

Dozorná rada obchodnej spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.
Južná trieda 11, 040 01 Košice

ZÁPIS

z 1. zasadnutia Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.
konaného dňa 29. 04. 2025 o 09:30 hod.
v sídle spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.
(Južná trieda 11, 040 01 Košice)
zasadacia miestnosť

Prítomní:

Za Dozornú radu:

Mgr. Miroslav Špak	- predseda DR
Ing. František Ténai, MBA	- člen DR
Martin Konečný	- člen DR
Rastislav Nagy	- člen DR

Za Mestské lesy Košice a. s.

Ing. Miroslav Zajac, EMBA	- člen predstavenstva, ekonomický námestník
Ing. František Beli	- predseda predstavenstva, riaditeľ
Ing., Bc. Martin Matúš	- člen predstavenstva, výrobný námestník

Program rokovania Dozornej rady:

1. Otvorenie
2. Práva a povinnosti členov Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.
3. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2024
4. Účtovná závierka, výročná správa za rok 2024
5. Návrh na rozdelenie zisku za rok 2024
6. Podnikateľský zámer, finančný plán a plán investícií na rok 2025
7. Priebežné výsledky hospodárenia spoločnosti k 31.3.2025
8. Rôzne

K bodu č. 1: Otvorenie

Zasadnutie Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. (Ďalej len „Dozorná rada“) otvoril a viedol Predseda Dozornej rady, Mgr. Miroslav Špak. Na úvod privítal všetkých prítomných, predstavil nového člena Ing. Františka Témaia, MBA. Za zapisovateľa zápisnice určil Janu Novotnú. Následne prítomných oboznámil s programom zasadnutia a dal o predložennom návrhu programu hlasovať. Materiály, ktoré boli predmetom rokovania, boli predložené všetkým zainteresovaným v písomnej podobe (elektronickou formou – emailom) a následne predložené v tlačenej forme na samotnom rokovaní Dozornej rady.

K bodu č. 2: Práva a povinnosti členov Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.

Ing. František Belí, predseda predstavenstva uviedol základné informácie o spoločnosti Mestské lesy Košice a. s., jej orgánoch (predstavenstvo, dozorná rada a valné zhromaždenie) a jednotlivých organizačných jednotkách. Poukázal na základné dokumenty spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. (Stanovy obchodnej spoločnosti Mestské lesy Košice a. s., Štatút predstavenstva akciovej spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. a Štatút Dozornej rady Akciovej spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.), ktoré boli novému členovi Dozornej rady zaslané a predložené v písomnej forme na samotnom rokovaní dozornej rady. Ďalej nasledovalo informovanie o hlavných činnostiach spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. v rámci predmetu podnikania (pestovná a ťažbová činnosť, obchod s drevom, poľovníctvo, starostlivosť o prímestské lesy – Lesopark).

K bodu č. 3: Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2024

Výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. za rok 2024 predložil riaditeľ spoločnosti, Ing. František Belí. Boli analyzované rozhodujúce faktory a okolnosti, ktoré ovplyvňovali hospodárenie spoločnosti v roku 2024.

Plán pestovnej činnosti bol splnený na 104 % čo predstavuje 273 000 €.

Spoločnosť vyťažila v komplexnej výrobe spolu 81 641 m³ drevnej hmoty čo predstavuje celkové plnenie plánu na 101 %. K úspešnému splneniu plánu prispela priaznivá situácia na trhu s drevom.

Ukazovateľ	Ročný plán	Skutočnosť	% plnenia
Ťažba dreva(m ³)	81 150	81 641	101 %
Dodávky dreva (m ³)	81 000	82 031	101%
Tržby za drevo (tis.€)	6 109 000	6 224 755	101,9%
Priem. speňaženie (€/m ³)	74,50	74,92	101%
Náklady na komplex.výr.dreva €/m ³	21,90	21,90	100%

Výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a. s., predložené písomne v Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2024, sú v kľúčových ukazovateľoch nasledovné:

Výnosy celkom:	7 177 899 €
Náklady celkom:	7 051 971 €
VH pred zdanením:	125 928 €
Daň z príjmov PO – splatná	- 58 992 €
Daň z príjmov PO – odložená	- 29 213 €
Použiteľný zisk:	+ 96 149€

Súčasťou správy o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2024 je aj vyhodnotenie plnenia opatrení za rok 2024, ktoré sa týkajú najmä:

- rešpektovania limitov plánovaných priamych nákladov ťažbovej a pestovnej činnosti,
- vykonávania marketingových aktivít a hodnotenia situácie na trhu s drevom, pružnej reakcie na vývoj dopytu a prijímania optimálnych cenových rozhodnutí; monitorovania sortimentácie a expedície prípadnej kalamitnej drevnej hmoty, analýzy dosiahnutého speňaženia hlavných sortimentov a úroveň vyťaženia priemyselných výrezov,
- dodržiavania technicko - preberacích podmienok pri expedícii vlákninového dreva a priemyselných výrezov pre kľúčových odberateľov, pri maximálnej vyťažnosti guľatinových sortimentov a zabezpečenia riadneho výkonu kontrolnej činnosti tohto procesu v súlade s internou smernicou,
- kontroly kalamitou vzniknutých plôch, hodnotenia vývoja a optimalizácie spôsobu ich obnovy a zabezpečenia porastov podľa jednotlivých poľesí,
- riadnej a včasnej prípravy stavebných investičných zámerov a opráv z hľadiska stavebno-právneho procesu, majetko-právneho vysporiadania, inžinierskej a projektovej činnosti v súlade so schváleným podnikateľským zámerom na rok 2024 v závislosti od vývoja aktuálnej ekonomickej situácie v záujme udržania priaznivého výsledku hospodárenia spoločnosti,
- riadnej prípravy projektových zámerov a projektov v rámci dostupných programov nenávratného spolufinancovania v súlade s aktuálnymi výzvami a metodikou prípravy projektov,
- rešpektovania nájomného za pozemky voči zakladateľovi,
- zabezpečenia riadneho priebehu plánovania a realizácie procesu obstarávania tovarov, služieb a prác v súlade s platnou legislatívou a vnútornou smernicou,
- zabezpečenie riadnej a včasnej prípravy žiadosti o vyplatenie pomernej časti finančnej náhrady za obmedzenie bežného obhospodarovania lesných pozemkov v chránených územiach
- sledovanie a priebežné vyhodnocovanie Systému náležitej starostlivosti a zabezpečenie implementácie aktualizácií do činnosti a interných predpisov spoločnosti

Mgr. Špak sa dopytoval na výšku nájomného na rok 2025. Ing. Zajac uviedol, že spoločnosť Mestské lesy Košice a. s. kvôli aktuálnej ekonomickej situácii pravdepodobne pristúpi k úprave plánovanej výšky nájomného na rok 2025 vyplývajúcej z poklesu cien

dreva. Ing. Matúš doplnil, že okrem nájomného, spoločnosť Mestské lesy Košice a. s. poukazuje finančné náhrady za obmedzenie bežného hospodárenia mestu Košice, rovnako mesto inkasuje dividendy zo zisku.

Ing. Ténai žiadal informáciu o vyplatenej výške nájomného a dividend za predchádzajúce roky. Ing. Beli odpoveď odprezentoval formou grafu v PowerPointovej prezentácii.

Ing. Ténai požadoval odpoveď na otázku z akých zdrojov sa bude financovať rekonštrukcia parkoviska na Hradovej? Ing. Beli odpovedal, že na daný projekt sa nevzťahuje žiadna z výziev, kde by ML mohli byť oprávneným žiadateľom, tak je plánované použitie vlastných finančných prostriedkov.

Ing. Ténai položil otázku ohľadom výskytu medveďa hnedého, kde Ing. Matúš odpovedal, že u nás nie je problém s výskytom medveďa. Zaznamenali sme sporadický výskyt tejto šelmy.

K bodu č. 4: Účtovná závierka, výročná správa za rok 2024

Riadna účtovná závierka spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. k 31. 12. 2024 bola zostavená dňa 25.03.2025 v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „Zákon o účtovníctve“). Účtovná závierka za rok 2024 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku a podľa zákona o účtovníctve bola predmetom overenia audítorom (Ing. Mária Pirkovská, Ekontax s.r.o, Gorazdova 10 Spišská Nová Ves, UDVA č. licencie 408). Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a. s. predložila Dozornej rade „Správu nezávislého audítora“ z auditu účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2024 zo dňa 31.03.2025. 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 31.12.2024.

Výročná správa za rok 2024 je na základe Dodatku k správe nezávislého audítora zo dňa 24.04.2025 zostavená v súlade s účtovnou závierkou a zákonom o účtovníctve.

K bodu č. 5: Návrh na rozdelenie zisku za rok 2024

Ekonomický námestník Ing. Miroslav Zajac, EMBA predložil Dozornej rade návrh na rozdelenie použiteľného zisku, ktorý po zdanení predstavuje čiastku 96 149 € nasledovným spôsobom:

NÁVRH NA ROZDELENIE POUŽITEĽNÉHO ZISKU 2024 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom - dividendy	50 000
Investičný rozvoj	0
Prídel do sociálneho fondu	46 149
Iné (podieľy na zisku pre zamestnancov)	0
Rozdelenie celkom	96 149

K bodu č. 6: Podnikateľský zámer, finančný plán a plán investícií na rok 2025

Podnikateľský zámer, finančný plán a plán investícií na rok 2025 odprezentoval Ing. Miroslav Zajac, EMBA, ekonomický námestník spoločnosti.

Podnikateľský zámer na rok 2025 vychádza z predpokladu, že spoločnosť Mestské lesy Košice a. s. bude v roku 2025 obhospodarovat' ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 039 ha na základe nájomných zmlúv so zakladateľom a zároveň jediným akcionárom, mestom Košice.

Pestovná činnosť

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti sú v roku 2025 plánované vo výške 259 311 €. Rozsah úloh vychádza z potrieb jednotlivých poľesí na zabezpečenie plnenia 10 – ročného plánu starostlivosti o les (PSoL) a z aktuálneho stavu lesných porastov.

Ťažbová činnosť

Návrh plánu ťažby dreva na rok 2025 vo výške 80 000 m³ vychádza z bilancovaného ročného etátu pre jednotlivé lesné celky, technologických možností, stavu porastov a predpokladanej situácie na trhu s drevom. Plánovaná ťažba drevnej hmoty je dlhodobo pod priemerom možností, ktoré ponúka PSoL.

Plánovaný jednotkový náklad komplexnej výroby dreva na OM pre rok 2025 je 23,06 €/m³.

Obchod s drevom

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške 80 500 m³ s celkovým priemerným speňažením 76 €/m³. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSoL a zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z dôvodu maximálneho zhodnotenia najcennejších sortimentov dreva, budú tieto aj v roku 2025 ponúkané na predaj formou aukcií.

Ing. Matúš dodal, že cena dreva vychádza zo štruktúry ťažieb, ktorá je daná kombináciou rubnej ťažby s výchovnou ťažbou. Rok 2025 je špecifický nízkym dopytom po drevnej hmote, takže spoločnosť sa zameriava na porasty s drevnou hmotou, na ktorú má vopred

zazmluvneného dodávateľa. Ďalej vysvetľuje, že je prebytok dreva na trhu, takže na zachovanie plánovaného odbytu spoločnosť aktívne vyhľadáva nových odberateľov.

K bodu č.7: Priebežné výsledky hospodárenia spoločnosti k 31.03.2025

Priebežné výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. k 31.03.2025 prezentoval ekonomický námestník spoločnosti, Ing. Miroslav Zajac, EMBA. Boli analyzované rozhodujúce faktory a okolnosti, ktoré ovplyvňovali hospodárenie spoločnosti v roku 2025.

Prehľad plnenia kľúčových ukazovateľov k 31.03.2025 :

<i>Technické ukazovatele:</i>	Plán 2025	Skutočnosť I-III/2025	(Skut./plán) Index-%	Skutočnosť I-III/2024	(2025/24) Index-%
Ťažba dreva-celkom m^3	80 000	21 822	27%	25 361	86%
Odbyt dreva-priame dodávky m^3	80 500	18 647	23%	25 615	73%
Priemerná cena dreva €/m ³	76,00	74,21	98%	76,74	97%
Náklady na komplex. výr. dreva €/m ³	23,06	21,06	91%	20,45	103%
Celkové náklady na pestov. čin. tis.€	259	71	27%	67	106%
€					
<i>Ekonomické ukazovatele:</i>	Plán 2025	Skutočnosť I-III/2025	(Skut./Plán) Index-%	Skutočnosť I-III/2024	(2025/24) Index-%
	tis.€	tis.€		tis.€	
NÁKLADY	6 583	1 553	24%	1 692	92%
VÝNOSY	6 646	1 774	27%	2 227	80%
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	63	221		535	41%

K bodu č. 8: Rôzne

Ing. Ténai otvoril otázku ohľadom situácie v lesoparku Pereš. Ing. Matúš odpovedal, že jeho vybudovaním došlo k obmedzeniam v ťažbe.

Mgr. Špak dodal, že je potrebné oboznámiť obyvateľov so situáciou a osadiť značky – Zákaz vstupu neoprávneným osobám, a následne porušenie sankciovať.

Ing. Ténai sa dopytoval v akom štádiu riešenia je vec ohľadom vybudovania sociálneho projektu s Luníkom IX? Beli odpovedal, že máme rozsiahle územie, kde by bola potreba vzdialeného cestovania, nevylučujeme sezónnu spoluprácu. Firma spolupracuje s vlastnými dodávateľmi, ktorí disponujú potrebnou technickou vybavenosťou.

Dozorná rada spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. prijala k jednotlivým bodom programu nasledovné uznesenia:

Uznesenie č. 1/2025 z 1. zasadnutia DR:

Dozorná rada schvaľuje predložený program rokovania Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 2/2025 z 1. zasadnutia DR:

Dozorná rada berie na vedomie práva a povinnosti členov Dozornej rady spoločnosti Mestské lesy Košice a. s.

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 3/2025 z 1. zasadnutia DR:

Dozorná rada berie na vedomie výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. za rok 2024 prezentované v predloženej Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2024, vrátane vyhodnotenia plnenia opatrení za rok 2024 a návrh opatrení stanovených na plnenie na rok 2025, pričom konštatuje, že vedenie spoločnosti zabezpečilo úlohy v rámci svojej činnosti s dobrými výsledkami v jednotlivých oblastiach.

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 4/2025 z 1. zasadnutia DR:

Dozorná rada odporúča Valnému zhromaždeniu:

na základe preskúmania účtovnej závierky v súlade s ustanovením § 198 Obchodného zákonníka schváliť účtovnú závierku spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. zostavenú k 31. 12. 2024 overenú nezávislým audítorm v základnom číselnom vyjadrení výsledku hospodárenia:

Výnosy celkom	7 177 899 €
Náklady celkom	7 051 971 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	+ 125 928 €
Daň z príjmov PO – splatná	- 58 992 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	- 29 213 €
Zisk po zdanení (použiteľný):	+ 96 149€

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 5/2025 z 1. zasadnutia DR:

na základe preskúmania návrhu na rozdelenie zisku v súlade s ustanovením § 198 Obchodného zákonníka schváliť rozdelenie použiteľného zisku podľa návrhu spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. za rok 2024 v nasledovnej štruktúre:

NÁVRH NA ROZDELENIE POUŽITEĽNÉHO ZISKU 2024 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom - dividendy	50 000
Investičný rozvoj	0
Prídel do sociálneho fondu	46 149
Iné (podieľy na zisku pre zamestnancov)	0
Rozdelenie celkom	96 149

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 6/2025 z 1. zasadnutia DR:

schváliť podnikateľský zámer, finančný plán a plán investícií na rok 2025 v členení:

Bežná činnosť:

Položka	v €
Výnosy celkom:	6 646 000
Náklady celkom:	6 583 300
VH pred zdanením:	62 700
Daň z príjmov PO:	15 048
Použiteľný zisk:	47 652

Investičná činnosť:

Variant 1 - plán v objeme 320 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2 - plán v objeme 740 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

Uznesenie č. 5/2025 z 1. zasadnutia DR:

Dozorná rada berie na vedomie priebežné výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a. s. k 31.03.2025

Hlasovanie:	za:	4
	proti:	0
	zdržali sa:	0

V Košiciach 29. 04. 2025

.....
Mgr. Miroslav Špak
predseda DR

Na vedomie:

- členovia DR ML KE a. s.