 2015 (540 tis.€). Navrhované nájomné je odrazom plánovaného objemu a sortimentovej štruktúry dodávok dreva, predpokladanej

situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2016. Rešpektuje tiež potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných mimoprodukčných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.

### Plánovaný spôsob financovania prevádzkovej a investičnej činnosti na rok 2016

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 na obstaranie techniky

Využitie prostriedkov z Programu rozvoja vidieka je uvažované v prípade zverejnenia očakávaných výziev najmä v oblasti realizácie rekonštrukcií lesnej cestnej siete, na obnovu techniky, vykonanie ozdravných opatrení v lesných porastoch a získania lesa - environmentálnych platieb.

Plán výsledku hospodárenia na rok 2016:

<b>Položka</b>	<b>v €</b>
Výnosy celkom:	4 877 700
Náklady celkom:	4 737 000
VH pred zdanením:	140 700
Daň z príjmov PO:	34 700
<b><i>Použitelný zisk:</i></b>	<b>106 000</b>

Zohľadňujúc možnosť získania prípadnej nenávratnej finančnej podpory na obstaranie investícií je plán navrhnutý v 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 750 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2-plán v objeme 1 210 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Plán sa proporčne týka obnovy (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).

#### 4. Aktuálne informácie o plnení podnikateľského zámeru v roku 2016

Základná charakteristika vývoja hospodárenia za uzavreté obdobie 1-3/2016:

- zvýšená intenzita ťažby a sústreďovania dreva - využitie vhodných technologických a trhových podmienok zimného obdobia pri rešpektovaní plánovaných jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva
- plnenie plánu dodávok dreva pri stabilnom dopyte, dosiahnutom plánovanom speňažení dreva za 1-3/2016=50,03 EUR m<sup>3</sup>, t.j. na 101% plánu (49,50 €/m<sup>3</sup>) pri medziročnom raste o 6%, vďaka zvýšenému podielu hodnotných sortimentov dreva predaných formou aukcie

Obstaranie investícií v období 1-3/2016 bolo v objeme 232 tis. €, t.j. na úrovni 31% plánu. Najvýznamnejšími položkami boli :

- Špeciálny NA Tatra na zimnú údržbu 180 tis.Eur
- stavebné úpravy Chata Hlinné - 41 tis.Eur

Základné ukazovatele hospodárenia spoločnosti k 31.3.2016:

<b><i>Ekonomické ukazovatele:</i></b>	<b>Plán 2016</b>	<b>Skutočnosť I.-III/2016</b>	<b>Index-%</b>
	<b>tis.€</b>	<b>tis.€</b>	<b>(Skut./Plán)</b>
<b>NÁKLADY</b>	4 737	1 302	27%
<b>VÝNOSY</b>	4 878	1 493	31%
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA</b>	141	191	135%

<b><i>Technické ukazovatele:</i></b>	<b>Plán 2016</b>	<b>Skutočnosť I.-III/2016</b>	<b>Index-%</b>
<b>Ťažba dreva - KVD</b> <i>m3</i>	85 000	28 735	34%
<b>Odbyt dreva - priame dodávky</b> <i>m3</i>	85 000	22 178	26%
<b>Priemerná cena dreva</b> <i>€/m3</i>	49,50	50,03	101%
<b>Náklady na komplexnú výrobu</b> <i>€/m3</i>	15,00	14,10	94%

## 5. Rôzne

V tomto bode boli diskutované nasledovné témy:

- podané a realizované projekty nenávratného spolufinancovania z eurofondov a grantových schém a možností získania dotácií v roku 2016
- výhľad obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2016
- plán činnosti DR na rok 2016

Dozorná rada prijala na záver po vyčerpaní programu nasledovné uznesenie:

**U z n e s e n i e DR - Mestské lesy Košice a.s. č.2/2016 z 20.4.2016:**

**1/ berie na vedomie**

- a) výsledky hospodárenia za rok 2015 prezentované v predloženej Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2015 ako aj opatrenia stanovené na plnenie v roku 2016 , pričom konštatuje, že vedenie spoločnosti zabezpečilo úlohy v rámci svojej činnosti s dobrými výsledkami v jednotlivých oblastiach
- b) účtovnú závierku, výročnú správu a správy audítora z overenia účtovnej závierky a výročnej správy k 31.12.2015
- c) informáciu o aktuálnom stave plnenia podnikateľského zámeru a výsledky hospodárenia k 31.3.2016

**2/ odporúča Valnému zhromaždeniu**

- a) na základe preskúmania účtovnej závierky v súlade s § 198 Obchodného zákonníka schváliť účtovnú závierku spoločnosti ML Košice zostavenú k 31.12.2015, overenú nezávislým auditorom v základnom číselnom vyjadrení výsledku hospodárenia:

Výnosy celkom	5 025 182,90 €
Náklady celkom	- 4 882 080,90 €
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)</b>	<b>+143 102,00 €</b>
Daň z príjmov PO – splatná	-37 011,13 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+24 439,16 €
<b>Zisk po zdanení (použiteľný):</b>	<b>130 530,03 €</b>

- b) na základe preskúmania návrhu na rozdelenie zisku v súlade s § 198 Obchodného zákonníka schváliť návrh na rozdelenie použiteľného zisku spoločnosti ML Košice a.s. za rok 2015 v nasledovnej štruktúre:

<b>ROZDELENIE POUŽITELNÉHO ZISKU 2015 (v EUR)</b>	
<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť -EUR</b>
<b>Dividendy Mesto Košice</b>	<b>60 000,00</b>
<b>Sociálny fond ML Košice a.s.</b>	<b>10 530,03</b>
<b>Investičný fond ML Košice a.s.</b>	<b>60 000,00</b>
<b>Rozdelenie celkom</b>	<b>130 530,03</b>

- c) schváliť podnikateľský zámer a finančný plán spoločnosti ML Košice na rok 2016 v členení:

**Investičná činnosť**

1. variant - celkom	750 000 €
2. variant - celkom	1 210 000 €

**Bežná činnosť**

- náklady celkom vo výške	4 737 000 €
- výnosy celkom vo výške	4 877 700 €
<u>hospodársky výsledok pred zdanením</u>	<u>+ 140 700 €</u>
- daň z príjmov PO	- 34 700 €
<u>disponibilný z i s k na rozdelenie</u>	<u>= 106 000 €</u>

**3/ ukladá**

- a) predstavenstvu spoločnosti- Ing. Tiborovi Róthovi, Ing. Ivanovi Timkovi a Ing. Miroslavovi Tökölymu zabezpečiť plnenie opatrení prijatých na rok 2016 a predkladať ich pravidelné štvrťročné hodnotenie v priebehu roka 2016

**4/ navrhuje Valnému zhromaždeniu**

- a) schváliť mimoriadnu odmenu predsedovi a členom dozornej rady obchodnej spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. v súlade s „*Rámcovými pravidlami pre odmeňovanie členov orgánov obchodných spoločností so 100% majetkovou účasťou mesta Košice*“

V Košiciach 20.4.2016

Ing. Juraj Briškár  
predseda DR

Na vedomie:

- JUDr. Martin Petruško – námestník primátora - zástupca VZ ML KE a.s.
- MMK- referát riadenia obchodných spoločností a mestských organizácií
- členovia DR ML KE a.s.
- predstavenstvo ML KE a.s.