

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

Z Á P I S

zo zasadnutia dozornej rady konaného dňa 6.4.2017 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 2016
2. Účtovná závierka, návrh výročnej správy za rok 2016 a návrh na rozdelenie zisku za rok 2016
3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2017
4. Aktuálne informácie o plnení podnikateľského zámeru v roku 2017
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 2016

Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2016 prezentoval riaditeľ spoločnosti Ing. Tibor Róth. Boli prezentované rozhodujúce faktory a aktivity, ktoré ovplyvňovali hospodárenie spoločnosti a boli realizované v roku 2016 na úseku hlavných podnikateľských činností.

Plnenie podnikateľského zámeru vo výnosovej i nákladovej oblasti aj v roku 2016 sprevádzali stabilné podmienky na trhu s drevnou hmotou, pri vyrovnanom dopyte po hlavných sortimentoch. Nutné korekcie v štruktúre plánovaných ťažieb, ich regulácia boli realizované aj v súvislosti s výrubom – čistením ochranného pásma verejnej komunikácie Alpinka-Jahodná. Bolo dosiahnuté celkovo priaznivé plnenie plánovaných ukazovateľov v ťažbe a odbyte dreva v nasledovnej štruktúre:

Ukazovateľ	Ročný plán	Skutočnosť	% plnenia
Ťažba dreva (m3)	85 000	85 560	101
Dodávky dreva (m3)	85 000	83 608	92
Tržby za drevo (tis. €)	4 208	4 401	105
Priem. speňaženie (€/m3)- priame dodávky	49,50	51,55	104

Výsledky hospodárenia prezentované písomne v Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2016 (ďalej: *Správa*) sú v hlavných ukazovateľoch nasledovné:

Výnosy celkom	5 163 810,99 €
Náklady celkom	- 5 000 848,06 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	+162 962,93 €
Daň z príjmov PO – splatná	-55 596,07 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+16 964,33 €
Zisk po zdanení (použiteľný):	124 331,19 €

Súčasťou *Správy* je hodnotenie hlavných opatrení plnených v roku 2016 ako aj opatrenia prijaté na plnenie v roku 2017, ktoré sa týkajú najmä:

- rešpektovania limitov plánovaných nákladov ťažbovej a pestovnej činnosti
- kontroly a optimalizácia obnovy kalamitných plôch s harmonogramom plnenia a špecifikáciou opatrení
- 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 2017 vo výške 4 420 000 €.
- dodržiavania technicko - preberacích podmienok pri expedícií vlákninového dreva a priemyselných výrezov a optimalizácie ich výroby s ohľadom na požiadavky trhu
- 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 2017 v dohodnutej výške 550 tis. €

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

- situácie na trhu s drevom v roku 2016 a jej predpokladaného vývoja v roku 2017
- plnenia výnosov a nákladov v rámci hospodárskej činnosti podľa druhov
- vývoja zamestnanosti, osobných, resp. mzdových nákladov v roku 2016
- stavu spracovania vetrovej kalamity a zdravotného stavu porastov
- prípravy a realizácie projektov s nenávratným spolufinancovaním
- obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2016

2. Účtovná závierka, výročná správa a návrh na rozdelenie zisku za rok 2016

Riadna účtovná závierka k 31.12.2016 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 31.12.2016 z 9.3.2017, v ktorej audítor (Ing. Daniela Bernátová, AUDANA AUDIT, s.r.o., Prešov, SKAÚ licenčné č. 265) konštatuje, že overovaná účtovná závierka spoločnosti p o s k y t u j e vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz finančnej situácie a výsledku hospodárenia k 31.12.2016 v súlade so zákonom o účtovníctve.

Návrh výročnej správy za rok 2016 je zostavený v súlade s platnou legislatívou.

Návrh na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2016

Obchodná spoločnosť predložila DR návrh na rozdelenie použiteľného zisku, ktorý po zdanení predstavuje čiastku **124 331,19 €** nasledovným spôsobom:

ROZDELENIE POUŽITEĽNÉHO ZISKU 2016 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy Mesto Košice	60 000,00
Sociálny fond ML Košice a.s.	14 331,19
Investičný fond ML Košice a.s.	50 000,00
Rozdelenie celkom	124 331,19

Pri návrhu na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2016 boli zohľadnené nasledovné skutočnosti :

- návrh rozdelenia zohľadňuje proporcionálne v možnej miere základné požiadavky na plnenie sociálneho programu spoločnosti v roku 2017 a dopĺňa zdroje pre plánované obstarávanie investícií
- doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2016 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 31.12.2016 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 816 €.

3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2017

Predstavenstvo prezentovalo zámer podniku v oblasti hlavných prevádzkových činností a investícií na rok 2017.

Podnikateľský zámer na rok 2017 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2017 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/	8 236	43 535	51 771
Výchovná do 50 rokov	1 217	5 368	6 585
Výchovná nad 50 rokov	825	15 990	16 815
Náhodná	5 980	3 849	9 829
Celkom:	16 258	68 742	85 000

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **87 000 m³**, z toho objem priamych dodávok je plánovaný v množstve **85 000 m³** s celkovým priemerným speňažením **52,00 €/m³** a ostatné dodávky (vlastná spotreba, samovýroba, palivový odpad) v množstve 2 000 m³. Rozvrh dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty a predpokladaným vývojom situácie na trhu s drevom.

Ročné nájomné za rok 2017 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **550 tis. €** , t.j. na úrovni zvýšenej o 0,9% oproti r. 2016 (545 tis. €). Navrhované nájomné je

v súlade s plánovaným objemom a sortimentovou štruktúrou dodávok dreva, predpokladanej situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2017. 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 2017

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 na zabezpečenie činností environmentálnej povahy.

Na spolufinancovanie investícií je plánované v nevyhnutnom prípade 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 2017:

Položka	v €
Výnosy celkom:	5 126 100
Náklady celkom:	4 976 000
VH pred zdanením:	150 100
Daň z príjmov PO:	35 100
Použitelný zisk:	115 000

Po zohľadnení možností získania prípadnej nenávratnej finančnej podpory na obstaranie investícií je plán navrhnutý v 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 655 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2-plán v objeme 1 115 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Plán sa porporčne 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 2017

Základná charakteristika vývoja hospodárenia za uzavreté obdobie 1-3/2017:

- 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 1-3/2017=53,49 EUR m³, t.j. na 103% plánu (52,00 €/m³) pri medziročnom raste o 7%, aj vďaka zvýšenému podielu hodnotných sortimentov dreva predaných formou aukcie

Obstaranie investícií v období 1-3/2017 bolo v nábehovom objeme 41 tis. €, a týkalo sa najmä realizácie drobných stavieb lesoparkovej vybavenosti v rámci projektu FOR SOC spolufinancovaného z Nórskeho finančného mechanizmu.

Základné ukazovatele hospodárenia spoločnosti k 31.3.2017:

<i>Ekonomické ukazovatele:</i>	Plán 2017	Skutočnosť I.-III/2017	Index-%
	tis.€	tis.€	(Skut./Plán)
NÁKLADY	4 976	1 312	26%
VÝNOSY	5 126	1 760	34%
VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	150	448	299%

<i>Technické ukazovatele:</i>	Plán 2017	Skutočnosť I.-III/2017	Index-%
Ťažba dreva - KVD <i>m3</i>	85 000	32 102	38%
Odbyt dreva - priame dodávky <i>m3</i>	85 000	25 485	30%
Priemerná cena dreva <i>€/m3</i>	52,00	53,49	103%
Náklady na komplexnú výrobu <i>€/m3</i>	15,00	14,20	95%

Zlepšená úroveň výsledku hospodárenia za 1. štvrťrok 2017 je prirodzeným odrazom vplyvu sezónnosti na zvýšenú intenzitu dodávok dreva v zimnom období pri rastúcom dopyte a naopak, nižšej nákladovej spotrebe v oblasti pestovnej činnosti a ochrany lesa. Vo vegetačnom období 2. a 3. štvrťroka 2017 budú tendencie vývoja dopytu po dreve a nákladovej spotreby opačného smeru, čo sa opäť prirodzene prejaví v relatívnom priebežnom poklese výsledku hospodárenia.

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 2017
- realizácia výrubu v ochrannom pásme verejnej komunikácie Čermeľ- Jahodná v závere roka 2016, jej primeranosť a časový priebeh
- dopady odstavenia mosta Ružín na lesnú prevádzku a realizácia nevyhnutných súvisiacich opatrení
- výhľad obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2017
- plán činnosti DR na rok 2017

Dozorná rada prerokovala návrh plánu činnosti – riadnych rokovaní DR ML Košice a.s. na rok 2017 s nasledovným plánovaným programom:

Návrh plánu rokovaní DR ML Košice a.s. v roku 2017:

- Apríl
- správa o podnikateľskej činnosti za rok 2016
 - účtovná závierka, výročná správa, návrh na rozdelenie zisku za rok 2016
 - podnikateľský zámer na rok 2017
- Jún
- rozbor hospodárenia za 1. štvrtrok 2017
 - terénna obhliadka realizovaných investícií a vybraných výkonov v rámci lesníckej činnosti
- September
- rozbor hospodárenia za 1. polrok 2017
 - aktuálne plnenie a výhľad plnenia podnikateľského zámeru do konca roka 2017
- November
- rozbor hospodárenia za obdobie 1-9/ 2017
 - východiská podnikateľského zámeru na rok 2018
 - výhľad plnenia podnikateľského zámeru do konca roka 2017

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.1/2017 zo 6.4.2017:

1/ berie na vedomie

- a) výsledky hospodárenia za rok 2016 prezentované v predloženej Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2016 ako aj opatrenia stanovené na plnenie v roku 2017 , pričom konštatuje, že vedenie spoločnosti zabezpečilo úlohy v rámci svojej činnosti s dobrými výsledkami v jednotlivých oblastiach
- b) účtovnú závierku, výročnú správu a správu audítora z overenia účtovnej závierky k 31.12.2016
- c) informáciu o aktuálnom stave plnenia podnikateľského zámeru a výsledky hospodárenia k 31.3.2017

2/ odporúča Valnému zhromaždeniu

- a) na základe preskúmania účtovnej závierky v súlade s § 198 Obchodného zákonníka schváliť účtovnú závierku spoločnosti ML Košice zostavenú k 31.12.2016, overenú nezávislým auditorom v základnom číselnom vyjadrení výsledku hospodárenia:

Výnosy celkom	5 163 810,99 €
Náklady celkom	- 5 000 848,06 €
Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)	+162 962,93 €
Daň z príjmov PO – splatná	-55 596,07 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+16 964,33 €
Zisk po zdanení (použiteľný):	124 331,19 €

- 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 2016 v nasledovnej štruktúre:

ROZDELENIE POUŽITELNÉHO ZISKU 2016 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy Mesto Košice	60 000,00
Sociálny fond ML Košice a.s.	14 331,19
Investičný fond ML Košice a.s.	50 000,00
Rozdelenie celkom	124 331,19

- c) schváliť podnikateľský zámer a finančný plán spoločnosti ML Košice na rok 2017 v členení:

Investičná činnosť

1. variant - celkom	655 000 €
2. variant - celkom	1 115 000 €

Bežná činnosť

- náklady celkom vo výške	4 976 000 €
- výnosy celkom vo výške	5 126 100 €
<u>hospodársky výsledok pred zdanením</u>	<u>+ 150 100 €</u>
- daň z príjmov PO	- 35 100 €
<u>disponibilný z i s k na rozdelenie</u>	<u>= 115 000 €</u>

3/ ukladá

- a) predstavenstvu spoločnosti- Ing. Tiborovi Róthovi, Ing. Ivanovi Timkovi a Ing. Miroslavovi Tökölymu zabezpečiť plnenie opatrení prijatých na rok 2017 a predkladať ich pravidelné štvrťročné hodnotenie v priebehu roka 2017

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*“

5/ schvaľuje

- a) návrh plánu rokovaní DR na rok 2017 uvedený v bode Rôzne

V Košiciach 6.4.2017

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.