

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

**Z Á P I S**

**zo zasadnutia dozornej rady konaného dňa 10.5.2018 o 13.30 hod.**  
v zasadačke ML Košice a.s., Južná trieda 11

**Prítomní:**

Za Dozornú radu:                    Ing. Juraj Briškár     - predseda DR  
    JUDr. Ing. Otto Brixl   - člen DR  
    Ing. František Belí   - člen DR  
    Rastislav Nagy       - člen DR

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

**Program:**

1. Správa o podnikateľskej činnosti a stave majetku spoločnosti za rok 2017
2. Účtovná závierka, návrh výročnej správy za rok 2017 a návrh na rozdelenie zisku za rok 2017
3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2018
4. Aktuálne informácie o plnení podnikateľského zámeru v roku 2018
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 2017**

Výsledky hospodárenia spoločnosti za rok 2017 prezentoval riaditeľ spoločnosti Ing. Tibor Róth. Boli prezentované rozhodujúce faktory a aktivity, ktoré ovplyvňovali hospodárenie spoločnosti a boli realizované v roku 2017 na úseku hlavných podnikateľských činností.

Plnenie podnikateľského zámeru vo výnosovej i nákladovej oblasti aj v roku 2017 sprevádzali priaznivé a stabilné podmienky na trhu s drevnou hmotou, pri vyrovnanom dopyte po hlavných sortimentoch. Nevyhnutné korekcie v štruktúre plánovaných ťažieb boli realizované v súlade s platnými Programami starostlivosti o lesy (PSoL) a aktuálnym dopytom po jednotlivých sortimentoch dreva. 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 (m <sup>3</sup> )	85 000	<b>85 620</b>	101%
Dodávky dreva (m <sup>3</sup> )	85 000	<b>84 483</b>	99%
Tržby za drevo (tis. €)	4 420	<b>4 764</b>	108%
Priem. speňaženie (€/m <sup>3</sup> )- priame dodávky	52,00	<b>55,60</b>	107%

Výsledky hospodárenia prezentované písomne v Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2017 ( ďalej: *Správa* ) sú v hlavných ukazovateľoch nasledovné:

Výnosy celkom	5 410 335,63 €
Náklady celkom	- 5 012 061,92 €
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)</b>	<b>+398 273,71 €</b>
Daň z príjmov PO – splatná	-110 649,20 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+21 844,64 €
<b>Zisk po zdanení (použiteľný):</b>	<b>309 469,15 €</b>

Súčasťou *Správy* je hodnotenie hlavných opatrení plnených v roku 2017 ako aj opatrenia prijaté na plnenie v roku 2018, ktoré sa týkajú najmä:

- rešpektovania limitov plánovaných priamych jednotkových nákladov ťažbovej a celkových nákladov pestovnej činnosti
- kontroly a optimalizácie 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
- dodržiavania technicko - preberacích podmienok pri expedícií vlákňinového 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 EÚ, grantové schémy, programy štátnej podpory) pre obdobie 2014-2020 v súlade s aktuálnymi výzvami a metodikou prípravy projektov
- rešpektovania nájomného za pozemky voči zakladateľovi
- zabezpečenia riadneho priebehu plánovania a procesu obstarávania tovarov, služieb a prác v súlade s platnou legislatívou a vnútornou smernicou
- zabezpečenia vyhotovenia nových PSoL s platnosťou od 1.1.2019 na území 6 lesných celkov vrátane návrhu Generelu košického lesoparku

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

- situácie na trhu s drevom v roku 2017 a jej predpokladaného vývoja v roku 2018
- plnenia výnosov a nákladov v rámci hospodárskej činnosti podľa druhov
- vývoja zamestnanosti, osobných, resp. mzdových nákladov v roku 2017
- výskytu a spracovania vetrovej kalamity a zdravotného stavu porastov
- prípravy a realizácie projektov s nenávratným spolufinancovaním
- obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2017

## 2. Účtovná závierka, výročná správa a návrh na rozdelenie zisku za rok 2017

Riadna účtovná závierka k 31.12.2017 bola zostavená v súlade s platnými predpismi- zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov. Obchodná spoločnosť predložila DR „Správu nezávislého audítora“ z auditu účtovnej závierky zostavenej k 31.12.2017 z 22.2.2018, v ktorej audítora (Ing. Daniela Bernátová, AUDANA AUDIT, s.r.o., Prešov, SKAÚ licenčné č. 265) konštatuje, že overovaná účtovná závierka spoločnosti poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie a výsledku hospodárenia Spoločnosti k 31.12.2017 v súlade s platným zákonom o účtovníctve.

Výročná správa za rok 2017 je na základe Dodatku správy nezávislého audítora z 26.4.2018 zostavená v súlade s účtovnou závierkou a s platnou legislatívou.

### Návrh na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2017

Obchodná spoločnosť predložila DR návrh na rozdelenie použiteľného zisku, ktorý po zdanení predstavuje čiastku **309 469,15 €** nasledovným spôsobom:

ROZDELENIE POUŽITELNÉHO ZISKU 2017 (v EUR)	
Položka	Skutočnosť -EUR
Dividendy Mesto Košice	100 000,00
Sociálny fond ML Košice a.s.	19 469,15
Investičný fond ML Košice a.s.	190 000,00
<b>Rozdelenie celkom</b>	<b>309 469,15</b>

Pri návrhu na rozdelenie použiteľného zisku za rok 2017 boli zohľadnené nasledovné skutočnosti :

- návrh rozdelenia zohľadňuje proporcionálne v možnej miere základné požiadavky na plnenie sociálneho programu spoločnosti v roku 2018 a doplnia zdroje pre plánované obstarávanie investícií
- doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2017 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 31.12.2017 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 816 €.

### 3. Podnikateľský zámer a finančný plán na rok 2018

Predstavenstvo prezentovalo zámer podniku v oblasti hlavných hospodárskych činností a obstarania dlhodobého majetku na rok 2018.

Podnikateľský zámer na rok 2018 vychádza z predpokladu, že Mestské lesy Košice a.s. budú v roku 2018 obhospodarovať lesný majetok Mesta Košice v zmysle stanov, 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/	5 310	50 008	55 318
Výchovná do 50 rokov	934	6 389	7 323
Výchovná nad 50 rokov	620	11 486	12 106
Náhodná	5 210	5 043	10 253
<b>Celkom:</b>	<b>12 074</b>	<b>72 926</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 **56,50 €/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 2018 voči mestu za lesné pozemky je navrhované vo výške **570tis. €**, t.j. na úrovni zvýšenej o 3,6% oproti r. 2017 (550 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 2018. 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 2018**

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 pri obstaraní 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 leso - environmentálnych platieb.

#### Plán výsledku hospodárenia na rok 2018:

<b>Položka</b>	<b>v €</b>
Výnosy celkom:	5 477 500
Náklady celkom:	5 317 500
VH pred zdanením:	<b>160 000</b>
Daň z príjmov PO:	37 000
<b>Použitelný zisk:</b>	<b>123 000</b>

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

Variant 1-plán v objeme 975 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2-plán v objeme 1 425 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Plán sa týka obnovy (reprodukcie), modernizácie, resp. technického zhodnotenia majetku obchodnej spoločnosti (dopravné prostriedky, stroje a zariadenia) 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 2018**

Základná charakteristika vývoja hospodárenia za uzavreté obdobie 1-3/2018:

- zvýšená intenzita ťažby a sústreďovania dreva oproti plánu - využitie vhodných technologických a trhových podmienok zimného obdobia
- plnenie plánu dodávok dreva pri stabilnom dopyte v zimnom období - priaznivé podmienky expedície dreva

-dosiahnuté speňaženie dreva za 1-3/2018=59,22 EUR znamená 105% plnenie plánu a medziročný nárast o 11% , najmä vďaka zvýšeniu cien vlákňinového dreva a guľatiny pre celulóžky, zvýšenému podielu hodnotných sortimentov dreva - dosiahnutý aukčným predajom -celkové tržby za drevo sú medziročne o 1,6% nižšie, odrážajú o 10% menší objem dodávok, ktorý je kompenzovaný o 11% vyššou dosiahnutou priemernou cenou dreva

- zvýšená spotreba nákladov na služby v lesnej výrobe oproti plánu je úmerná zvýšenej intenzite ťažby a expedície dreva, pri rešpektovaní plánovaných merných nákladov (16,00 Eur/m<sup>3</sup>) na KVD (komplexnú výrobu dreva), ktoré dosiahli časové plnenie súvisiace so štruktúrou ťažby = 14,37 Eur/m<sup>3</sup>

- čerpanie mzdových a ostatných osobných nákladov je na úrovni plánu, medziročné zvýšenie priemerného zárobku je úmerné plánovanej valorizácii pri aktuálne zníženom počte zamestnancov

- relatívne vyššie čerpanie ostatných nákladov na hospodársku činnosť je časového charakteru, v ďalšom období roka bude vyrovnávané najmä v súvislosti s mierou čerpania rezerv

- vo výrazne zvýšenej položke zmeny stavu zásob je premietnutá aktuálna zvýšená intenzita ťažby dreva a príslušný prírastok zásob dreva od 1.1.2018(v období 1.kvartálu 2018), ktorý je prirodzené z hľadiska sezónnosti zimným obdobím s najvyššou intenzitou ťažby dreva v rámci roka

Obstaranie investícií v období 1-3/2018 bolo v nábehovom objeme 42 tis. €, a týkalo sa týchto položiek:

- štiepací stroj - 31 tis. Eur
- realizácia projektu FORBEST - rekonštrukcia chaty DIANA- 6 tis. Eur
- projektové dokumentácie- projekt -MES M. Lodina- 1 tis. Eur
- technické zhodnotenie- dopravné prostriedky - GPS monitor. systém -2 tis. Eur
- inventár, dlhodobý drobný majetok - 2 tis. Eur

Základné ukazovatele hospodárenia spoločnosti k 31.3.2018:

<b><i>Ekonomické ukazovatele:</i></b>	<b>Plán 2018</b>	<b>Skutočnosť I.-III/2018</b>	<b>Index-%</b>
	<b>tis.€</b>	<b>tis.€</b>	<b>(Skut./Plán)</b>
<b>NÁKLADY</b>	5 327	1 327	25%
<b>VÝNOSY</b>	5 487	1 906	35%
<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA</b>	160	579	362%

<b><i>Technické ukazovatele:</i></b>	<b>Plán 2018</b>	<b>Skutočnosť I.-III/2018</b>	<b>Index-%</b>
<b>Ťažba dreva - KVD</b> <i>m3</i>	85 000	33 420	39%
<b>Odbyt dreva - priame dodávky</b> <i>m3</i>	85 000	22 950	27%
<b>Priemerná cena dreva</b> <i>€/m3</i>	56,50	59,22	105%
<b>Náklady na komplexnú výrobu</b> <i>€/m3</i>	16,00	14,37	90%

Výrazne zlepšená úroveň výsledku hospodárenia za 1. štvrťrok 2018 je aj prirodzeným odrazom vplyvu sezónnosti na zvýšenú intenzitu a vyššie speňaženie 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 2018 budú tendencie vývoja dopytu po dreve a nákladovej spotreby opačného smeru, čo sa prejaví aj 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 2018
- realizácia a zabezpečenie udržateľnosti revitalizovaných lesoparkových zariadení vybudovaných v rámci projektu ForSoc spolufinancovaného z Nórskeho fondu
- realizácia projektu cezhraničnej spolupráce FORBEST v rámci programu INTERREG SK-HU- adaptácia chaty Diana na súčasť Lesnej školy Hlinné a aktivity lesnej pedagogiky
- dopady výluky na moste Ružín na lesnú prevádzku a realizácia nevyhnutných súvisiacich opatrení v priebehu roka 2017 s výhľadom do budúcnosti
- výhľad obstarávania investícií a plnenia plánu investičnej činnosti v r.2018
- plán činnosti DR na rok 2018

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 2018:

- |           |   |
|-----------|---|
| Máj       | - správa o podnikateľskej činnosti za rok 2017  |
|           | - účtovná závierka, výročná správa, návrh na rozdelenie zisku za rok 2017                   |
|           | - podnikateľský zámer na rok 2018   |
| Jún       | - rozbor hospodárenia za 1. štvrťrok 2018   |
|           | - terénna obhliadka realizovaných investícií a vybraných výkonov v rámci lesníckej činnosti |
| September | - rozbor hospodárenia za 1. polrok 2018   |
|           | - aktuálne plnenie a výhľad plnenia podnikateľského zámeru do konca roka 2018               |
| November  | - rozbor hospodárenia za obdobie 1-9/ 2018  |
|           | - východiská podnikateľského zámeru na rok 2019   |
|           | - výhľad plnenia podnikateľského zámeru do konca roka 2018                                  |

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.1/2018 z 10.5.2018:**

**1/ berie na vedomie**

- a) výsledky hospodárenia za rok 2017 prezentované v predloženej Správe o podnikateľskej činnosti a stave majetku za rok 2017 ako aj opatrenia stanovené na plnenie v roku 2018 , 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 31.12.2017
- c) informáciu o aktuálnom stave plnenia podnikateľského zámeru a výsledky hospodárenia k 31.3.2018

**2/ odporúča Valnému zhromaždeniu**

- a) na základe preskúmania účtovnej závierky v súlade s § 198 Obchodného zákonníka schváliť účtovnú závierku spoločnosti ML Košice zostavenú k 31.12.2017, overenú nezávislým auditorom v základnom číselnom vyjadrení výsledku hospodárenia:

Výnosy celkom	5 410 335,63 €
Náklady celkom	- 5 012 061,92 €
<b>Výsledok hospodárenia pred zdanením (zisk)</b>	<b>+398 273,71 €</b>
Daň z príjmov PO – splatná	-110 649,20 €
Daň z príjmov PO – odložená (daňová pohľadávka)	+21 844,64 €
<b>Zisk po zdanení (použiteľný):</b>	<b>309 469,15 €</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 2017 v nasledovnej štruktúre:

<b>ROZDELENIE POUŽITELNÉHO ZISKU 2017 (v EUR)</b>	
<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť -EUR</b>
<b>Dividendy Mesto Košice</b>	<b>100 000,00</b>
<b>Sociálny fond ML Košice a.s.</b>	<b>19 469,15</b>
<b>Investičný fond ML Košice a.s.</b>	<b>190 000,00</b>
<b>Rozdelenie celkom</b>	<b>309 469,15</b>

- c) schváliť podnikateľský zámer a finančný plán spoločnosti ML Košice na rok 2018 v členení:

**Investičná činnosť**

1. variant - celkom	975 000 €
2. variant - celkom	1 425 000 €

**Bežná činnosť**

- náklady celkom vo výške	5 317 500 €
- výnosy celkom vo výške	5 477 500 €
<u>hospodársky výsledok pred zdanením</u>	<u>+ 160 000 €</u>
- daň z príjmov PO	- 37 000 €
<u>disponibilný z i s k na rozdelenie</u>	<u>= 123 000 €</u>

**3/ ukladá**

- a) predstavenstvu spoločnosti- Ing. Tiborovi Róthovi, Ing. Ivanovi Timkovi a Ing. Miroslavovi Tökölymu zabezpečiť plnenie opatrení prijatých na rok 2018 a predkladať ich pravidelné štvrťročné hodnotenie v priebehu roka 2018

**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 2018 uvedený v bode Rôzne

V Košiciach 10.5.2018

Ing. Juraj Briškár v.r.  
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.