



VÝROČNÁ SPRÁVA 2021

O B S A H

Dodatok správy audítora k výročnej správe za rok 2021

- I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU
- II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI
- III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI
 - 1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ
 - 2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ
 - 3. OBCHOD S DREVOM
 - 4. POĽOVNÍCTVO
 - 5. PRÍMESTSKÉ LESY
 - 6. OPRAVY A ÚDRŽBY
 - 7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA
 - 8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY
 - 9. OCHRANA MAJETKU
 - 10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
 - 11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
 - 12. VÝSKUM A VÝVOJ
- IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA
 - A. NÁKLADOVÁ ČASŤ
 - B. VÝNOSOVÁ ČASŤ
- V. FINANČNÉ VZŤAHY
 - 1. POHĽADÁVKY
 - 2. ZÁVAZKY
 - 2.1. Rezervy
- VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV
- VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ
- VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2021

- TABUĽKY Č.
- 1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2021
 - 2. Bilancia zalesňovacích povinností za rok 2021
 - 3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2021
 - 4. Prehľad aukcií dreva 2004-2021
 - 5. Priemerný evidenčný počet zamestnancov za rok 2021
 - 6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2021/2020/2019
 - 7. Výsledky hospodárenia za rok 2021 /2020
 - 8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2021/2020
 - 9. Obstaranie investícií v roku 2021
 - 10. Vybrané technicko - ekonomické ukazovatele 2011-2021
 - 11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.
- 1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 2011-2021
 - 2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 2011-2021
 - 3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 2007-2021
 - 4. Organizačná štruktúra podniku

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2022

Správa z auditu ÚZ a úplná účtovná zvierka k 31.12.2021

DODATOK SPRÁVY NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA

Akcionárovi, dozornej rade a predstavenstvu spoločnosti
Mestské lesy Košice a.s.

k časti II - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe

Overili sme účtovnú závierku spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. (ďalej aj „Spoločnosť“) k 31. decembru 2021, priloženú k výročnej správe, ku ktorej sme dňa 10. marca 2022 vydali správu nezávislého audítora a ktorá je spolu s účtovnou závierkou priložená k výročnej správe Spoločnosti. Tento dodatok sme vypracovali v zmysle § 27 odsek 6 zákona č. 423/2015 Z.z. o štatutárnom audite a o zmene a doplnení zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o štatutárnom audite“).

Na základe vykonaných prác opísaných v časti II správy nezávislého audítora - Správa k informáciám, ktoré sa uvádzajú vo výročnej správe, podľa nášho názoru:

- informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. zostavenej za rok 2021 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

Okrem toho, na základe našich poznatkov o účtovnej jednotke a situácii v nej, ktoré sme získali počas auditu účtovnej závierky, sme povinní uviesť, či sme zistili významné nesprávnosti vo výročnej správe. V tejto súvislosti konštatujeme, že sme nezistili významné nesprávnosti vo výročnej správe.

Prešov, 28. apríla 2022

AUDANA AUDIT, s.r.o.
Pustá dolina 18, Prešov
Licencia SKAU 265

Ing. Daniela Bernátová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 336



I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU

Obchodný názov:	Mestské lesy Košice a.s.
IČO:	31 672 981
DIČ/IČDPH:	2020491341 / SK2020491341
Sídlo:	Južná trieda 11, 040 01 Košice
Telefón/fax:	055/677 0015-16, 678 0520-2
E-mail:	melesko@meleskosice.sk www.meleskosice.sk
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a.s., pobočka Košice
IBAN:	SK12 1100 0000 0026 2272 0044
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	28.5.1993
Dátum zmeny PF:	1.1.2005 (zo s.r.o. na a.s.)
Základné imanie a.s.	1 128 592,94 Eur (34 000 000,- Sk)
Spoločníci/Akcionári:	100% Mesto Košice, zastúpené Ing. Jaroslav Polaček – primátor mesta Košice
Štatutárny orgán a.s.:	predstavenstvo: Ing. František Beli - predseda - riaditeľ Ing. Adrián Weiszer - člen - výrobný námestník Ing. Miroslav Zajac, EMBA - člen - ekonomický námestník

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. bola založená podľa § 69b Zákona č.513/1991 Zb. v znení neskorších predpisov (Obchodný zákonník) zmenou právnej formy zo spoločnosti s ručením obmedzeným na akciovú spoločnosť s účinnosťou od 1.1.2005.

V rámci transformácie bolo základné imanie (ZI) akciovej spoločnosti zvýšené na celkovú hodnotu **1 128 593 €** (34 000 000 Sk) . ZI je rozvrhnuté na 34 ks kmeňových akcií na meno s menovitou hodnotou 33 193,91 €/ks (zaknihované, verejne neobchodovateľné akcie).

ZI je tvorené kombináciou peňažného a nepeňažného vkladu v štruktúre :

- peňažný vklad vo výške 6 639 € (200 tis. Sk) - splatený
- nepeňažný vklad v hodnote 1 121 954 € (33 800 tis.Sk) - nehnuteľný majetok:
 - budova na Južnej triede 11 v Košiciach a pozemky príľahlé k budove

Spoločnosť nenadobúda vlastné akcie, dočasné listy, obchodné podiely ani akcie, dočasné listy ani obchodné podiely materskej ÚJ podľa § 22 zákona o účtovníctve.

Obchodná spoločnosť sa členila k 31.12.2021 na tieto organizačné jednotky:

- a/ Ústredie ML Košice - Južná trieda 11, 040 01 Košice
- b/ 9 poľsí:
 - Polesie Lesopark - Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Kostolány - Košická č. 2, 044 31 Kostolány nad Hornádom
 - Polesie Čermeľ - Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Jahodná - Južná trieda 11, 040 01 Košice
 - Polesie Košická Belá - Košická Belá č. 88, 044 65
 - Polesie Opátka - Košická Belá č. 88, 044 65
 - Polesie Malá Lodina - Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
 - Polesie Ružín - Malá Lodina č. 98, 044 81 Kysak
 - Polesie Kojšov - Kojšov č. 277, 055 52
- c/ Stredisko výroby palivového dreva Kostolány nad Hornádom

Obchodná spoločnosť n e m á organizačnú zložku v zahraničí.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

- zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov,
- zabezpečenie dôslednej hygieny lesných porastov
- zabezpečenie záchrany a zachovanie genofondu lesných drevín
- ťažba dreva vrátane približovania, manipulácie a dopravy
- dodávky surového dreva, sortimentov a iných lesných výrobkov
- odborná správa lesov
- zabezpečenie ochrany a využívanie lesného fondu
- výkon poľovného práva
- pridružená drevárska výroba
- obchodná a zahranično-obchodná činnosť v rozsahu povolenej registrácie
- výstavba a údržba ciest a zväžnic, chodníkov a iných stavieb a zariadení v lesných porastoch
- zabezpečenie poľnohospodárskej výroby na poľnohospodárskych pozemkoch
- vyhotovovanie programov starostlivosti o lesy

Správa, rozsah a charakteristika lesného majetku

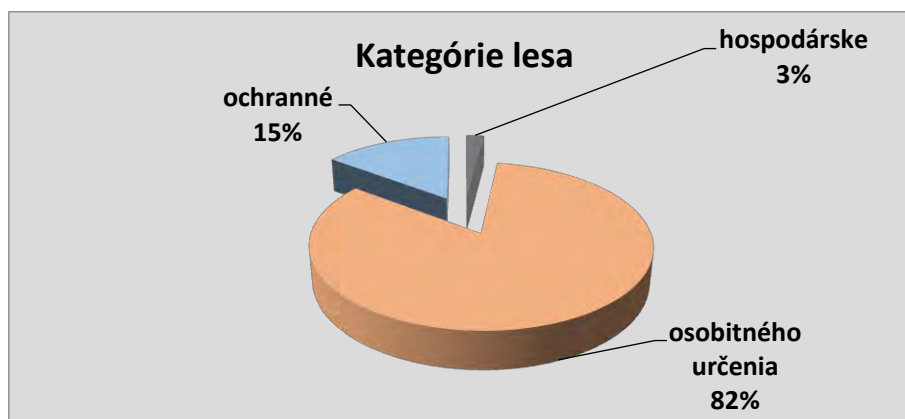
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. (ďalej len Spoločnosť) obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje Spoločnosť v súlade so Zákonom č. 326/2005 Z.z. o lesoch v zmysle platných Programov starostlivosti o lesy - PSoL (predtým lesné hospodárske plány - LHP).

Výkon odbornej správy lesov sa uskutočňuje prostredníctvom certifikovaných odborných lesných hospodárov, ktorí sú zamestnancami podniku. Od 28.10.2004 je Spoločnosť držiteľom medzinárodne uznávaného certifikátu FSC® Forest Stewardship Council®, ktorý osvedčuje riadny spôsob udržateľného hospodárenia v lesoch. V roku 2018 bol vykonaný recertifikačný audit a došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu s platnosťou na obdobie 5 rokov, od 13.1.2019 do 12.1.2024 (certifikát č. SGS-FM/COC – 010104).

Z dôvodu vyhlásenia chránených území európskeho významu v rámci siete NATURA 2000 (ÚEV - Stredné Pohornádie a CHVÚ Volovské vrchy) na území košických lesov došlo od roku 2006 do roku 2011 k významným zmenám v štruktúre kategórií lesa v prospech *lesov osobitného určenia* s dominanciou plnenia verejno-prospešných funkcií. Od roku 2017 pribudlo do sústavy NATURA 2000 na území ML Košice aj ÚEV Abod' (k.ú. Kojšov) na výmere 91 ha lesných porastov.

Súčasný podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov je nasledovný:



V rámci kategórie lesov osobitného určenia s rekreačnou funkciou je rozloha prímestského lesoparku 4618 ha, čo predstavuje 24% z celkového obhospodarovaného územia lesov.

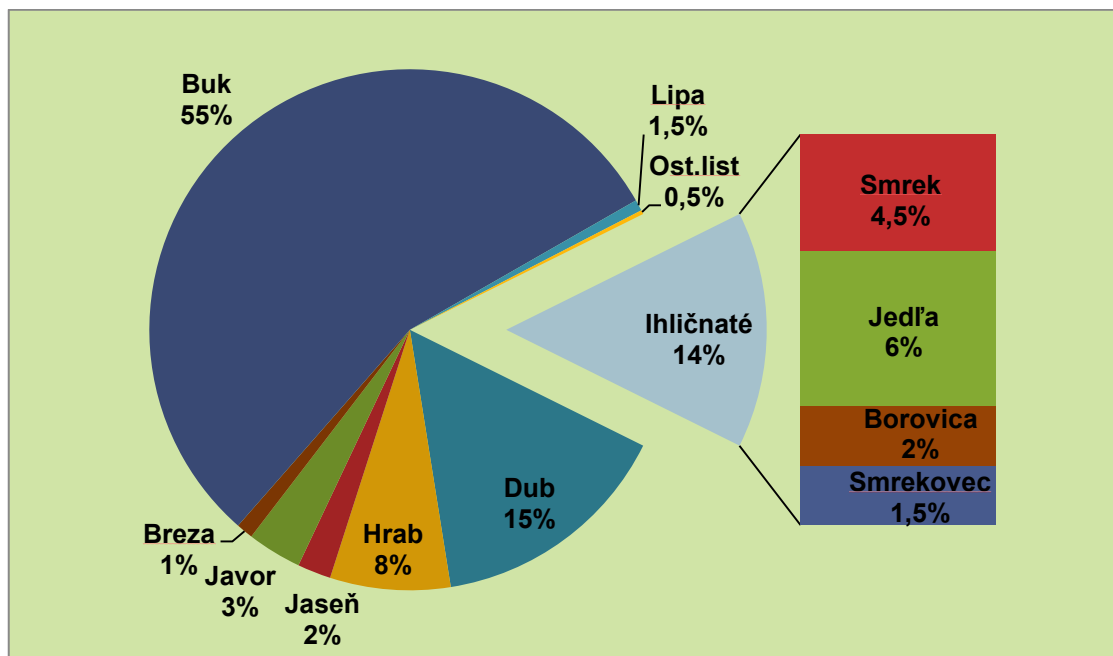
Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

Lesný celok	Lesné pozemky (ha)	Porastová plocha (ha)	Platnosť PSoL (LHP)
Lesopark	2 169,14	2 061,98	2019-2028
Kostoľany	1 997,17	1 976,77	2019-2028
Čermel'	1 955,44	1 920,70	2019-2028
Jahodná	2 148,49	2 093,97	2019-2028
Košická Belá	2 056,20	2 001,24	2019-2028
Opátka	1 949,70	1 907,95	2019-2028
Malá Lodina	2 703,87	2 627,52	2014-2023
Ružín	2 720,08	2 615,38	2014-2023
Kojšov	1 853,34	1 825,02	2014-2023
Spolu	19 553,43	19 030,53	

Štruktúre lesných celkov je prispôsobená aj organizačná štruktúra lesníckej prevádzky v podobe 9 polesí – rovnomenných organizačných jednotiek pokrývajúcich územia príslušných lesných celkov.

Organizačnú štruktúru podniku znázorňuje diagram v prílohe (Graf č.4).

Drevinové zloženie lesných porastov: 86%- listnaté, 14%-ihličnaté



II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Zloženie orgánov Spoločnosti od 01.1.2021 do 31.12.2021:

Orgán	Meno a priezvisko	Funkcia
Predstavenstvo	Ing. František Beli	Predseda predstavenstva
	Ing. Adrián Weiszer	Člen predstavenstva
	Ing. Miroslav Zajac, EMBA	Člen predstavenstva
Dozorná rada	Ing. Julián Tomašík PhD	Predseda dozornej rady
	Mgr. Peter Liba	Člen dozornej rady
	JUDr., Mgr. Ladislav Rovinský	Člen dozornej rady
	Martin Konečný	Člen dozornej rady- zamestnanec
Valné zhromaždenie	Ing. Martin Matúš	Člen dozornej rady- zamestnanec
	Mestské zastupiteľstvo v Košiciach	Kompetencie upravené v stanovách a.s.

Valné zhromaždenie je najvyšším orgánom Spoločnosti. Funkciu Valného zhromaždenia vykonáva jediný spoločník - Mesto Košice prostredníctvom mestského zastupiteľstva, resp. prostredníctvom svojho povereného štatutárneho zástupcu.

Individuálna účtovná závierka za rok 2021 bola zostavená 10.3.2022 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. Výsledky hospodárenia

ako aj finančná situácia Spoločnosti je predmetom hodnotenia zo strany manažmentu pravidelne, v štvrťročných, mesačných, resp. týždenných intervaloch podľa povahy a následne sú prijímané zodpovedajúce opatrenia.

III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

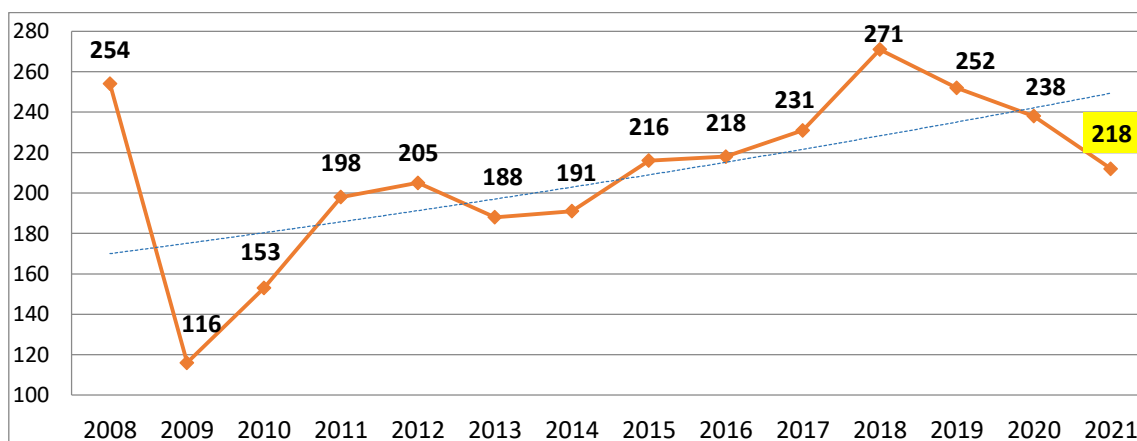
V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

- príprava pôdy pre umelú obnovu lesa, uhadzovanie haluziny po ťažbe
- umelá obnova lesa
- ochrana lesných kultúr proti burine
- ochrana lesných kultúr proti zveri, údržba existujúcich oplotení
- prerezávky
- ochrana lesa – monitoring výskytu hmyzích škodcov, chemický postrek, asanácia kalamitnej hmoty, ochrana proti ohryzu a lúpaniu zverou
- ostatné pestovné práce (výrub krov, vyznačovanie ťažby, dočisťovanie porastov po ťažbe)
- výroba sadeníc v škôlkach
- zber semena lesných drevín

Objem plánovaných nákladov na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti pre rok 2021 (275 tis. €) vychádzal z projektov na jednotlivé činnosti podľa porastov a poľesí. Práce boli zamerané na zabezpečenie zákonnej obnovy a výchovy porastov a zlepšenie zdravotného stavu a odolnosti lesných porastov. Objem plánovaných úloh sa nepodarilo naplniť (plnenie 79,4%) hlavne v dôsledku sťažených podmienok pri zabezpečovaní prác počas obdobia ovplyvneného pandemiou. Zároveň boli prioritne vykonávané pestovné práce v súvislosti s realizáciou projektu ŠOP – *Zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch vybraných chránených území* v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia 2014-2020 na základe *Zmluvy o starostlivosti ŠOP SR-Z/238/2020*.

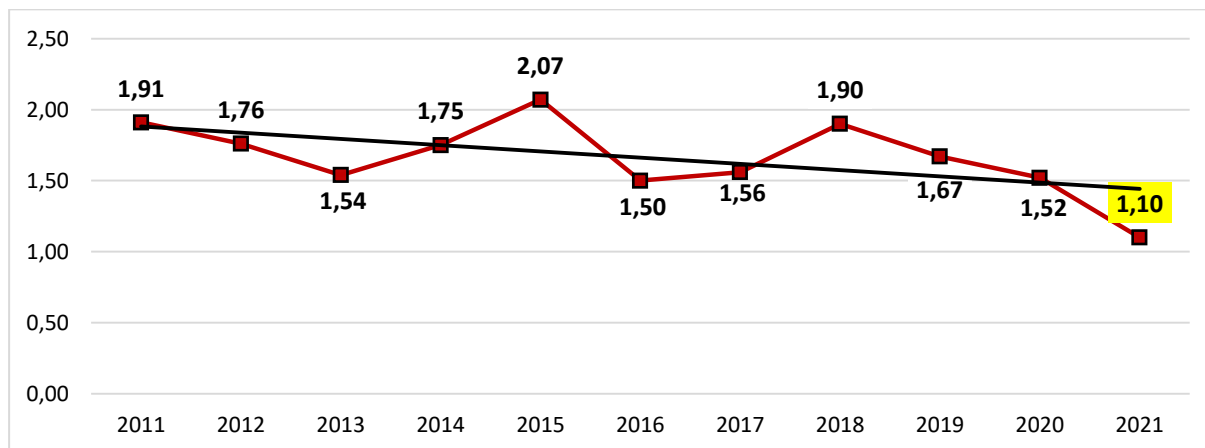
Prehľad bilancie nákladov jednotlivých činností podľa druhu podáva tabuľka č.1 v prílohe.

Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR



Vývoj celkových priamych nákladov na pestovnú činnosť má klesajúci trend. Najvýraznejší pokles nákladov bol zaznamenaný v rokoch 2009 - 2010 v čase hospodárskej krízy. Od roku 2011 je objem ročných úloh približne rovnaký a nárast nákladov zohľadňuje infláciu a nárast cien práce. Posledné tri roky však pokles nákladov súvisí s poklesom vykonaného objemu prác.

Podiel vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti na 1m³ rubnej ťažby v EUR



Vývoj komplexného ukazovateľa - podielu vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti (bez prerezávok, škôlkarstva a semenárstva) v € na 1 m³ rubnej ťažby dreva vykazuje v posledných rokoch mierne klesajúci trend, čo súvisí s prírodou blízkyim obhospodarovaním lesných porastov a využitím prírodného potenciálu s nízkym podielom umelej obnovy.

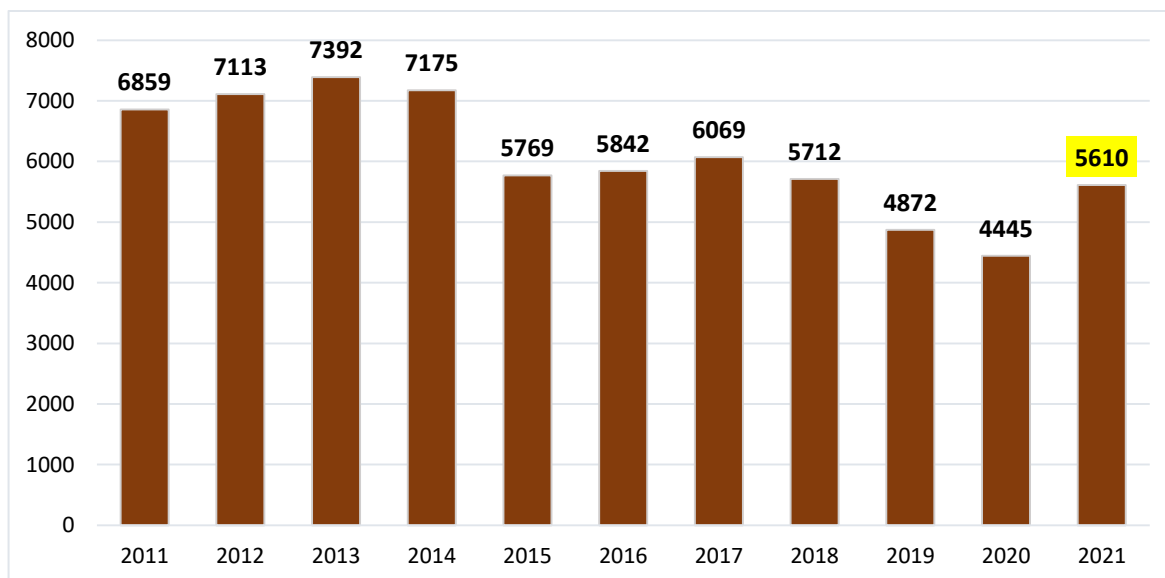
Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe

Vo vlastnej rézii bolo uhadzaných 5,70 % objemu celkového uhadzovania vykonaného prednostne po obnovných ťažbách (50 731 m³). Plánovaný priemerný náklad na uhadzovanie hmoty z vyťaženého 1 m³ vo výške 2,80 € bol dodržaný.

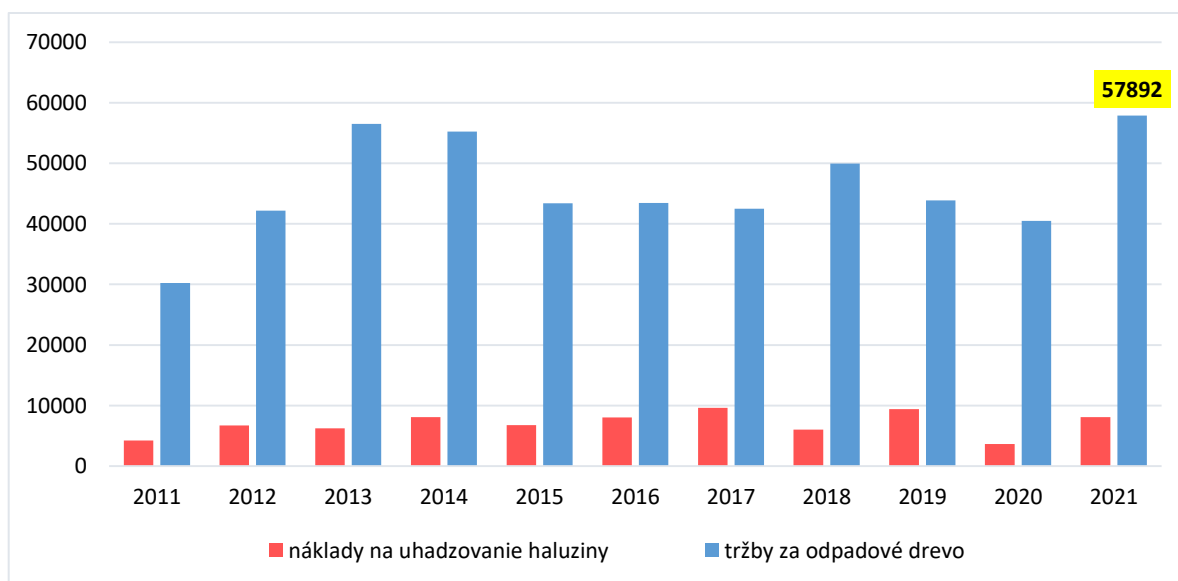
Pri samovýrobe palivového nehrúbia v porastoch záujemcovia o drevo odkúpili 5 610 m³, z toho bez uhadzania plochy len 195 m³. Pre úspešnú obnovu porastov a odrastanie zmladenia bolo bez vynaloženia vlastných nákladov pripravených 102,49 ha plochy obnovovaných porastov.

Predaj palivového dreva má oproti predchádzajúcemu roku mierne rastúcu tendenciu ako v množstve, tak aj v celkovom speňažení odpadového palivového dreva. Priemerné speňaženie vzrástlo na 10,32 € / m³ z 9,11 € / m³ v roku 2020.

Vývoj objemu realizovanej samovýroby odpadového dreva v rokoch 2011-2021 v m³



Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhadzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2011-2021



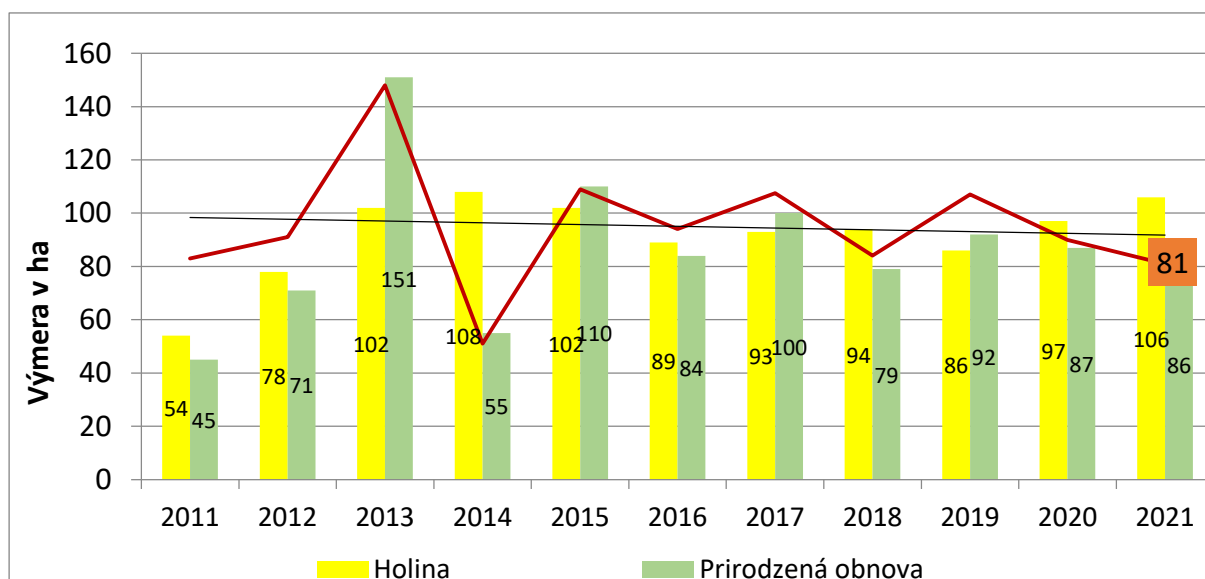
Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa

Prehľad ukazovateľov podľa spôsobu obnovy za posledných 11 rokov je spracovaný graficky, podobne ako aj podiel prirodzenej obnovy (zmladenia) na celkovej obnove.

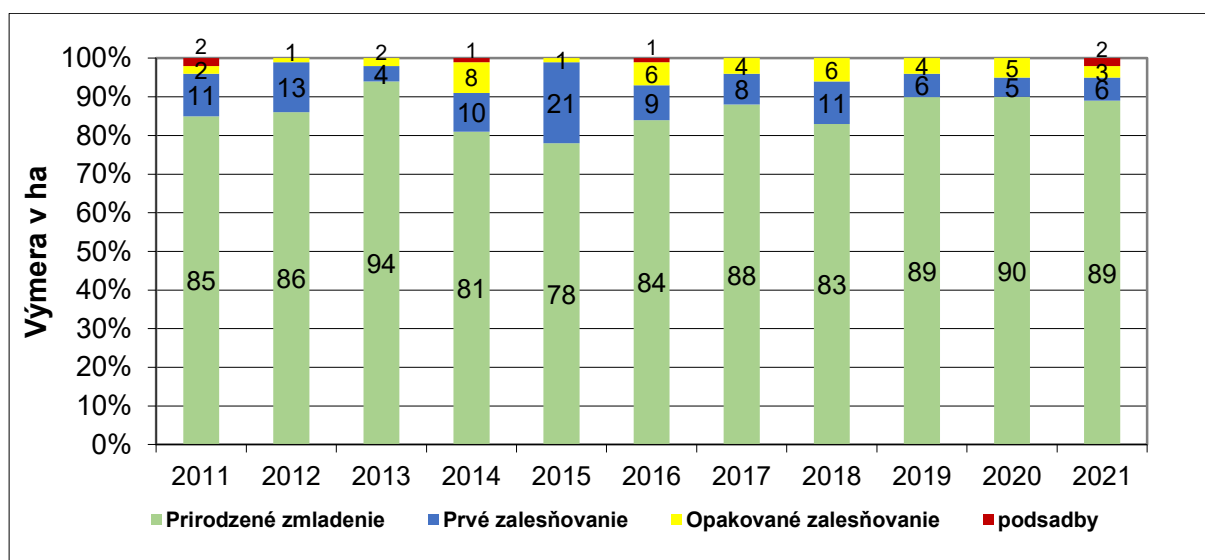
Podiel zaevidovanej prirodzenej obnovy na ťažbou odkrytých plochách v roku 2021 dosiahol 81 %. Ten je stále dominantný, vysoko nad celoslovenským priemerom (Správa o lesnom hospodárstve v Slovenskej republike za rok 2020

uvádza priemer vo výške 39,8%). Je odrazom drevinového zloženia s prevahou buka a cenných listnáčov s vysokým potenciálom prirodzeného zmladzovania

Evidovaná prirodzená obnova k ťažbou odkrytým plochám - obdobie rokov 2011 – 2021



Prehľad obnovy porastov podľa druhu v %, obdobie rokov 2011 – 2021



V roku 2021 dosiahla výmera zalesňovania 10,35 ha.

Z celkovej obnovovanej plochy dosiahol podiel prvého zalesňovania 5,36%, opakovaného zalesňovania 3,04 % a podsadby 1,34%.

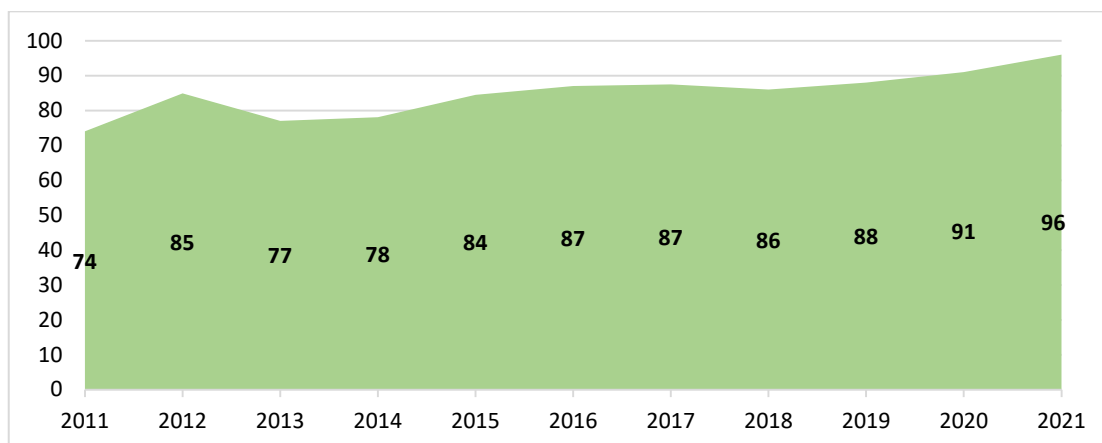
Časť umelej obnovy (2,04 ha) bola vykonaná v jesennom období. Súvisí to so snahou predísť stratám na zalesňovaní spôsobených nedostatkom vlhky, ktorý sa opakuje za posledné roky v jarnom období čoraz viac.

Najväčšie plošné zastúpenie v umelej obnove dosiahla jedľa biela, ktorá spolu s dubom zimným dominujú pri výkonoch opatrenia č.1 – obnova porastov – v rámci projektu ŠOP realizovaného na základe uvedenej *Zmluvy o starostlivosti*.

Vysoký podiel buka v umelej obnove súvisí so zalesňovaním plôch po náhodnej ťažbe v jaseňových a smrekových porastoch, a tiež v lokalitách silne poškodzovaných zverou.

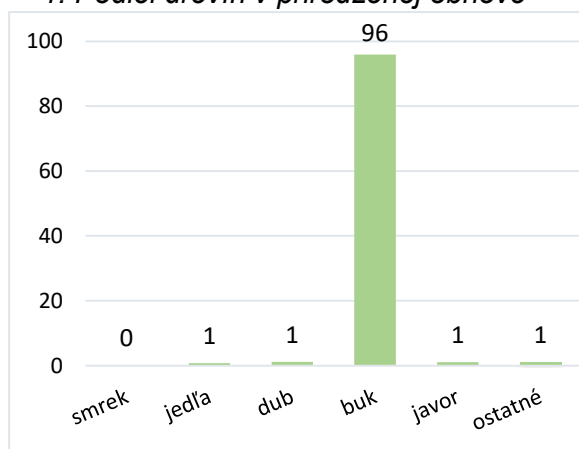
V prirodzenej obnove sa dlhodobo najviac presadzuje buk, ako hlavná drevina v našich podmienkach.

Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %

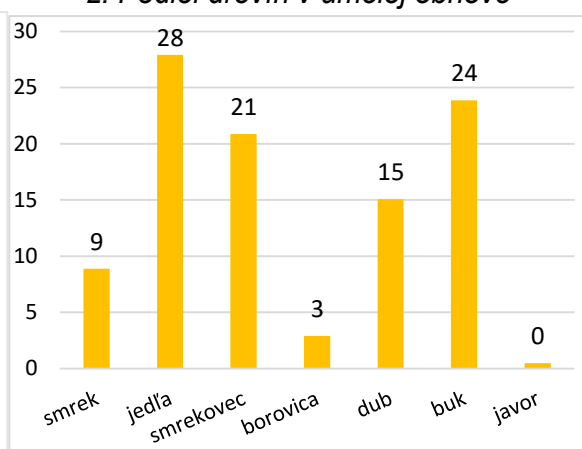


Podiel drevín v obnove lesa v roku 2021

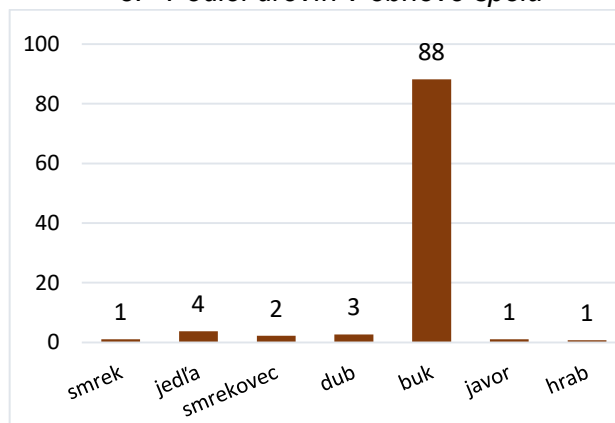
1. Podiel drevín v prirodzenej obnove



2. Podiel drevín v umelej obnove



3. Podiel drevín v obnove spolu



Priame náklady na zalesňovanie dosiahli 0,47 €/ sadenicu, čo je oproti roku 2020 nárast o 0,04 €. Rozdiely v nákladoch na umelú obnovu lesa medzi polesiami sú dané počtom sadbového materiálu na 1 ha a to v dôsledku rozdielov v drevinovej skladbe, terénnych podmienkach, cene sadbového materiálu v závislosti od jeho veku, v použitej technológii sadby a nákladoch na rozvoz.

Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2021 je obsahom tabuľky č. 2 uvedenej v prílohe.

V roku 2021 sa vykonalo spolupôsobenie pri prirodzenej obnove v porastoch na polesí Ružín na 1,50 ha výmery s očakávaným zmladením jaseňa štíhleho.

Ochrana lesných kultúr proti burine, proti zveri a oplocovanie

Ochrana mladých lesných porastov proti burine sa vykonala vyžínaním na výmere 21,23 ha, z toho celoplošne 45 % a zvyšok pomiestne, okolo sadeníc. Objem plánovaných úloh nemusel byť naplnený, nakoľko v niektorých porastoch nebolo nutné vyžínať, vzhľadom na objavujúce sa prirodzené zmladenie.

Priemerné náklady na technickú jednotku boli mierne vyššie ako plánované, a to z dôvodu vyššieho využitia celoplošného ako pomiestneho vyžínania.

Ochrana proti zveri bola vykonaná na výmere 65,08 ha, čo predstavuje 79% plánovaných úloh.

V lokalitách najviac atakovaných zverou bolo ošetrených 64,63 ha náterom repelentným prípravkom, pričom na 1 ha sa natieralo 5000 - 6000 kusov. Mechanická ochrana hliníkovou fóliou proti vytýkaniu zverou nebola tohto roku vykonávaná. Na plochách, kde z dôvodov legislatívnych obmedzení v oblasti ochrany prírody a krajiny nebolo možné vykonávať ochranu repelentnými prípravkami, bolo použité oväzovacie vlákno (0,45 ha). Náklady na technickú jednotku boli oproti plánu mierne prekročené.

Náklady na prevádzku oplotení proti zveri boli v celkovej výške 7 710 €. Z tejto sumy tvoria odpisy 84 %, na údržbu a opravy existujúcich oplotení bolo vynaložených 16%. Nové oplôtky boli postavené v celkovej hodnote 52 136 €, z čoho dominovali oplotená vybudovaná v rámci projektu zvyšovania biodiverzity v lesoch na základe zmluvy o starostlivosti so ŠOP SR v hodnote 50 416 €.

Prečistky, plecie výseky a prestrihávk

Prečistky sa realizujú v mladinách, t. j. v lesných porastoch s vekom približne do dvadsať rokov. Toto obdobie sa považuje za najdôležitejší úsek života lesného porastu, pretože v ňom prebieha najrýchlejší rastový vývoj, čím sa môže výrazne (pozitívne, ale aj negatívne) ovplyvniť jeho štruktúra. Pri prečistkách sa odstraňujú nežiaduce a nekvalitné dreviny a zabezpečuje sa tým priaznivý vývoj druhovej a priestorovej štruktúry, zdravotného stavu, odolnosti a kvality lesov. Ročné bilancované úlohy v prečistkách podľa programov starostlivosti o lesy boli realizované na ploche 296 ha čo predstavuje 88,5% plnenie plánu. V mladších porastoch vzhľadom k ich vývoju boli plánované zásahy charakteru pleciek rubov (výsekov nežiaducich drevín) a prestrihávk.

Prehľad plánu a plnenia prečistiek podľa poľesí za rok 2021 v ha

	Lesopark	Kostoľany	Čermeľ	Jahodná	K.Belá	Opátka	Lodina	Ružín	Kojšov	Spolu
prečistky PSoL	30,00	42,90	38,00	35,50	58,00	30,00	47,72	20,00	32,19	334,31
prečistky ost.	5,00	2,90	0,00	16,14	15,00	7,00	23,25	9,96	2,00	81,25
Spolu plán	35,00	45,80	38,00	51,64	73,00	37,00	70,97	29,96	34,19	415,56
prečistky PSoL	27,14	42,86	33,19	33,64	62,99	25,42	30,69	13,17	26,90	296,00
prečistky ost.	0,00	3,00	5,91	13,90	7,19	8,47	17,00	3,80	0,00	59,27
Spolu plnenie	27,14	45,86	39,10	47,54	70,18	33,89	47,69	16,97	26,90	355,27

Ochrana lesa

Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 9 519 €, čo znamená plnenie plánovaných nákladov na 76,7 %.

Z uvedeného objemu bolo vynaložených na realizáciu služieb dodávateľmi (zabezpečujúcimi mechanickú ochranu kmeňovín) 41,8% nákladov. Materiálové náklady na nákup feromónových odparníkov a Polynetu tvoria 55,5 % a necelé 3% nákladov súvisia s využitím vlastných dopravných prostriedkov na prepravu materiálu a monitoring škodcov.

Prehľad položiek nákladov vynaložených v súvislosti s ochranou lesa:

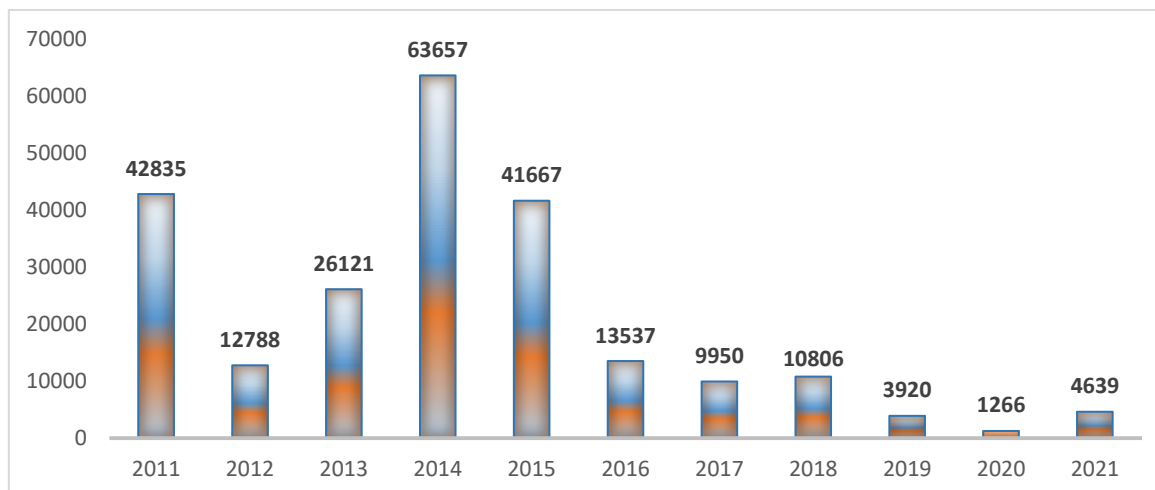
- ochrana porastov proti ohryzu a lúpaniu v hodnote 7 110 €
- ochrana smrek. porastov proti podkôrnemu hmyzu v hodnote 1 722 €
- ostatné práce v hodnote 687 €

Lesy Slovenska, nevynímajúc lesy mesta Košice, sú dlhodobo vystavované vysokej frekvencii a intenzite pôsobenia škodlivých činiteľov. Dlhotrvalý suchý ráz počasia v priebehu posledných rokov a nedostatok pôdnej vlhky v niektorých lokalitách spôsobuje zhoršenie zdravotného stavu drevín, ktoré potom ľahšie podliehajú druhotným škodlivým činiteľom, ako je napr. podkôrny hmyz. Aj tieto skutočnosti sa odzrkadľujú vo frekvencii výskytu náhodnej ťažby (tzv. kalamity).

Objem spracovanej náhodnej ťažby v roku 2021 dosiahol 4 639 m³, čo predstavuje necelých 5 % ročného objemu ťažieb a jeho mierny nárast je spôsobený práve vyššie uvedenými skutočnosťami.

Stále však pretrvávajú aj poškodzovanie porastov listožravým hmyzom a tracheomykóznymi ochoreniami jaseňov.

Prehľad vývoja náhodných ťažieb (2011-2021) v m³



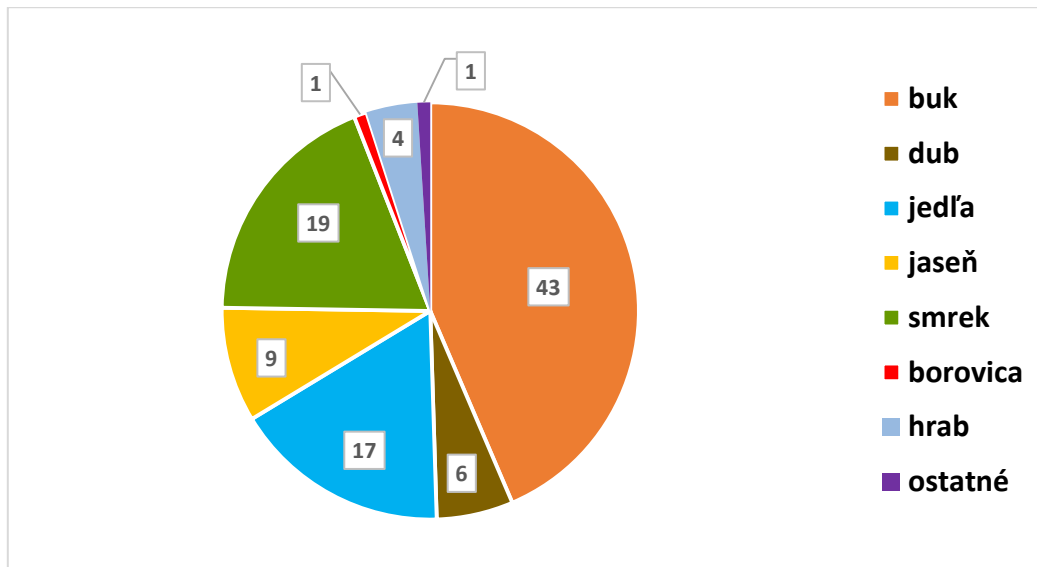
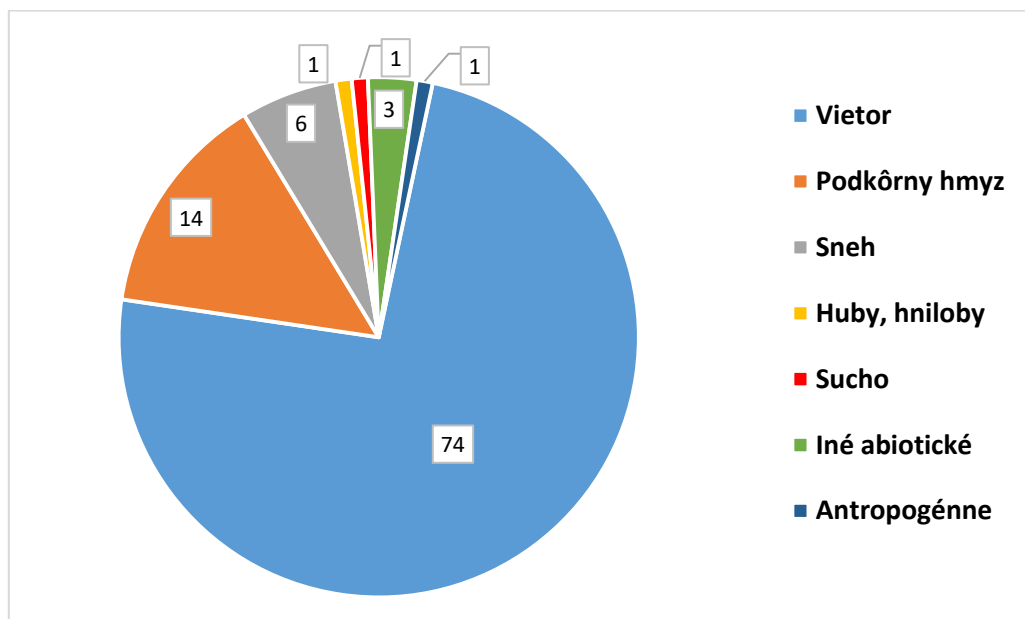
Kalamitou boli postihnuté všetky dreviny. Buk má najvyššie zastúpenie v našich porastoch, rovnako je najvyšší aj jeho 44 % podiel na náhodnej ťažbe a to vplyvom vetra. Takmer 36 % objemu celej náhodnej ťažby tvorili jedľa a smrek, ktorých hynutie zaznamenávame vplyvom komplexu činiteľov každým rokom, čím sa znižuje ich zastúpenie v porastoch. Z porastov sa pôsobením škodlivých činiteľov vytrácajú aj ďalšie dreviny, najmä jaseň a čiastočne dub.

Zo škodlivých činiteľov mal na náhodnú ťažbu najvýznamnejší podiel vietor, ktorý zapríčinil až 74% jej objemu. Okrem neho sa výraznejšie prejavili podkôrny hmyz s podielom 14 %, sneh 6 % a iné abiotické činitele 3% (mráz). Z ostatných škodlivých činiteľov boli zaznamenané zver, huby a antropogénne činitele.

V mladších porastoch najväčšie škody spôsobuje zver, a to lúpaním kôry stromov a ohryzom. Poškodené miesta sa stávajú vstupnou bránou pre hubové ochorenia, a takto poškodené stromčeky postupne chradnú, až počas niekoľkých rokov uhynú.

V posledných rokoch sme zintenzívnili ochranu lesných porastov proti zveri, avšak aj napriek prijatým opatreniam máme v lokalitách, kde sa zver zdržiava počas zimy, rozsiahle škody. U najviac poškodzovaných druhov drevín - mladiny javora, jaseňa, jedle a buka, sme realizovali ochranu mechanicky, obväzovaním celoplastovým pletivom Polynet. Ako efektívne a účinné opatrenie na zabránenie poškodzovania lesných porastov zverou sa javí aj budovanie a využívanie lesných oplôtkov.

V priebehu roka bol vykonávaný monitoring početnosti podkôrneho hmyzu na 112 feromónových lapačoch. Početnosť odchyteného hmyzu bola vďaka priebehu počasia slabá až stredná a na väčšine lokalít nedošlo ku rojeniu 3. generácie lykožrútov.

Podiel drevín v náhodných ťažbách v % (2021)*Podiel škodlivých činiteľov na náhodných ťažbách v % (2021)*

Ostatné pestovné práce

Celkový objem prác vykonaných v rámci činností zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol 6 654 €.

V rámci tejto skupiny činností boli vykonané:

- vyznačovanie ťažby v porastoch	2 992 €
- údržba majetkových a porastových hraníc	455 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 15,41 ha	2 402 €
- predstižný výrub na ploche 2,10 ha	421 €
- dočisťovanie porastov po ťažbe na výmere 2,46 ha	384 €

Semenárstvo

Rok 2021 bol v súvislosti s úrodou hlavných hospodárskych drevín oproti predošlému roku výrazne nepriaznivý. Úroda buď nebola zaznamenaná vôbec alebo bola taká nízka, že zber semien by bol nerentabilný. V OZ Semenoles máme uskladnené semená smrekovca a semená jedle z predchádzajúcich zberov. Pre jarne osevy roka 2022 je potrebné dokúpiť len semeno javora horského a prípadne niektorých druhov ihličnanov na produkciu okrasných drevín, či na produkciu vianočných stromčekov.

Výroba sadeníc v škôlkach

Na výrobu sadeníc a semenáčikov sa využívajú substráty a lesné škôlky na poliach v Malej Lodine a v Kostolčanoch nad Hornádom s celkovou výmerou 1,27 ha produkčných plôch. Ku koncu roka je evidovaných na zásobe 378 800 semenáčikov a sadeníc, z toho je cca 107 000 výsadby schopných sadeníc. V jarných mesiacoch boli vykonané osevy na substráty: 20,5 kg semena jedle, 0,70 kg smrekovca a 36,00 kg buka lesného.

Počas celého obdobia bola zabezpečovaná starostlivosť o osevy, semenáčky a sadenice. Nepriaznivé počasie, najmä extrémne sucho v mesiaci marec, robilo problémy pri zakoreňovaní škôlkovaných sadeníc. Vďaka pravidelnému zavlažovaniu a následnej zrážkovej činnosti sa situácia stabilizovala. Dlhotrvajúce dažde v mesiaci máj však následne spôsobili komplikácie vo výsevoch buka, ktoré boli postihnuté rozšírením plesní a húb. Aj napriek vykonávanej chemickej ochrane a prevzdušňovaniu záhonov sme zaznamenali straty úhynom cca 40 %.

Počas roka sme vyzdvihli 76 560 ks výsadby schopných semenáčikov a sadeníc pre vlastné zalesňovanie, vrátane plantáží a 15 411 kusov sme odpredali iným subjektom. Pokles predaja zapríčinila aj nepriaznivá epidemiologická situácia. Na ďalšie pestovanie škôlkovaním bolo vyzdvihnutých 45 750 ks semenáčikov

Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,329 €/ks, vlastná spotreba bola kalkulovaná v priemernej cene 0,203 €/ks.

Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu dosiahli 38 214€, čo predstavuje zvýšenie plánovaných nákladov o 6,06 %. Prekročenie súvisí so zvýšenou potrebou tienenia a závlah v jarných mesiacoch a zavedením obranných opatrení proti zamokreniu v následných mesiacoch.

Rezerva na pestovnú činnosť

V roku 2021 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 120 027 € s plánovaným čerpaním v rokoch 2022 – 2029. Kalkulácia výšky vychádza z projektu pestovnej činnosti na roky 2022-2029. Výška tvorby rezervy je porovnateľná s minulým obdobím a zohľadňuje potrebu zabezpečiť obnovované porastové plochy vzhľadom na zhoršujúce sa klimatické podmienky, ako aj potrebou zintenzívniť prechod na prírode blízke obhospodarovanie porastov, v záujme zvyšovania biodiverzity porastov.

2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Schválený ročný plán ťažby dreva Mestských lesov Košice a. s. na rok 2021 predstavoval celkový objem 76 243 m³. Z toho v obnovných ťažbách bolo plánovaných 56 181 m³, vo výchovných ťažbách v lesných porastoch s vekom do 50 rokov 5 472 m³ na ploche 230,02 ha a vo výchovných ťažbách v porastoch s vekom nad 50 rokov 11 380 m³ na ploche 367,80 ha. Objem náhodných ťažieb bol predpokladaný v rozsahu 3 210 m³. Podiel hmoty listnatých drevín predstavoval plánovaných 84,72 % a ihličnatých 15,28 %.

Spoločnosť v roku 2021 vyťažila v rámci komplexnej výroby dreva spolu 84 858 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje celkové plnenie plánu na 111% s prekročením o 8 615 m³. Dôvodom zvýšeného plnenia plánu ťažby, v rámci zákonom stanovených ťažbových možností, bola priaznivá situácia na trhu s drevom.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 69 207 m³ drevnej hmoty a podiel objemu obnovnej ťažby na celkovej ťažbe v roku 2021 tak predstavuje 81,56 %.

Ročný plán výchovných ťažieb 597,82 ha bol splnený na 56,96 % na ploche 340,36 ha. Z toho výchovná ťažba v porastoch do 50 rokov na ploche 128,15 ha a nad 50 rokov na ploche 212,21 ha. Z celkového plánovaného objemu výchovných ťažieb 16 852 m³ bolo vyťažených 10 882 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie na 64,57 %. Dôvody nesplnenia plánu výchovných ťažieb sú najmä technického a personálneho charakteru na strane dodávateľov služieb, ktorých činnosť a výrobný výkon počas roka v značnej miere ovplyvňovala pandémia koronavírusu.

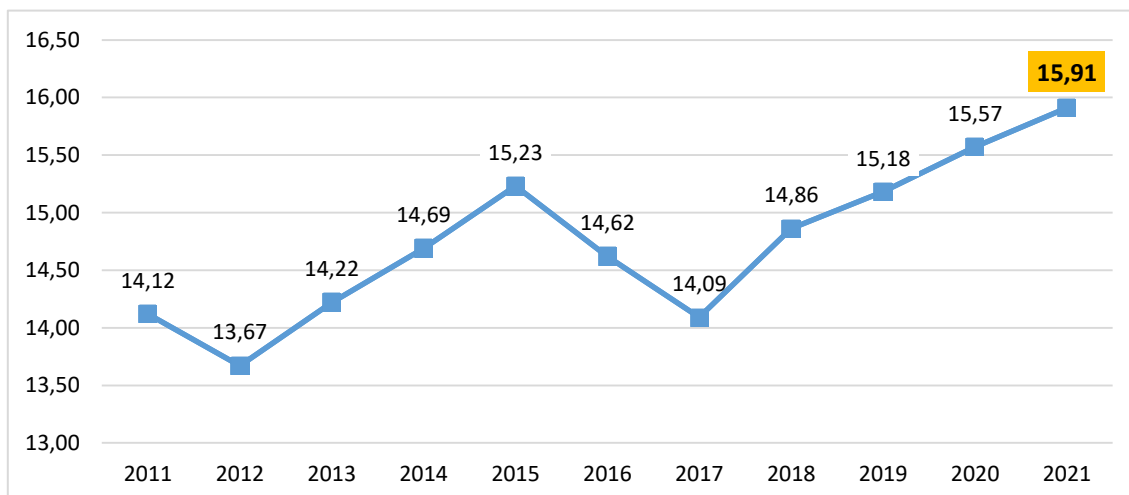
Náhodná ťažba (kalamita) bola oproti plánu spracovaná vo vyššom objeme 4 761 m³, čo je 5,61 % z celkovej realizovanej ťažby.

Bez nákladov (v rámci samovýroby) bola spracovaná drevná hmota z výchovy mladých lesných porastov a z náhodných ťažieb v objeme 153 m³.

Mimoriadna ťažba bola realizovaná bez nákladov, pričom sa spracovala drevná hmota v objeme 7 m³.

Celkové priemerné náklady komplexnej výroby dreva dosiahli hodnotu 15,91 €/m³, vrátane manipulácie na odvoznom mieste (OM) - 3,30 €/m³. Celkové plánované náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie na OM 16,15 €/m³ tak boli čerpané na 98,51 %.

Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m³



Vývoj ťažby podľa druhov za obdobie 2011-2021 znázorňuje graf č.1 v prílohe a prehľad plnenia ťažbovej činnosti je uvedený v tabuľke č. 3 v prílohe.

Odvoz dreva

Celkovo bolo odvezených 84 486 m³ drevnej hmoty, z toho bolo 49 466 m³ dreva (59 %) odvezených vlastnými prostriedkami pri merných nákladoch korigovaných tržbami = 7,35 €/m³.

Konečnými odberateľmi dreva (bez nákladov) bolo odvezených 16 036 m³ (19%). Dodávateľmi bolo odvezených 18 984 m³ (22%) drevnej hmoty, pri nákladoch 5,24 €/m³. Spolu bolo cudzími (dodávateľia a odberateľia) odvezených 35 020 m³ drevnej hmoty. Celkový priemerný korigovaný náklad na prepravu dreva za rok 2021 je 5,48 €/m³.

Výkony a nákladovosť v odvoze dreva za rok 2021

Odvoz	Množstvo	Náklady	Tržby za dopravu	Náklady korigované tržbami	Skutočnosť za rok 2021
	m ³	€	€	€	€/m ³
Vlastné interný	47 960	387 618		363 467	7,35
Vlastné externé	1 506		24 150		
Dodávateľia	18 984	99 482			5,24
Odberateľia	16 036				
SPOLU	84 486	487 099	24 150	462 949	5,48

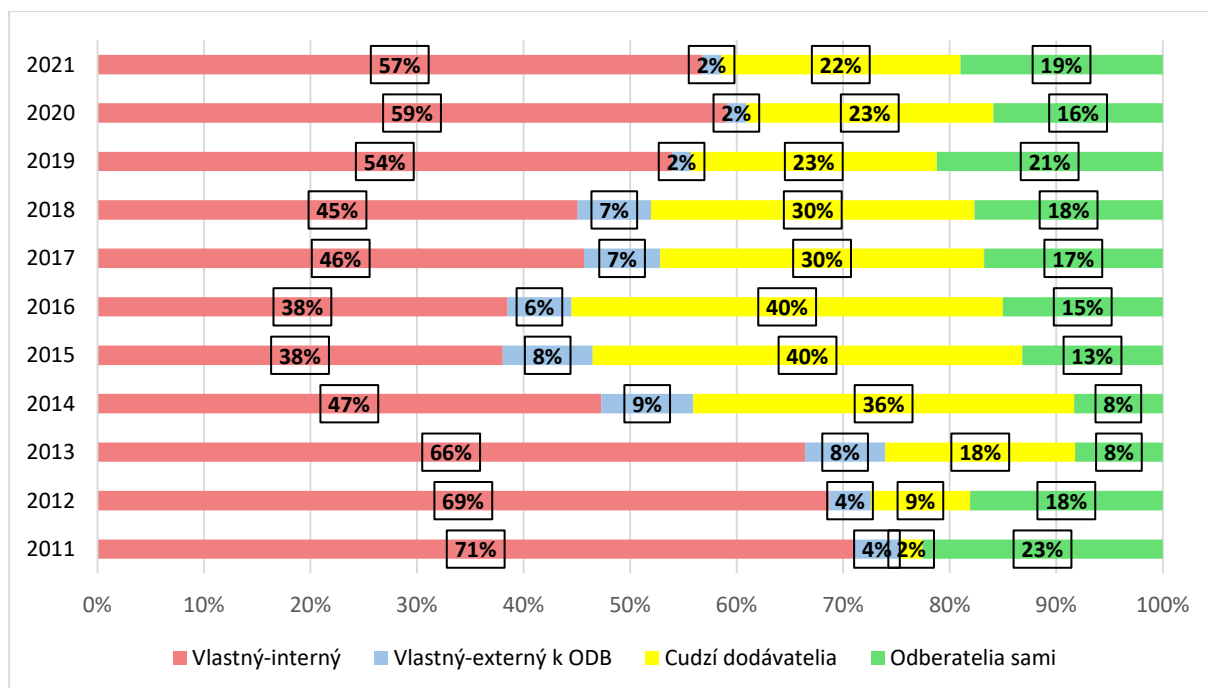
Vyššie merné prevádzkové náklady vlastného odvozu sú zdôvodnené relatívne novým vozovým parkom, zaťaženým vyššími odpismi oproti dodávateľom.

Prehľad výkonov a vývoj nákladovosti v odvoze dreva za rok 2011-2021

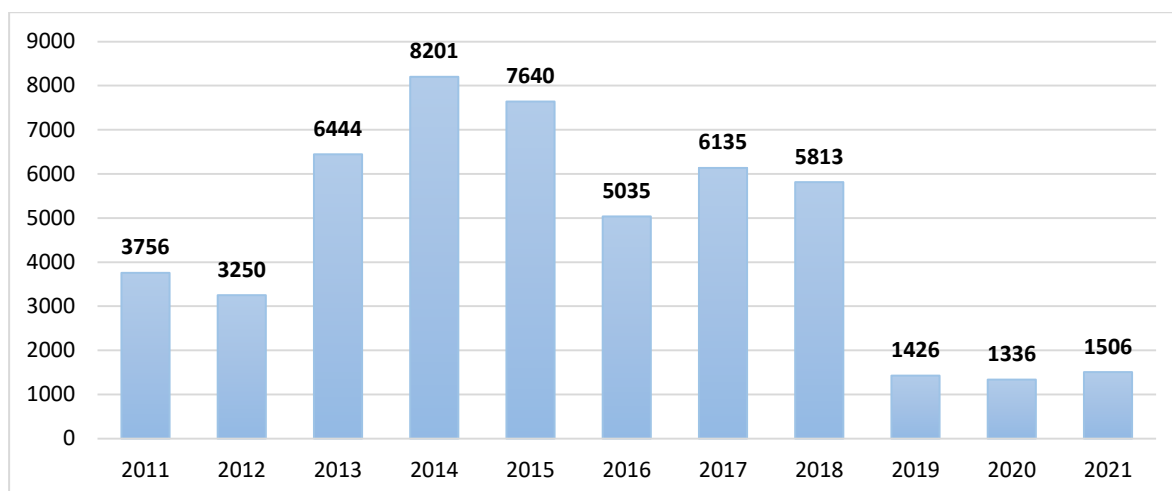
Roky	Odvoz dreva	Odvoz dreva	Priame náklady	Priame náklady	Tržby za prepravu
	vlastný	spolu vlastný + cudzí	celkom	na 1/m ³ dreva	dreva
	m ³	m ³	€	€ (stl.4/3)	€
1	2	3	4	5	6
2011	61 775	86 979	406 676	4,67	86 045
2012	57 153	83 192	325 983	3,91	23 632
2013	63 163	85 396	664 591	7,78	45 970
2014	53 136	95 099	565 488	5,94	164 165
2015	42 035	90 407	636 810	7,04	162 545
2016	37 212	83 608	510 258	6,11	61 777
2017	45 345	85 834	368 561	4,29	57 179
2018	43 830	84 339	359 995	4,26	57 911
2019	45 292	81 288	445 180	5,48	22 937
2020	44 706	73 418	307 045	4,18	21 786
2021	49 466	84 486	462 949	5,48	24 150

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov

rok	Vlastný-interný	Vlastný-externý k ODB	Cudzí dodávateľia	Odberatelia sami	SPOLU
2011	61 775	3 756	1 828	19 620	86 979
2012	57 153	3 250	7 743	15 046	83 192
2013	56 719	6 444	15 221	7 012	85 396
2014	44 984	8 201	34 003	7 911	95 099
2015	34 396	7 640	36 465	11 906	90 407
2016	32 177	5 035	33 851	12 545	83 608
2017	39 210	6 135	26 093	14 396	85 834
2018	38 017	5 813	25 617	14 892	84 339
2019	43 866	1 426	18 752	17 244	81 288
2020	43 370	1 336	17 054	11 658	73 418
2021	47 960	1 506	18 984	16 036	84 486

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov

Vývoj vlastného externého odvozu dreva priamo k odberateľom v m³ v rokoch 2011-2021



Z prehľadov je zrejмый pokles a stabilizovanie nižšieho dopytu po vlastnej externej kamiónovej preprave dreva priamo k odberateľom. Ide o dôsledok preferencie železničnej prepravy dreva zo strany rozhodujúcich odberateľov pri súčasnej bonifikácii železničných zásielok z ich strany formou príplatkov. Tie čiastočne kompenzujú náklady na vlastný vnútropodnikový (interný) odvoz dreva z lesných skladov a jeho nakládku - vagónovanie na železničných vlečkách.

3. OBCHOD S DREVOM

Priame dodávky drevnej hmoty na rok 2021 boli plánované v množstve 75 000 m³. Vzhľadom na priaznivý vývoj na trhu s drevom bolo v skutočnosti dodaných 84 487 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje 113% plnenie plánu priamych dodávok dreva.

Plnenie dodávok dreva v rámci ihličnatej a listnatej drevnej hmoty udáva nasledovná tabuľka.

Porovnanie plnenia dodávok ihličnatej a listnatej drevnej hmoty za rok 2021 a rok 2020

r. 2021

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2021		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	10 000	12 978	+ 2 978
LISTNATÉ	65 000	71 509	+ 6 509
SPOLU	75 000	84 487	+ 9 487

r. 2020

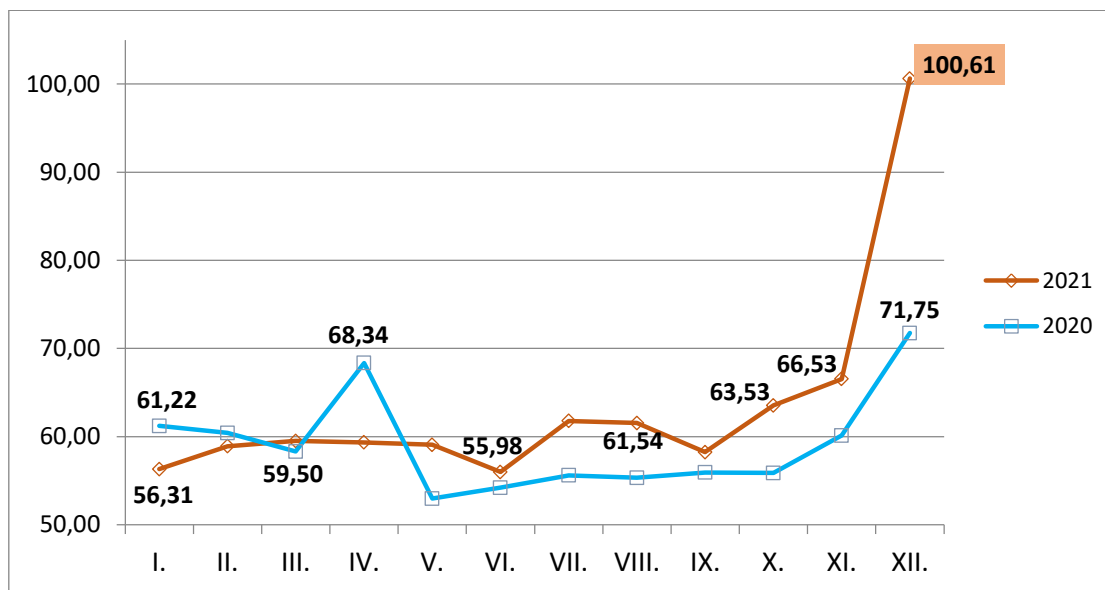
	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2020		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	8 500	9 022	+ 522
LISTNATÉ	61 500	64 158	+ 2 658
SPOLU	70 000	73 180	+ 3 180

DODÁVKY DREVA	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
m ³	2021	5 520	8 357	9 379	8 655	8 478	7 326	5 901	5 758	8 197	8 035	5 726	3 155	84 487
	2020	5 396	6 658	6 330	3 803	5 618	5 778	5 836	6 246	6 106	8 741	7 428	5 240	73 180
	Rozdiel:	124	1 699	3 049	4 852	2 860	1 548	65	-488	2 091	-706	-1 702	-2 085	11 307
Tržby (cca v tis. €)	2021	311	492	558	514	501	410	365	354	477	510	381	317	5 191
	2020	330	402	369	260	298	313	325	345	341	488	447	376	4 295
	Rozdiel:	-19	90	189	254	203	97	40	9	136	22	-66	-59	896
SPEŇAŽENIE KUMULATÍVNE EUR/m ²	2021	56,31	57,87	58,53	58,75	58,82	58,38	58,76	59,03	58,93	59,42	59,92	61,44	
	2020	61,22	60,77	59,93	61,37	59,67	58,73	58,27	57,87	57,64	57,38	57,68	58,69	
	Rozdiel:	-4,91	-2,90	-1,40	-2,62	-0,85	-0,35	0,49	1,16	1,29	2,04	2,24	2,75	
SPEŇAŽENIE MESAČNÉ EUR/m ³	2021	56,31	58,90	59,50	59,35	59,07	55,98	61,78	61,54	58,23	63,53	66,53	100,61	
	2020	61,22	60,42	58,30	68,34	52,96	54,20	55,60	55,33	55,92	55,87	60,12	71,75	
	Rozdiel:	-4,91	-1,52	1,20	-8,99	6,11	1,78	6,18	6,21	2,31	7,66	6,41	28,86	
SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LISTNATÉ - LPV - I.-III.tr.	2021	1 496	3 251	2 761	2 288	2 261	1 504	1 002	1 315	1 767	2 523	1 740	548	22 456
	2020	2 164	2 101	1 891	1 372	943	1 389	1 328	898	1 656	2 363	2 171	1 652	20 447
	Rozdiel:	-668	1 150	870	916	1 318	115	-326	417	111	160	-431	-1 104	2 009
LPV Bk I.-III.tr.	2021	1 366	3 048	2 501	2 009	1 934	1 388	833	1 204	1 656	2 378	1 581	202	20 100
	2020	2 082	1 859	1 771	1 088	743	1 206	989	741	1 516	2 070	1 884	1 325	17 274
	Rozdiel:	-716	1 189	730	921	1 191	182	-156	463	140	308	-303	-1 123	2 826
LPV Db I.-III.tr.	2021	57	55	147	149	211	25	100	57	48	49	84	225	1 207
	2020	7	184	101	192	107	110	200	85	91	148	169	210	1 604
	Rozdiel:	50	-129	46	-43	104	-85	-100	-28	-43	-99	-85	15	-397
LPV Js I.-III.tr.	2021	38	128	104	99	95	77	55	52	47	85	72	93	945
	2020	58	11	1	56	53	50	129	70	108	108	100	49	793
	Rozdiel:	-20	117	103	43	42	27	-74	17	-61	-23	-28	44	152

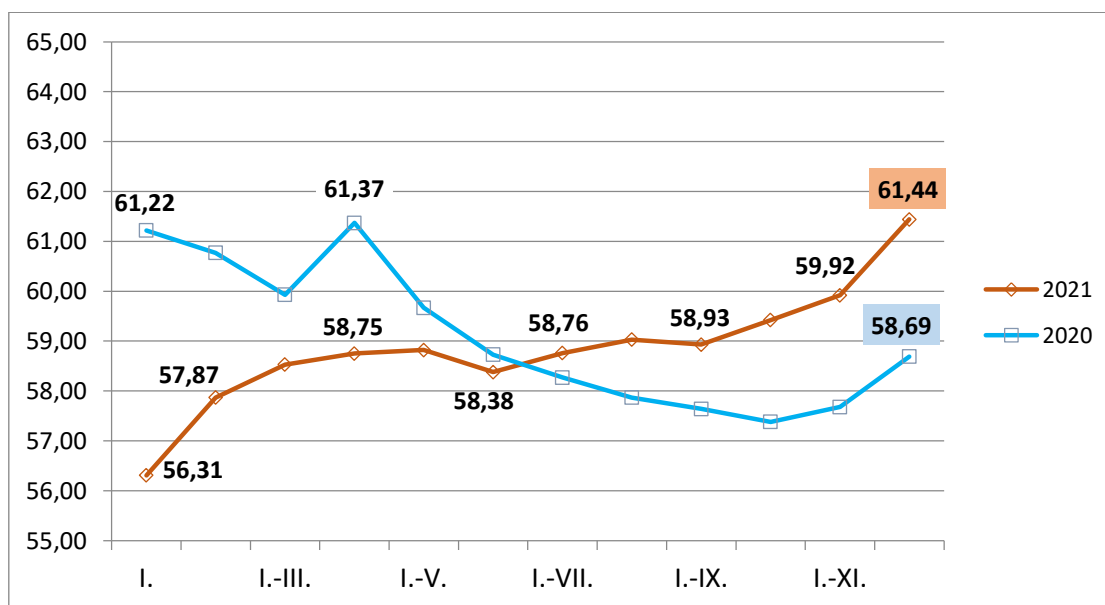
SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LPV Ost. I.-III.tr.	2021	35	20	9	32	21	14	14	2	3	11	3	27	191
	2020	17	128	17	37	40	23	9	2	37	37	18	68	433
	Rozdiel:	18	-108	-8	-5	-19	-9	5	0	-34	-26	-15	-41	-242
III.C2	2021	2 095	2 092	2 390	2 857	2 087	2 119	1 721	1 158	1 975	2 194	1 555	1 368	23 611
	2020	1 864	1 800	1 711	951	1 713	1 414	1 570	2 358	1 572	2 321	1 756	1 624	20 654
	Rozdiel:	231	292	679	1 906	374	705	151	-1 200	403	-127	-201	-256	2 957
LIST.VLÁKNINA	2021	1 489	2 365	2 907	2 157	2 167	2 237	1 795	1 634	2 822	1 649	1 049	1 033	23 304
	2020	1 107	2 263	2 004	848	1 785	1 465	1 641	2 314	1 882	2 545	1 974	1 456	21 284
	Rozdiel:	382	102	903	1 309	382	772	154	-680	940	-896	-925	-423	2 020
ŠTIEPANÉ DREVO	2021	48	34	155	87	154	118	123	71	150	93	106	50	1 189
	2020	19	83	44	70	149	167	115	70	133	70	30	7	957
	Rozdiel:	29	-49	111	17	5	-49	8	1	17	23	76	43	232
SPOLU PALIVO (MANIPULAČNÉ ZVÝŠKY)	2021	17	54	62	44	64	61	39	45	56	87	31	27	587
	2020	12	69	60	59	97	66	63	48	79	55	54	39	701
	Rozdiel:	5	-15	2	-15	-33	-5	-24	-3	-23	32	-23	-12	-114
Drevo na kúrenie	2021	7	20	55	37	33	30	28	40		19		31	300
	2020				23	245	68	72	+55	115	35	40	36	689
	Rozdiel:	7	20	55	14	-212	-38	-44	-15	-115	-16	-40	-5	-389
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ LIST.	2021	30			27	27	34	33		35				186
	2020		41	63	4	12					36	15	34	205
	Rozdiel:	30	-41	-63	23	15	34							-19
IHLIČNATÉ - IPV - I.-III.tr.	2021	150	324	773	726	1 018	661	778	851	798	895	852	70	7 896
	2020	114	91	178	294	266	443	361	245	275	653	708	199	3 827
	Rozdiel:	36	233	595	432	752	218	417	606	523	242	144	-129	4 069

SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
IPV Sm, Jd I.-III.tr.	2021	150	315	605	519	748	545	707	698	647	694	536	14	6 178
	2020	108	91	178	284	266	434	358	242	264	653	708	199	3 785
	Rozdiel:	42	224	427	235	482	111	349	456	383	41	-172	-185	2 393
IPV Bo, Sc I.-III.tr.	2021		9	168	207	270	116	72	153	151	201	316	56	1 719
	2020	6			10		9	3	3	11				42
	Rozdiel:	-6	9	168	197	270	107	69	150	140	201	316	56	1 677
IPV III.C2	2021	30	41	190	161	202	208	145	152	161	183	119	27	1 619
	2020	48	97	65	122	46	178	141	144	135	84	103	36	1 199
	Rozdiel:	-18	-56	125	39	156	30	4	8	26	99	16	-9	420
IHLIČ. VLÁKNINA	2021	158	176	83	271	444	340	237	489	424	392	274	1	3 289
	2020	58	108	314	18	202	507	525	55	132	579	577	156	3 231
	Rozdiel:	100	68	-231	253	242	-167	-288	434	292	-187	-303	-155	58
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ IHLIČ.	2021			3		21	14		3	9				50
	2020	10	5		41	161	81	20	59	127			1	505
	Rozdiel:	-10	-5	3	-41	-140	-67	-20	-56	-118	0	0	-1	-455
SPOLU DODÁVKY	2021	5 520	8 357	9 379	8 655	8 478	7 326	5 901	5 758	8 197	8 035	5 726	3 155	84 487
	2020	5 396	6 658	6 330	3 802	5 619	5 778	5 836	6 246	6 106	8 741	7 428	5 240	73 180
	ROZDIEL:	124	1 699	3 049	4 853	2 859	1 548	65	-488	2 091	-706	-1 702	-2 085	11 307

Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva za roky 2021/2020 v jednotlivých mesiacoch v Eur/m³



Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva 2021/2020 kumulatívne v Eur/m³



Trh s drevnou hmotou v priebehu roka 2021 zaznamenal výrazné oživenie. Vzrástol dopyt takmer po všetkých sortimentoch drevnej hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) od 2.Q. 2021 postupne vzrástli do konca roka 2021 o cca 4-5% v závislosti od drevín a sortimentov.

Ceny listnatého vlákniového dreva (LVD) a LPV III.C2 sa zvýšili od III.Q.2021 o cca 2,- €/m³.

Jednorazové výrazné zvýšenie speňaženia v mesiaci december je odrazom výrazne vyššieho speňaženia na aukcii dreva uskutočnenej v mesiaci november.

Najvyšší nárast cien bol u ihličnatých priemyselných výrezov (IPV), určených hlavne na stavebné účely. Ceny IPV Sm, Jd vzrástli v priebehu roku o 40-50% v závislosti od jednotlivých sortimentov.

Podobná situácia bola aj u cien ihličnatého vlákniového dreva (IVD). V priebehu celého roka bol zaznamenaný ich postupný nárast oproti roku 2020 o 10,- €/m³.

Aj ostatné drevinu a ich sortimenty zaznamenali nárast cien v priebehu celého roka a zvýšený dopyt po nich bol hlavne v posledných mesiacoch roku 2021.

Z dôvodu vyššie uvedených skutočností ako aj z dôvodu priaznivého vývoja situácie na trhu s drevnou hmotou, hlavne narastajúcim dopytom po niektorých sortimentoch sa prekročil plán dodávok o 9 487m³.

Celkové priemerné speňaženie listnatého a ihličnatého dreva v roku 2021 bolo dosiahnuté vo výške 61,44 €/m³, čo pri porovnaní priamych dodávok s rokom 2020, znamená nárast o 3,94 €/m³.

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti boli predávané hlavne na aukciách v mesiaci marec a november, kde bolo vydražených spolu 630,40 m³ drevej hmoty v celkovej hodnote 185 655 € s celkovým navýšením oproti vyvolávacím cenám o 66 613 € (viď tabuľka).

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota	Celkové tržby za aukcie dreva	Navýšenie tržieb celkom	Navýšenie tržieb na m ³	% zvýšenia speňaženia
	m ³	€	€	€/m ³	€/m ³
17-19.03.2021	191,57	49 444	+12 598	+66	+134
22-26.11.2021	438,83	136 211	+54 015	+123	+166
CELKOM:	630,40	185 655	+66 613		

Porovnanie výťažnosti sortimentov IPV a LPV za rok 2021 a rok 2020

rok 2021

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	50	73,29
listnatá	65	64,42
Celkom	63	65,78

rok 2020

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	56	55,68
listnatá	63	63,25
Celkom	62	62,21

Prehľad tržieb a priemerného speňazenia

Plán dodávok rok 2021		75 000 m ³	58,50 €/m ³	4 387 500 €
Skutočné dodávky rok 2021		Množstvo(m ³)	Speňaž. €/m ³	Tržby (€)
Priame:		84 487	61,44	5 190 613
FSC:				5 117
Spolu:		84 487	61,44	5 195 730
Ostatné:	Biomasa pripra.			
	Biomasa na pni			
	Samovýroba	75,00	14,50	1 087
	Piliny	6,26	18,76	117
	Triesky	5,01	8,33	42
	Haluzina	5 610,82	10,32	57 892
	Účet 500			
Spolu tržby				5 254 868

Plánované tržby za drevo v r. 2021:	4 387 500 €
Skutočné tržby za drevo v r. 2021:	5 254 868 €
Zvýšenie tržieb oproti plánu spolu:	+ 867 368 €

4. POĽOVNÍCTVO

Plán priamych nákladov na rok 2021 bol stanovený vo výške 17 tis. €. V skutočnosti sa vyčerpalo 15,6 tis. €, čo predstavuje 91 % plnenie plánovaného objemu. Väčšinu nákladov predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky (materiálové náklady 4,8 tis. €, dane a poplatky vo výške 1,3 tis. €).

V rámci poľovného hospodárstva boli dosiahnuté tržby vo výške 74 tis. €, z toho za:

- prenájom poľovných revírov 44,4 tis. €
- predaj diviny 6,5 tis. €
- služby poskytnuté poľovným hosťom 17,6 tis. €
- za dodané vzorky z diviakov na testovanie AMO 5,5 tis. €

Pri predaji poplatkového lovu hosťom významnú úlohu zohrala pružnosť a operatívnosť poľovných sprievodcov. Pri love jeleňa, ktorého si u nás hostia objednali, boli úspešní v 8 prípadoch.

Pozitívne sa na tržbách prejavuje stabilizácia príjmov za prenájom výkonu práva poľovníctva, vyplývajúca z legislatívno - právneho ošetrenia v predchádzajúcom období, umožňujúca predovšetkým riadne poľovné hospodárenie.

Materiálové náklady vyjadrujú spotrebu krmív pre zimné obdobie, zriadenie a osev políček pre zver, opravu a údržbu existujúcich poľovníckych zariadení,

výstavbu nových poľovníckych zariadení (kryté posedy, soliská, senníky, krmne zásobníky, lavičky).

Odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu. V poľovnom revíri Zálom bolo ulovených 15 ks jelenej zveri, 2 ks srnčej zveri a 28 ks diviacej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 35 % (24 ks). V revíri Čermeľ bolo ulovených 18 ks jelenej zveri, 10 ks srnčej zveri a 36 ks diviacej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 53 % (73 ks). Hlavnou príčinou úhynov v roku 2021 bolo šírenie nákazy Afrického moru ošípaných u populácie diviacej zveri a to hlavne v poľovnom revíri ČRMEL' a vysoký podiel úhynov, ako dôsledok zrážok zveri s motorovými vozidlami na komunikáciách, v menšej miere sa jednalo o predačnú činnosť vlka a rysa.

V oboch revíroch bola vykonaná vakcinácia líšok proti besnote a aktívny monitoring na výskyt ochorenia afrického moru ošípaných

Súčasný stav zveri v oboch poľovných revíroch nasvedčuje tomu, že jarné sčítanie zveri v roku 2021 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne pri dodržaní zásad selektívneho výberu ulovených jedincov.

5. PRÍMESTSKÉ LESY

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č. 326/2005 Z.z. o lesoch v z.n.d. (§ 30 a nasl.) vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou, je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území lesoparku. Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje pre verejnosť na užívanie funkčné plochy, lesnú cestnú sieť a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia. V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností boli plánované náklady smerované na zriaďovanie zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príslušných funkčných plôch a lesných ciest v súlade s ročným projektom. Značná časť prác bola sústredená aj na líniové stavby predovšetkým na cyklotrasy a rekreačné chodníky, kde sa upravovali profily trás, orezávala sa okolitá vegetácia, odstraňovali sa poškodené a popadané stromy a kry.

Projekt výstavby a údržby lesoparku sa v roku 2021 realizoval podľa plánovaného harmonogramu prác v jednotlivých lokalitách a na rekreačných funkčných plochách v súlade s platným Programom starostlivosti o les, ktorý v maximálnej miere schválenými hospodárskymi postupmi a opatreniami podporuje plnenie verejnoprospešných funkcií rekreačných lesov na území prímestských lesov.

Starostlivosť bola zameraná na lokality, ktoré sú najviac navštevované: Bankov, Čermeľ, Jahodná, Furča a Ťahanovce, kde boli zároveň doplňované a obmieňané lesoparkové zariadenia. V súvislosti s pandemiou ochorenia Covid-19 sa zvýšila návštevnosť lesoparku, čo sa však negatívne odrazilo v zvýšenej miere poškodzovania lesoparkových zariadení v porovnaní s predchádzajúcimi rokmi.

Trvalé trávnaté funkčné plochy boli riadne udržiavané s dôrazom na hlavné navštevované lokality v okolí Bankova, Hradovej, Promenádného chodníka a Čermeľa. Výmera udržiavaných plôch bola cca 15,0 ha.

6. OPRAVY A ÚDRŽBY

Vzhľadom na priaznivý vývoj na trhu s drevom Spoločnosť uvoľnila úsporné opatrenia na úseku výrobných aj obchodných činností, ktoré prijala v predchádzajúcom roku. Odrazilo sa to aj na stave nákladov na opravy a údržbu, ktoré predstavujú čiastku 316 065 € a zaznamenali oproti minulému obdobiu nárast o 155 557 €. Výrazný nárast oproti minulému obdobiu zaznamenali najmä náklady na opravy a údržbu lesnej cestnej siete a odvozných miest.

A) Opravy a údržba lesnej cestnej siete a odvozných miest

Lesná cestná sieť slúži jednak na zabezpečenie produkcie drevnej hmoty (musí umožniť robotníkom a strojom prístup na pracovisko a následný odvoz dreva), tak aj na plnenie všetkých mimoprodukčných funkcií lesa (protipožiarne, záchranné, rekreačné, turistické a pod.) Z dôvodu realizácie nevyhnutných, odložených opráv a údržby cestnej siete boli vynaložené náklady vo výške 163 556 €, čo oproti roku 2020 znamená nárast o 109 781 €.

Nakoľko kvalita lesných ciest je rozhodujúci ekologický faktor voči potenciálnej zrážkovej erózii, realizovali sa aj výmeny niektorých poškodených alebo nefunkčných priepustov, a to na polesiach Jahodná, Lesopark a Ružín. Na všetkých polesiach sa v rámci protierózných opatrení a starostlivosti o lesnú dopravnú sieť pokračovalo v osadzovaní priečných odvodňovacích zariadení – odrážok.

Zimná údržba lesných ciest a zväžnic sa vykonávala podľa potreby vlastnou technikou alebo dodávateľsky. Údržba sa sústredila na čistenie a úpravu odvodňovacích zariadení ciest a spevňovanie odvozných miest. V jarných mesiacoch sa vykonalo čistenie asfaltových ciest od posypového materiálu po zimnej údržbe. Pomocou zemného stroja boli vo vlastnej rézii opravované zväžnice a odvozné cesty na území jednotlivých poľesí.

B) Opravy a údržby budov, stavieb a areálov stredísk

Opravy a údržby boli vykonané v rozsahu potrebnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk, realizovala sa stavebná údržba a odborné periodické prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov a komínov v zmysle platnej legislatívy vrátane odstránenia zistených väd. Na uvedené činnosti boli vynaložené náklady v čiastke 35 368 €. K nárastu nákladov oproti roku 2020 (o 19 tis. €) došlo najmä z dôvodu potreby realizácie odložených opráv z predchádzajúcich období.

Najvýznamnejšie opravy:

- opravy na železničnej vlečke v Malej Lodine (vyplývajúce so zistení pri periodických prehliadkach z úrovne ŽSR)
- výmena podlahy v hospodárskej budove Malá Lodina
- výmena strešných žľabov a zvodov na sociálnej budove Bujanov

V objektoch Košického hradu - informačného centra, amfiteátra a detského ihriska, boli vynaložené náklady na materiál a opravy súvisiace s ich prevádzkyschopnosťou.

C) Údržba trvalých trávnatých porastov

V oblasti údržby trvalých trávnatých porastov boli vynaložené náklady vo výške 17,6 tis. €, za ktoré sa vykonali práce pri kosení horských lúk, zbere pokosenej trávnej hmoty, orezoch okrajových stromov zasahujúcich do lúk a rekultiváciách. Takmer všetky náklady predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky. Uvedené výkony boli vykonané v súlade s usmerneniami Ministerstva pôdohospodárstva SR, za účelom získania priamych podpôr na poľnohospodársku činnosť z jeho finančných mechanizmov, ktoré sú poskytované na základe rozhodnutí Pôdohospodárskej platobnej agentúry.

D) Opravy a údržba techniky (stroje, dopravné prostriedky, inventár, režijná technika)

V rámci opráv techniky v celkovej hodnote 117 141 € prevládali nevyhnutné opravy automobilov – odvozných súprav na odvoz dreva (motorov a hydraulických rúk) a nákladných vozidiel, ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel.

7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA

V záujme dodržiavania platnej legislatívy a dodržiavania princípov FSC pri hospodárení na lesnom majetku mesta Košice, bola kontrolná činnosť súčasťou bežnej činnosti zamestnancov spoločnosti. Bola uskutočňovaná na všetkých stupňoch riadenia lesnej prevádzky.

Na úrovni polesia boli preberané všetky fakturované práce. Vedúci polesí a pracovníci odbytu vykonávajú pravidelnú kontrolu manipulácie dreva a výberovú kontrolu expedície dreva, o čom vedú samostatné záznamy. Pravidelne je kontrolované aj dodržiavanie predpisov o bezpečnosti a ochrane zdravia pri práci a používanie ochranných pomôcok u dodávateľov. Pracovníci ústredia ML Košice operatívne riadia a následne kontrolujú práce vykonávané v rámci im zverených činností.

FSC certifikačný program

FSC (Forest Stewardship Council) ako medzinárodná nezisková organizácia založená v roku 1993 vznikla na podporu environmentálne správneho, sociálne prospešného a ekonomicky výnosného hospodárenia vo svetovom lesníctve. Mestské lesy Košice a.s. sú od roku 2004 držiteľom certifikátu FSC (dňa 13.1.2014 bol Spoločnosti priznaný obnovený certifikát FSC, ktorý osvedčila audítorská spoločnosť SGS).

Za účelom overenia dodržiavania princípov FSC bol v dňoch 09. a 10. septembra 2021 vykonaný pravidelný externý dohľadový audit. Zrealizovala ho spoločnosť SGS Slovakia spol. s r.o. osobou nezávislého audítora. Do procesu hodnotenia hospodárenia sa zapojila aj tretia strana zastúpená organizáciou WWF Slovensko, občianske združenie.

Audit bol v roku 2021 zameraný na dodržiavanie platnej národnej legislatívy z dôrazom na dodržiavanie pravidiel bezpečnosti a ochrane zdravia pri lesnej práci, sociálne aspekty fungovania spoločnosti, monitoring lesov s veľkým spoločenským významom, na implementáciu systému ESRA pre posudzovanie environmentálnych a sociálnych rizík používaných chemikálií podľa novej politiky FSC pre pesticídy.

Audit na základe zistení konštatoval a potvrdil hospodárenie Mestských lesov Košice a.s. v súlade s platným štandardom a s podmienkami certifikátu FSC.

Význam a ciele certifikácie lesov:

- prírode blízke obhospodarovanie lesa
- certifikácia ako trhový nástroj, ktorým sa odmeňuje kvalitné obhospodarovanie lesa
- nezávislé certifikovanie treťou stranou podporuje dobrovoľnosť procesu
- umožní prístup na bonitné trhy, kde je dopyt po certifikovanom dreve
- demonštruje záväzok ku kvalite, sociálnym a environmentálnym hodnotám

Mestské lesy Košice a.s. sa usilujú o udržateľný spôsob hospodárenia v lesoch s dôrazom na rozvoj verejnoprospešných funkcií a produkciu kvalitnej drevnej hmoty. Cieľom certifikácie Mestských lesov Košice a.s. podľa schémy FSC je preukázať, že naše lesy sú obhospodarované v súlade s medzinárodne uznanými zásadami a princípmi Forest Stewardship Council (FSC).

K princípom certifikácie FSC patrí v podmienkach Mestských lesov Košice a.s. najmä:

1. Dodržiavanie národnej a medzinárodnej legislatívy a princíпов FSC
2. Rešpektovanie vlastníckych a užívateľských práv a povinností
3. Korektné vzťahy k miestnemu obyvateľstvu, zamestnancom a obchod. partnerom
4. Zveľaďovanie mnohostranných úžitkov z lesa
5. Pozitívny vplyv na životné prostredie
6. Lesné hospodárske plánovanie ako nástroj udržateľného hospodárenia
7. Monitoring a hodnotenie
8. Starostlivosť o lesy s vysokou ochranárskou hodnotou

Ukazovatele monitoringu v rámci certifikácie FSC

Certifikovaný subjekt	Mestské lesy Košice a.s.
Výmera (ha) lesných porastov	19 030,31
Ťažbou odkrytá plocha v roku (ha)	103,26
V obnovných porastoch úmyselne vyťažené (m ³)	69 207
Ponechaná mŕtva hmota (m ³)	207
Environmentálne hodnotné stromy (m ³)	4 500
Prijaté prirodzené zmladenie (% / ha)	z toho ihličnaté 0,89 % / 0,77 ha
	z toho listnaté 99,11 % / 85,46 ha
	Spolu 100 % / 86,23 ha
Referenčné plochy bez úmyselného zásahu (ha)	1 367,37 ha

8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Spoločnosť zamestnávala ku 31.12.2021 celkom v priemernom evidenčnom počte 54 zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a dobu určitú, z toho 45-TH a 9-R kategórie.

V roku 2021 vedenie Spoločnosti uskutočnilo s odborovou organizáciou kolektívne vyjednávanie, ktoré bolo pre nepriaznivú pandemickú situáciu predchádzajúceho roka odložené. Výsledkom bola nová Kolektívna zmluva, platná od 1.4. 2021.

Okrem základných mzdových foriem garantuje kolektívna zmluva v prípade priaznivého hospodárskeho výsledku mimoriadnu mzdu - 13.plat. Súčasťou sociálnej politiky podniku je aj poskytovanie príspevku na doplnkové dôchodkové sporenie zamestnancom vo výške 5 % z miezd v súlade s príslušnou daňovou legislatívou.

Zamestnancom bolo v priebehu roku 2021 umožnené vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou, ktoré prebiehali online formou.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu 2021/2020

Sociálny fond		
Položka	Rok 2021	Rok 2020
	€	€
Stav k 1.1.	26 105	19 536
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	12 355	10 809
Tvorba - zo zisku	20 716	20 781
Zdroje pre rok spolu:	59 176	51 126
Príspevok na stravovanie	-15 702	-20 317
Príspevok na kultúru (MDD,Mikuláš)	-8 770	-2 170
Príspevok na dopravu do zamestnania	-2 600	-2 014
Príspevok na sociálnu výpomoc	0	0
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	-2 250	-520
Čerpanie spolu:	-29 322	-25 021
Stav k 31.12.	29 854	26 105

Bezpečnosť práce a ochrana zdravia

V januári 2021 bolo vykonané online školenie zamestnancov a dodávateľov pre všetky strediska Mestských lesov Košice a.s. na tému dodržiavania zásad BOZP, zákonov o BOZP a platných predpisov súvisiacich s BOZP a práce s pesticídmi.

Na príkaz riaditeľa Spoločnosti bola v máji 2021 komisiou BOZP vykonaná verejná komplexná previerka. Nedostatky, ktoré boli zistené pri previerke, boli okamžite odstránené.

V priebehu roka bola vykonaná spoločne s technikom BOZP kontrola z dodržiavania predpisov na úseku BOZP. Kontrola bola vykonaná v termíne 27.05.2021 na polesiach Košická Belá, Opátka, Kojšov, Kostolany nad Hornádom, Malá Lodina a Jahodná.

Pozornosť bola sústredená na prevenciu užívania alkoholu, používanie OOPP, vybavenie strojov a zariadení povinnými bezpečnostnými prvkami, hasiacimi prístrojmi a havarijnými prostriedkami -materiálom na sanáciu životného prostredia.

Bola tiež vykonaná kontrola technického stavu motorových píl vo vzťahu k príslušnej vyhláške. Zamestnanci ako aj dodávatelia boli podrobení dychovým skúškam na alkohol a kontrole pracovno-právnych, resp. obchodno-právnych vzťahov osôb, ktoré sa zúčastňujú na výkone dodávateľských prác. Pri kontrolách zamestnanci používali ochranné pracovné odevy a prostriedky, ktoré používajú na základe vypracovaného interného regulatívu.

Boli vykonané opatrenia na elimináciu šírenia ochorenia COVID-19 a prísne dodržiavané opatrenia v zmysle Zákona č. 355/2007 Z. z. o ochrane, podpore a rozvoji verejného zdravia a o zmene a doplnení niektorých zákonov 355/2007 účinných od 14.11.2020, kontrola dodržiavania základných opatrení na pracoviskách.

Pracovníci dodržiavali príslušné opatrenia proti šíreniu COVID-19, nedostatky neboli zistené.

V roku 2021 boli evidované dva pracovné úrazy u zamestnancov.

Bola vykonaná kontrola BOZP aj v rámci priebežného certifikačného auditu FSC, nedostatky neboli zistené.

9. OCHRANA MAJETKU

V súlade so zákonom o lesoch č. 326/2005 Z. z. v znení neskorších predpisov zabezpečuje Spoločnosť ako obhospodarovateľ lesa ochranu majetku Mesta Košice (lesný a ostatný pozemkový majetok) proti škodám spôsobeným škodlivými činiteľmi a proti nežiaducim vplyvom. Ochrana je zabezpečená a vykonávaná zamestnancami jednotlivých organizačných zložiek Spoločnosti (ústredie, polesia) formou ochranných služieb nielen počas pracovného času, ale aj mimo neho.

Ochrana lesného majetku mesta Košice sa zabezpečuje prostredníctvom regulácie vstupov motorovými vozidlami na územie lesov, pričom povolenia na vstupy do lesa sa vydávajú po dôkladnom zvážení a posúdení kompetentnými pracovníkmi ústredia Spoločnosti. Povolenia na vstupy do lesa sa vydávajú na základe podanej žiadosti. Väčšina povolení na vstupy do lesa sa týka užívateľov prenajatých poľovných revírov a majiteľov nehnuteľností, ktoré sa nachádzajú na lesných pozemkoch.

Prístupové cesty do lesa sú zabezpečené uzamykacími závorami (kľúče od uzamykacích závor majú len osoby oprávnené na vstup do lesa).

Spoločnosť má u komerčných partnerov uzavreté poistenia:

- Živelné poistenie a poistenie pre prípad odcudzenia alebo vandalizmu na hnutel'ný a nehnuteľný majetok spoločnosti - budovy, hnutel'né veci, lesoparkové zariadenia, lesné cesty, zásoby, ceniny,
- Poistenie strojových zariadení a elektronické zariadenia pre prípad ich poškodenia, alebo zničenia,
- Havarijné poistenie motorových vozidiel,
- Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (PZP),

- Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami,
- Poistenie zodpovednosti za škodu právnických osôb,
- Poistenie zodpovednosti za škodu cestného dopravcu,
- Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu,
- Poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone lesnej stráže,
- Poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone práva poľovníctva,
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti.

Primeranosť poistného krytia je dostatočná vzhľadom na poistnú hodnotu majetku.

V roku 2021 Spoločnosť zaznamenala:

- jeden prípad nelegálneho výrubu drevnej hmoty
- 5 poistných udalostí služobných motorových vozidiel, ktoré boli spôsobené v rámci bežnej prevádzky služobných motorových vozidiel, bez ujmy na zdraví osôb. Poistné udalosti boli riadne likvidované prostredníctvom PZP a havarijného poistenia motorových vozidiel.
- 9 poistných udalostí na majetku, ktoré boli riadne likvidované prostredníctvom poistenia majetku spoločnosti.

Protipožiarna ochrana

V roku 2021 boli pravidelne vykonávané požiarne kontroly z úrovne technika požiarnej ochrany. V zmysle predpisov a noriem sa konali pravidelné revízie elektroinštalácie, bleskozvodov, komínov a hasiacich prístrojov.

Počas vegetačného obdobia vzhľadom na zvýšené nebezpečenstvo vzniku požiaru v lesných porastoch (vypaľovanie trávy, zvýšený pohyb turistov a pod.) boli prijaté opatrenia na zamedzenie vzniku požiaru. Vykonávala sa hliadková činnosť, lesné správy boli vybavené požiarnym náradím a k spolupráci na zamedzenie vzniku požiaru resp. jeho likvidáciu boli vyzvané aj jednotlivé obce nachádzajúce sa v záujmovom území Spoločnosti.

V roku 2021 neboli na území Mestských lesov Košice a.s. evidované žiadne požiare.

10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

Pre účely zabezpečenia ochrany životného prostredia v súvislosti s výkonom podnikateľskej činnosti podniku sú v súlade s príslušnými zákonnými predpismi vypracované a aplikované vnútorné smernice, upravujúce zásady a opatrenia na úseku odpadového hospodárstva, ochrany vodných zdrojov, ovzdušia a ochrany prírody. Na hospodárskych strediskách sú rešpektované prevádzkové a havarijné poriadky pre organizáciu nakladania s nebezpečnými a ostatnými odpadmi.

V oblasti ochrany vodných zdrojov a ochrany prírody sú rešpektované zákonom definované stupne ich ochrany v rámci príslušných pásiem, ktoré limitujú spôsob a technológiu hospodárenia.

V priebehu roka 2021 sa nevyskytli zo strany Spoločnosti žiadne protizákonné činnosti vo vzťahu k životnému prostrediu a nedošlo k porušeniu zákonných

predpisov na úseku ochrany životného prostredia, ktoré by mali významný vplyv na zostavenie účtovnej závierky za rok 2021.

11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, RIZIKÁ A NEISTOTY

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti a v súvislosti s podnikateľskou činnosťou Spoločnosti nie sú zaznamenané žiadne významné riziká a neistoty ani s prihliadnutím na pokračujúcu pandémiu COVID-19.

Vzhľadom na aktuálnu tendenciu rastu inflácie a cien nákladových vstupov, bude Spoločnosť priebežne prijímať zodpovedajúce racionalizačné resp. optimalizačné opatrenia na elimináciu inflačných dopadov.

V súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine vedenie Spoločnosti urobilo analýzu možných účinkov a následkov na Spoločnosť a dospelo k názoru, že v súčasnosti nemajú významné nepriaznivé dopady na Spoločnosť (okrem rastúcich cien vstupov, najmä pohonných hmôt, energií, materiálov, tovarov a služieb). Vedenie Spoločnosti nepredpokladá významné ohrozenie predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti v blízkej budúcnosti (t.j. počas nasledujúcich 12 mesiacov od dátumu zostavenia UZ).

V súčasnosti Spoločnosť nemá dodávateľsko-odberateľské vzťahy s Ruskou federáciou a bude priebežne analyzovať aktuálne legislatívne úpravy na úrovni EÚ, týkajúce sa sankčných opatrení a primerane ich aplikovať vo svojej obchodnej činnosti.

Po zostavení účtovnej závierky od 10.03.2022 do zostavenia výročnej správy dňa 22.04.2022 sa vo vzťahu k obchodnej činnosti Spoločnosti mimoriadna situácia v súvislosti s rizikom šírenia nového koronavírusu ani vojnovým konfliktom na Ukrajine nezhoršila.

12. VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť nevykonáva vlastný výskum ani vývoj.

IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2021 zisk pred zdanením vo výške **627 084 €**, pri celkových výnosoch 6 082 749 € a celkových nákladoch 5 455 665 €.

Čerpanie celkových nákladov bolo na úrovni 107 % plánu, dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 118,5 % v porovnaní s plánom (podrobnejší prehľad uvádza tabuľka č. 7 v prílohe).

Základné technicko-ekonomické ukazovatele sú obsahom tabuliek č. 8 a 10 v prílohe.

Odchýlky hlavných položiek oproti plánu sú predmetom zdôvodnenia v nasledujúcej časti.

A. NÁKLADOVÁ ČASŤ

V **materiálovej spotrebe** bolo čerpanie na úrovni 116,3 % plánu.

Materiál a tovar	2019	2020	2021	2021/2020
				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	19 562	16 008	21 212	133
Ostatný mat. vo výr., bioch. + náradie	22 210	17 332	18 971	109
Náhradné diely a pneumatiky	14 446	18 510	22 995	124
PHM, oleje a mazadlá	133 509	104 410	121 318	116
Stavebný materiál	34 846	40 274	48 514	120
Ostatný materiál, tovar, DDHM	100 993	91 723	116 151	127
Energie	30 589	33 356	40 552	122
Materiál a tovar spolu	356 245	321 613	389 713	121

Oproti roku 2020 došlo k zvýšeniu materiálovej spotreby vo všetkých jej druhoch, čím sa dosiahla jej štandardná potrebná úroveň z obdobia pred pandemiou Covid-19, a to vďaka oživeniu na trhu s drevom a zvýšeniu jeho speňaženia.

Opravy a údržby spolu	2019	2020	2021	2021/2020
				% zmena
Opravy a údržby-stavebné	232 628	70 036	198 924	284
Opravy a údržby-dopr. prostr. a stroje	88 516	90 472	117 141	129
Opravy a údržby spolu:	321 144	160 508	316 065	197
Služby(bez opráv)	2019	2020	2021	2021/2020
				% zmena
Služby v lesnej výrobe	1 785 640	1 604 370	1 718 467	107
Nájomné	578 495	381 194	610 590	160
Prepravné ŽSR	7 131	4 709	4 062	86
Spoje	17 533	20 678	19 963	97
Ostatné služby	182 446	78 306	92 758	118
Cestovné náhrady	11 095	4 063	4 460	110
Služby (bez opráv) spolu:	2 582 340	2 093 320	2 450 300	117

Služby tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 2 766 tis. €, čo v porovnaní s plánom 2 593 tis. € predstavuje úroveň plnenia 106,7% a medziročne vykazujú nárast o 22,7%.

Najväčší medziročný nárast zaznamenali opravy a údržby a to konkrétne opravy a údržby stavebného charakteru, kde medziročná zmena stúpila na 284% oproti predchádzajúcemu roku 2020, kedy došlo počas krízového pandemického obdobia k ich výraznému obmedzovaniu. Stabilita resp. oživenie na trhu s drevom umožnili, že sa Spoločnosť prinavrátila k riadnej intenzite vykonávania opráv a údržieb spreď obdobia pandémie Covid-19. (Viac o čerpaní opráv a údržieb v technickej časti správy článku IV. Opravy a údržba).

Spotreba nákladov na služby v lesnej výrobe bola oproti plánu vyššia o 3,6%, medziročne na úrovni 107%, čo je odôvodnené najmä zvýšením pôvodného plánu ťažby, pri rešpektovaní ťažbových možností daných legislatívou v súlade s Programami o starostlivosti o lesy. Plánované merné náklady (16,30 Eur/m³) na komplexnú výrobu dreva (KVD) boli rešpektované a dosiahli úroveň **15,91 Eur/m³**.

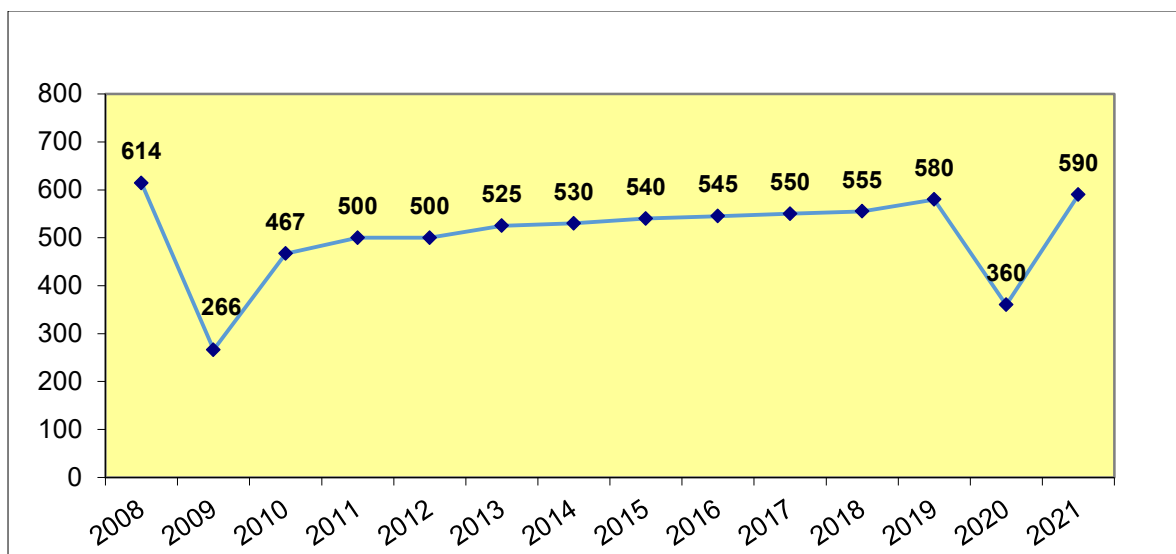
Nájomné voči mestu Košice sa medziročne zvýšilo, resp. dosiahlo úroveň spred pandémie Covid-19, a to z 362 524 eur na 592 524 eur, čiže medziročný nárast o 63,4%.

Nájomné pre mesto Košice	2019	2020	2021	2021/2020
				% zmena
Lesné pozemky, hájenky, cesty	582 523	362 524	592 524	163

Medziročne zvýšená úroveň nájomného je zdôvodnená podstatným zvýšením efektov z obhospodárenia prenajatého lesného majetku, dosiahnutých vďaka výrazne zlepšenej a stabilizovanej situácii na trhu s drevom v roku 2021. Tá umožnila nárast objemu dodávok dreva o 15%, pri súčasnom zvýšení priemernej ceny (speňaženia) dreva o 5%, čo sa premietlo do zvýšenia celkových tržieb Spoločnosti za drevo, ktoré medziročne vzrástli o 21,1%. (Viac v technickej časti správy článok III. Obchod s drevom).

Výška nájomného zároveň odráža aktuálny objem a sortimentovú štruktúru dodávok dreva, potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy. Nájomné bolo riadne a včas uhradené v súlade s aktuálnymi nájomnými zmluvami.

Vývoj nájomného za lesné a ostatné pozemky pre mesto Košice v tis. Eur



Osobné náklady boli čerpané na 102,9% plánu.

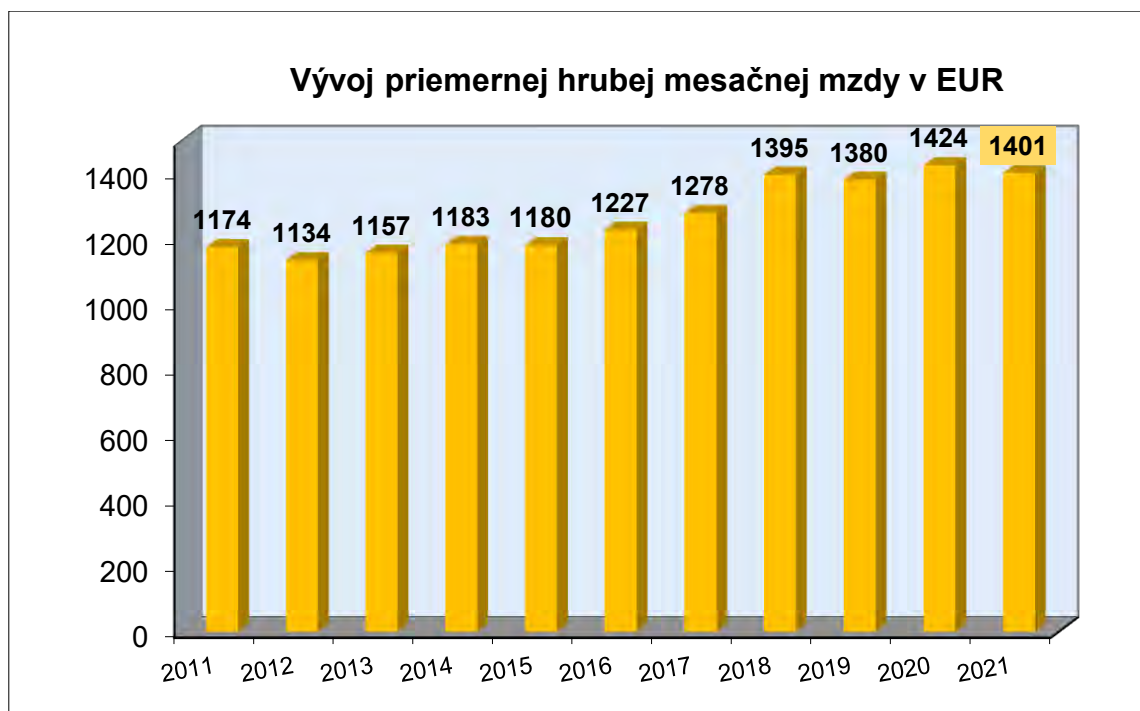
Závazky Spoločnosti vo vzťahu k zamestnancom, vyplývajúce z platnej kolektívnej zmluvy boli počas roka 2021 riadne rešpektované a plnené.

Osobné náklady boli rozpočtované na rok 2021 s miernym nárastom oproti roku 2020 a to vo výške 1 537 tis. € (oproti 1 530 tis. € v roku 2020).

Mierny nárast miezd spôsobilo navýšenie základných miezd, ako výsledok kolektívneho vyjednávania OZ (v priemere o 5 %), ktoré bolo vzhľadom na úsporné opatrenia v predchádzajúcom roku odložené. Medziročný percentuálny pokles bol zaznamenaný v položke odmien na základe dohôd o pracovnej činnosti, ktorých potreba bola nižšia.

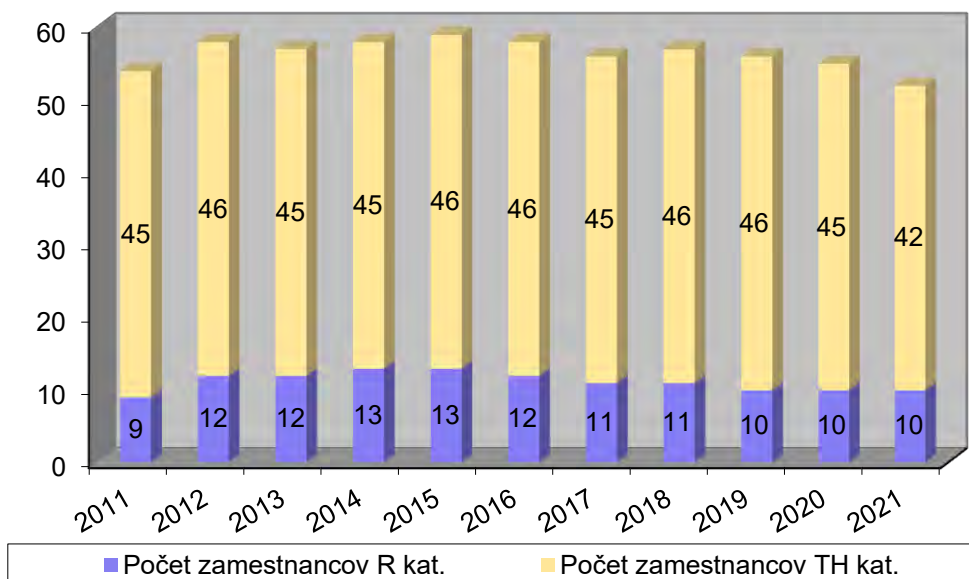
Mzdové náklady	2019	2020	2021	2021/2020
				% zmena
Mzdy THZ	807 975	826 014	873 071	106
Mzdy R	146 951	109 642	112 336	102
Odmeny z dohôd	20 516	13 848	10 928	79
Mzdové náklady spolu:	975 442	949 504	996 335	105

Výška priemerného zárobku vrátane všetkých náhrad dosiahla k 31.12.2021 výšku 1 401 €, t.j. medziročný pokles o 1,6%.



Úroveň priemernej mzdy súvisí aj so štruktúrou zamestnancov s výraznou prevahou odborného technicko-hospodárskeho personálu.

Vývoj počtu a štruktúry zamestnancov



Stav položky **nákladov na hospodársku činnosť** je odrazom aktuálnej, priebežnej bilancie tvorby a zúčtovania rezerv (najmä tvorby a použitia zákonnej rezervy na pestovnú činnosť, poťažbovú úpravu lesných pozemkov po ťažbe) a tvorby a zúčtovania opravných položiek na rizikové pohľadávky.

V rámci položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť sa najvýznamnejšie premietli nasledovné vybrané položky:

- tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť (v roku 2021 tvorba vo výške 120 027 € zodpovedajúca rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2022-2029 vrátane plôch po kalamite, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 80 897 €),

- tvorba a použitie rezervy na poťažbovú rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou (po vyhodnotení aktuálnych potrieb bola v roku 2021 tvorená vo výške 111 935 €, použitie rezervy tvorenej v minulom roku vo výške 113 340 na sanáciu kalamitných plôch),

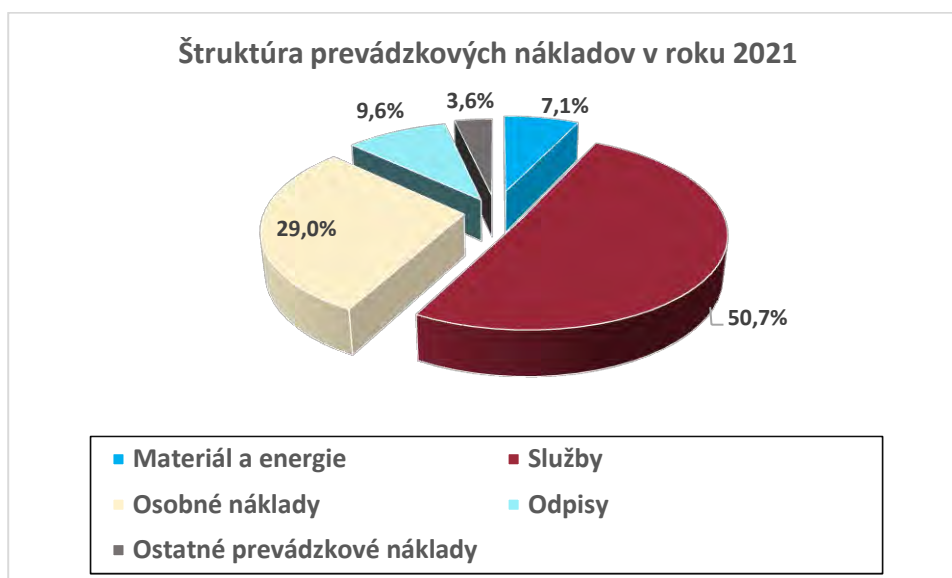
- tvorba a použitie zákonnej rezervy na účtovnú závierku (tvorba 10 000 € a použitie v roku 2021 vo výške 9 800 €),

- tvorba rezervy na riziká z budúcich možných záväzkov zo súdnych sporov vo výške 26 420 €,

- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k rizikovým pohľadávkam s celkovo minimálnym nákladovým dopadom na rok 2021 vo výške -1 290 €, z dôvodu prevahy rušenia (zúčtovania) opravných položiek nad ich tvorbu,

- poistenie majetku vo výške 32 129 €,

Tvorba rezervy na poťažbovú úpravu - rekultiváciu lesných pozemkov po ťažbe vyplýva z rešpektovania legislatívnych povinností, ako aj potreby eliminácie následkov objektívnych klimatických vplyvov realizáciou sanačných opatrení v rámci rekultivácie lesných pozemkov dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty. Zároveň odráža nutnosť zvýšených nákladov na úpravu plôch pre obnovu ako aj technologickú prípravu a sanáciu porastov v záverečnom období platnosti PSoL.



B. VÝNOSOVÁ ČASŤ

Výrobky a tovar (EUR)	2019	2020	2021	2021/2020 % zmena
Drevo-tuzemsko-priame dodávky	3 477 558	3 199 824	4 001 043	125
Drevo-export-priame dodávky	1 444 678	971 718	1 051 446	108
Drevo-malopredaj	197 868	169 479	202 507	119
Drevo spolu	5 120 104	4 341 021	5 254 996	121
Sadenice, semená	5 287	4 355	4 722	108
Zverina	6 693	7 261	6 050	83
Vianočné stromčeky, čačina	13 511	12 946	11 568	89
Ostatné výrobky a tovar	2 665	1 316	1 409	107
Ostatné výrobky a tovar spolu:	28 156	25 878	23 749	92
Výrobky a tovar celkom:	5 148 260	4 366 899	5 278 745	121

Tržby z predaja dreva tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 5 255 tis. €, čo v porovnaní s plánom 4 313 tis. € predstavuje nárast tržieb o 21,9% a zároveň aj medziročný nárast o 21,1%. Tento vývoj bol dosiahnutý globálnym zvyšovaním dopytu po drevnej hmote, čo v konečnom dôsledku umožnilo dosiahnuť vyššie speňaženie drevnej hmoty aj nárast objemu dodávok.

Priemerná cena dreva k 31.12.2021 dosiahla hodnotu **61,44 €/m³**, oproti plánu 57,50 €/m³ znamená nárast o 7%, medziročný nárast o 5% (58,69 €/m³ z roku 2020).

Vyššie speňaženie je výsledkom pružnosti práce oddelenia odbytu aj využitia aukčného predaja dreva (viac v technickej časti správy kapitola III. Obchod s drevom).

Služby (EUR)	2019	2020	2021	2021/2020 % zmena
Doprava dreva-vlastné autá+ vagónovanie	37 207	30 766	33 203	108
Ostatná nákladná doprava+ zemné práce	8 136	10 949	12 560	115
Poľovnícke služby	6 729	14 854	17 617	119
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	54 180	67 152	36 061	54
Užívanie poľovných revírov+ spoluúčasť na ochrane	44 202	44 130	44 085	100
Ostatné služby, bonusy, refakturácie ŽSR a pod.	52 073	32 836	42 492	129
Služby (bez nájmov) spolu:	202 527	200 687	186 018	93
Prenájom pozemkov	140 141	202 154	155 432	77
Prenájom nebytových priestorov+ súvis. služby	45 704	45 548	45 106	99
Prenájom hnutelných vecí (domce, stánky,...)	26 922	75	92	123
Prenájmy spolu:	212 767	247 777	200 630	81
Služby celkom:	415 294	448 464	386 648	86

Tržby za služby vo výške 387 tis. € zaznamenali oproti plánu aj porovnateľnému obdobiu roku 2020 pokles (medziročne 62 tis. Eur, t. j. pokles o 14%), čo súvisí s poklesom tržieb z prenájmu pozemkov a z menšej potreby výseku elektrovodov ako v predchádzajúcom období.

V položke zmeny stavu zásob sa odráža skutočná intenzita ťažby dreva a príslušný prírastok zásob dreva od začiatku roka ako aj precenenie zásob dreva a sadeníc na skutočné náklady k 31.12.2021.

V plnení **ostatných výnosov z hospodárskej činnosti** vo výške 343 tis. €, t. j. na úrovni 110,6% plánu sú premietnuté:

- tržby z predaja dlhodobého majetku (odvozná súprava, nákladné terénne motorové vozidlá)	117 tis. €
- dotácie na hospodársku činnosť	37 tis. €
- zúčtovanie investičných dotácií proporčne k odpisom dlhodobého majetku (lesné cesty, lesoparkové zariadenia) úmerné k miere jeho nenávratného spolufinancovania	60 tis. €
- dotácia na zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch (Projekt ŠOP)	96 tis. €
- poisťné a ostatné náhrady a úroky z omeškania	33 tis. €

V. FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia Spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2021 zabezpečené v zásade **z vlastných zdrojov**.

Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2021 žiadne zostatky bankových úverov (**stav úverovej zaťažnosti** podniku k 31.12.2021 je nulový).

Úverová zadlženosť podniku %	0% (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadlženosť podniku %	20,61% (záväzky/majetok x 100)

V roku 2021 boli zaúčtované nasledovné dotácie na hospodársku činnosť:

- priame platby na plochu udržiavaných trvalých trávnatých porastov vo výške 36 544 €,
- v roku 2021 bola schválená dotácia – odplata na pokrytie čistých nákladov na starostlivosť v rámci projektu štátnej pomoci v zmysle Schémy štátnej pomoci na poskytovanie služieb vo všeobecnom hospodárskom záujme v oblasti ochrany biodiverzity, na základe Zmluvy o starostlivosti ŠOP SR-Z/238/2020 v znení Dodatku č. 1 a č.2, v súvislosti s realizáciou projektu Zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch vybraných chránených území 2 vo výške 139 847 €. Skladá sa z časti použitej na hospodársku činnosť vo výške 94 437 € (ponechanie stromov na dožitie, jemnejšie spôsoby obnovy lesných porastov, podpora prirodzeného drevinového zloženia), a investičnej časti obstarania dlhodobého majetku (oplotenia lesných kultúr potrebných pre ochranu prirodzeného drevinového zloženia) vo výške 45 410 €. Táto časť sa zúčtuje do výnosov postupne, alikvotne k zaúčtovaným odpisom dlhodobého majetku v príslušnom roku.

Prehľad o realizovaných a podaných projektoch nenávratného spolufinancovania podáva tabuľka č.11 v prílohe.

1. POHLĎÁVKY

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 stav krátkodobých pohľadávok brutto vo výške **472 004 €**, z ktorých dominantné sú pohľadávky z obchodného styku vo výške **276 353 €**.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku netto - bez opravných položiek (vo výške **255 tis. €**) sú medziročne nižšie o 35% (391 tis. € k 31.12.2020) a odrážajú intenzitu expedície dreva v závere roka. Súčasne pohľadávky po lehote splatnosti (62 tis. €) medziročne poklesli o 19%, a to hlavne z dôvodu zlepšenia platobnej disciplíny obchodných partnerov a tiež prispením úhrad rizikových pohľadávok.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2021 sa mierne znížila (na 40 dní z minuloročnej úrovne 44 dní).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2021	31.12.2020
Pohľadávky po lehote splatnosti	61 720	76 703
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	410 284	447 612
Krátkodobé pohľadávky spolu	472 004	524 315
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200	350

V rámci dlhodobých pohľadávok Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 zábezpeku vo výške 200 € za palubné jednotky vo vozidlách po registrácii do mýtného systému poskytnutú jeho prevádzkovateľovi.

Po posúdení miery rizikovosti jednotlivých rizikových pohľadávok po lehote splatnosti bola táto ekonomicky premietnutá do vytvorenia opravných položiek k pohľadávkam.

RIZIKOVÉ POHLĎÁVKY (v EUR)				
	v konkurznom a reštrukturalizačnom	v exekučnom	v súdnom	Celkom
Rok	konaní	konaní	konaní	
2021	13 724	31 474	14 391	59 589
2020	13 136	29 445	15 172	57 753
2019	13 686	49 509	16 057	79 252

Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2021 (59 589 €) predstavuje z titulu rizikovosti 96,55%-né krytie pohľadávok po lehote splatnosti (61 720 €) a úplné prekrytie rizikových pohľadávok, uplatnených v režime

konkurzného, exekučného a súdneho konania v celkovej výške **59 589 €**. Mierny nárast rizikových pohľadávok súvisí so zaúčtovaním úrokov z omeškania prislúchajúcich k obdobiu roka 2021.

2. ZÁVÄZKY

Spoločnosť má k 31.12.2021 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi - jedinému akcionárovi, zamestnancom, správcom daní, inštitúciám sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia a splátky poistného. Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti eviduje spoločnosť vo výške 54 €, a tieto boli vysporiadané v mesiaci 01/2022.

Záväzky z obchodného styku (**201 tis. €**) zaznamenali k 31.12.2021 medziročne prechodné zníženie o 26,6% (k 31.12.2020 = 274 tis. €).

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2021 bola 40 dní (v roku 2020 = 48 dní).

Názov položky	31.12.2021	31.12.2020
Dlhodobé záväzky spolu	29 854	26 105
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	29 854	26 105
Krátkodobé záväzky spolu	444 949	431 393
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	444 895	430 638
Záväzky po lehote splatnosti	54	755

Aj napriek poklesu záväzkov z obchodného styku stav celkových krátkodobých záväzkov mierne medziročne narástol (o 3,14 %). Dôvodom bol predovšetkým nárast daňových záväzkov a dotácií (124 970 €) oproti minulému obdobiu (49 329 €), a to z dôvodu zaúčtovania nedoplatku na dani z príjmov v lehote splatnosti (vo výške 76 749 €) ako výsledku rozdielu poukázaných preddavkov a skutočnej výšky splatnej dane z príjmov PO za rok 2021.

2.1. Rezervy

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2021 je celkom **841 794 €**. K medziročnému zvýšeniu stavu o 14,1 % (v r. 2020 = 737 888 €) došlo relatívne vyššou potrebou tvorby rozhodujúcej položky – zákonnej rezervy na pestovnú činnosť v súlade s projektom a bilanciou zákonných povinností ako aj rezervy na odchodné (+50 tis. €) a súdny spor (+26 tis. €).

Stav **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** (k 31.12.2021 = 394 591 €) sa v súlade so zákonom o dani z príjmov stanovil v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu - spravidla na 7-8 rokov. Výška tvorby rezervy je porovnateľná s minulým obdobím a zohľadňuje potrebu zabezpečiť obnovované porastové plochy vzhľadom na zhoršujúce sa klimatické podmienky, ako

aj potrebou zintenzívniť prechod na prírode blízke obhospodarovanie porastov, v záujme zvyšovania biodiverzity porastov. Na základe posúdenia aktuálnych potrieb došlo medziročne k jej zvýšeniu o 39 134 €, t.j. o 11 % (k 31.12.2020 = 355 457 €).

V prípade **rezervy na odchodné** (k 31.12.2021 = 217 311 €) ide o rezervu na krytie budúcich záväzkov charakteru odchodného v súlade so zákonníkom práce a platnou kolektívnou zmluvou. Základom pre jej aktualizovaný výpočet ku koncu účtovného obdobia je skupina zamestnancov nad 50 rokov veku a ich priemerná predpokladaná doba odchodu do dôchodku a vzniku nároku na odchodné. Medziročne sa zvýšila o 46 996 €, t.j. o 27,6% (k 31.12.2020 = 170 315 €), nakoľko počet zamestnancov v tejto vekovej skupine každoročne narastá.

Rešpektovanie legislatívnych povinností, uložených zákonom o lesoch obhospodarovateľovi na úseku ochrany pôdneho fondu, ako aj objektívnych klimatických vplyvov sa premieta do potreby tvorby **rezervy na pot'ážbovú úpravu - rekultiváciu lesných pozemkov**. Vykonávanie týchto preventívnych a sanačných opatrení je súčasne aj podmienkou pre poskytovanie podpory na územiach európskeho významu na lesných pozemkoch podľa nariadenia vlády SR č. 146/2008 Z.z. v znení NV SR 398/2008 Z.z., ktoré sú zakotvené v rámci požiadaviek na správnu lesohospodársku prax.

Výška tvorby predmetnej rezervy vyplýva zo zvýšenej potreby eliminácie následkov výskytu extrémnych klimatických javov vo forme intenzívnych zrážok a silného vetra počas letných búrok a výskytu vetrových kalamít v poslednom období, a to realizáciou sanačných opatrení v rámci rekultivácie lesných pozemkov dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty. Výška rezervy predstavuje 111 935 € a je porovnateľná s predchádzajúcim obdobím (k 31.12.2020 = 113 340 €).

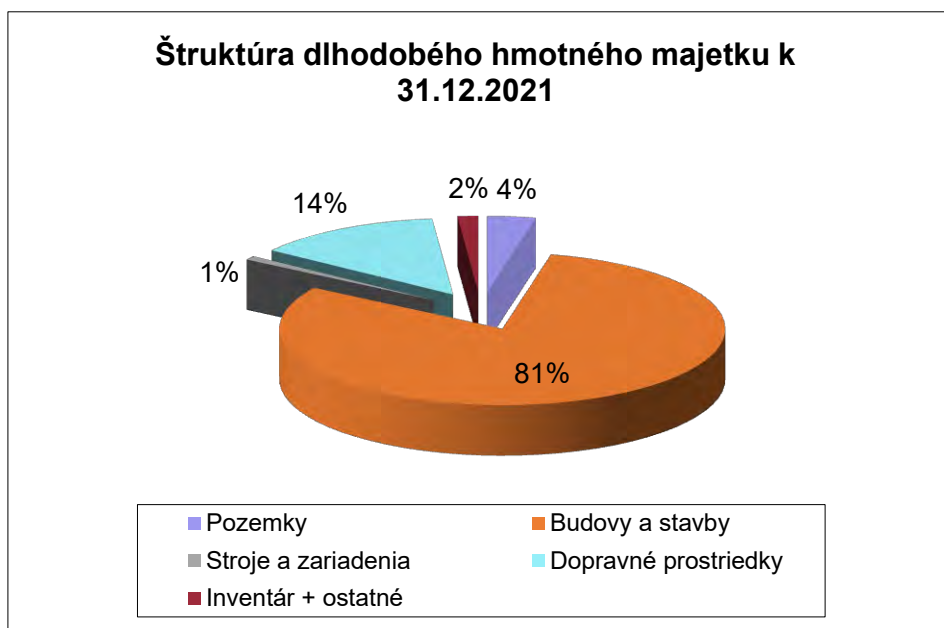
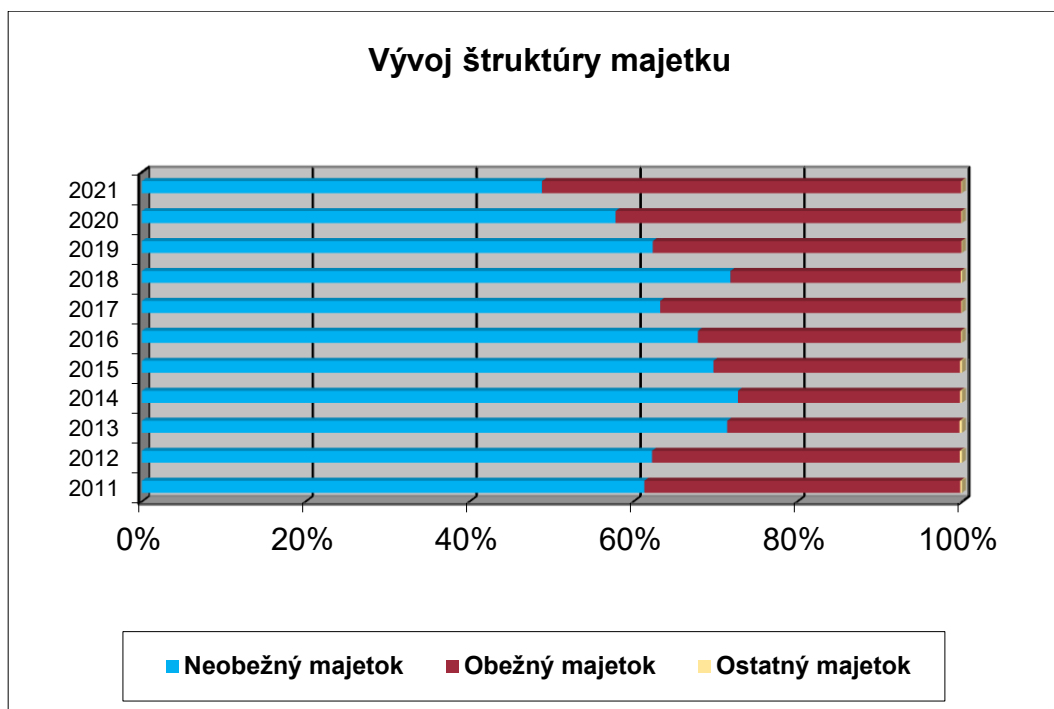
VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

Prehľad vybraných pomerových ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č. 8. Pre účely porovnania s minulým účtovným obdobím bola zachovaná štruktúra aj spôsob výpočtu jednotlivých ukazovateľov.

Hodnota celkového majetku mierne vzrástla, čo bolo spôsobené predovšetkým rastom obežného majetku o 30 % pri miernom poklese neobežného majetku o 11,7 %. Najvýraznejší nárast obežného majetku sa týkal hlavne položky finančných účtov (finančného majetku) vplyvom zvýšených tržieb za vlastné výrobky – drevo. Pri položke finančných účtov v obežnom majetku bol zaznamenaný nárast o 49,7 %.

Ukazovatele finančnej závislosti a likvidity vykazujú celkovo pozitívnu úroveň. Ukazovatele rentability a efektívnosti zaznamenali medziročne pozitívny vývoj vďaka dosiahnutému, o 79 % vyššiemu disponibilnému zisku po zdanení za rok 2021 vo výške 485 980 € (v roku 2020 = 270 716 €). Nárast zisku bol dosiahnutý vďaka výraznému oživeniu na trhu s drevnou hmotou - zvýšenému dopytu odberateľov, čo umožnilo zvýšenie objemu dodávok dreva a ich vyššie speňaženie.

Vývoj vybraných ekonomických veličín zobrazujú nasledovné grafy



Štruktúra dlhodobého majetku sa medziročne po zvýšenom objeme stavebných investícií najmä do lesnej cestnej siete, mierne posunula v prospech nehnuteľného majetku, charakterizuje ju teda naďalej priaznivá dominancia nehnuteľného majetku.

Porovnanie vývoja súvahových položiek je obsahom tabuľky č. 6 v prílohe.

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v časovom vývoji rokov 2011-2021 uvádza tabuľka č.10 v prílohe.

VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Investičná činnosť bola v roku 2021 realizovaná v celkovom objeme 179 tis. €, čo predstavovalo 35% plnenie plánu (508 tis. €) a medziročné zníženie o 45,6% (v roku 2020 = 329 tis. €). Hlavnými položkami boli jednak stavebná činnosť sústredená na oplotenia mladých lesných kultúr v zmysle plnenia projektu ŠOP, ale aj obstaranie dopravných prostriedkov v rámci obnovy vozového parku.

Základná štruktúra obstarávaných investícií:

Budovy, stavby	71 tis. €
Stroje, prístroje a zariadenia	6 tis. €
Dopravné prostriedky	65 tis. €
Inventár	10 tis. €
Pozemky	27 tis. €

Odklad vybraných plánovaných stavebných investícií je zdôvodnený nevyhnutnosťou doriešenia právneho vzťahu k dotknutým pozemkom a objektom ako aj potrebou zosúladenia ich realizácie s dotknutými tretími stranami.

Menovitý prehľad položiek investícií je uvedený v tabuľke č. 9 v prílohe.

VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2021

BILANCIA POUŽITELNÉHO ZISKU ZA ROK 2021 (v EUR)			
Položka	Plán	Skutočnosť	Rozdiel
Zisk pred zdanením	34 100	627 084,04	+592 984,04
Daň z príjmov PO-splatná	-7 161	-158 374,96	-151 274,96
Daň z príjmov PO-odložená	0	+17 270,78	+17 270,78
Zisk po zdanení (použiteľný)	26 939	485 979,86	458 979,86

Návrh rozdelenia zisku za rok 2021 po zdanení	
Položka	Skutočnosť
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom - dividendy	200 000,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	200 000,00
Prídel do sociálneho fondu	35 979,86
Iné (podieľy na zisku pre zamestnancov)	50 000,00
Rozdelenie celkom	485 979,86

Daň z príjmov splatná je stanovená na základe transformácie účtovného výsledku hospodárenia na základ dane. Výpočet bol vykonaný po zohľadnení Zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení aktuálnych úprav. Úroveň splatnej dane odráža nutné pripočítateľné položky k základu dane - najmä aktuálnu tvorbu ostatných rezerv, opravných položiek k rizikovým pohľadávkam v súlade s postupmi účtovania ako aj rozdiel z bilancie uplatniteľných odpisov dlhodobého majetku.

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2021 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **132 192 €**, ktorá je výsledkom výpočtu - stanovenia dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou.

Odložená daňová pohľadávka je výsledkom vplyvu odpočítateľných dočasných rozdielov vzniknutých bilanciou účtovnej a daňovej základne dlhodobého hmotného majetku, rezerv a opravných položiek k pohľadávkam, ktoré boli kompenzované. Medziročne došlo po výpočte k zvýšeniu stavu odloženej daňovej pohľadávky s výnosovým prospechom na rok 2021 vo výške 17 271 €.

Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2021 sa nenavrhuje, keďže v minulosti - prídelom zo zisku roku 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. K 31.12.2021 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 815 €.

Účtovná závierka za rok 2021 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. V súlade so zákonom o účtovníctve bola predmetom overenia audítorom, ktorého stanovisko je obsahom správy nezávislého audítora z 10.03.2022.

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 k 31.12.2021.

4	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Výkon	t.j.		Množstvo	% plnenia	Priamy materiál	Mzdové náklady	Odpisy	Kooperácia	Rozpust. prostried.	Celkom €	Priemer €/t.j.
Spolu pest.činnosť	€	plán	275 000		32 100	0	6 360	234 340	2 200	275 000	
		skut.	218 305	79,4%	34 225	0	6 450	174 556	3 074	218 305	
Uhadzovanie haluziny v réžii	m ³	plán	6 650					18 620		18 620	2,80
		skut.	2 893	43,5%				8 100		8 100	2,80
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m ³	plán	29 500							0	
		skut.	47 838	162,2%						0	
Spolupôsobenie pri prirodzenej obnove	ha	plán	4,50					840		840	187
		skut.	1,50	33,3%				234		234	156
Umelá obnova	ha	plán	7,35		8 560			17 350	800	26 710	3 634
		skut.	10,35	140,8%	16 099			16 138	1 725	33 962	3 281
Prirodzená obnova	ha	plán	86,00							0	
		skut.	86,23	100,3%						0	
Ochrana MLP proti burine	ha	plán	54,03					17 460		17 460	323
		skut.	21,23	39,3%				7 044		7 044	332
Ochrana MLP proti zveri	ha	plán	82,42		4 620			10 482		15 102	183
		skut.	65,08	79,0%	3 994			8 788	120	12 902	198
Oplocovanie MLP - údržba a odpisy	€	plán	10 600		800		6 360	3 390	50	10 600	
		skut.	7 710	72,7%			6 450	1 185	75	7 710	
Prečistky - PSL	ha	plán	334,31					80 260		80 260	240
		skut.	296,00	88,5%				73 636		73 636	249
Prečistky - ostatné	ha	plán	81,25					26 950		26 950	332
		skut.	59,27	72,9%				20 330		20 330	343
Ochrana lesa	€	plán	12 410		5 790			6 520	100	12 410	
		skut.	9 519	76,7%	5 284			3 980	255	9 519	
Ostatné pest.práce	€	plán	23 148		5 330			17 768	50	23 148	
		skut.	6 654	28,7%	3 446			3 208		6 654	
Semenárstvo	€	plán	2 000					2 000		2 000	
		skut.	0	0,0%						0	
Výroba semenáčikov a sadeníc v škôlkach	€	plán	22 000		2 500			18 500	1 000	22 000	
		skut.	23 129	105,1%	990			21 495	644	23 129	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	18 900		4 500			14 200	200	18 900	
		skut.	15 085	79,8%	4 412			10 418	255	15 085	

Lesný celok	Zalesňovacie úlohy na začiatku roka					Príbudlo počas roka								Ubudlo počas roka								Zalesňovacie úlohy na konci roka					Predĺženie lehoty na zalesnenie			
	Prvé		Opakované			Prvé				Opakované				Prvé				Opakované				Prvé		Opakované			Na ploche	Do (mesiac / rok)		
	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	SPOLU	podľa vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 písm.						Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Priradeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Priradeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba			Podsadba, podsejba	SPOLU
						a, b	c	f, h	e	i	roztaxácia																			
						Na holine z ťažby	Na produktívnej holine z ťažby	mimoriadna udalosť	škod. Čin. Po zabezpečení MLP	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	roztaxácia																			
v ha na dve desatinné miesta																														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	37
Lesopark	0,60				0,60							0,10		0,10	0,50				0,10				0,60	0,10				0,10		
Kostoľany	1,63				1,63	9,55								9,55	0,60		8,68						9,28	1,90				1,90		
Čermeľ						12,88						0,60		13,48	0,10		10,38		0,60				11,08	2,40				2,40		
Jahodná						16,19								16,19	0,60		13,55						14,15	2,04				2,04		
Koš. Belá						2,00						1,10		3,10			2,00		1,10				3,10							
Opátka						14,34						0,69		15,03	0,27		13,89		0,69				14,85	0,18				0,18		
M. Lodina	3,80				3,80	22,18						0,41		22,59	1,61		19,72		0,41				21,74	4,65				4,65		
Ružin	1,40				1,40	12,50						0,18		12,68	0,84		10,77		0,18				11,79	2,29				2,29		
Kojšov	5,78				5,78	13,62								13,62	2,85		7,24						10,09	9,31				9,31		
Spolu	13,21				13,21	103,26						3,08		106,34	7,37		86,23		3,08				96,68	22,87				22,87		

Pol	R O Č N Ý P L Á N				S K U T O Č N O S Ť																							
	ŤAŽBA DREVA SPOLU	Z T O H O			ŤAŽBA V RÉŽII SPOLU		Z T O H O										NV KALAMITA					MR Mimoriadna						
		O U	V U -50 r.	V U + 50 r.			O U				V U - 50 r.				V U + 50 r.													
M.J.	m ³	m ³	ha	ha	m ³	%	€	€/m ³	m ³	%	€	€/m ³	ha	m ³	%	€	€/m ³	ha	m ³	%	€	€/m ³	m ³	€	€/m ³	m ³	€	€/m ³
61	4 600	3 190	16,71	46,34	4 912	107	70 291	14,31	3 953	124	53 796	13,61	8,00	217	48	4 774	22,00	25,50	642	55	9 722	15,14	100,00	2 000,00	20,00			
62	5 500	2 930	15,45	62,71	6 602	120	92 856	14,07	4 034	138	42 136	10,45	20,10	641	130	16 170	25,23	43,07	1521	69	27 485	18,07	406,00	7 064,40	17,40			
63	9 000	6 247	7,00	48,63	10 291	114	131 045	12,73	8 136	130	92 911	11,42	7,00	175	100	4 725	27,00	42,70	1696	88	28 892	17,04	283,75	4 517,86	15,92			
64	8 500	6 150	18,43	38,93	9 790	115	116 103	11,86	8 078	131	89 235	11,05	13,43	380	73	8 740	23,00	19,04	554	49	8 856	15,99	778,00	9 271,80	11,92			
65	7 800	4 300	68,89	35,00	8 960	115	121 834	13,60	6 668	155	73 348	11,00	40,04	1742	58	39 554	22,71	13,92	271	40	4 535	16,73	279,00	4 397,00	15,76			
66	7 800	6 240	13,09	28,67	9 137	117	105 936	11,59	7 338	118	77 659	10,58	14,51	285	111	7 151	25,09	27,77	663	97	11 022	16,62	851,00	10 103,80	11,87			
67	11 500	9 043	53,95	47,52	11 764	102	145 866	12,40	9 902	109	115 768	11,69	6,99	291	13	6 620	22,75	27,71	759	58	11 801	15,55	812,00	11 676,40	14,38			
68	10 000	7 000	30,00	60,00	10 788	108	138 583	12,85	9 155	131	109 803	11,99	18,08	490	60	11 270	23,00	12,50	532	21	8 756	16,46	611,00	8 754,00	14,33			
69	11 543	11 081	6,50		12 462	108	145 468	11,67	11 944	108	137 672	11,53											518,00	7 796,14	15,05			

MLKE	76 243	56 181	230,02	367,80	84 705	111	1 067 981	12,61	69 207	123	792 327	11,45	128,15	4 221	56	99 004	23,46	212,21	6 638	58	111 069	16,73	4 639	65 581	14,14			
------	--------	--------	--------	--------	--------	-----	-----------	-------	--------	-----	---------	-------	--------	-------	----	--------	-------	--------	-------	----	---------	-------	-------	--------	-------	--	--	--

Údaje za rovnaké obdobie roku 2020

MLKE	70 000	46 580	221,06	365	76 484	109	945 388	12,36	63 349	136	708 841	11,19	138	3 858	62	87 024	22,56	256,76	7 966	70	133 586	16,77	1 266	15 937	12,59			
------	--------	--------	--------	-----	--------	-----	---------	-------	--------	-----	---------	-------	-----	-------	----	--------	-------	--------	-------	----	---------	-------	-------	--------	-------	--	--	--

Polesie	Ťažba m ³	Ťažba €	Manip.celkom €	Náklady spolu €	Priemer €/m ³	Plán €/m ³
61	4 912	70 291	16 233	86 524	14,31	12,89
62	6 602	92 856	21 567	114 423	14,07	13,86
63	10 291	131 045	33 303	164 348	12,73	12,50
64	9 790	116 103	31 539	147 642	11,86	12,45
65	8 960	121 834	29 241	151 075	13,60	14,36
66	9 137	105 936	29 911	135 847	11,59	11,99
67	11 764	145 866	1 019	146 884	12,40	12,89
68	10 788	138 583	17 408	155 990	12,85	13,75
69	12 462	145 468	40 228	185 696	11,67	11,92
84 705	1 067 981	220 449	1 288 431	12,61	12,96	

LS/ES	Z Á S O B Y D R E V A (m ³)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	618	1 151	X	X	1 769
62	88	737	X	X	824
63	78	1 460	X	X	1 538
64	83	771	X	X	854
65	164	570	X	X	734
66	151	562	X	X	713
67	6	310	X	X	317
68	2	326	X	X	328
69	474	1 482	X	X	1 956
ES 42	X	X	29	710	739
ES 50	X	X	X	27	27

stav k 31.12. 2021 stav k 1.1.2021

ML KE	1 665	7 368	29	737	9 798	9 509
-------	-------	-------	----	-----	-------	-------

stav k 31.12. 2020 stav k 1.1.2020

ML KE	979	7 708	75	746	9 509	6 435
-------	-----	-------	----	-----	-------	-------

Predaj biomasy mimo LHE

Samovýroba a biomasa bez nákladov 153

Ťažba spolu na OM za ML	84 858
-------------------------	--------

Predaj dreva na pni

CELKOVÁ ŤAŽBA	84 858
----------------------	---------------

Do evidencie LHE

84 858

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m ³	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m ³ v EUR/ m ³ *	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m ³)
25.2.2004	140,00	35,849	+10,025	+61	128
10.11.2004	268,00	60,745	+12,547	+59	133
16.2.2005	251,00	58,587	+16,663	+66	140
25.5.2005	159,00	34,123	+6,506	+41	123
29.9.2005	102,00	19,684	+3,618	+35	123
10.11.2005	216,00	46,239	+14,041	+65	144
22.2.2006	270,00	51,285	+10,390	+38	125
24.5.2006	101,00	19,618	+7,203	+71	158
19.10.2006	200,00	43,982	+16,265	+81	159
29.11.2006	316,00	86,072	+40,364	+128	188
6.-8.3.2007	239,00	53,542	+19,618	+82	158
30.-31.5.2007	202,00	33,758	+6,772	+33	126
16.-17.10.2007	156,00	34,588	+11,186	+72	148
7.-9.11.2007	279,00	56,463	+24,165	+87	175
19.-21.2.2008	257,00	54,504	+22,406	+87	170
6.-7.3.2008	115,33	23,667	+9,361	+81	165
12.-14.11.2008	302,04	61,907	+23,335	+77	161
11.-13.2.2009	179,00	32,032	+8,832	+49	138
18.-20.3.2009	143,00	27,083	+11,184	+79	170
11.-13.11.2009	236,00	36,113	+10,846	+46	143
10.2.-12.2.2010	254,57	41,707	+10,821	+42	135
10.3.-12.3.2010	248,18	37,802	+13,583	+55	155
10.11.-12.11.2010	208,84	36,629	+12,686	+61	152
23-25.2.2011	263,00	39,768	+11,965	+45	143
23.25.11.2011	162,00	24,311	+7,409	+46	144
22-24.2.2012	310,00	46,634	+15,228	+49	148
21-23.3.2012	125,00	21,946	+4,989	+40	129
21-23.11.2012	337,00	57,122	+17,797	+53	145
20-22.2.2013	151,24	29,529	+9,973	+66	151
20-22.11.2013	213,14	45,160	+16,663	+78	158
26-28.2.2014	167,93	42,654	+19,653	+117	185
25-27.2.2015	334,41	57,195	+19,797	+59	153
25-27.11.2015	529,50	121,469	+54,372	+103	181
09-13.03.2016	380,90	70,676	+30,564	+80	176
23-25.11.2016	593,54	155,884	+76,972	+130	198
08-10.03.2017	558,77	147,319	+63,220	+113	175
22-24.11.2017	527,55	123,987	+41,169	+78	150
14-16.03.2018	629,25	189,373	+72,560	+115	162
21-23.11.2018	339,21	94,664	+36,123	+106	162
22-25.03.2019	292,30	59,827	+18,562	+64	145
19-21.11.2019	313,97	89,979	+29,252	+93	148
10-20.03.2020	175,68	46,424	+8,262	+47	122
18-20.11.2020	361,99	100,802	+32,608	+90	148
17-19.03.2021	191,57	49,444	+12,598	+66	134
22-26.11.2021	438,83	136,211	+54,015	+123	166
CELKOM 2004-2021	12 240	2 736,357	+976,17	+80	

* Hodnotové údaje za roky 2004-2008 sú prepočítané konverzným kurzom: 1 EUR=30,126 SK

		POLESIE											Spolu:
		61-Lesopark	62-Kostoľany	63-Čermel'	64-Jahodná	65-K.Belá	66-Opátka	67-M. Lodina	68-Ružín	69-Kojšov	SVPD Kostoľany	Ústr.ML Košice	
Za obdobie 1-12/2021	THZ	2	2	3	2	3	3	3	3	2	0	22	45
	R	-	-	-	-	1	-	-	-	-	2	6	9
	Spolu	2	2	3	2	4	3	3	3	2	2	28	54

Riadok	Označ.	Názov riadku	2021	2020	2019	% zmeny 2021/2020
1		SPOLU MAJETOK	6 387 676	6 017 380	5 982 915	106
2	A.	Neobežný majetok	3 150 035	3 521 610	3 730 138	89
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	3 238	4 610	6 701	70
5	2.	Softvér	3 238	4 228	4 020	77
6	3.	Ocenené práva (014) - /074,091A/	0	0	0	
8	5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	382	1 121	
9	6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - (093)	0	0	1 560	
11	A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 146 797	3 517 000	3 723 437	89
12	A.II.1.	Pozemky	108 159	81 126	81 126	133
13	2.	Stavby	2 483 633	2 657 923	2 841 167	93
14	3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	492 954	731 057	744 756	67
18	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	62 051	46 894	56 388	132
33	B.	Obežný majetok	3 232 121	2 490 598	2 248 324	130
34	B.I.	Zásoby	416 210	394 970	319 939	105
35	B.I.1.	Materiál	53 710	63 839	55 025	84
36	2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	76 696	84 907	70 954	90
37	3.	Výrobky	279 087	239 429	186 430	117
38	4.	Zvieratá	4 015	4 015	4 015	100
39	5.	Tovar	2 702	2 780	3 515	97
40	6.	Poskytnuté predd. na zásoby	0	0	0	
41	B.II.	Dlhodobé pohľadávky	132 392	115 271	109 269	115
42	B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	200	350	350	57
45	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	200	350	350	57
52	8.	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	132 192	114 921	108 919	115
53	B.III.	Krátkodobé pohľadávky	412 415	463 269	456 502	89
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	254 858	390 685	440 207	65
55	1.a	Pohľadávky voči prepojeným ÚJ (311A,312A,314A,315A,31XA) - 391A	0	646	203	0
57	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	254 858	390 039	440 004	65
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie	141 211	66 569	2 683	212
65	9.	Iné pohľadávky	16 346	6 015	13 612	272
71	B.V.	Finančné účty	2 271 104	1 517 088	1 362 614	150
72	B.V.1.	Peniaze	3 341	1 598	1 435	209
73	2.	Účty v bankách	2 267 763	1 515 490	1 361 179	150
74	C.	Časové rozlíšenie (aktíva)	5 520	5 172	4 453	107
75	C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	29	32	16	91
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé	5 491	5 140	4 437	107
78	4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	0	0	0	
79		SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	6 387 676	6 017 380	5 982 915	106
80	A.	Vlastné imanie	4 647 678	4 382 414	4 362 479	106
81	A.I.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
82	A.I.1.	Základné imanie	1 128 593	1 128 593	1 128 593	100
86	A.III.	Ostatné kapitálové fondy	197 979	197 979	197 979	100
87	A.IV.	Zákonné rezervné fondy	225 815	225 815	225 815	100
88	A.IV.1.	Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	225 815	225 815	225 815	100
90	A.V.	Ostatné fondy zo zisku	2 609 311	2 559 311	2 379 311	102
92	2.	Ostatné fondy	2 609 311	2 559 311	2 379 311	102
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	485 980	270 716	430 781	180
101	B.	Závazky	1 316 597	1 195 386	1 120 444	110
102	B.I.	Dlhodobé záväzky	29 854	26 105	19 536	114
114	9.	Závazky zo sociálneho fondu	29 854	26 105	19 536	114
117	12.	Odoľžený daňový záväzok	0	0	0	
118	B.II.	Dlhodobé rezervy	488 787	438 070	403 952	112
119	B.II.1.	Zákonné rezervy	286 181	274 560	235 434	104
120	2.	Ostatné rezervy	202 606	163 510	168 518	124
121	B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	
122	B.IV.	Krátkodobé záväzky	444 949	431 393	415 269	103
123	B.IV.1.	Závazky z obchodného styku	200 706	273 572	245 863	73
124	B.IV.1.a	Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	597	0	1 007	
126	B.IV.1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	200 109	273 572	244 856	73
131	6.	Závazky voči zamestnancom	68 232	61 627	61 335	111
132	7.	Závazky zo sociálneho poistenia	50 514	46 393	46 258	109
133	8.	Daňové záväzky a dotácie	124 970	49 329	61 231	253
135	10.	Iné záväzky	527	472	582	112
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	353 007	299 818	281 687	118
137	B.V.1.	Zákonné rezervy	129 679	109 375	118 679	119
138	2.	Ostatné rezervy	223 328	190 443	163 008	117
139	B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0	0	0
141	C.	Časové rozlíšenie (pasíva)	423 401	439 580	499 992	96
143	C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	334	0	0	
144	3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	355 077	379 159	439 572	94
145	4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	67 990	60 421	60 420	113

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	€ PLÁN na r.2021	€ Skutočnosť k 31.12.2021	aliqu.= 100,0% %plnenia roč.plánu	€ Skutočnosť k 31.12.2020	% % zmeny "21/20"	€ Rozdiel "21/20"
5	NÁKLADY CELKOM:	5 099 400	5 455 665	107,0	4 700 023	116,1	+755 642
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	335 000	389 713	116,3	321 613	121,2	+68 100
	-spotreba PHM a energií	145 000	161 238	111,2	137 130	117,6	+24 108
	-ostatná spotreba+predaný tovar	190 000	228 475	120,3	184 483	123,8	+43 992
51	Služby celkom:	2 592 900	2 766 365	106,7	2 253 828	122,7	+512 537
	-opravy a údržba	208 000	316 065	152,0	160 508	196,9	+155 557
	-nájomné	612 400	610 590	99,7	381 194	160,2	+229 396
	<i>v tom: pre mesto</i>	590 000	592 524	100,4	362 524	163,4	+230 000
	-prepravné a poplatky ŽSR	8 000	4 062	50,8	4 709	86,3	-647
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 659 500	1 718 467	103,6	1 604 370	107,1	+114 097
	<i>v tom: ťažba dreva</i>	1 222 500	1 346 971	110,2	1 191 060	113,1	+155 911
	<i>v tom: pestovné práce</i>	242 000	172 098	71,1	199 977	86,1	-27 879
	<i>v tom: odvoz dreva</i>	105 000	116 144	110,6	102 411	113,4	+13 733
	<i>v tom: ost. služby v lese</i>	90 000	83 254	92,5	110 922	75,1	-27 668
	-cestovné náhrady	5 000	4 460	89,2	4 063	109,8	+397
	-ostatné služby	100 000	112 721	112,7	98 984	113,9	+13 737
52	Osobné náklady celkom:	1 537 000	1 582 034	102,9	1 453 049	108,9	+128 985
	-mzdy	985 000	985 407	100,0	935 656	105,3	+49 751
	-OON (dohody)	16 000	10 928	68,3	13 848	78,9	-2 920
	-zákon.poisťenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	366 000	371 016	101,4	355 740	104,3	+15 276
	-ostatné sociálne a osobné náklady	170 000	214 683	126,3	147 805	145,2	+66 878
53	Dane celkom:	47 000	35 408	75,3	35 136	100,8	+272
	-daň z motorových vozidiel	21 000	9 817	46,7	10 594	92,7	-777
	-daň z nehnuteľností	19 000	19 911	104,8	17 821	111,7	+2 090
	-ostatné dane a poplatky	7 000	5 680	81,1	6 721	84,5	-1 041
54	Náklady na hosp. činnosť celkom	70 000	156 569		117 265	133,5	39 304
	<i>v tom: poisťenie majetku</i>	45 000	32 129	71,4	37 460	85,8	-5 331
55	Odpisy a opravné položky k DHM	515 000	522 573	101,5	516 848	101,1	+5 725
56	Finančné náklady	2 500	3 003	120,1	2 284	131,5	+719
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	-	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	5 133 500	6 082 749	118,5	5 056 566	120,3	+1 026 183
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	4 783 500	5 665 393	118,4	4 815 363	117,7	+850 030
	-z predaja dreva	4 312 500	5 254 996	121,9	4 341 022	121,1	+913 974
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	26 000	23 749	91,3	25 877	91,8	-2 128
	-z predaja služieb	445 000	386 648	86,9	448 464	86,2	-61 816
	<i>v tom: z prenájmu</i>	250 000	200 630	80,3	247 777	81,0	-47 147
	<i>za prepravu dreva</i>	35 000	33 203	94,9	30 766	107,9	+2 437
61	Zmena stavu zásob	5 000	35 892		71 941	49,9	-36 049
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	35 000	38 698	110,6	34 402	112,5	+4 296
64	Ostatné prevádzkové výnosy	310 000	342 766	110,6	134 860	254,2	+207 906
66	Finančné výnosy	0	0		0		0
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	34 100	627 084		356 543	175,9	+270 541
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		276 553		415 272	66,6	-138 719
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		200 706		273 572	73,4	-72 866
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		2 268 965		1 516 490	149,6	+752 475
	Priemerný evid.počet zamestn. "THP"	47	42	89,4	45	93,3	-3
	Priemerný evid.počet zamestn. "R"	10	10	100,0	10	100,0	0
	Priemerný zárobok - vrát. náhrad EUR	1 415	1 401	99,0	1 424	98,4	-23
	Priemerná mzda - bez náhrad EUR		1 166		1 104	105,6	+62

**VYBRANÉ
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
K 31.12.2021
v porovnaní s rokom 2020**

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu	k 31.12.2021 (bež.rok)	k 31.12.2020 (min.rok)	Zmena ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
1.Ukazovatele finančnej závislosti				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	28,33	27,28	+3,85
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	72,76	72,83	-0,10
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	3,53	3,67	-3,71
2.Ukazovatele likvidity				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závázky)	5,10	3,52	+45,14
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohľad.)/krátk.závázky	6,03	4,59	+31,38
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohľad.)/krátk.závázky	6,97	5,51	+26,52
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohľad.)/(obež.majetok-krátk.závázky)	0,20	0,28	-30,43
3.Ukazovatele rentability				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	8,58	5,62	+52,58
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	5,17	3,01	+72,11
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	11,07	7,40	+49,49
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	75,88	-34,00	
4.Ukazovatele efektívnosti				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	8,91	5,76	+54,66
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,90	0,93	-3,51
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	17,65	-13,45	

* cudzie zdroje=závázky r. 101 Súvahy

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2021 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ NA ROK 2021 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	10	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	0
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	0
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	498	DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	179
I. BUDOVY,STAVBY spolu:	358	I. BUDOVY,STAVBY spolu:	71
1. Vyhliadková veža - Hrešná	35	1. Vyhliadková veža - Hrešná	2
2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	200	2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	0
3. Lesoparkové zariadenia	7	3. Lesoparkové zariadenia	0
4. Oplotenia mladých lesných porastov	18	4. Oplotenie mladých lesných porastov	52
5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	5	5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	0
6. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	3	6. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	0
7. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	80	7. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	8
8. Chata Košariská - Čermeľ	10	8. Chata Košariská - Čermeľ	0
		9. Technické zhodnotenie AB Južná trieda	1
		10. Projektová príprava stavieb	6
		11. Rúrový priepust Uhrinč	2
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	25	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	6
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	6
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	95	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	65
1. Ľahký osobný terénny automobil - 4x	95	1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x	64
		2. Technické zhodnotenie nákladný automobil - odvozná súprava (GPS)	1
IV. INVENTÁR spolu:	20	IV. INVENTÁR spolu:	10
1. Drevené zariadenia-stánky- 3ks	10	1. Drevené zariadenia-stánky- 3ks	10
2. Nábytok - polesie K. Belá + chata Záalom	10	2. Nábytok - polesie K Belá + chata Záalom	0
V. POZEMKY spolu:	0	V. POZEMKY spolu:	27
		1. Pozemok Biely potok (sklad dreva)	27
VARIANT č.1 - PLÁN CELKOM:	508	SKUTOČNOSŤ CELKOM:	179

VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
ZA OBDOBIE 2011-2021

UKAZOVATEĽ	M.j.	R O K										
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Výmera lesných pozemkov (ha)	ha	19 500	19 500	19 498	19 498	19 473	19 473	19 473	19 473	19 553	19 553	19 553
2. Výmera lesných porastov	ha	18 952	18 952	18 963	18 963	18 966	18 966	18 966	18 966	19 030	19 030	19 030
3. Umelá obnova lesa-zalesňovanie (ha)	ha	15	11	10	12	31	15	14	16	11	10	10
4. Prírodná obnova lesa (ha)	ha	45	71	151	55	110	84	100	79	92	87	86
5. Výchova mladých lesných porastov	ha	1 031	1 148	823	664	837	987	978	984	813	775	636
6. z toho:- prerezávky	ha	406	519	448	399	421	477	480	499	335	397	296
7. - prebierky	ha	625	629	375	265	416	510	498	485	478	378	340
8. z toho:- prebierky - 50r.	ha	264	249	162	97	126	161	184	233	137	121	128
9. - prebierky + 50r.	ha	361	380	213	168	290	349	314	252	341	257	212
10. Ťažba dreva (m ³)	m ³	86 044	87 284	90 273	97 975	87 818	85 560	85 620	85 379	85 077	76 678	84 865
11. z toho: - OU	m ³	18 299	51 277	50 388	26 057	34 490	53 843	58 355	58 461	66 727	63 349	69 207
12. - VU spolu	m ³	22 677	22 782	12 937	8 142	11 858	18 188	16 479	15 597	14 163	11 824	10 859
13. z toho:- VU-50 r.	m ³	8 650	7 699	5 056	2 929	2 953	5 652	5 711	6 173	3 993	3 858	4 221
14. - VU+50 r.	m ³	14 027	15 083	7 881	5 213	8 905	12 536	10 768	9 424	10 170	7 966	6 638
15. - Mimoriadna ťažba	m ³	3 716	437	827	119	162	459	0	416	58	0	7
16. - náhodná ťažba	m ³	41 352	12 788	26 121	63 657	41 308	13 070	9 950	10 698	3 915	1 266	4 639
17. Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	48	15	29	65	47	15	12	13	5	2	5
18. Výnosy celkom (tis. EUR)	tis.EUR	5 078	4 466	4 823	5 357	5 025	5 164	5 410	5 984	5 978	5 057	6 083
19. Výnosy z hospodárskej činnosti	tis.EUR	5 065	4 450	4 822	5 356	5 025	5 164	5 410	5 984	5 978	5 057	6 083
20. Náklady celkom	tis.EUR	4 668	4 271	4 629	5 143	4 882	5 001	5 012	5 503	5 438	4 700	5 456
21. Náklady z hospodárskej činnosti	tis.EUR	4 652	4 262	4 622	5 140	4 879	4 998	5 010	5 501	5 435	4 698	5 453
22. Pridaná hodnota	tis.EUR	1 883	1 617	1 735	1 919	1 819	1 933	2 189	2 336	2 500	2 346	2 584
23. Osobné náklady spolu	tis.EUR	1 133	1 198	1 240	1 293	1 276	1 355	1 354	1 530	1 531	1 453	1 582
24. Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	337	160	128	136	131	124	309	367	431	271	627
25. Majetok (Aktíva) spolu	tis.EUR	5 426	5 433	4 946	4 902	5 033	5 177	5 610	5 568	5 983	6 017	6 388
26. Neobežný majetok (Stále aktíva)	tis.EUR	3 326	3 382	3 532	3 565	3 510	3 513	3 547	3 999	3 730	3 522	3 150
27. Obežný majetok (Obežné aktíva)	tis.EUR	2 089	2 037	1 399	1 326	1 511	1 658	2 057	1 561	2 248	2 491	3 232
28. Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	428	560	402	389	530	620	482	558	645	640	604
29. Finančný majetok	tis.EUR	1 609	1 401	947	834	951	1 021	1 547	869	1 363	1 517	2 271
30. Vlastné imanie	tis.EUR	3 436	3 416	3 430	3 487	3 612	3 666	3 881	4 129	4 362	4 382	4 648
31. Záväzky	tis.EUR	1 196	1 300	838	788	810	866	1 148	879	1 120	1 195	1 317
32. Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	863	213	271	310	486	524	1 054	247	879	694	1 037
33. Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-162	-164	-394	-325	-343	-371	-420	-806	-189	-289	-62
34. Pridaná hodnota na 1 zamestnanca (EUR)	EUR	34 870	27 879	30 439	33 086	30 831	33 328	39 089	40 982	44 643	41 893	46 982
35. Priemerná mesačná mzda (EUR)	EUR	1 174	1 134	1 157	1 183	1 180	1 227	1 278	1 395	1 380	1 424	1 401
36. Počet zamestnancov (priem.prepočít.)		54	58	57	58	59	58	56	57	56	56	55
37. Investície - obstaranie dlhod.majetku (tis. EUR)	tis.EUR	97	388	447	410	352	509	462	896	258	329	179

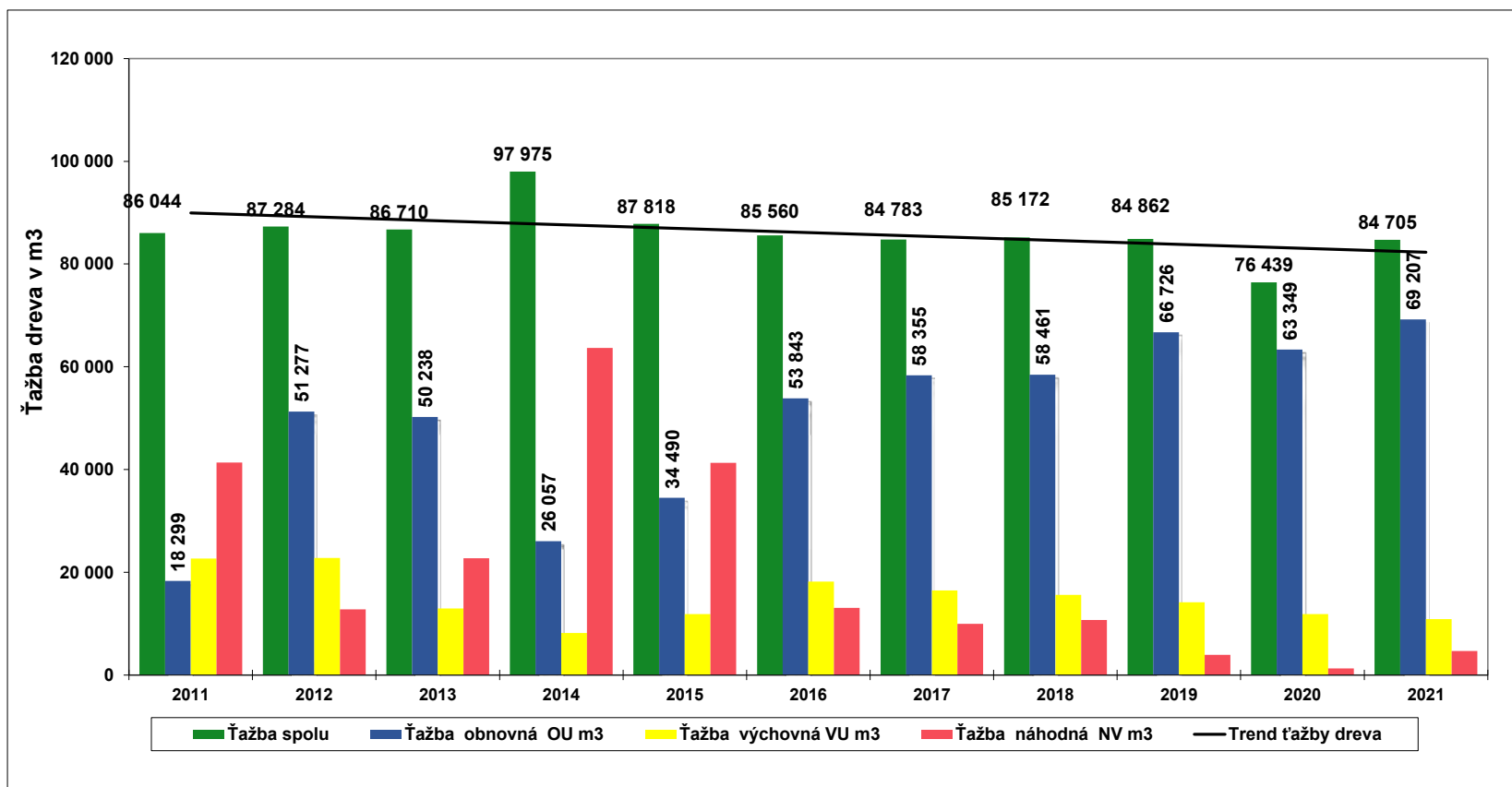
Prehľad o uskutočnených projektoch nenávratného spolufinancovania-
Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2021

Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
Obnova dopravnej techniky:	SAPARD	IV.2003	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		VIII.2004					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
Mobilný štiepací uzol:	SOP – PRV	VII.2004	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepací uzol SPALTFIX		XII.2005					
- Vysokozdvíhací vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
Odvozná súprava MAN	SOP – PRV	II.2005	5 526 tis. Sk 183 tis. EUR	2 762 tis. Sk 91 tis. EUR	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		VII.2006					
Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti	SOP - Ľudské zdroje	VI.2008	835 tis. Sk 28 tis. EUR	665 tis. Sk 22 tis. EUR	6 tis. EUR	0	0
- Manažérske zručnosti		VII.2008					
- Jazykové komunikačné schopnosti							
- Informačno komunikačné zručnosti							
Rekonštrukcia lesných ciest	PRV SR 2007 - 2013	X.2008 XII.2009	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	0	0	0
- lesná cesta Strašný jarok							
- lesná cesta Potoky							
- lesná cesta Kovaľská							
- lesná cesta Čierna dolina							
Obnova potenciálu lesného hospodárstva a zavedenie preventívnych opatrení							
Obnova techniky	PRV SR 2007 - 2013	XI.2008	6 246 tis. Sk 208 tis. EUR	3 123 tis. Sk 104 tis. EUR	104 tis. EUR	0	0
- MAN súprava na odvoz dreva							
Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov							
FORSOC	Nórsky finančný mechanizmus	VII.2016 IV.2017	118 tis. EUR	101 tis. EUR	17 tis. EUR	0	0
Lesy pre spoločnosť lesy bez bariér							
Oddychové zóny lesoparku Bankov a Furča							
FORBEST	Interreg V-A SK HU 2014-2020	IX.2017 I.2019	77 tis. EUR	69 tis. EUR	8 tis. EUR	0	0
pedagogiky chata Diana							
Projekt ŠOP	OP Kvalita životného prostredia	IX.2021 VI.2023	140 tis. EUR	140 tis. EUR	0	0	0
Zlepšovacie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch							
SPOLU			1 894 tis. EUR	1 410 tis. EUR	484 tis. EUR	0	0

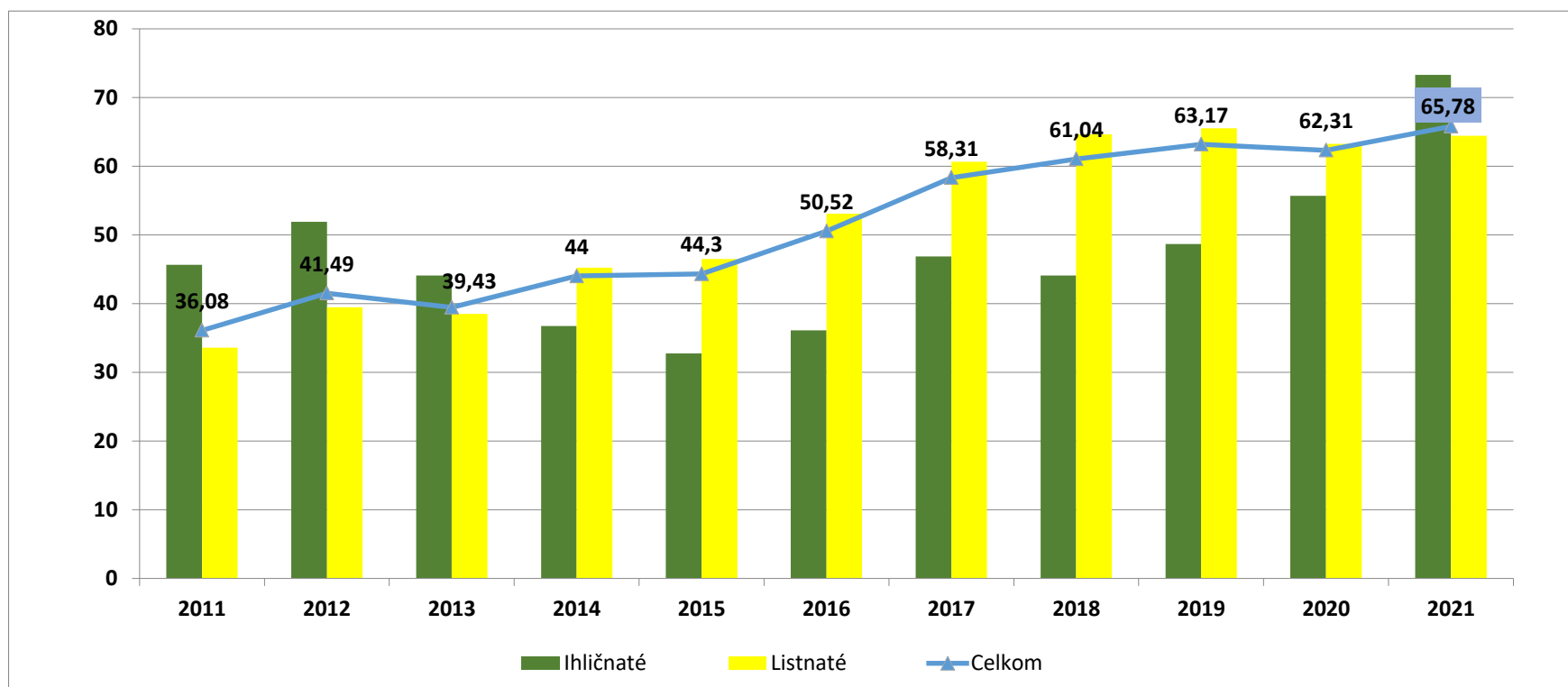
SOP - Sektorový operačný program
PRV SR - Program rozvoja vidieka SR

VÝVOJ ŤAŽBY DREVA PODĽA DRUHOV V OBDOBÍ 2011-2021

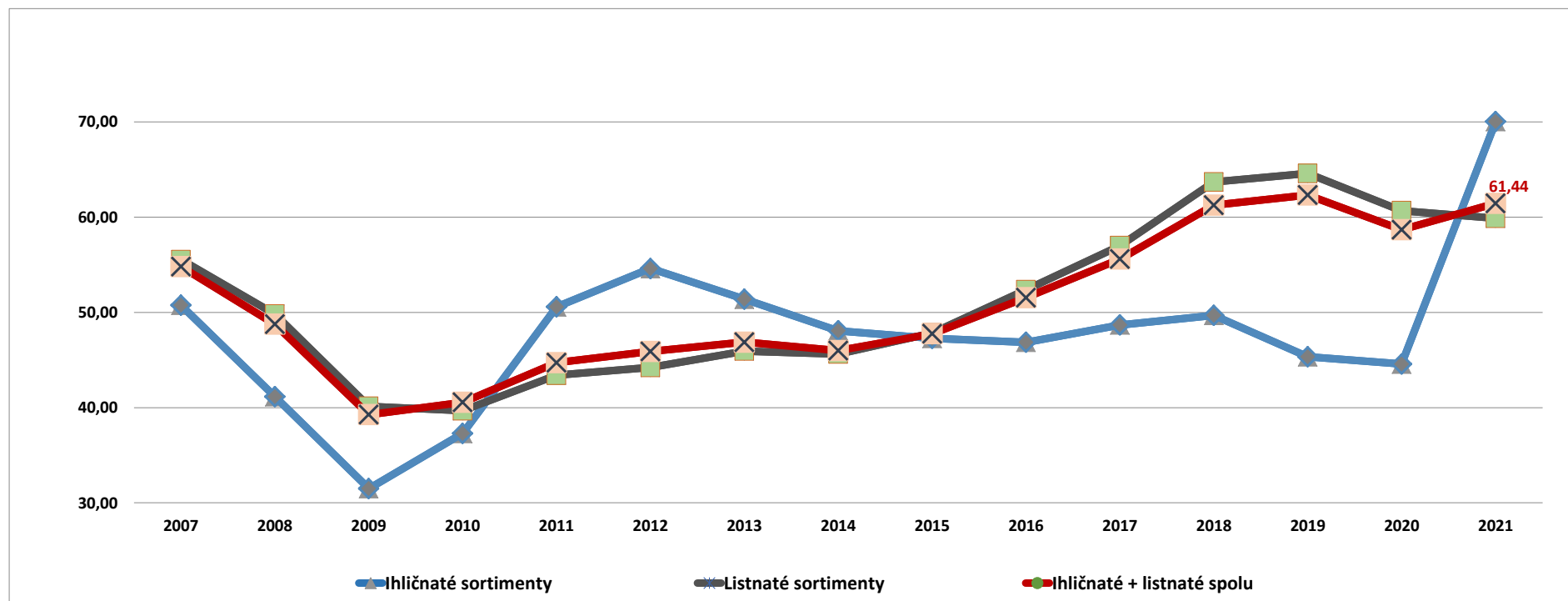
Obdobie	Ťažba spolu m ³	Ťažba		Ťažba		Ťažba		Ťažba		% podiel VU/OU %
		obnovná	%	výchovná	%	náhodná	%	mimoriadna	%	
		OU	z celk.ťažby	VU	z celk.ťažby	NV	z celk.ťažby	MR	z celk.ťažby	
		m ³	%	m ³	%	m ³	%	m ³	%	
2011	86 044	18 299	21	22 677	26	41 352	48	3 717	4	124
2012	87 284	51 277	59	22782	26	12788	15	437	1	44
2013	86 710	50 238	58	12937	15	22709	26	827	1	26
2014	97 975	26 057	27	8 142	8	63 657	65	118	0	31
2015	87 818	34 490	39	11 858	14	41 308	47	162	0	34
2016	85 560	53 843	63	18 188	21	13 070	15	459	1	34
2017	84 783	58 355	69	16 479	19	9 950	12	0	0	28
2018	85 172	58 461	69	15 597	18	10 698	13	416	0	27
2019	84 862	66 726	79	14 163	17	3 915	5	58	0	21
2020	76 439	63 349	83	11 824	15	1 266	2	0	0	19
2021	84 705	69 207	82	10 859	13	4 639	5	0	0	16

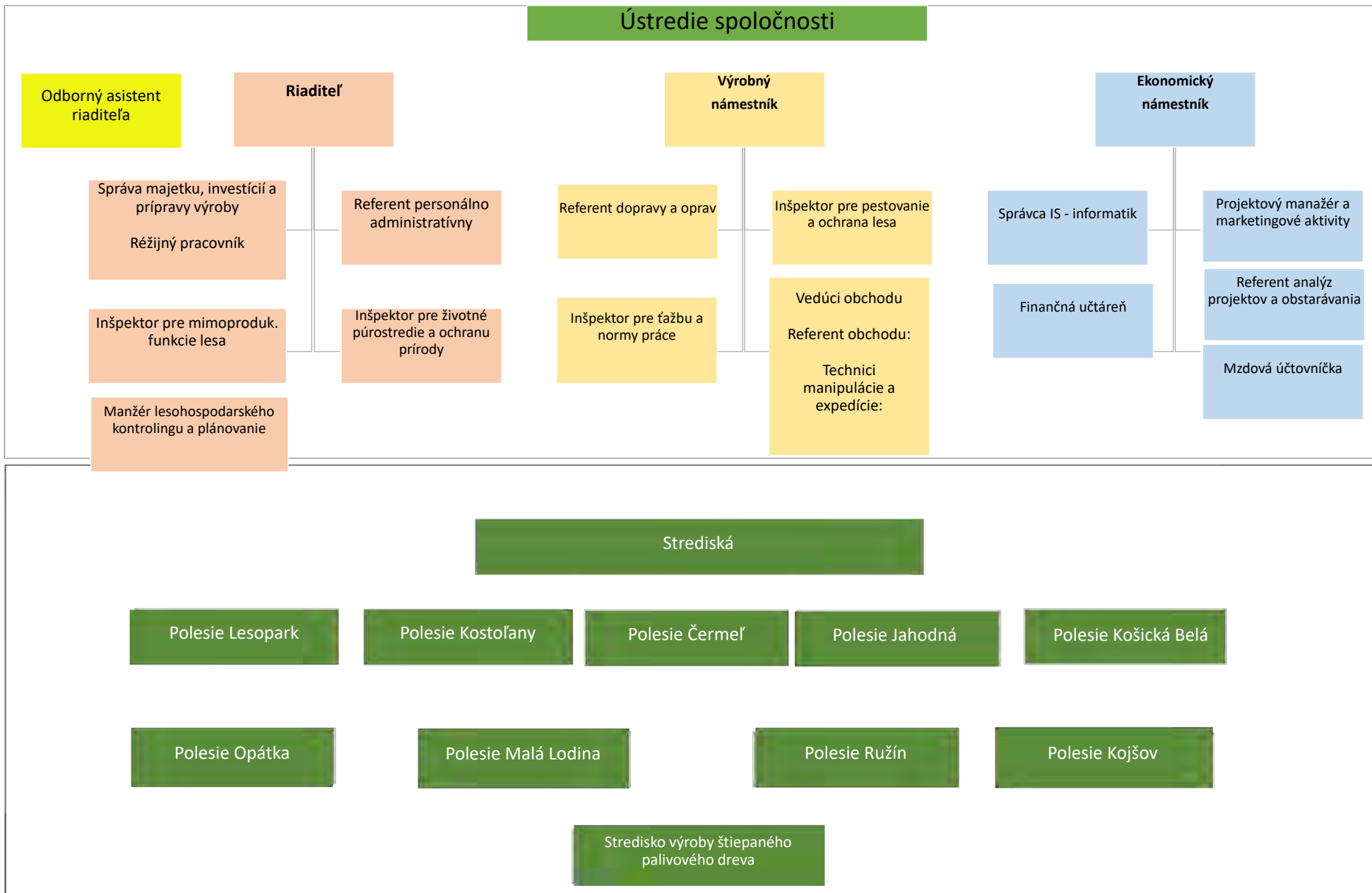


Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
2011	45,63	33,59	36,08
2012	51,91	39,46	41,49
2013	44,09	38,48	39,43
2014	36,72	45,22	44,00
2015	32,75	46,47	44,30
2016	36,10	53,06	50,52
2017	46,87	60,63	58,31
2018	44,07	64,62	61,04
2019	48,66	65,51	63,17
2020	55,68	63,25	62,31
2021	73,29	64,42	65,78



OBDOBIE	Vývoj priemerných cien dreva v Eur/m3		
	Ihličnaté sortimenty	Listnaté sortimenty	Ihličnaté + listnaté spolu
2007	50,75	55,53	54,80
2008	41,16	49,82	48,76
2009	31,50	40,13	39,27
2010	37,30	39,67	40,56
2011	50,59	43,40	44,72
2012	54,61	44,22	45,90
2013	51,39	45,94	46,87
2014	48,07	45,63	45,98
2015	47,28	47,84	47,76
2016	46,86	52,38	51,55
2017	48,68	57,00	55,60
2018	49,69	63,69	61,25
2019	45,35	64,58	62,33
2020	44,57	60,67	58,69
2021	70,04	59,88	61,44





PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER
NA ROK 2022

Košice 3/2022

Predkladá: predstavenstvo

Ing. František Beli - predseda

Ing. Adrián Weiszer - člen

Ing. Miroslav Zajac, EMBA - člen

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU A PODMIENKY PODNIKANIA

ÚDAJE O PODNIKU

1. Identifikačné údaje

Obchodný názov:	Mestské lesy Košice a.s.
IČO:	31 672 981
DIČ/IČDPH:	2020491341 / SK2020491341
Sídlo:	Južná trieda 11, 040 01 Košice
Telefón/fax:	055/677 00 15-16, 678 05 20-2, fax 055/678 05 55
E-mail:	melesko@meleskosice.sk www.meleskosice.sk
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a. s., pobočka Košice č. účtu: SK12 1100 0000 0026 2272 0044
Právna forma:	akciová spoločnosť
Dátum vzniku:	28.5.1993
Dátum zmeny PF:	1.1.2005 (zo s.r.o. na a.s.)
Základné imanie a.s.	1 128 592,94 Eur (34 000 000,- Sk)
Spoločníci/Akcionári:	100% Mesto Košice
Štatutárny orgán a.s.	predstavenstvo: Ing. František Beli - predseda Ing. Adrián Weiszer - člen Ing. Miroslav Zajac, EMBA - člen

2. Charakteristika podniku a rozsah obhospodarovaného majetku

Charakteristika podniku

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje podnik v súlade so Zákonom NR SR č. 326/2005 Z.z. o lesoch v znení neskorších predpisov, podľa platných programov starostlivosti o lesy - PSoL (*bývalé lesné hospodárske plány - LHP*). Výkon odbornej správy lesov sa uskutočňuje prostredníctvom certifikovaných odborných lesných hospodárov, ktorí sú zamestnancami podniku. Od 28.10.2004 je spoločnosť držiteľom medzinárodne uznávaného certifikátu FSC (Forest Stewardship Council), ktorý osvedčuje riadny spôsob udržateľného hospodárenia v lesoch. V roku 2019 došlo k obnove a potvrdeniu certifikátu (vydaného pod č. SGS-FM/COC – 010104) na ďalšie 5-ročné obdobie platnosti (od 13.1. 2019 do 12.1.2024).

Zakladateľom spoločnosti a jej jediným akcionárom je Mesto Košice. Vonkajšiu kontrolnú činnosť z úrovne štátnej správy lesného hospodárstva vykonávajú: Okresný úrad Košice, Košice - okolie a Gelnica. Zakladateľ vykonáva kontrolnú činnosť prostredníctvom vlastných kontrolných orgánov - Útvary hlavného kontrolóra, Valného zhromaždenia a Dozornej rady.

Predmet činnosti

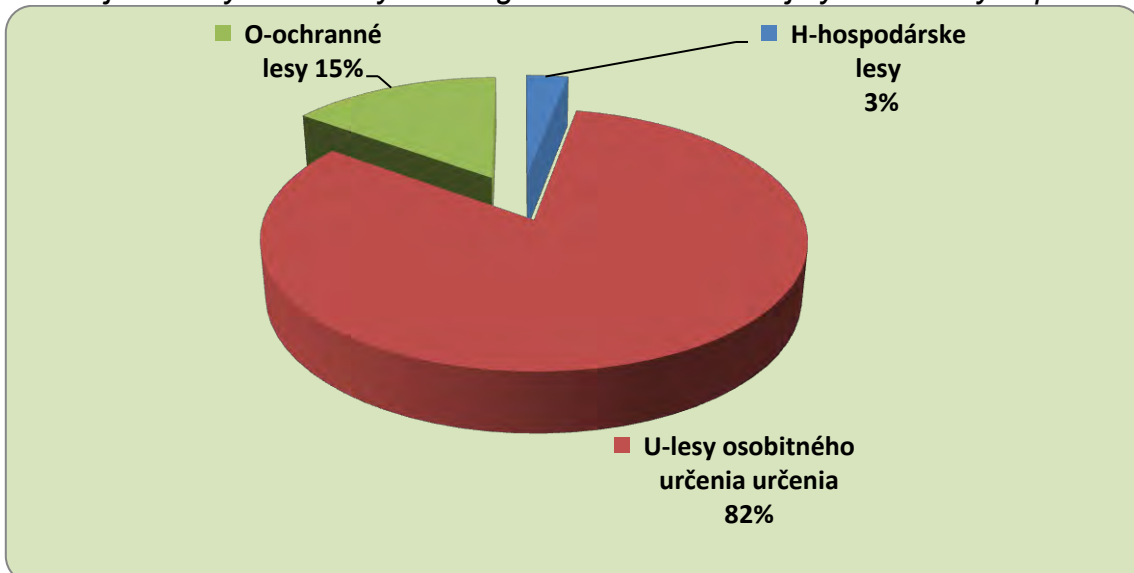
Hlavným predmetom činnosti podniku je zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov, zabezpečenie hygieny lesných porastov, zabezpečenie produkcie kvalitného osiva a sadbového materiálu, ťažba dreva vrátane sústreďovania, manipulácie a dopravy dreva, expedícia a dodávky sortimentov surového dreva, výkon poľovného práva, odborná správa lesov, vyhotovovanie programov starostlivosti o lesy a zabezpečenie plnenia ostatných mimoprodukčných – verejnoprospešných funkcií lesa, najmä vodoochranej, pôdoochranej, prírodoochranej a rekreačnej.

Rozsah a charakteristika lesného majetku k 1.1.2022

Prenajaté pozemky	Výmera
Obhospodarovaný pozemkový majetok celkom	20 037 ha
z toho: lesné pozemky	19 553 ha
plocha lesných porastov	19 030 ha

Z dôvodu vyhlásenia chránených území európskeho významu v rámci siete NATURA 2000 (ÚEV - Stredné Pohornádie a CHVÚ Volovské vrchy) na území košických lesov došlo od roku 2006 do roku 2011 k významným zmenám v štruktúre kategórií lesa v prospech *lesov osobitného určenia* s dominanciou plnenia verejno-prospešných funkcií. Od roku 2017 pribudlo do sústavy NATURA 2000 na území ML Košice aj ÚEV Abod' (k.ú. Kojšov) na výmere 91 ha lesných porastov.

Podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov



Rozloha prímestského lesoparku mesta Košice činí 4 618 ha, čo predstavuje 24% z celkovej výmery obhospodarovaných lesných pozemkov.

Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

LC	Výmera lesných pozemkov	Výmera lesných porastov	Kategoríe lesov podľa funkcií			Platnosť PSoL
			Hospodárske	Osobitného určenia	Ochranné	
Kostoľany	1 997,17	1 976,77	255,56	1 591,91	129,3	2019-2028
Jahodná	2 148,49	2 093,97	25,39	2 058,67	9,91	2019-2028
Lesopark	2 169,14	2 061,98		1 975,20	86,78	2019-2028
Čermel'	1 955,44	1 920,70		1 765,79	154,91	2019-2028
Košická. Belá	2 056,20	2 001,24	6,30	1 816,40	178,54	2019-2028
Opátka	1 949,70	1 907,95	13,94	1 479,22	414,79	2019-2028
Kojšov	1 853,34	1 825,02	314,30	965,01	545,71	2014-2023
Malá Lodina	2 703,87	2 627,52		2 120,02	507,50	2014-2023
Ružín	2 720,08	2 615,38		1 790,55	824,83	2014-2023
Celkom:	19 553,43	19 030,53	615,49	15 562,77	2 852,27	
Podiel			3,2%	81,8%	15,0%	

Štruktúra lesných celkov je prispôsobená aj organizačná štruktúra lesníckej prevádzky v podobe 9 poľesí – rovnomenných organizačných jednotiek pokrývajúcich územia príslušných lesných celkov.

V súlade s legislatívou boli v r. 2019 Okresným úradom Košice schválené PSoL s právoplatným rozhodnutím pre nasledujúce lesné celky: Lesopark, Čermel', Košická Belá, Opátka, Jahodná s platnosťou PSoL na r. 2019-2028. V marci 2020 bol schválený PSoL pre LC Kostoľany.

I. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti v roku 2022 sú plánované vo výške **335 000 €**. Rozsah úloh vychádza z potrieb jednotlivých poľesí na zabezpečenie plnenia 10-ročného Programu starostlivosti o lesy a z aktuálneho stavu lesných porastov. Na troch poľesiach budú vytvorené nové Programy starostlivosti o lesy, čo prináša nevyhnutné úlohy nad rámec bežných pestovateľských činností ako výstavba hraničných kopcov, obnova hraníc porastov a pod., potrebné pred podrobným zisťovaním stavu lesa v teréne vyhotovovateľom Programu starostlivosti o les. V záujme zachovania dobrého zdravotného stavu a zvýšenia stability porastov je vo zvýšenej miere potrebné vykonávať opatrenia na ochranu mladých lesných porastov proti zveri a opatrenia na ochranu lesa.

V pláne pestovnej činnosti na rok 2022 je zahrnutá realizácia nasledovných nosných výkonov:

- 7 800 m³/20 ha uhadzovania haluziny po ťažbe ako príprava na umelú obnovu a uvoľnenie prirodzeného zmladenia,
- 10,14 ha umelej obnovy lesa sadbou,

- 5,00 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove,
- 51,08 ha ochrany lesných kultúr proti burine,
- 86,15 ha ochrany lesných kultúr proti zveri,
- 466,25 ha prečistiek.

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady:

○ na zabezpečenie výkonov v rámci ostatných pestovných prác	29 210 € , v tom:
• vyznačovanie ťažby 79 100 m ³	2 400 €
• úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov	8 050 €
• údržba majetkových a porastových hraníc	8 800 €
• predstižný výrub	1 700 €
• výrub krov	7 400 €
• ostatné práce v rámci výkonu	860 €
○ na zabezpečenie výkonov semenárstva	2 400 €
○ na zabezpečenie výroby semenáčikov na lesných substrátoch	16 250 €
○ na dopestovanie výsadby schopných sadeníc na minerálnej pôde	22 500 €
○ na ochranu lesa	11 500 €

Výmera lesných škôlok v roku 2021 ostáva nezmenená a pestovanie sadeníc sa zameriava na produkciu pre vlastnú potrebu z dôvodu zabezpečenia potrebného množstva a druhu sadeníc v zmysle zákona o Lesnom reprodukčnom materiáli. Pestovanie sadeníc sa bude vykonávať v škôlkach na Bujanove v Malej Lodine. Výroba semenáčikov sa bude uskutočňovať na rašelinových substrátoch v Kostol'anoch a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 70 000 sadeníc a na predaj bude ponúknutých 25 000 ks.

II. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

Návrh plánu ťažby dreva vychádza z bilancovaného ročného etátu pre jednotlivé lesné celky (LC) resp. polesia, technologických možností, stavu porastov a predpokladanej situácie na trhu s drevom.

Na rok 2022 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia (LC) nasledovne:

• LC Lesopark	6 100 m ³
• LC Kostol'any	6 600 m ³
• LC Čermel'	10 000 m ³
• LC Jahodná	9 000 m ³
• LC Košická Belá	9 600 m ³
• LC Opátka	9 300 m ³
• LC Malá Lodina	12 200 m ³
• LC Ružín	10 400 m ³
• LC Kojšov	11 000 m ³
Spolu:	84 200 m³

Plánovaná štruktúra ťažby v rámci komplexnej výroby dreva na odvoznom mieste (OM) podľa druhov:

Druh ťažby	Ihličnatá /m ³ /	Listnatá /m ³ /	SPOLU /m ³ /
Obnovná	9 990	52 015	62 005
Výchovná do 50 rokov	615	6 545	7 160
Výchovná nad 50 rokov	640	10 805	11 445
Náhodná	2 150	1 440	3 590
Celkom:	13 395	70 805	84 200

Plánovaný jednotkový náklad komplexnej výroby dreva na OM pre rok 2022 je **18,90 €/m³**, pri plánovanej priemernej cene ťažby dreva vo výške 15,10 €/m³ a manipulácie 3,80 €/m³, t.j. medziročne sa plánovaná cena zvýši o 18,94 % (skutočnosť = 15,89 €/m³ v roku 2021) v súvislosti s aktualizovanou štruktúrou plánovanej ťažby a preukázanými stúpajúcimi nákladmi u dodávateľov, ktorí poukazujú na nárast cien ich nákladov pri zabezpečovaní poskytovaných služieb, upozornili na neudržateľnosť ich činnosti.

III. OBCHOD S DREVOM

Trh s drevnou hmotou v priebehu roka 2021 zaznamenal výrazné oživenie. Vzrástol dopyt takmer po všetkých sortimentoch drevnej hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) od 2.Q. 2021 postupne vzrástli do konca r. 2021 o cca 4-5% v závislosti od drevín a sortimentov. Ceny listnatého vlákninového dreva (LVD) a LPV III.C2 sa zvýšili od III.Q.2021 o cca 2,- €/m³.

Najvyšší nárast cien bol u ihličnatých priemyselných výrezov (IPV), určených hlavne na stavebné účely. Ceny IPV SM, JD vzrástli v priebehu roka o 40-50% v závislosti od jednotlivých sortimentov. Podobná situácia bola aj u cien ihličnatého vlákninového dreva (IVD). V priebehu celého roka bol zaznamenaný ich postupný nárast oproti r. 2020 o 10,- €/m³.

Začiatkom roka 2022 sme zaznamenali ďalší zvýšený dopyt po drevnej hmote a s tým súvisiaci nárast cien sortimentov ihličnatého aj listnatého dreva v priemere o cca 3-4,- €/m³.

Predstavenstvo spoločnosti pri súčasnom nedostatku dreva na trhu, predpokladá do konca roka 2022 udržanie cien, resp. ich mierne zvýšenie.

Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti je priemerné speňaženie dreva na rok 2022 plánované vo výške **67,50 €/m³**.

Objem a štruktúra plánovaných priamych dodávok drevnej hmoty na rok 2022

Guľatina priemyselné výrezy IPV+LPV m³	Vlákninové drevo V.tr. Ihl. + List. m³	Štiepané Palivové drevo + Ostatné sort. m³	Spolu dodávky m³	Priemerné speňaženie dodávok dreva €/m³
7 000+23 000 =30 000	6 000+47 000 =53 000	1 000	84 000	67,50

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **84 000 m³** s celkovým priemerným speňažením **67,50 €/m³**. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSoL (Plán starostlivosti o les) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu **84 000 m³** dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vlákna **83 000 m³** a štiepané palivové drevo **1 000 m³**. Časť dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných stavebných opráv ako aj na zabezpečenie vykurovania objektov využívaných ML Košice a. s..

Z dôvodu maximálneho zhodnotenia najcennejších sortimentov dreva budú tieto aj v roku 2022 ponúkané na predaj formou aukcií.

Odberatelia

Hlavnými odberateľmi drevnej hmoty budú subjekty celulózo-papierenského, nábytkárskeho priemyslu a drevárskej prvovýroby. Podiel exportu dreva sa predpokladá do výšky 20% z ročných dodávok dreva.

Konkurencia

Hlavným potenciálnym konkurentom na trhu s drevom sú Lesy SR, š.p. Banská Bystrica, reprezentovanými v našich regiónoch pôsobiacimi odštepnými lesnými závodmi (OLZ Košice a OLZ Prešov).

IV. LESOPARKOVÉ ČINNOSTI

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č. 326/2005 Z.z. o lesoch v z.n.p. (§ 30 a nasl.), vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou, je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území prímestských lesov (lesoparku). Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje funkčné plochy vhodné na užívanie verejnosťou, lesnú cestnú sieť

a súvisiace zariadenia tak, aby boli súbežne zohľadnené aj potreby riadneho lesného hospodárenia.

V rámci zabezpečovania výkonov lesoparkových činností sú plánované náklady smerované na výstavbu a obnovu lesoparkových zariadení, opravy a údržbu existujúcich náučných chodníkov, prvkov informačného systému na hlavných funkčných plochách lesoparku, údržbu funkčných plôch a lúk, údržbu lesných ciest v súlade s ročným projektom lesoparku. V roku 2022 sa na tieto práce plánuje čerpanie nákladov vo výške **30 000 €**. Podľa možností budú používané prostriedky z dostupných zdrojov rozpočtu mesta, resp. mestských častí ako aj podporných programov projektového (grantového) spolufinancovania.

Skutočný rozsah týchto prác bude prehodnocovaný v priebehu roka aj vzhľadom na mieru opotrebovania lesoparkových zariadení a aktuálne potreby. Ťažiskom opráv a údržieb budú lokality: Bankov, Čermel' – Alpinka, Furča - Zelený dvor, Hradová a Nové Ťahanovce.

V rámci lesoparkových aktivít sa plánuje:

- výstavba a obnova lesoparkových zariadení
- oprava a udržiavanie lesoparkových zariadení, existujúcich turistických a náučných chodníkov, prvkov informačného systému na hlavných funkčných plochách lesoparku, údržba funkčných plôch a lúk, údržba lesných ciest a existujúcich cyklotrás

V. POĽOVNÍCTVO

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermel' (4 178 ha) a Zálom (3 618 ha) bude zamerané na udržanie súčasných stavov zveri pri rešpektovaní plánovaných normovaných kmeňových stavov, ako aj potrebu eliminácie škôd na lesných kultúrach, ktoré boli v roku 2021 zistené v únosnom rozsahu.

V roku 2022 sa predpokladá spotreba priamych nákladov v rámci činností vo výške **16 000 €**. Rozhodujúca časť finančných prostriedkov bude použitá na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (kŕmidlá, senníky, posedy a pod.), na založenie políček pre zver a prikrmovanie zveri v období núdze a vykonávaním činností (odstrel, zber a likvidácia kadáverov) uhynutej diviačej zveri, ako preventívnych opatrení proti šíreniu afrického moru diviačej zveri.

Dôraz bude kladený na zásady správneho odstrelu a jarné sčítanie zveri, na základe ktorého bude vypracovaný podrobný ročný plán chovu a lovu zveri.

V roku 2022 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovnými hosťami.

Tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške **20 000 €**. Náhrady za užívanie poľovného revíru zo strany užívateľov poľovných revírov sa predpokladajú vo výške **45 000 €**.

Súbežne s poľovníckymi činnosťami bude vykonaná údržba trvalých trávnatých porastov na výmere 95,29 ha v predpokladanej hodnote **22 000 €**, ktorá bude krytá priamou platbou zo systému podporných schém v sektore pôdohospodárstva.

VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

V záujme zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2022 vykonať nižšie špecifikované opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

- a. opravy a údržby stavebného charakteru** **241 000 €**
 v tom:
 o opravy budov **58 000 €**

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
Hájenka Kostolany – oprava omietok, výmena odvodňovacieho systému strechy	3 000
AB Kostolany – oprava omietok fasáda, výmena vchodových dverí, oprava dlažby, výmena žalúzií, výmena informačných tabúl v areáli	5 500
Vyhliadková veža Hradová – údržba (nátery OK+drevo)	4 000
Areál M.Lodina – zrušenie odberného miesta Bencalor , nová prípojka od maštale, súvisiace práce, prístrešok na náradie pri snehovej jame	2 500
Sociálna budova Bujanov – náter strechy, vodovodná prípojka, trativod	2 500
Dreváreň pri chate Diana – oprava strechy	2 000
Polesie Košická Belá - likvidácia chatiek Potoky, Roztoky	2 000
AB Južná trieda – sanácia múru – suterén, oprava chodníka	3 000
Cyklotrasy – projektovanie, značenie, údržba	4 000
Ostatné bežné opravy a údržby, revízie, havárie	7 000
MES Malá Lodina vlečka – nevyhnutné opravy v zmysle periodických prehliadok z úrovne ŽSR	12 000
Chata Poľana -Čermeľ – oprava strechy, výmena krytiny	6 500
Opravy objektov areál Hradová	4 000
Spolu:	58 000

- o opravy lesnej cestnej siete – lesné cesty (LC), zväžnice a odvozné miesta (OM) **183 000 €**

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Oprava LC Stará Bankovská cesta	101 000
Oprava lesných ciest zemným strojom a grédrom	15 000
Priepustové rúry Helcor – obstaranie	10 000
Údržba cesty Košické Hámre – priehradný múr (orez)	10 000
Oprava priepustu Štrkovisko (LC Ružín)	5 000

Údržba LC Kovaľská – dosyp krajníc	2 000
Oprava LC Girbeš	20 000
Oprava asfaltového zvršku (LC Čermel')	20 000
Spolu:	183 000

b. opravy dopravných prostriedkov a strojov **80 000 €**
(opravy techniky na odvoz a nakladanie dreva, automobilov, zemných strojov)

c. opravy ostatných zariadení **25 000 €**

S p o l u (a+b+c): **346 000 €**

VII. SPOSOB FINANCOVANIA

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 aktuálneho Programu rozvoja vidieka SR (PRV) v maximálne dostupnej výške z hodnoty projektov
- využitie splátkového nákupu, resp. lízingu pri obstaraní techniky

Využitie prostriedkov z Programu rozvoja vidieka bude aktuálne v prípade zverejnenia výziev najmä v oblasti realizácie rekonštrukcií lesnej cestnej siete, na obnovu techniky, protipožiarne a protipovodňové opatrenia, rekreačnú a vzdelávaciu infraštruktúru lesoparku, vykonanie ozdravných opatrení v lesných porastoch. Predpokladá sa pokračovanie uplatnenia ročných platieb na obhospodarované trvalé trávne porasty formou jednotnej platby na plochu a prijatie platby za lesnícko-environmentálne a klimatické služby a ochranu lesov.

Na základe Zmluvy o starostlivosti č. ŠOP SR-2/238/2020, uzatvorenej so Štátnou ochranou prírody SR v rámci Operačného programu Kvalita životného prostredia, sa predpokladá v roku 2022 nenávratné spolufinancovanie verejno-prospešných služieb lesov v rámci ich adaptácie na klimatické zmeny, uplatňovanie prírode blízkych spôsobov hospodárenia, zlepšovanie biodiverzity a ochrany biotopov vo výške 119 tis. €.

Zároveň budú posudzované aj ostatné možnosti získania nenávratných prostriedkov v rámci dostupných programov a grantových schém formou žiadostí z Programu rozvoja vidieka SR, resp. partnerstva s neziskovými organizáciami, Mestom Košice (programy cezhraničnej spolupráce INTERREG, Nórske fondy, Erasmus, operačný program – Kvalita životného prostredia a pod.) predovšetkým na modernizáciu lesoparkovej rekreačnej infraštruktúry (doplnenie siete náučných chodníkov, cyklotrás a pod.) a aktivity environmentálneho vzdelávania.

V súlade s platnými pravidlami bude aj v roku 2022 monitorovaná a uplatňovaná prípadná pomoc zamestnávateľom, ktorí udržia pracovné miesta počas vyhlásenej mimoriadnej pandemickej situácie.

Zdroje investícií (na obstaranie dlhodobého majetku) boli v roku 2021 doplnené prídelením zo zisku vytvoreného za rok 2020 vo výške 50 000 €. Spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi podporili predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií v roku 2022 (pozri tab. č. 2 a 3 v prílohe).

VIII. NÁVRH PLÁNU VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Na základe výsledkov roku 2021, a s ohľadom na predpokladaný vývoj ekonomiky v roku 2022, navrhuje predstavenstvo spoločnosti v podnikateľskom zámere na rok 2022 plánovaný účtovný zisk k 31.12.2022 vo výške **215 500 €**, pri celkových výnosoch **6 408 000 €** a celkových nákladoch **6 192 500 €**.

Návrh plánu v štruktúre vybraných nákladových a výnosových položiek je spracovaný v priloženej tabuľke č.1.

Východiská pri plánovaní vybraných položiek sú nasledovné:

NÁKLADOVÁ ČASŤ

1. Spotreba materiálu

V celkovej spotrebe materiálu sa plánuje zvýšenie nákladov o **24,2%** oproti skutočnosti roku 2021. Na uvedenom zvýšení nákladov sa podieľajú hlavne: zvýšené náklady na zabezpečenie holín a mladých porastov v rámci pestovnej činnosti - spotreba sadeníc, zvýšené ceny PHM a v podstatnej miere aj zvýšené ceny elektrickej energie. Vzhľadom na plánovanú štruktúru dopravných výkonov a technologické podmienky odvozu dreva sa predpokladá počas roka 2022 mierne zvýšená spotreba PHM. Zvýšenie ostatnej materiálovej spotreby o 7,7 % je zdôvodnené najmä zvýšeným plánom obstarania materiálu pri opravách (napr. oprava drevárne na chate Diana, oprava podlahy maštale v Malej Lodine a oprava objektov v areáli Hradová).

2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady na medzioročne zvýšenej úrovni oproti skutočnosti roku 2021 o **9,5%**, v objeme **346 000€**. Nakoľko v rokoch 2020 a 2021 boli tieto náklady predmetom výraznejšieho šetrenia za účelom dodržania plánu HV, jedná sa o zvýšenie nákladov, ktoré sú nutné z dôvodu zachovania plynulosti výroby a z hľadiska starostlivosti o majetok mesta a spoločnosti. Plán nákladov vychádza z potreby zabezpečenia stavebných opráv, nárokov na sprístupnenie a poťažbovú úpravu lesných porastov a riadnej prevádzky automobilovej a strojnej techniky.

3. Nájomné

Položka obsahuje plánované nájomné vo výške spolu **768 000 €**, v tom:

- voči mestu Košice	750 000 €
- za lesné pozemky	747 400 €
- za lesné cesty a stavby	2 600 €
- ostatné prenájmy	18 000 €

Ročné nájomné na rok 2022 voči mestu za lesné pozemky, lesné cesty a stavby je navrhované vo výške **750 000 €**. Vychádza z plánovaného nájomného, stanoveného v rámci schváleného rozpočtu mesta Košice na rok 2022.

4. Služby v lesnej výrobe

V rámci najvýznamnejšieho nákladového súboru **služieb v lesnej výrobe** je kvôli nárastu cenových vstupov dodávateľov z dôvodu inflačných tlakov v ekonomike (rast cien PHM a náhradných dielov), v celkovom zvýšení o **23,5%** zohľadnený plánovaný nárast celkových nákladov na služby dodávateľov v ťažbovej činnosti o 18,1% a to aj vzhľadom na plánovanú štruktúru ťažieb a náročnosť stanovištných a technologických podmienok lesných porastov a nárastu nákladov dodávateľov.

Vzhľadom na štruktúru a objem plánovanej ťažby dreva v roku 2022 oproti roku 2021 sa plánuje úroveň priamych jednotkových dodávateľských nákladov na komplexnú výrobu dreva (vrátane manipulácie dreva) na lokalite odvozné miesto vo výške **18,90 €/m³**.

Najvyšší nárast nákladov v sektore služieb je plánovaný v rámci pestovnej činnosti – konkrétne o **63,3%**, ktorý odráža jednak čiastočne zvýšený objem a štruktúru výkonov pri zabezpečovaní a výchove mladých lesných porastov, ako aj primeranú, nutnú udržateľnosť cien výkonov dodávateľov služieb. Celkové náklady na služby v pestovnej činnosti odrážajú aktuálne potreby vykonania bilancovaných úloh v pestovnej činnosti pri zabezpečovaní obnovy kalamitných plôch v súlade s programami starostlivosti o lesy (PSoL).

Vzhľadom na plánovanú mieru využitia vlastnej techniky a zachovanie operatívosti a efektívnosti vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva pri zvýšení nákladov o **29,2%** oproti roku 2021, s ohľadom na predpokladaný cenový rast vstupov.

V položke ostatných služieb v lese sú premietnuté aktuálne plánované výkony subdodávateľov pri údržbe elektrovodov zvýšené o **20,1%**, ktoré sa odrážajú prirodzene aj v plánovanej položke výnosov - tržieb za služby poskytované pre správcov elektrovodov.

5. Ostatné služby

V súvislosti s morálne a fyzicky opotrebovaným serverom, možnému riziku ochromenia funkčnosti systémov súvisiacich s plnením podnikateľskej činnosti, dodržiavaním zákonných požiadaviek a plnením uzatvorených obchodno-dodávateľských vzťahov, prijala spoločnosť rozhodnutie o pripojení sa k transformácii IT infraštruktúry mesta, schválenou mestským zastupiteľstvom v Košiciach č. 525 zo

dňa 20.10.2020. Na plánovanú transformáciu informačných systémov spoločnosti sú na rok 2022 plánované náklady vo výške **34 000 €**, čo znamená v percentuálnom vyjadrení zvýšenie nákladov o **32,2%**.

6. Osobné náklady

Plán osobných nákladov vychádza z plánovaného počtu a štruktúry zamestnancov: 46-THZ a 10-R, t.j. spolu **56** zamestnancov.

Položka celkových miezd v zásade odráža uvedený plánovaný počet zamestnancov.

Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 550 €** aj s náhradami.

Plánovaná výška prináležiacich odvodových povinností je úmerná plánovaným mzdovým nákladom a ostatné sociálne náklady sú kalkulované s ohľadom na udržanie plnenia sociálneho programu a pracovno-právnych záväzkov vrátane legislatívy BOZP.

7. Dane a poplatky

Vzhľadom na avizované nárasty daní sa plánuje medziročné zvýšenie tejto položky o **15,8%**, ktoré vychádza z predpokladaných sadzieb daní z nehnuteľností, dane z motorových vozidiel, ako aj výšky ostatných daní a poplatkov.

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške **70 000 €** sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške **40 000 €** (na základe plánovaného pohybu poisteného majetku a predpokladaného mierneho zvýšenia poistného), tvorba a zúčtovanie rezerv na pestovnú činnosť, rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou a účtovnú závierku, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam.

Celková plánovaná výška tvorby rezervy na pestovnú činnosť v roku 2022 je 120 000 € a zohľadňuje predpokladané, nevyhnutné priame náklady na obdobie zabezpečenia mladých lesných porastov (v rokoch 2023-2029). Krátkodobá rezerva na rekultiváciu a protierózne opatrenia na lesných pozemkoch dotknutých ťažbovou činnosťou je plánovaná v ročnom úhrne 50 000 €. Opodstatnená výška týchto rezerv bude aktualizovaná po ukončení roka, na základe bilancie skutočne vykonaných ťažbových zásahov a ťažbou odkrytých plôch.

Plánované odpisy sú kalkulované na základe očakávaných pohybov - úbytkov a prírastkov ako aj štruktúry odpisovaného majetku s výškou porovnateľnou v roku 2021.

V rámci iných nákladov na hospodársku činnosť je plánovaná položka darov a sponzorstva verejno-prospešných záujmových aktivít, predovšetkým formou poskytnutia vlastných výrobkov, resp. služieb v celkovej výške 10 000 €.

9. Finančné náklady

Plánovaná medziročne zachovaná výška zohľadňuje predpokladané náklady bankového styku.

VÝNOSOVÁ ČASŤ

1. Tržby z predaja dreva a výrobkov

Celkové plánované tržby z predaja dreva vo výške **5 670 000 €** odrážajú medziročný nárast priemernej ceny dreva o 6,06 €/m³ pri objeme priamych dodávok dreva vo výške 84 000 m³.

Vzhľadom na sortimentovú štruktúru plánovaných priamych dodávok dreva v objeme 84 000 m³ a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **67,50 €/m³**, čo predstavuje

9,86% nárast ceny oproti roku 2021 (61,44 €/m³). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža očakávanú kvalitatívnu štruktúru dodávok, aktuálnu situáciu na trhu s drevom. Tá sa nachádza vo fáze rastu cien dreva v sortimente vlákničky a vo fáze zvýšeného dopytu po hlavných piliarskych sortimentoch. Hlavným cieľom bude pružnou cenovou politikou udržať dopyt i ceny hlavných sortimentov vlákničkových a piliarskych výrezov v drevine buk.

U tržieb z predaja ostatných výrobkov a tovaru sa oproti minulému roku očakáva porovnateľná úroveň, vychádzajúca najmä zo štruktúry plánu predaja sadbového materiálu po zbilancovaní vlastných potrieb.

2. Tržby z predaja služieb

V plánovanom objeme tržieb za služby sa premietajú okrem tradičných položiek tržieb z nájomného, za prepravu dreva, za poľovné služby aj bonusové tržby za nakladanie dreva prepravovaného železnicou a za výkony pri udržiavacích výsekoch elektrovodov na základe aktuálneho stavu objednávok. Plán počíta s výškou porovnateľnou v roku 2021.

3. Ostatné výnosy

V zmene stavu zásob sadbového materiálu a drevnej hmoty je zohľadnené okrem plánovaných minimálnych pohybov sadeníc aj štandardné precenenie zásob dreva a sadbového materiálu na základe kalkulácie skutočných vlastných nákladov k 31.12.2022. V položke aktivácií sa premieta spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Medziročne plánované zníženie výnosov z hospodárskej činnosti na 66% minuloročnej hodnoty je zdôvodnené predpokladaným zníženým inkasom dotačných titulov, ďalej tiež nižšími plánovanými výnosmi z predaja opotrebovanej a nadbytočnej dopravných a strojovej techniky.

IX. PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Položka	v €
Výnosy celkom:	6 408 000
Náklady celkom:	6 192 500
VH pred zdanením:	215 500
Daň z príjmov PO:	45 255
Použitelný zisk:	170 245

X. NÁVRH PLÁNU INVESTÍCIÍ

Variantský plán investícií na rok 2021 je položkovite prezentovaný v priloženej tabuľke č. 2 a vychádza z investičných priorít a plánovanej bilancie zdrojov investovania, ktoré udáva tabuľka č. 3 v prílohe.

Proporčne sa týka 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).

V súvislosti s prípadnou možnosťou získania nenávratnej finančnej podpory z aktuálneho Programu rozvoja vidieka (PRV), resp. iných zdrojov na obstaranie investícií je plán investícií navrhnutý vo 2 variantoch:

Variant 1-plán v objeme 850 000 € bez využitia nových nenávratných zdrojov
Variant 2-plán v objeme 1 177 000 € s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.9, 10 a 11 v rámci stavieb Variant 2), ktorého predmetom je výstavba protipožiarneho vodných nádrží Čermeľ a Kamenný potok v rozpočtovanej hodnote 117 000 € a rekonštrukcia LC Hrašovík v hodnote 210 000 €.

Kým Variant.1 sa opiera pri realizácii o vlastné a už inkasované nenávratné pomoci, t.j. disponibilné kumulované zdroje z minulosti, Variant 2 je uvažovaný len za podmienky schválenia prípadnej nenávratnej finančnej pomoci z dostupných podporných programov.

V rámci nehmotného majetku je naďalej plánovaná modernizácia, resp. doplnenie softvérového vybavenia podnikového informačného systému. Uvažovaná je ďalšia etapa dotvárania podnikového geografického informačného systému a jeho integrácia s podsystémom lesnej výroby, doplnkové súčasti PSoL 2019-2028 a vyhotovenie Generelu Košického lesoparku (generálny plán výstavby, rozvoja a udržiavania lesoparku).

V rámci **stavebných investícií** v celkovej hodnote **645 000 €** (Variant 1) sú plánované:

- výstavba rozhľadne v lokalite Hrešná v objeme 45 000 €
- oplotenia mladých lesných porastov v objeme 18 000 €
- poľovnícke a ostatné zariadenia 5 000 €
- turistická útulňa na ceste Hrdinov SNP v objeme 40 000 €

Plánované stavebné investície v rámci budov spočívajú v technickom zhodnotení - rekonštrukcii budov, ich nevyhovujúceho príslušenstva, resp. rozširujú možnosti ich využívania.

Rekonštrukcia plochy MES Malá Lodina v celkovej hodnote 300 000 € sa týka výstavby administratívnej budovy. Je plánovaná pre zabezpečenie riadnej prevádzky manipulačno-expedičného skladu a dreva ako dôležitého logistického uzla pre napojenie na železničnú dopravu. Stredisku doposiaľ chýba sociálne zázemie v požadovanom štandarde, keďže stavebné práce boli dlhodobo viazané na usporiadanie právnych vzťahov k dotknutým pozemkom, ku ktorému došlo v r. 2018. Vzhľadom na súčasnú situáciu sa vedenie spoločnosti rozhodlo túto investíciu odložiť na rok 2022.

Výstavba rozhladne v lokalite Hrešná v hodnote 45 000 € prispeje k zatraktívneniu lokality pre širokú verejnosť.

V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej a strojovej techniky** v celkovej hodnote **170 000 €**, ktorej predmetom je výmena najviac opotrebovaných dvoch ľahkých nákladných terénnych vozidiel pre účely zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky a zemného stroja (rýpadlo-nakladača) pre účely opráv lesnej cestnej siete vo vlastnej réžii.

Z ostatných položiek hnuiteľného majetku je v pláne periodická obnova opotrebovanej PC techniky, kancelárskej techniky, drevených stánkov, využívaných na prenájom a nábytkového vybavenia.

Strednodobé rozvojovo - projektové zámery Mestských lesov Košice a.s.

I. Spoluúčasť na realizácii rozvojových zámerov mesta Košice

Oblasť: Cestovný ruch

- Program výstavby cyklotrás v Košiciach a okolí
 - *realizácia cyklotrás na území košických lesov*
- Projekt detskej železnice
 - *realizácia priľahlej rekreačnej infraštruktúry v lesoparku*
- Projekty rekreačných zón
 - *výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku*
 - *realizácia vzdelávacích a rekreačných aktivít v rámci práce s verejnosťou v lese*
 - *realizácia výstavby náučných chodníkov, doplnenie informačného a orientačného systému lesoparku, vyhotovenie informačných a propagačných materiálov o lesoparku*
 - *rozvoj Centra environmentálnej výchovy- Lesná škola - chata Hlinné a chata Diana v Čermeľskom údolí*
 - *ideový návrh a projektová príprava interaktívneho envirocentra v lesoparku v súčinnosti s Mestom Košice*

II. Projektové zábery Mestských lesov Košice a.s.**1. Oblasť: Ziskové projekty (v rámci podnikateľskej činnosti)**

- Obnova dopravnej techniky, strojov a technologických zariadení
- Zavádzanie ekologických technológií v lesnej výrobe
- Modernizácia podnikového informačného systému

2. Oblasť: Neziskové projekty – aktivity na podporu výkonu podnikateľskej činnosti spoločnosti a usmerňovanie pobytu verejnosti v lesoch

- Výstavba a rekonštrukcia lesnej dopravnej siete
- Výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku a cyklotrás
- Projekt obnovy a ochrany vôd v lesnom prostredí
- Projekty ochrany životného prostredia a zvyšovania biodiverzity na území ML Košice
- Projekty ozdravných opatrení v poškodených lesoch
- Projekt lesnej pedagogiky- aktivity na budovanie pozitívneho vzťahu mládeže k lesu
- partnerstvá v medzinárodných projektoch v rámci programov cezhraničnej spolupráce, ktorých predmetom je výmena skúseností pri správe prímestských lesov, prírode blízkom hospodárení v lesoch, poskytovaní rekreačných a ostatných ekosystémových služieb lesov

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2020	Skutočnosť 1-12 2021	Plán 2022	Rozdiel "2022-2021"	Zmena "2022-2021"
		EUR	EUR	EUR	EUR	%
5	NÁKLADY CELKOM:	4 700 023	5 455 665	6 192 500	736 835	113,5
	V tom:					
50	Spotreba materiálu celkom:	321 613	389 713	484 000	94 287	124,2
	-spotreba PHM a energií	137 130	161 238	238 000	76 762	147,6
	-ostatná spotreba+predaný tovar	184 483	228 475	246 000	17 525	107,7
51	Služby celkom:	2 253 828	2 766 365	3 398 000	631 635	122,8
	-opravy a údržba	160 508	316 065	346 000	29 935	109,5
	-nájomné	381 194	610 590	768 000	157 410	125,8
	<i>v tom: pre mesto</i>	362 524	592 524	750 000	157 476	126,6
	-prepravné a poplatky ŽSR	4 709	4 062	8 000	3 938	196,9
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 604 370	1 718 467	2 122 000	403 533	123,5
	<i>v tom: ťažba+manipulácia dreva</i>	1 191 060	1 346 971	1 591 000	244 029	118,1
	<i>v tom: pestovné práce</i>	199 977	172 098	281 000	108 902	163,3
	<i>v tom: odvoz dreva+nakladanie</i>	102 411	116 144	150 000	33 856	129,2
	<i>v tom: ost.služby v lese</i>	110 922	83 254	100 000	16 746	120,1
	-cestovné náhrady	4 063	4 460	5 000	540	112,1
	-ostatné služby	98 984	112 721	149 000	36 279	132,2
52	Osobné náklady celkom:	1 453 049	1 582 034	1 674 000	91 966	105,8
	-mzdy	935 656	985 407	1 085 000	99 593	110,1
	-OON (dohody)	13 848	10 928	18 000	7 072	164,7
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	355 740	371 016	401 000	29 984	108,1
	-ostatné sociálne a osobné náklady	147 805	214 683	170 000	-44 683	79,2
53	Dane celkom:	35 136	35 408	41 000	5 592	115,8
	-daň z motorových vozidiel	10 594	9 817	13 000	3 183	132,4
	-daň z nehnuteľností	17 821	19 911	21 000	1 089	105,5
	-ostatné dane a poplatky	6 721	5 680	7 000	1 320	123,2
54	Náklady na hospodársku činnosť celkom	117 265	156 569	70 000	-86 569	44,7
	<i>v tom: poistenie majetku</i>	37 460	32 129	40 000	7 871	124,5
55	Odpisy a opravné položky k DM	516 848	522 573	523 000	427	100,1
56	Finančné náklady	2 284	3 003	2 500	-503	83,3
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	5 056 566	6 082 749	6 408 000	325 251	105,3
	V tom:					
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	4 815 363	5 665 393	6 141 000	475 607	108,4
	-z predaja dreva	4 341 021	5 254 996	5 670 000	415 004	107,9
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	25 878	23 749	26 000	2 251	109,5
	-z predaja služieb	448 464	386 648	445 000	58 352	115,1
	<i>v tom: z prenájmu</i>	247 777	200 630	250 000	49 370	124,6
	<i>za prepravu dreva</i>	30 766	33 203	35 000	1 797	105,4
61	Zmena stavu zásob	71 941	35 892	5 000	-30 892	13,9
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	34 402	38 698	35 000	-3 698	90,4
64	Výnosy z hospodárskej činnosti	134 860	342 766	227 000	-115 766	66,2
66	Finančné výnosy	0	0	0	-	-
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením	356 543	627 084	215 500	-411 584	34,4
	Evidenčný počet zamestnancov "THP"	46	42	46	4	109,5
	Evidenčný počet zamestnancov "R"	10	10	10	0	100,0
	Priemerný zárobok EUR s náhradami	1 424	1 401	1 550	126	110,6

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2022 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2022 -Variant č.2 (s možnou podporou nenávratných prostriedkov-PRV, granty)	Variant 2 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	845	DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	1 172
I. BUDOVY,STAVBY spolu:	645	I. BUDOVY,STAVBY spolu:	972
1. Rozhľadňa Na Tatry - Hrešná	45	1. Rozhľadňa Na Tatry - Hrešná	45
2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	300	2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	300
3. Lesoparkové zariadenia	7	3. Lesoparkové zariadenia	7
4. Oplotenia mladých lesných porastov	18	4. Oplotenia mladých lesných porastov	18
5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	5	5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	5
6. Turistická útulňa Prielohy (Cesta hrdinov SNP)	40	6. Turistická útulňa Prielohy (Cesta hrdinov SNP)	40
7. LC Furča - Hrašovík (2. etapa)	220	7. LC Furča - Hrašovík (2. etapa)	220
8. LC Zlámaný jarok- projektová dokumentácia	10	8. LC Zlámaný jarok - projektová dokumentácia	10
		9. LC Furča - Hrašovík z L3 na L1 (1. etapa)	210
		10. Protipožiarna vodná nádrž Baba (Čermel)	42
		11. Protipožiarna vodná nádrž Krigrund	75
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	10	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	10
1. PC, kancelárska a meracia technika	10	1. PC, kancelárska a meracia technika	10
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	170	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	170
1. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	50	1. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	50
2. Zemné rýpadlo	120	2. Zemné rýpadlo	120
IV. INVENTÁR spolu:	20	IV. INVENTÁR spolu:	20
1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	10	1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	10
2. nábytok - polesie K. Belá + ústredie	10	2. nábytok - polesie K. Belá + chata Záalom	10
VARIANT č.1 - CELKOM:	850	VARIANT č.2 - CELKOM:	1 177
		<i>z toho:projekty viazané na podporu z nenávratných zdrojov PRV spolufinancovania</i>	327

Plánovaná bilancia
zdrojov financovania investícií
na rok 2022

OBDOBIE	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		Údaje v tis.EUR
2018	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 095,200
	Skutočné odpisy DM na rok 2018	444,031
	Skutočný prídel zo zisku za r. 2017	190,000
	Prijatie nenávratného fin.príspevku z INTERREG SKHU-FORBEST	3,888
	Prijatie fin.príspevku z rozpočtu MČ KE Sídisko Ťahanovce	6,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	1 739,119
2018	Skutočné obstaranie investícií v r. 2018	-895,624
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	843,495
2019	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	843,495
	Skutočné odpisy DM za rok 2019	527,202
	Skutočný prídel zo zisku za r. 2018	170,000
	Prijatie nenávratného fin.príspevku z INTERREG SKHU-FORBEST	33,644
	Skutočné zdroje k dispozícii	1 574,341
2019	Čerpanie investícií v r. 2019	-258,258
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	1 316,083
2020	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 316,083
	Odpisy DM za rok 2020	517,000
	Prídel zo zisku za r. 2019	180,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	2 013,083
2020	Čerpanie investícií v r. 2020	-310,000
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	1 703,083
2021	<i>Počiatočný stav-prenos</i>	1 703,083
	Odpisy DM za rok 2021	522,000
	Prídel zo zisku za r.2020	50,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	2 275,083
2021	Čerpanie investícií v r. 2021	-179,000
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	2 096,083
2022	<i>Počiatočný stav - prenos</i>	2 096,083
	Plánované odpisy DM za rok 2022	523,000
	Plánovaný prídel zo zisku za rok 2021	200,000
	Plánované zdroje k dispozícii	2 819,083
2022	Plánované obstaranie investícií v r. 2022 (Variant č.1)	-850,000
	Splátky úverov	0,000
	Plánovaný konečný zostatok	1 969,083