



# **VÝROČNÁ SPRÁVA**

## **2020**

# O B S A H

## Dodatok správy audítora k výročnej správe za rok 2020

- 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
- VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV
- VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ
- VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2020

- TABUĽKY Č.
- 1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2020
  - 2. Bilancia zalesňovacích povinností za rok 2020
  - 3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2020
  - 4. Prehľad aukcií dreva 2004-2020
  - 5. Priemer. evidenčný stav pracovníkov prepočítaný
  - 6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2020/2019/2018
  - 7. Prehľad nákladov a výnosov za rok 2020/2019
  - 8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2020/2019
  - 9. Obstaranie investícií v roku 2020
  - 10. Vybrané technicko - ekonom. ukazovatele 2011-2020
  - 11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.
- 1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 2010-2020
  - 2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 2010-2020
  - 3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 2007-2020
  - 4. Organizačná štruktúra podniku

## PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2021

Správa z auditu ÚZ a úplná účtovná závierka k 31.12.2020

## 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 2020, priloženú k výročnej správe, ku ktorej sme dňa 25. februára 2021 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 2020 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, 23. apríla 2021

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

Ing. Daniela Bernátová  
zodpovedný audítor  
Licencia SKAU 336

komora

AUDANA AUDIT

## 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:	<a href="mailto:melesko@meleskosice.sk">melesko@meleskosice.sk</a> <a href="http://www.meleskosice.sk">www.meleskosice.sk</a>
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 31.12.2020 na tieto organizačné jednotky:

- a/ Ústredie ML Košice - Južná trieda 11, 040 01 Košice
- b/ 9 poľesí:
  - Polesie Lesopark - Južná trieda 11, 040 01 Košice
  - Polesie Kostolány - Košická č. 2, 044 31 Kostolány nad Hornádom
  - Polesie Čermel - 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

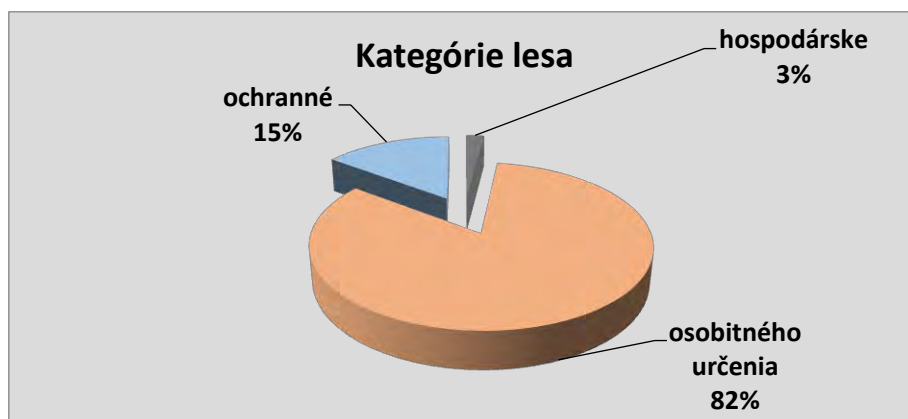
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného lesného majetku.

Odbornú starostlivosť v lesoch zabezpečuje podnik v súlade so Zákonom č.326/2005 Z.z. o lesoch v zmysle platných programov starostlivosti o lesy - PSL (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 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.

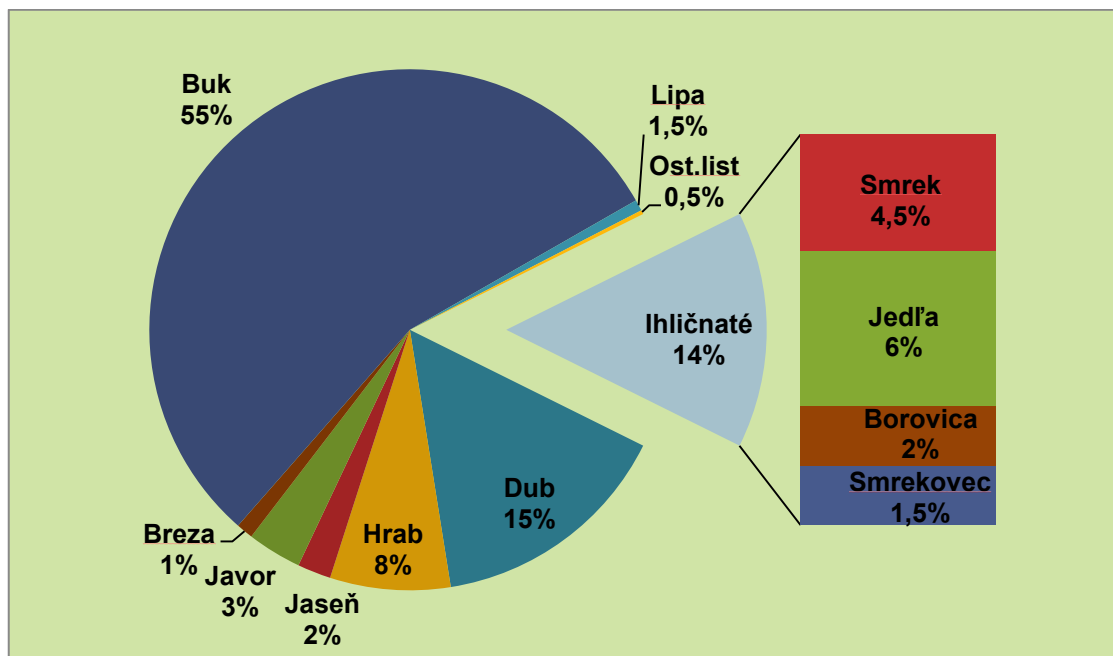
Z hľadiska hospodársko-úpravníckych jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov ( LC ):

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
<b>Spolu</b>	<b>19 553,43</b>	<b>19 030,53</b>	

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 01.1.2020 do 31.12.2020:

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 2020 bola zostavená 24.2.2020 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

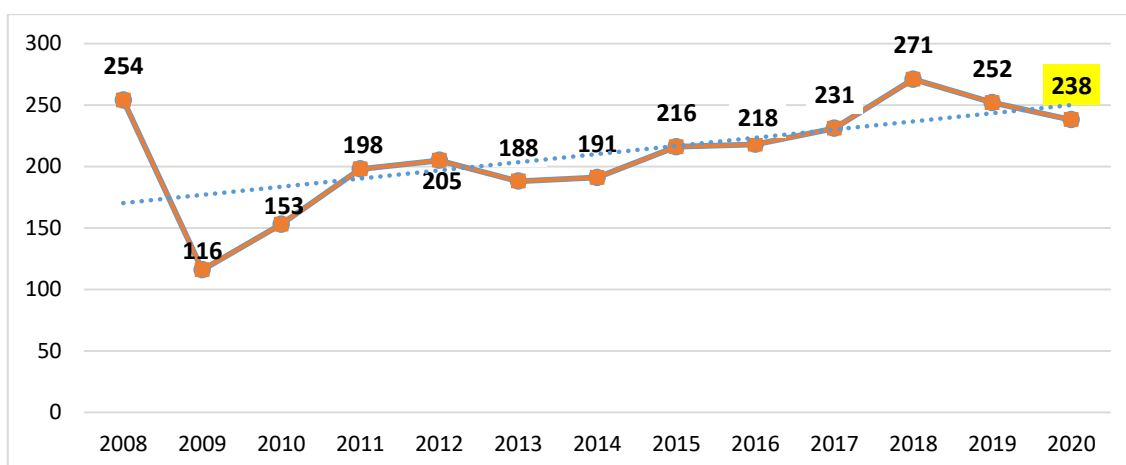
V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

- 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 v lesoparku
- výroba sadeníc v škôlkach
- zber semena lesných drevín

Objem plánovaných nákladov na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti pre rok 2020 vychádzal z projektov na jednotlivé činnosti podľa porastov a poľesí. Práce boli zamerané na zabezpečenie včasnej obnovy a výchovy porastov a zlepšenie zdravotného stavu a odolnosti lesných porastov. Napriek ťažkému krízovému obdobiu vzhľadom na pandemickú situáciu sa podarilo naplniť plánované úlohy určené v programoch starostlivosti o les a úlohy vychádzajúce z aktuálnych požiadaviek porastov.

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

Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR

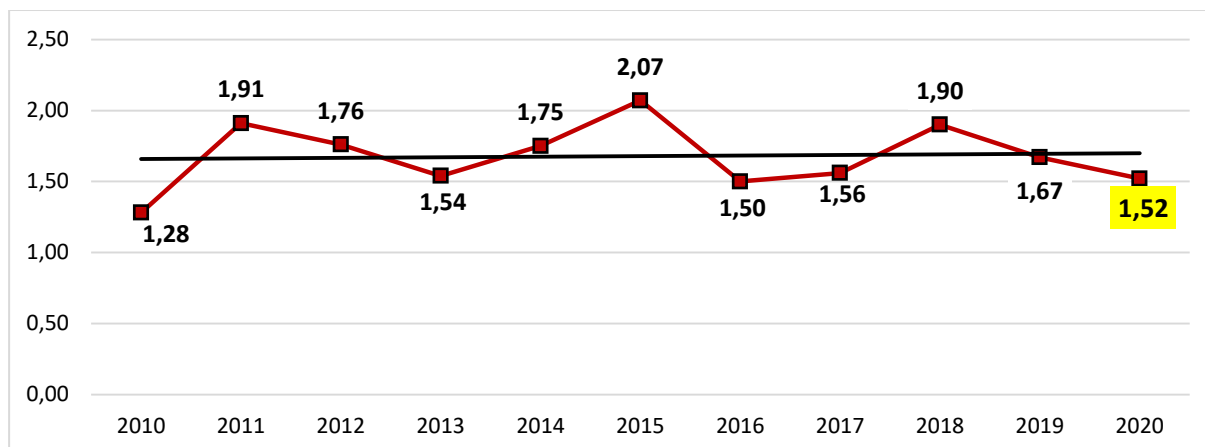


Hodnoty za minulé roky sú pre porovnanie prepočítané konverzným kurzom 1EUR = 30,126 Sk



Vývoj celkových priamych nákladov na pestovnú činnosť má klesajúci trend. Podobný 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.

*Podiel vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti na 1m<sup>3</sup> rubnej ťažby v EUR*



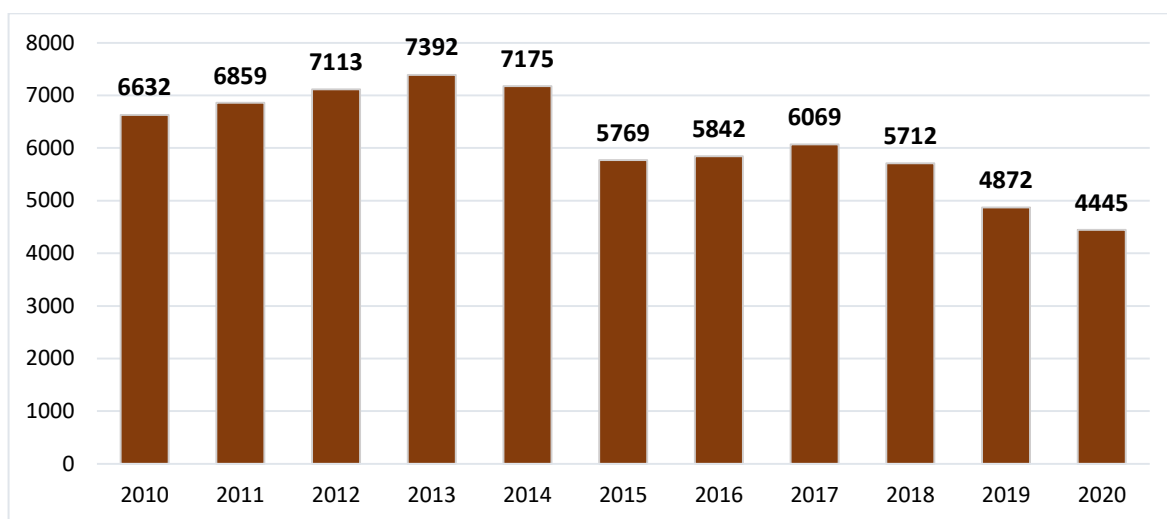
Vývoj komplexného ukazovateľa - podielu vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti (bez prerezávok, škôlkarstva a semenárstva) v € na 1 m<sup>3</sup> rubnej ťažby dreva vykazuje v posledných rokoch vyrovnaný trend, čo súvisí s prírodou blízky obhospodarovaním lesných porastov a využitím prírodného potenciálu s nízkym podielom umelej obnovy.

### **Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe**

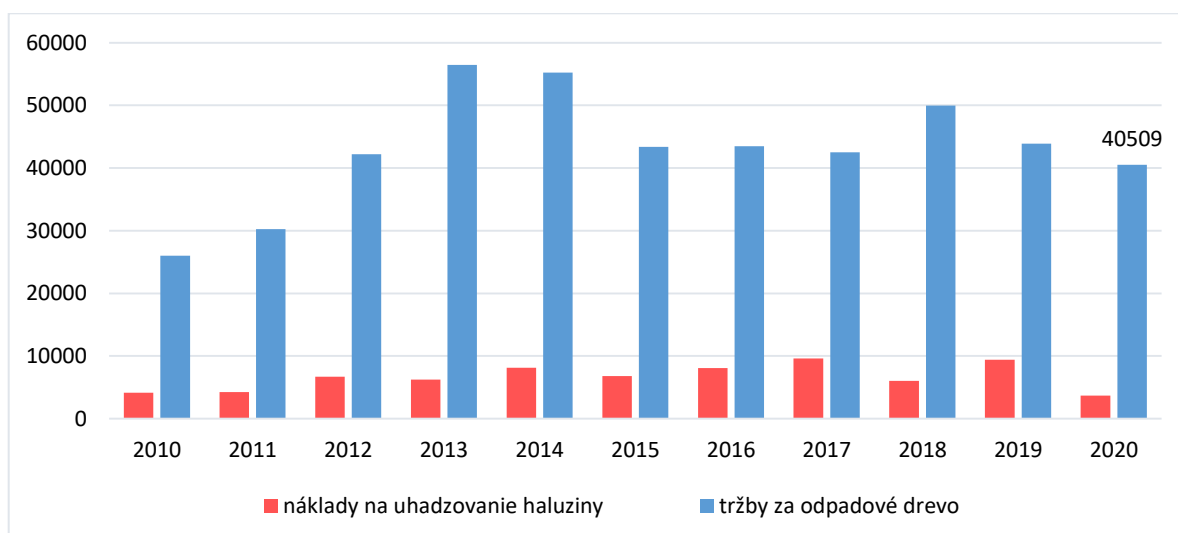
Vo vlastnej ríži bolo uhadzovaných 3,11 % objemu celkového uhadzovania vykonaného prednostne po obnovných ťažbách (42 201 m<sup>3</sup>). Plánovaný priemerný náklad na uhadzovanie hmoty z vyťaženého 1 m<sup>3</sup> vo výške 2,80 € bol dodržaný.

Pri samovýrobe palivového nehrúbia v porastoch záujemcovia o drevo odkúpili 4 445 m<sup>3</sup>, z toho bez uhadzania plochy len 114 m<sup>3</sup>. Pre úspešnú obnovu porastov a odrastanie zmladenia bolo bez vynaloženia vlastných nákladov pripravených 100,88 ha plochy obnovovaných porastov.

Predaj palivového dreva má medziročne klesajúcu tendenciu ako v množstve, tak aj v celkovom speňažení odpadového palivového dreva. V posledných rokoch klesá postupne záujem miestneho obyvateľstva, pravdepodobne súvisí s rastúcou kúpyschopnosťou a zmenou životného štýlu obyvateľov vidieka. Priemerné speňaženie vzrástlo na 9,11 € / m<sup>3</sup> z 9,01 € / m<sup>3</sup> v roku 2019.

Vývoj objemu realizovanej samovýroby odpadového dreva v rokoch 2010-2020 v m<sup>3</sup>

Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhadzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2010-2020

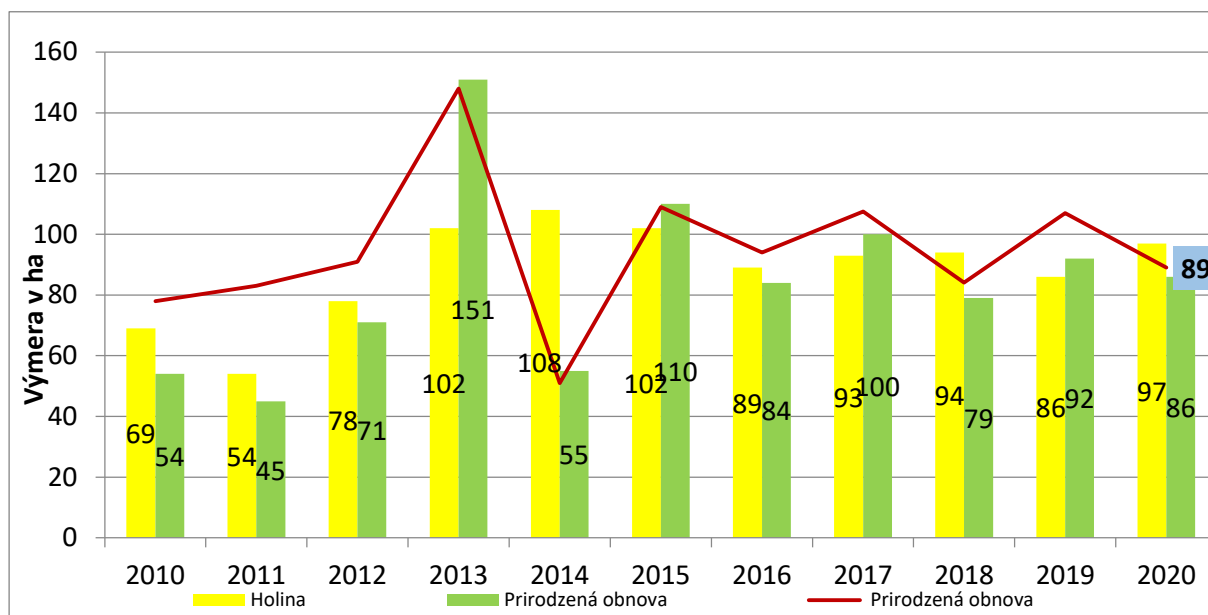


### **Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa**

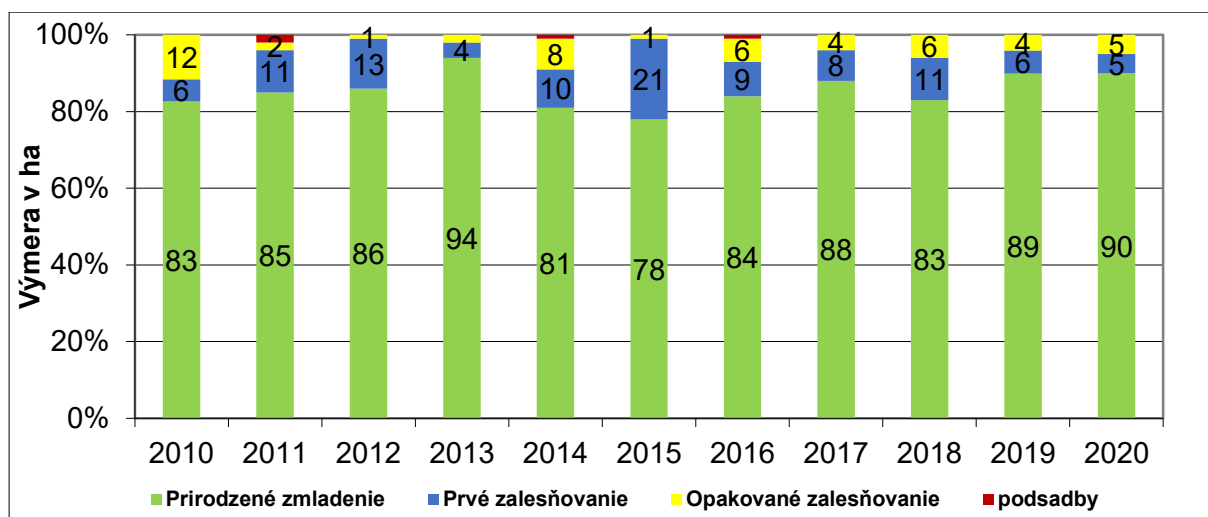
Prehľad ukazovateľov podľa spôsobu obnovy za posledných 10 rokov je spracovaný graficky, podobne ako aj podiel prirodzenej obnovy (zmladenia) na celkovej obnove.

Podiel zaevidovanej prirodzenej obnovy na ťažbou odkrytých plochách v roku 2020 dosiahol 89 %. Ten je stále dominantný, vysoko nad celoslovenským priemerom. Je odrazom drevinového zloženia s prevahou buka a cenných listnáčov s vysokým potenciálom prirodzeného zmladzovania

## Evidovaná prirodzená obnova k ťažbou odkrytým plochám - obdobie rokov 2010 – 2020



## Prehľad obnovy porastov podľa druhu v %, obdobie rokov 2010 – 2020



V roku 2020 dosiahla výmera zalesňovania 10,36 ha.

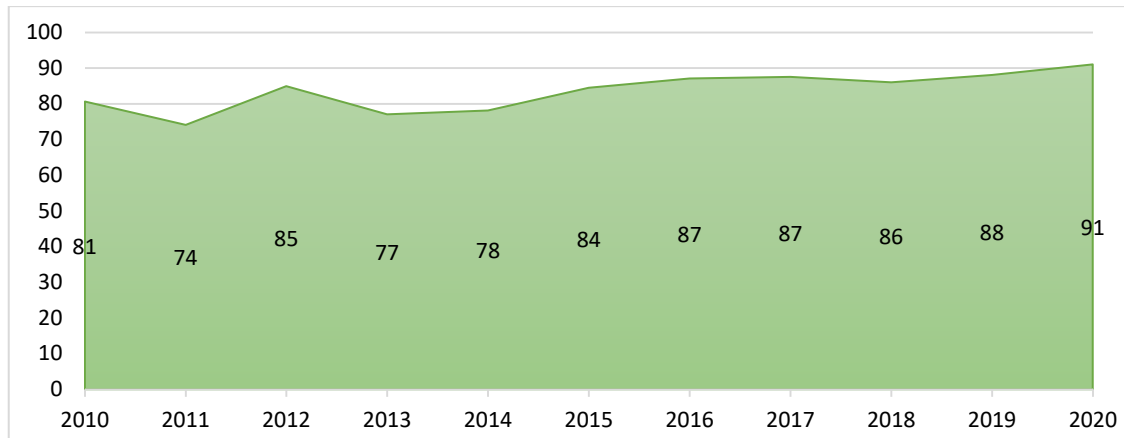
Z celkovej obnovovanej plochy dosiahol podiel prvého zalesňovania 4,97 %, opakovaného zalesňovania 5,38 % a podsadby 0,36%.

Časť umelej obnovy (2,25 ha) bola vykonaná v jesennom období. Súvisí to so snahou predísť stratám na zalesňovaní v dôsledku nedostatku vlhky, ktorý sa pravidelne posledné roky opakuje v jarom období.

Najväčšie plošné zastúpenie drevín v umelej obnove má smrekovec, ktorý je vhodnou drevinou na zvyšovanie odolnostného potenciálu porastov. 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.

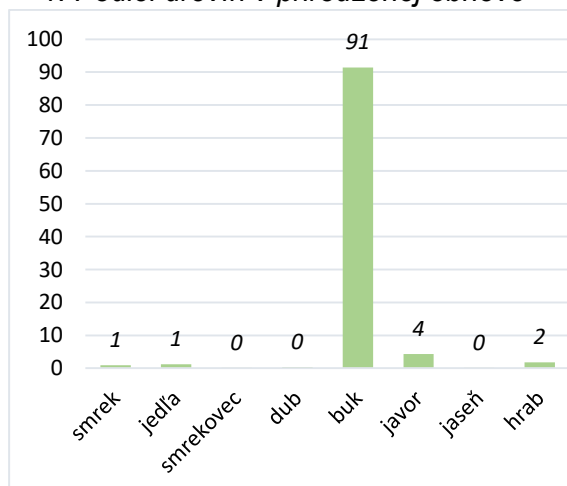
V prirodzenej obnove sa dlhodobo najviac presadzuje buk, ako hlavná drevina v našich podmienkach.

Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %

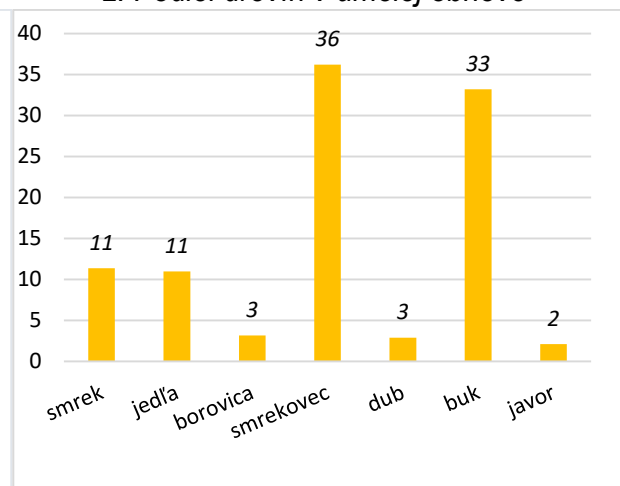


Podiel drevín v obnove lesa v roku 2020

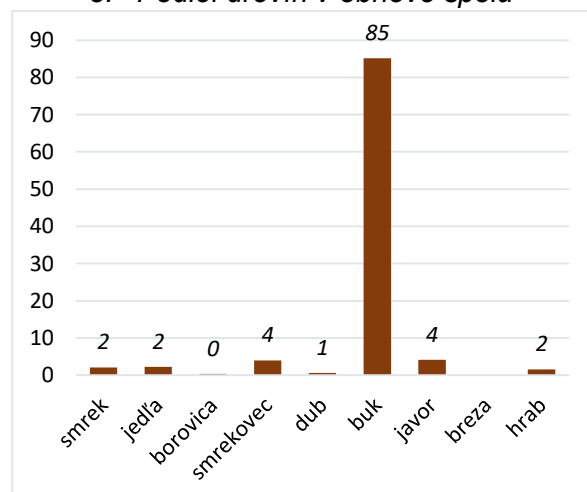
1. Podiel drevín v prirodzenej obnove



2. Podiel drevín v umelej obnove



3. Podiel drevín v obnove spolu



Náklady na 1 sadenicu, vrátane zalesnenia, dosiahli 0,43 €, čo je oproti roku 2019 pokles o 0,02 €. Rozdiely v nákladoch na obnovu lesa medzi polesiami sú dané počtom sadbového materiálu na 1 ha a to v dôsledku rozdielnej drevinovej skladby, terénnymi podmienkami, cenou sadbového materiálu v závislosti od jeho veku, použitou technológiou sadby a nákladmi na rozvoz.

Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2020 je obsahom tabuľky č. 2 uvedenej v prílohe.

V roku 2020 sa vykonalo spolupôsobenie v porastoch na polesí Ružín na 3 ha výmery s očakávaným zmladením jedle bielej.

### **Ochrana lesných kultúr proti burine, proti zveri a oplocovanie**

Ochrana mladých lesných porastov proti burine sa vykonala vyžínaním na výmere 45,20 ha. Plán bol prekročený (44,5 ha) z dôvodu prehodnotenia aktuálnych potrieb starostlivosti o kultúry a nárasty v jednotlivých porastoch.

Celoplošne bolo vyžatých 15,19 ha, pomedstne (okolo sadeníc) 30,01 ha. Priemerné náklady na technickú jednotku boli v skutočnosti nižšie ako boli plánované, z dôvodu použitia pomedstnej ochrany, ktorá je menej nákladná.

Ochrana proti zveri bola vykonaná na výmere 73,67 ha, čo predstavuje 96% plánovaných úloh. V lokalitách najviac atakovaných zverou bolo náterom repelentnými prípravkami ošetrených 72,87 ha, pričom na 1 ha sa natieralo 5000 - 6000 kusov. Mechanická ochrana hliníkovou fóliou proti vytĺkaniu zverou nebola tohto roku vykonávaná. Na plochách, kde z dôvodov záujmu štátnej ochrany prírody a krajiny nebolo možné vykonávať ochranu repelentnými prípravkami bolo použité oväzovacie vlákno (0,80 ha). Náklady na technickú jednotku boli mierne prekročené oproti plánu, čo súvisí s vyšším počtom chránených jedincov na 1 ha.

Na údržbu a opravy existujúcich oplotení bolo vynaložených 10 100 €. Z tejto sumy tvoria odpisy 80,79 %, kooperácia - služby dodávateľov 18,29 % a 0,92% tvoria režijné materiálové náklady. Nové oplotky neboli vybudované.

### **Prečistky, plecie výseky a prestrihávk**

Ročné bilancované úlohy v prečistkách podľa Plánu starostlivosti o lesy boli v objeme 340,45 ha a tieto boli prekročené o 1,03 %. V mladších porastoch vzhľadom k ich vývoju boli plánované zásahy charakteru plecích rubov (výsekov nežiaducich drevín) a prestrihávk

*Prehľad plánu a plnenia prečistiek podľa poľesí za rok 2020 v ha*

PLÁN	Lesopark	Kostoľany	Čermeľ	Jahodná	Koš.Belá	Opátka	Lodina	Ružín	Kojšov	Spolu:
Prečistky PSL	25,00	39,90	30,00	42,00	52,00	38,00	51,78	29,77	32,00	340,45
Prečistky ostatné	8,00	8,00	6,00	0,00	0,00	0,00	15,00	7,09	2,00	46,09
<b>Spolu</b>	<b>33,00</b>	<b>47,90</b>	<b>36,00</b>	<b>42,00</b>	<b>52,00</b>	<b>38,00</b>	<b>66,78</b>	<b>36,86</b>	<b>34,00</b>	<b>386,54</b>
<b>PLNENIE</b>										
Prečistky PSL	38,53	39,28	25,86	41,26	57,08	33,35	49,11	29,77	32,73	346,97
Prečistky ostatné	3,71	11,06	7,72	2,07	0,00	0,00	16,02	16,02	2,00	50,17
<b>Spolu</b>	<b>42,24</b>	<b>50,34</b>	<b>33,58</b>	<b>43,33</b>	<b>57,08</b>	<b>33,35</b>	<b>65,13</b>	<b>65,13</b>	<b>34,73</b>	<b>397,14</b>

**Ochrana lesa**

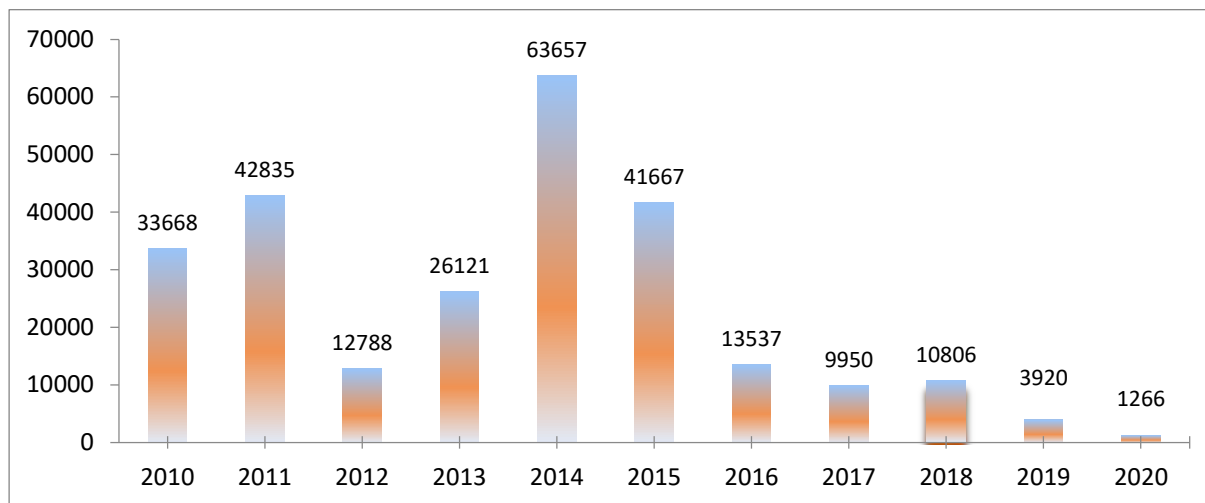
Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 9 237 €, čo je prekročenie plánovaných nákladov o 12,92 %. Z uvedeného objemu bolo vynaložených na realizáciu služieb dodávateľmi 54% nákladov. Vyšší podiel nákladov oproti minulému roku je spôsobený použitím nákladnejšej ochrany mladín za použitia celoplastového pletiva Polynet. Materiálové náklady na nákup feromónových odparníkov a Polynetu tvoria 43 % 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 6 433 €
- ochrana smrek. porastov proti podkôrnemu hmyzu v hodnote 1 964 €
- ostatné práce v hodnote 840 €

Z dôvodu minimálneho výskytu vetrovej kalamity bol od roku 2010 zaznamenaný najnižší objem náhodných ťažieb. Dlhotrvajúci suchý ráz počasia v priebehu posledných rokov a nedostatok pôdnej vlhky v niektorých lokalitách spôsobuje zhoršenie zdravotného stavu drevín, obzvlášť na nepriaznivých suchých stanovištiach. Stále pretrváva poškodzovanie porastov aj listožravým hmyzom, tracheomykóznymi ochoreniami jaseňov a dubov a imisiami.

Objem spracovanej náhodnej ťažby v roku 2020 dosiahol 1 266 m<sup>3</sup>, čo predstavuje necelé 2 % ročného objemu ťažieb.

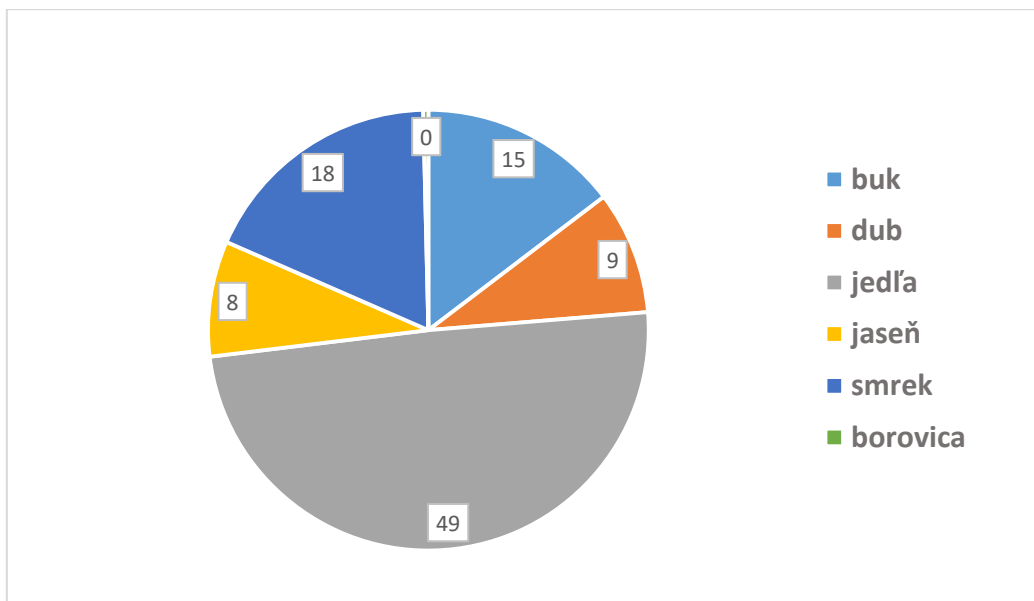
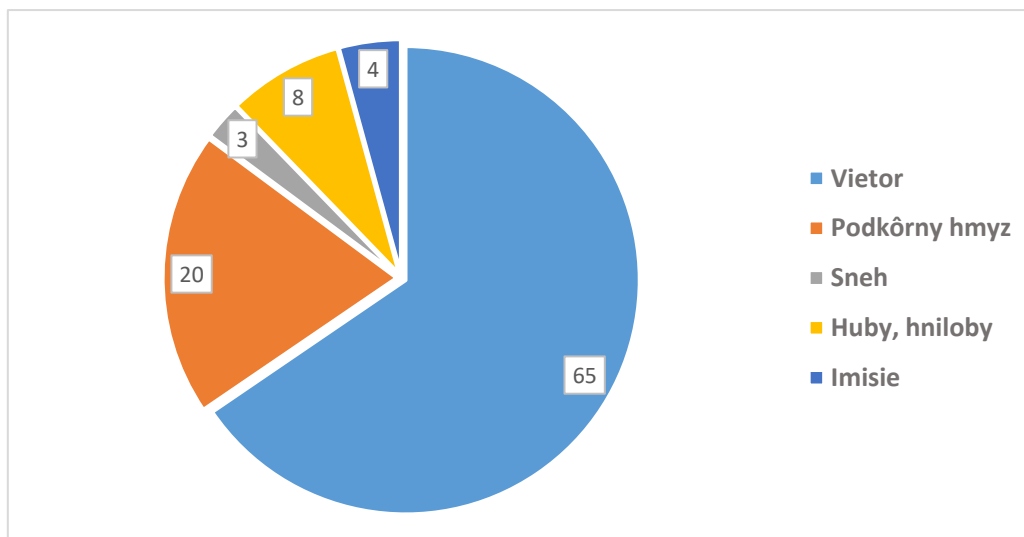
Prehľad vývoja náhodných ťažieb (2010-2020) v m<sup>3</sup>

Kalamitou boli postihnuté všetky dreviny. Buk má síce najvyššie zastúpenie v porastoch, ale jeho podiel na náhodnej ťažbe (na rozdiel od minulého roka) nebol najvyšší. Takmer polovicu objemu celej náhodnej ťažby tvorila jedľa. Stále zaznamenávame hynutie smreka vplyvom komplexu činiteľov, čím sa znižuje jeho zastúpenie v porastoch. Z porastov sa pôsobením škodlivých činiteľov vytrácajú aj ďalšie dreviny, najmä jaseň, čiastočne dub.

Zo škodlivých činiteľov bol najvýznamnejší vietor, ktorý zapríčinil až 65% náhodných ťažieb. Okrem neho sa výraznejšie prejavili podkôrny hmyz 20 %, huby a hniloby 8% a imisie 4%. Z ostatných škodlivých činiteľov boli zaznamenané sneh, zver 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 pred zverou. Aj napriek prijatým opatreniam máme v lokalitách, kde sa zver zdržiava počas zimy, rozsiahle škody aj v bukových mladinách. Najviac poškodzované druhy drevín - mladiny javora, jaseňa, smrekovca a jedle, boli tohto roku aj mechanicky chránené obväzovaním Polynetom.

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 lykožrúťov.

*Podiel drevín v náhodných ťažbách v % (2020)**Podiel škodlivých činiteľov na náhodných ťažbách v % (2020)*

### **Ostatné pestovné práce**

Celkový objem prác vykonaných na činnostiach zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol 18 370 €, čo znamená 84 % plánu.

V rámci tejto skupiny činností boli vykonané:

- výsek krov na výmere 43,40 ha	11 937 €
- vyznačovanie ťažby v porastoch	1 199 €
- údržba majetkových a porastových hraníc	1 644 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 19,33 ha	3 016 €
- predstižný výrub na ploche 6,00 ha	340 €
- dočisťovanie porastov po ťažbe na výmere 1,50 ha	234 €



## **Semenárstvo**

Rok 2020 bol oproti predošlému roku priaznivejší, plná úroda bola zaznamenaná u hlavných drevín dub, buk, stredná u jedli. Bol vykonaný zber 550 kg šišíek jedle, 9 kg semien javora horského, 330 kg duba zimného a 144 kg bukvice. V OZ Semenoles sú uskladnené semená smrekovca z predošlého roka, semená jedle a buka z tohtoročného zberu. Pre jarnej osey plánované na rok 2021 je potrebné dokúpiť len malé množstvo borovice, smreka a niektorých druhov ihličnanov na produkciu okrasných drevín, prípadne na produkciu vianočných stromčekov.

## **Výroba sadeníc v škôlkach**

Na výrobu sadeníc a semenáčikov sa využívajú substráty a lesné škôlky na polesiach 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 jarnej mesiacoch boli vykonané osey na substráty: 18 kg semena jedle, 2,50 kg smrekovca, 0,60 kg borovice lesnej, 0,5 kg smreka. Na vypestovanie sadeníc pre plantáže vianočných stromčekov bolo vysiatych 0,30 kg semien introdukovaného druhu ihličnatých drevín a to smreka pichľavého. Na jeseň bolo vysiate semeno duba zimného, buka a javora horského získaného z vlastného zberu na substrát (minerálnu pôdu).

Počas celého obdobia bola zabezpečovaná starostlivosť o osey, semenáčky a sadenice. Nepriaznivé počasie, najmä extrémne sucho v mesiaci marec, robilo problémy pri zakoreňovaní škôlkovaných sadeníc. Vďaka pravidelnému zavlažovaniu a následným dažďom sa situácia zastabilizovala. Následne však dlhotrvajúce dažde spôsobili komplikácie, pôda bola nadmerne podmáčaná a výsevy buka boli postihnuté rozšírením plesní a húb. Počas celej jari a začiatkom leta bolo nutné vykonávať pravidelnú chemickú ochranu aj opakované prevzdušňovanie záhonov. Napriek tomu sme zaznamenali straty úhynom cca 20 %.

Počas roka sme vyzdvihli 75 520 ks výsadby schopných semenáčikov a sadeníc pre vlastné zalesňovanie, vrátane plantáží a 14 281 kusov sme odpredali iným subjektom. Pokles predaja zapríčinila aj nepriaznivá epidemiologická situácia. Na ďalšie pestovanie škôlkovaním bolo vyzdvihnutých 55 600 ks semenáčikov

Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,303 €/ks, vlastná spotreba bola kalkulovaná v priemernej cene 0,206 €/ks.

Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu dosiahli 39 561 €, čo predstavuje zvýšenie plánovaných nákladov o 6,06 %. Prekročenie súvisí s častými zmenami počasia, najskôr zvýšenou potrebou tienenia a závlah, potom v následných mesiacoch zavedením obranných opatrení proti zamokreniu.

## **Rezerva na pestovnú činnosť**

V roku 2020 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 120 010 € s plánovaným čerpaním v rokoch 2021 – 2028. Kalkulácia výšky vychádza z projektu pestovnej činnosti na roky 2021-2028. 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 2020 predstavoval objem spolu 70 000 m<sup>3</sup>. Z toho v obnovných ťažbách bolo plánovaných 46 580 m<sup>3</sup>, vo výchovných ťažbách v lesných porastoch s vekom do 50 rokov 4 513 m<sup>3</sup> na ploche 221,06 ha a vo výchovných ťažbách v porastoch s vekom nad 50 rokov 11 867 m<sup>3</sup> na ploche 364,76 ha. Objem náhodných ťažieb bol predpokladaný v rozsahu 7 040 m<sup>3</sup>. Podiel hmoty listnatých drevín predstavuje 89% a ihličnatej 11%.

Významným dôvodom zníženia výšky ťažby o cca 15 000 m<sup>3</sup> oproti dlhodobému priemeru, bolo vyhlásenie mimoriadnej situácie Vládou SR s účinnosťou od 12.3.2020, z dôvodu šírenia nového koronavírusu na celom území krajiny a súvisiaci nepriaznivý vývoj situácie na trhu, charakterizovaný prebytkom dreva a poklesom jeho cien.

V roku 2020 bolo vyťažených v rámci komplexnej výroby dreva spolu 76 439 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie plánu na 109 %.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 63 349 m<sup>3</sup> drevnej hmoty. Podiel objemu obnovnej ťažby na celkovej ťažbe v roku 2020 tak predstavoval 82,62 %.

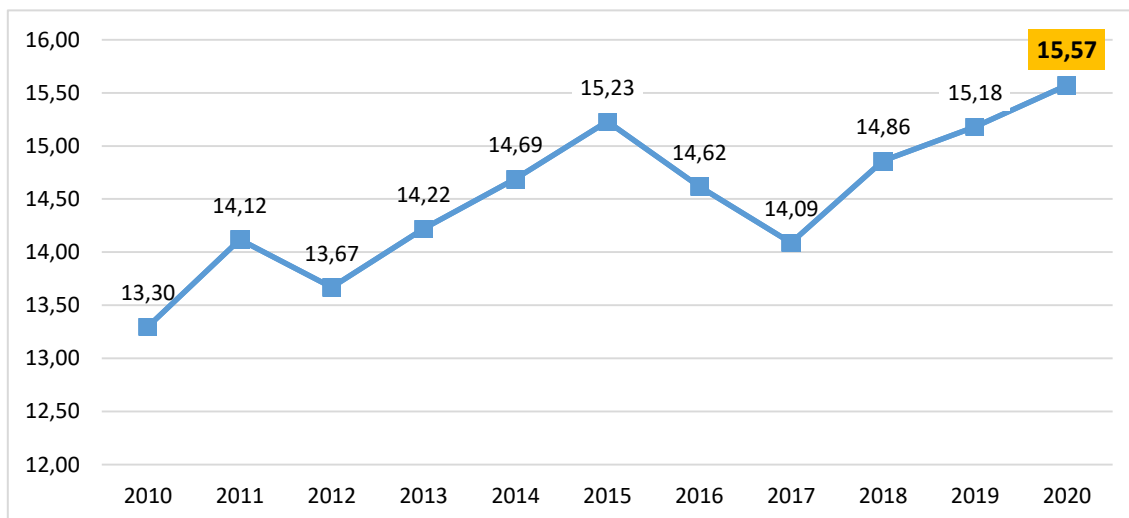
Ročný plán výchovných ťažieb 585,82 ha bol splnený na 64,55 % - na ploche 378,17 ha. Z toho výchovná ťažba v porastoch do 50 rokov na ploche 121,41 ha a nad 50 rokov na ploche 256,76 ha. Z celkového plánovaného objemu výchovných ťažieb 16 380 m<sup>3</sup> bolo vyťažených 11 824 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie na 72,19 %.

Náhodná ťažba (kalamita) bola oproti plánu spracovaná v podstatne nižšom objeme 1 266 m<sup>3</sup>, čo je 1,65 % z celkovej realizovanej ťažby.

Bez nákladov (v rámci samovýroby) bola spracovaná drevná hmota z výchovy mladých lesných porastov a z náhodných ťažieb v objeme 239 m<sup>3</sup>.

Mimoriadna ťažba bola realizovaná bez nákladov, pričom sa spracovala drevná hmota v objeme 32 m<sup>3</sup>.

Celkové priemerné náklady komplexnej výroby dreva, vrátane manipulácie na odvoznom mieste (OM) - 3,20 €/m<sup>3</sup>, dosiahli hodnotu 15,57 €/m<sup>3</sup>. Celkové plánované náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie na OM 16,08 €/m<sup>3</sup> tak boli čerpané na 96,83 %.

Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m<sup>3</sup>

Vývoj ťažby podľa druhov za obdobie 2010-2020 znázorňuje graf č.1 v prílohe. Prehľad plnenia ťažbovej činnosti podáva tabuľka č. 3 v prílohe.

### Odvoz dreva

Celkovo bolo odvezených 73 418 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, z toho bolo 43 370 m<sup>3</sup> dreva (59 %) odvezených vlastnými prostriedkami pri nákladoch 6,87 €/m<sup>3</sup>.

Konečnými odberateľmi dreva (bez nákladov) bolo odvezených 11 658 m<sup>3</sup> (16%). Dodávateľmi bolo odvezených 17 054 m<sup>3</sup> (23%) drevnej hmoty, pri nákladoch 4,86 €/m<sup>3</sup>. Spolu bolo cudzími (dodávateľia a odberatelia) odvezených 28 712 m<sup>3</sup> drevnej hmoty. Celkový priemerný náklad na prepravu dreva za rok 2020 je 5,31 €/m<sup>3</sup>.

#### Výkony a nákladovosť v odvoze dreva za rok 2020

Odvoz	Množstvo	Náklady	Tržby za dopravu	Náklady korigované tržbami	Skutočnosť rok 2020
	m <sup>3</sup>	€	€	€	€/m <sup>3</sup>
Vlastné autá	43 370	307 045		<b>285 259</b>	<b>6,87</b>
Vlastné externé	1 336		21 786		
Dodávateľia	17 054	82 852			<b>4,86</b>
Odberatelia	11 658				
<b>SPOLU:</b>	<b>73 418</b>	<b>389 897</b>			<b>5,31</b>

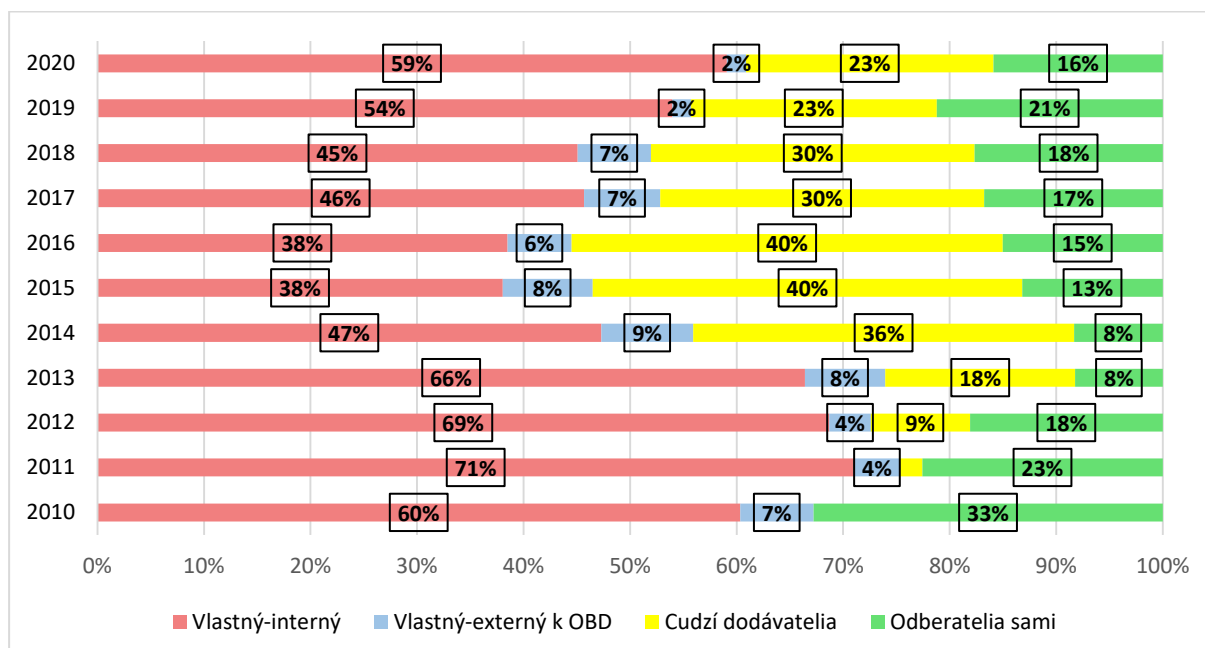
*Prehľad výkonov a vývoj nákladovosti v odvoze dreva za rok 2011-2020*

Roky	Odvoz dreva	Odvoz dreva	Priame náklady	Priame náklady	Tržby za prepravu
	vlastný	spolu vlastný + cudzí	celkom	na 1/m <sup>3</sup> dreva	dreva
	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	€	€ (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

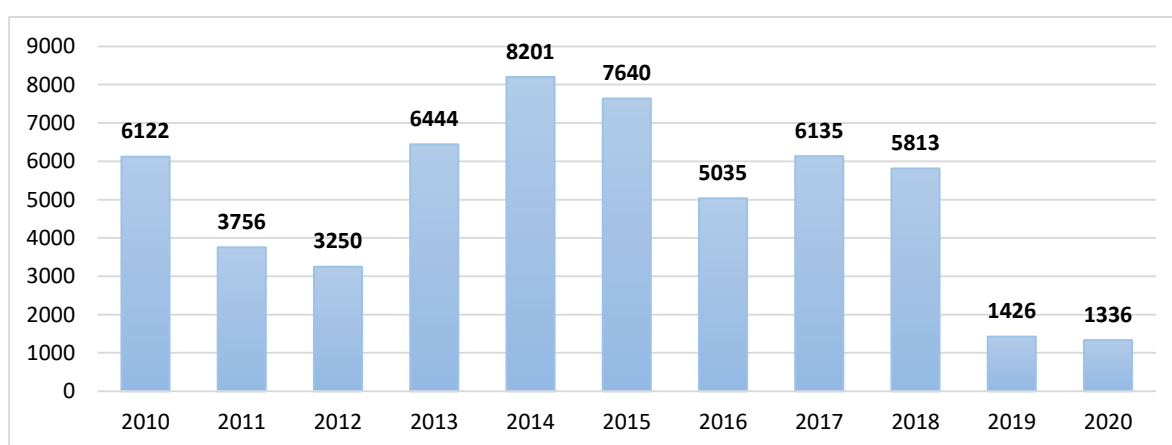
*Vývoj štruktúry odvozu dreva v m<sup>3</sup> podľa druhov*

rok	Vlastný-interný	Vlastný-externý k OBD	Cudzí dodávateľia	Odberatelia sami	SPOLU
2010	53 688	6 122	0	29 173	88 983
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

### Vývoj štruktúry odvozu dreva v m<sup>3</sup> podľa druhov



### Vývoj vlastného externého odvozu dreva priamo k odberateľom v m<sup>3</sup> v rokoch 2010-2020



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 2020 boli naplánované v množstve 70 000 m<sup>3</sup>. V skutočnosti bolo dodaných 73 180 m<sup>3</sup> drevnej hmoty, čo predstavuje 105% 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 2020 a rok 2019

r. 2019

	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2019		
	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>	m <sup>3</sup>
IHLIČNATÉ	10 300	9 519	- 781
LISTNATÉ	74 700	71 769	- 2 932
<b>SPOLU</b>	<b>85 000</b>	<b>81 287</b>	<b>- 3 713</b>

r. 2020

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

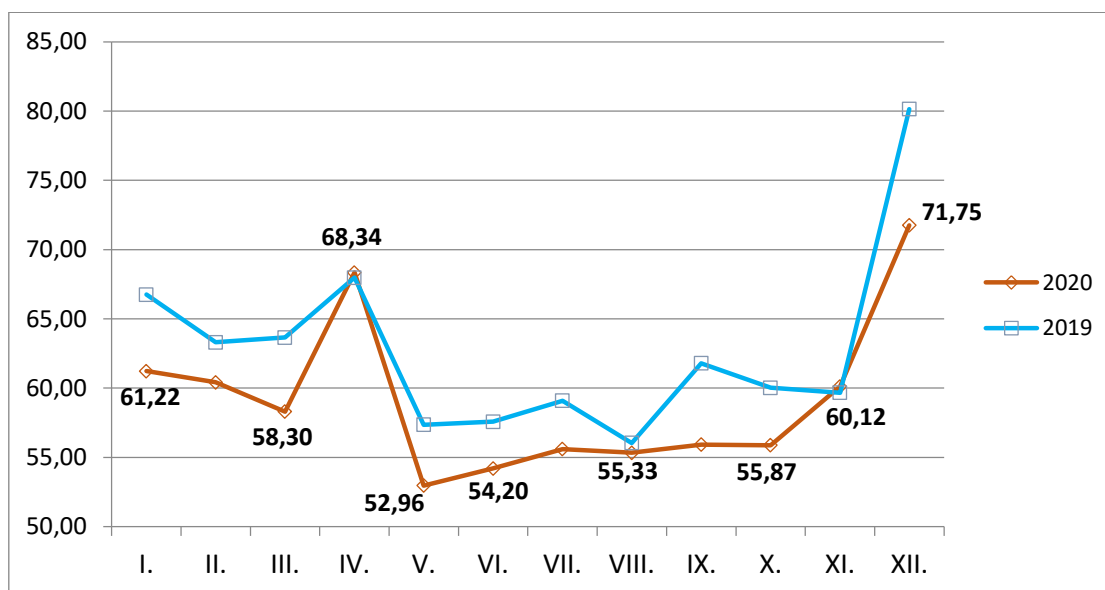
<b>DODÁVKY DREVA</b>	<b>Rok/Mesiac</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>CELKOM</b>
m <sup>3</sup>	2020	5 396	6 658	6 330	3 803	5 618	5 778	5 836	6 246	6 106	8 741	7 428	5 240	73 180
	2019	4 303	8 662	9 716	5 954	6 264	7 412	6 400	6 076	5 353	7 845	8 056	5 246	81 287
	Rozdiel:	1 093	-2 004	-3 386	-2 151	-646	-1 634	-564	170	753	896	-628	-6	-8 107
Tržby (cca v tis. €)	2020	330	402	369	260	298	313	325	346	341	488	447	376	4 295
	2019	287	548	618	405	359	427	378	340	331	471	481	421	5 066
	Rozdiel:	43	-146	-249	-145	-61	-114	-53	6	10	17	-34	-45	-771
SPEŇAŽENIE KUMULATÍVNE EUR/m <sup>2</sup>	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	
	2019	66,75	64,45	64,11	64,91	63,56	62,50	62,06	61,39	61,43	61,27	61,10	62,33	
	Rozdiel:	-5,53	-3,68	-4,18	-3,54	-3,89	-3,77	-3,79	-3,52	-3,79	-3,89	-3,42	-3,64	
SPEŇAŽENIE MESAČNÉ EUR/m <sup>3</sup>	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	
	2019	66,75	63,30	63,65	67,97	57,36	57,57	59,09	56,04	61,79	60,02	59,66	80,14	
	Rozdiel:	-5,53	-2,88	-5,35	0,37	-4,40	-3,37	-3,49	-0,71	-5,87	-4,15	0,46	-8,39	
<b>SORTIMENTY-m<sup>3</sup></b>	<b>Rok/Mesiac</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>CELKOM</b>
LISTNATÉ - LPV - I.-III.tr.	2020	2 164	2 101	1 891	1 372	943	1 389	1 328	898	1 656	2 363	2 171	1 652	19 928
	2019	1 927	3 323	2 998	1 574	1 229	1 426	1 629	1 188	2 050	2 626	1 942	1 901	23 854
	Rozdiel:	237	-1 222	-1 107	-202	-286	-37	-301	-290	-394	-263	229	-249	-3 926
LPV Bk I.-III.tr.	2020	2 082	1 859	1 771	1 088	743	1 206	989	741	1 516	2 070	1 884	1 325	17 274
	2019	1 855	3 283	2 643	1 035	1 177	1 323	1 570	1 121	1 881	2 514	1 654	1 441	21 497
	Rozdiel:	227	-1 424	-872	53	-434	-117	-581	-380	-365	-444	230	-116	-4 223
LPV Db I.-III.tr.	2020	7	184	101	192	107	110	200	85	91	148	169	210	1 604
	2019	31	34	156	324	151	91	19	48	47	62	170	304	1 437
	Rozdiel:	-24	150	-55	-132	-44	19	181	37	44	86	-1	-94	167
LPV Js I.-III.tr.	2020	58	11	1	56	53	50	129	70	47	108	100	49	732
	2019	21		152	115	45	6	40	17	73	26	95	104	694
	Rozdiel:	37	+11	-151	-59	8	44	89	17	-26	82	5	-55	38

<b>DODÁVKY DREVA</b>	<b>Rok/Mesiac</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>CELKOM</b>
LPV Ost. I.-III.tr.	2020	17	128	17	37	40	23	9	2	3	37	18	68	399
	2019	20	6	47	100	1	6		2	49		23	50	304
	Rozdiel:	-3	+122	-30	-63	39	17	9	0	-46	37	-5	18	+95
III.C2	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
	2019	1 368	2 551	2 939	1 512	1 796	2 481	1 856	2 055	914	1 876	2 985	851	23 184
	Rozdiel:	496	-751	-1 228	-561	-83	-1 067	-286	303	658	445	-1 229	773	-2 530
LIST.VLÁKNINA	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
	2019	611	2 230	2 663	1 829	2 052	2 124	2 005	1 726	1 072	2 000	2 333	1 968	22 613
	Rozdiel:	496	33	-659	-981	-267	-659	-364	588	810	545	-359	-512	-1 329
ŠTIEPANÉ DREVO	2020	19	83	44	70	149	167	115	70	133	70	30	7	957
	2019	89	102	153	155	126	137	178	195	98	169	56	13	1 471
	Rozdiel:	-70	-19	-109	-85	23	30	-63	-125	35	-99	-26	-6	-514
SPOLU PALIVO (MANIPULAČNÉ ZVYŠKY)	2020	12	69	60	59	97	66	63	48	79	55	54	39	701
	2019	6	25	111	70	35	61	29	87	61	112	71	74	742
	Rozdiel:	6	44	-51	-11	62	5	34	-39	18	-57	-17	-35	-41
Drevo na kúrenie	2020				23	245	68	72	55	115	35	40	36	659
	2019													
	Rozdiel:	0	0	0	23	245	68	72	55	115	35	40	36	0
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ LIST.	2020		41	63	4	12					36	15	34	205
	2019					70	72						10	152
	Rozdiel:	0	41	63	4	-58	-72				36	55	24	53
IHLIČNATÉ - IPV - I.-III.tr.	2020	114	91	178	294	266	443	361	245	275	653	708	199	3 827
	2019	264	179	313	174	223	122	395	238	331	375	371	156	3 141
	Rozdiel:	-150	-88	-135	120	43	321	-34	7	-56	278	337	43	686

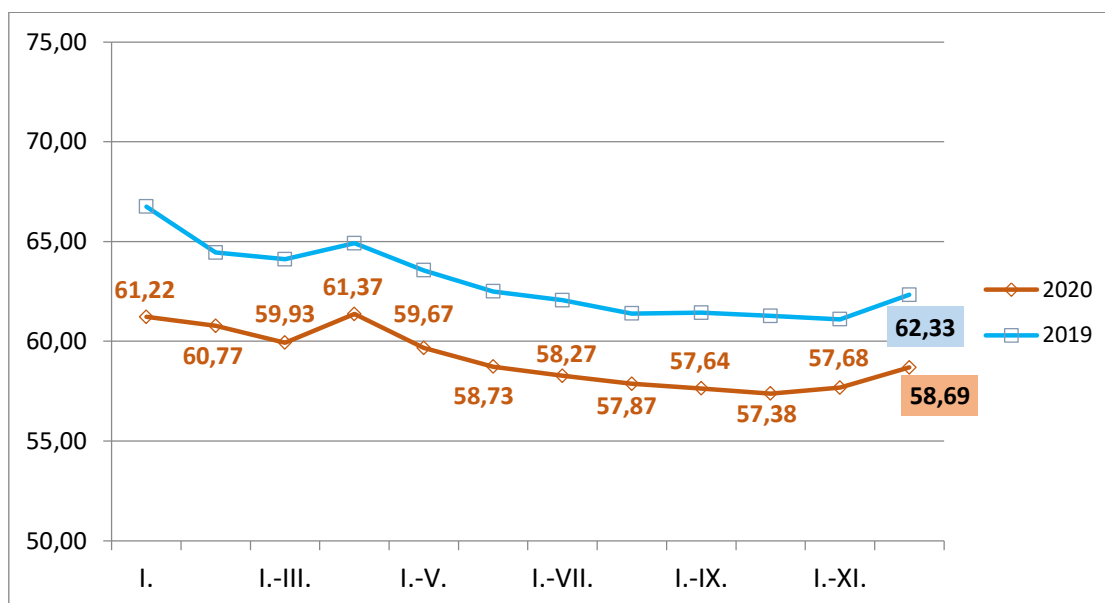


<b>DODÁVKY DREVA</b>	<b>Rok/Mesiac</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>CELKOM</b>
IPV Sm, Jd I.-III.tr.	2020	108	91	178	284	266	434	358	242	264	653	708	199	3 785
	2019	263	124	277	174	223	116	355	225	331	375	368	156	2 987
	Rozdiel:	-155	-33	-99	110	43	318	3	17	-67	278	340	43	798
IPV Bo, Sc I.-III.tr.	2020	6			10		9	3	3	11				42
	2019	1	55	35			6	40	13			3	21	174
	Rozdiel:	+5	-55	-35	10	0	3	-37	-10	11	0	-3	-21	-132
IPV III.C2	2020	48	97	65	122	46	178	141	144	135	84	103	36	1 199
	2019	26	98	150	69	43	179	112	203	253	227	122	9	1 491
	Rozdiel:	+22	-1	-85	53	3	-1	29	-59	-118	-143	-19	27	-+292
IHLIČ. VLÁKNINA	2020	58	108	314	18	202	507	525	55	132	579	577	156	3 231
	2019	12	154	390	571	231	217	157	335	560	449	126	171	3 373
	Rozdiel:	46	-46	-76	-553	-29	290	368	-280	-428	130	451	-15	-142
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ IHLIČ.	2020	10	5		41	161	81	20	59	127			1	505
	2019					459	593	39	48	13	11	51	93	1 307
	Rozdiel:	10	5	0	41	-298	-512	-19	11	114	-11	-51	-92	-802
SPOLU DODÁVKY	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
	2019	4 303	8 662	9 717	5 954	6 264	7 412	6 400	6 075	5 352	7 845	8 057	5 246	81 287
	ROZDIEL:	1 093	-2 004	-3 387	-2 152	-645	-1 634	-564	171	754	896	-629	-6	-8 107

*Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva za roky 2020/2019 v jednotlivých mesiacoch v Eur/m<sup>3</sup>*



*Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva 2020/2019 kumulatívne v Eur/m<sup>3</sup>*



Trh s drevnou hmotou v priebehu roka 2020 bol veľmi nestabilný s veľkými turbulenciami v dopyte po drevnej hmotе takmer vo všetkých sortimentoch, hlavne z dôvodov protipandemických opatrení a obmedzení.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) poklesli koncom I.Q.2020 o 2-3€/m<sup>3</sup>. Zníženie pretrvávalo až do konca III.Q.2020, kedy došlo k ich opätovnému zvýšeniu na úroveň zo začiatku roka. V IV.Q.2020 vzrástol dopyt po takmer všetkých sortimentoch a drevinách LPV.

V mesiaci marec sa začal prejavovať prebytok listnatého vlákniového dreva (LVD), čo malo za následok spomalenie expedície dreva z dôvodu regulácie dodávok a častých odstávok prebierok dreva v celulózkach. V priebehu roka 2020 došlo z vyššie spomínaných dôvodov k zníženiu cien LVD a LPV III.C2 v priemere o cca 3-4,-€/m<sup>3</sup>.

Z dôvodu kôrovcovej, ale aj vetrovej kalamity veľkého rozsahu v susedných štátoch, a z toho vyplývajúceho prebytku ihličnatých priemyselných výrezov (IPV) na trhu s drevnou hmotou, poklesol záujem o IPV, hlavne o sortimenty na stavebné účely, kde cena po znížení v II.Q.2020 v priemere o cca 4,- €/m<sup>3</sup>, sa udržala na rovnakej úrovni v priebehu celého roka, okrem tenších sortimentov, kde došlo k viacnásobnému zníženiu cien.

Prebytok ihličnatého vlákniového dreva (IVD) na trhu z dôvodu spomínaných kalamít spôsobil jednak zníženie dopytu o tento sortiment, ako aj výrazné zníženie cien v priebehu roka až na úroveň cca 23-24,- €/m<sup>3</sup>.

Z vyššie uvedených dôvodov celkové priemerné speňaženie listnatého a ihličnatého dreva spolu pri porovnaní priamych dodávok bolo v roku 2020 dosiahnuté 58,69 €/m<sup>3</sup>, čo je pokles 3,64€/m<sup>3</sup> oproti speňaženiu 62,33 €/m<sup>3</sup>, dosiahnutému v r. 2019.

Súčasná situácia na trhu s drevom je dočasne stabilizovaná. Pretrváva záujem o takmer všetky ihličnaté a listnaté sortimenty. Prognózy na vývoj situácie na ďalšie obdobie sa rôznia a v súčasnej dobe vzhľadom na neistotu v obchode s drevom je ťažko predvídať situáciu v roku 2021.

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti boli predávané hlavne na aukcii v mesiaci marec a november, kde bolo vydražených spolu 537,67 m<sup>3</sup> drevnej hmoty v celkovej hodnote 147 226 € s celkovým zvýšením oproti vyvolávacím cenám o 40 870 € (viď tabuľka).

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota	Celkové tržby za aukcie dreva	Navýšenie tržieb celkom	Navýšenie tržieb na m <sup>3</sup>	% zvýšenia speňaženia
	m <sup>3</sup>	€	€	€/m <sup>3</sup>	€/m <sup>3</sup>
10-20.03.2020	175,68	46 424	+ 8 262	+ 47	122
18-20.11.2020	361,99	100 802	+ 32 608	+ 90	148
<b>CELKOM:</b>	<b>537,67</b>	<b>147 226</b>	<b>+ 40 870</b>	<b>+ 76</b>	<b>138</b>

#### Porovnanie výťažnosti sortimentov IPV a LPV za rok 2020 a rok 2019

r. 2020

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	56	55,68
listnatá	63	63,25
<b>Celkom</b>	<b>62</b>	<b>62,31</b>

r. 2019

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	48	48,66
listnatá	61	65,51
<b>Celkom</b>	<b>60</b>	<b>63,17</b>

*Prehľad tržieb a priemerného speňaženia*

Plán. dodávky. r. 2020		70 000 m <sup>3</sup>	57,00 €/m <sup>3</sup>	3 990 000 €
Skut dodávky rok 2020		Množstvo(m <sup>3</sup> )	Speňaž. €/m <sup>3</sup>	Tržby(€)
Priame:		73 180	58,69	4 294 844
FSC:				3 173
Spolu:		73 180	58,73	4 298 017
Ostatné:	Biomasa pripra.			
	Biomasa na pni			
	Samovýroba	195,00	14,93	2 912,00
	Piliny	5,50	18,76	103,00
	Triesky	2,45	8,38	20,00
	Haluzina	4 444,10	9,12	40 510,00
	Účet 500			-541
Spolu tržby				4 341 021,00

Plánované tržby za drevo v r. 2020:	3 990 000 €
Skutočné tržby za drevo v r. 2020:	4 341 021 €
Navýšenie tržieb oproti plánu spolu:	+ 351 021 €

**4. POĽOVNÍCTVO**

Plán priamych nákladov na rok 2020 bol stanovený vo výške 13,5 tis. €. V skutočnosti sa vyčerpalo 14,6 tis. €, čo predstavuje 108 % oproti plánovanému objemu. Väčšinu nákladov predstavovali ostatné náklady na pomocné prevádzky (materiálové náklady 4,5 tis. €, dane a poplatky vo výške 1,3 tis. €).

V rámci poľovného hospodárstva boli dosiahnuté tržby vo výške 68,9 tis. €, z toho za:

- prenájom poľovných revírov 41,4 tis. €
- predaj diviny 8,1 tis. €
- služby poskytnuté poľovným hosťom 15,7 tis. €
- za dodané vzorky z diviakov na testovanie AMO 3,7 tis. €

Pri predaji poplatkového lovu hosťom významnú úlohu zohrala pružnosť a operatívnosť poľovních sprievodcov. Pri love jeleňa, ktorého si u nás hostia objednali boli úspešní v 11 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, krmné zásobníky, lavičky).

Odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu. V poľovnom revíri Zálom bolo ulovených 18 ks jelenej zveri, 3 ks srnčej zveri a 18 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 26 % (14 ks). V revíri Čermeľ bolo ulovených 17 ks jelenej zveri, 8 ks srnčej zveri a 72 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 29 % (39 ks). Hlavnou príčinou úhynov boli dôsledky zrážok zveri s motorovými vozidlami na komunikáciách, v menšej miere sa jednalo o predačnú činnosť vlka a rysa.

V obidvoch revíroch bola vykonaná vakcinácia líšok proti besnote a monitoring na výskyt ochorenia afrického moru ošípaných. Africký mor ošípaných bol príčinou uhynutia iba u jedného jedinca diviačej zveri.

Súčasný stav zveri v obidvoch poľovných revíroch nasvedčujú tomu, že jarne sčítanie zveri v roku 2020 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne pri dodržaní zásad selektívneho výberu ulovených jedincov.

#### **4. 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 prilahlých funkčných plôch a lesných ciest v súlade s ročným projektom.

Projekt výstavby a údržby lesoparku sa v roku 2020 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, Krigrund, Jahodná, Furča a Ťahanovce, zároveň boli doplňované a obmieňané lesoparkové zariadenia v uvedených lokalitách.

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.

## 5. OPRAVY A ÚDRŽBY

### A) Opravy a údržba lesnej cestnej siete a odvozných miest

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 réžii opravované zväžnice a odvozné cesty na území jednotlivých poľesí. Opravili sa priepusty na polesiach Jahodná, Čermeľ a Košická Belá. Na poľesí Kojšov sa opravilo poškodené spevnené koryto dolinového potoka. Na všetkých polesiach boli v rámci protierózných opatrení a starostlivosti o lesnú dopravnú sieť osadené na zväžniciach odvodňovacie zariadenia-odrážky.

### B) Prevádzka, opravy a údržby budov, stavieb, stánkov a areálov stredísk

**Celkové náklady spolu: 146 482 €**

Štruktúra nákladov:

- |                       |          |
|-----------------------|----------|
| ○ nájomné             | 15 416 € |
| ○ odpisy DHIM,HIM     | 58 143 € |
| ○ technická prevádzka | 72 923 € |

**Výnosy z prenájmu a iného využitia budov: 57 289 €**

po objektoch:

- |  |          |
|--|----------|
| ○ Vyhliadková veža Hradová   | 13 379 € |
| ○ AB Južná trieda, Košice  | 35 712 € |
| ○ budovy prenajímané<br>pre dodávateľov v ťažbe<br>(Opátka, Čermeľ, Malá Lodina, SD Čermeľ, ostatné) | 8 198 €  |

### Opravy + Údržba + prevádzka hnutelných vecí (stánky, stoly, lavice)

- |                       |          |
|-----------------------|----------|
| ○ náklady vr. odpisov | 12 278 € |
| ○ výnosy              | 7 618 €  |

### Technická prevádzka - štruktúra nákladov:

- |                        |          |
|------------------------|----------|
| ○ energie, voda, teplo | 30 733 € |
| ○ drevo na kúrenie     | 6 253 €  |

○ opravy a údržby stavebného charakteru (dodávateľa)	11 163 €
○ služby súvisiace s prevádzkou budov (upratovanie, čistenie, odvoz odpadu, a pod.)	9 337 €
○ materiál - stavebný, režijný, čistiaci	4 496 €
○ náklady pri údržbách vo vlastnej réžii (kúrenie, upratovanie, ostatné)	1 105 €
○ výkony vlastných mechanizmov	1 275 €
○ miestne poplatky	561 €

Opravy a údržby boli vykonané v rozsahu nevyhnutnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk – t.j. stavebná údržba a odborné periodické prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov a komínov v zmysle platnej legislatívy vrátane odstránenia zistených väd. Všetky náklady sú porovnateľné s nákladmi v uplynulých obdobiach, k poklesu došlo u opráv, údržieb a služieb vykonávaných dodávateľským spôsobom o cca 30 000 €. Z významnejších opráv budov a objektov boli vykonané:

- oprava podlahy Vyhlídkovej veže Hradová
- oprava objektov poľesia Košická Belá
- opravy elektroinštalácií a bleskozvodov

### **C) Údržba trvalých trávnatých porastov**

V oblasti údržby trvalých trávnatých porastov boli vynaložené náklady vo výške 17,4 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**

V rámci opráv techniky v celkovej hodnote 88 371 € prevládali nevyhnutné opravy automobilov – odvozných súprav na odvoz dreva (motorov a hydraulických rúk) a nákladných vozidiel, ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel.

## **6. KONTROLA KVALITY PRÁČ 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 poľesia boli preberané všetky fakturované práce. Vedúci poľesí 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.

Poverení zamestnanci ústredia vykonali kontrolu dodržiavania vnútropodnikovej smernice č. 3/2020 „Zásady obchodovania s drevom na odvozných miestach a na manipulačno-expedičnom sklade“ za obdobie od 01.09.2020 do 30.10.2020. Počas kontroly bolo skontrolovaných 249 dokladov o pôvode dreva LA43.

Taktiež bola uskutočnená kontrola dodržiavania čl. 5 vnútropodnikovej smernice č. 3/2020 „Zásady obchodovania s drevom na odvozných miestach a na manipulačno-expedičnom sklade“ za obdobie od 01.09.2020 do 30.11.2020.

Na odstránenie formálnych nedostatkov boli prijaté opatrenia, výsledky z kontrol sú uvedené v príslušných správach.

### **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 10. a 11. septembra 2020 vykonaný pravidelný externý dohľadový audit. Realizovala ho komisia spoločnosti SGS tvorená 2 členným tímom nezávislých audítorov z ústredia spoločnosti SGS. Do procesu hodnotenia hospodárenia sa zapojila aj tretia strana zastúpená organizáciou WWF Slovensko, občianske združenie.

Audit na základe zistení komisie 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 tretou 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 )	89,22
V rubných porastoch úmyselne vyťažené ( m <sup>3</sup> )	63 349
Ponechaná mŕtva hmota ( m <sup>3</sup> )	564
Environmentálne hodnotné stromy ( m <sup>3</sup> )	3 978
Prijaté prirodzené zmladenie ( % / ha )	z toho ihličnaté 2,16 % / 1,87 ha
	z toho listnaté 97,84 % / 84,77 ha
	Spolu 100 % / 86,64 ha
Referenčné plochy bez úmyselného zásahu ( ha )	872,54 ha

## 7. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Spoločnosť zamestnávala ku 31.12.2020 celkom v priemernom evidenčnom počte 56 zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a dobu určitú, z toho 46-TH a 10-R kategórie.

V roku 2020 sa spoločnosť naďalej riadila Kolektívnou zmluvou platnou od 01. 05. 2019 z dôvodu, že v dôsledku nepriaznivej pandemickej situácie bolo na základe vzájomnej dohody medzi odborovou organizáciou a predstavenstvom spoločnosti zo dňa 23. 03. 2020 kolektívne vyjednávanie odložené na rok 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 2020 umožnené ďalšie vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou, ktoré prebiehali online formou z dôvodu nepriaznivej pandemickej situácie.

*Tvorbu a čerpanie sociálneho fondu 2020/2019 podáva tabuľka:*

<b>Sociálny fond</b>		
Položka	Rok 2020	Rok 2019
	€	€
Stav k 1.1.	<b>19 536</b>	<b>15 515</b>
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	10 809	11 541
Tvorba - zo zisku	20 781	16 927
<b>Zdroje pre rok spolu:</b>	<b>51 126</b>	<b>43 983</b>
Príspevok na stravovanie	-20 317	-19 778
Príspevok na kultúru (MDD, Mikuláš)	-2 170	-1 860
Príspevok na dopravu do zamestnania	-2 014	-1 755
Príspevok na sociálnu výpomoc	0	0
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily	-520	-1 054
<b>Čerpanie spolu:</b>	<b>-25 021</b>	<b>-24 447</b>
Stav k 31.12.	<b>26 105</b>	<b>19 536</b>

**Bezpečnosť práce a ochrana zdravia**

V januári 2020 bolo vykonané 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 apríli 2020 komisiou BOZP vykonaná verejná komplexná previerka. Nedostatky, ktoré boli zistené pri previerke, boli okamžite odstránené.

V priebehu roka boli vykonávané preventívne kontroly na všetkých pracoviskách z dodržiavania predpisov BOZP. Kontrolovaní boli aj dodávatelia služieb v lesnej výrobe, s ktorými má naša spoločnosť uzatvorené zmluvy.

Kontroly boli vykonané spoločne s technikom BOZP v dvoch termínoch 04.07.2020 (Košická Belá, Opátka, Kojšov, Lesopark) a 27.08.2020 (Čermeľ) a boli zamerané na dodržiavanie predpisov na úseku BOZP a súvisiacich požiadaviek štandardu FSC. 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 vyhláske. 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 2020 nebol evidovaný pracovný úraz u zamestnancov.

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

## 8. OCHRANA MAJETKU

V súlade so zákonom o lesoch č. 326/2005 Z. z. v znení neskorších predpisov zabezpečuje obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. 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 spôsobnú prevádzkou motorového vozidla,
- 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 spôsobnú členmi orgánov spoločnosti.

Primeranosť poistného krytia je dostatočná vzhľadom na poistnú hodnotu majetku.

V roku 2020 spoločnosť nezaznamenala žiaden prípad nelegálneho výrubu drevnej hmoty.

Spoločnosť v roku 2020 zaznamenala 6 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 povinného zmluvného poistenia a havarijného poistenia motorových vozidiel.

### **Protipožiarna ochrana**

V roku 2020 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 územiach pôvodných LS 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 Mestských lesov Košice a.s.

V roku 2020 neboli na území Mestských lesov Košice a.s. evidované žiadne požiare.

## **9. 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 2020 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 obchodnej spoločnosti za rok 2020.

## **10. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA, RIZIKÁ A NEISTOTY**

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

Po ukončení účtovného obdobia roka 2020 do dňa 24.2.2021 nedošlo k žiadnym významným udalostiam, ktoré by mali vplyv na jej zostavenie.

Po zostavení účtovnej závierky od 24.2.2021 do zostavenia výročnej správy dňa 22.04.2021 sa mimoriadna situácia v súvislosti s rizikom šírenia nového koronavírusu výrazne nezlepšila. Na základe možného predpokladaného vývoja prijalo vedenie spoločnosti opakovane opatrenia na elimináciu negatívnych dopadov tejto mimoriadnej situácie na hospodárenie podniku. Ide o racionalizačné, úsporné opatrenia na úseku výrobných, obchodných činností, organizácie, ochrany a bezpečnosti práce, ktoré budú priebežne hodnotené a korigované podľa aktuálneho vývoja situácie. Tie sa premietli úmerne do úpravy podnikateľského zámeru na rok 2021, ktorý predpokladá dosiahnutie zisku 34 100 € (podrobnejšie v podnikateľskom zámere, ktorý je súčasťou výročnej správy). Okrem vnútorných opatrení budú tiež opakovane využité dostupné podporné kompenzačné nástroje štátu v záujme udržania zamestnanosti.

## 11. VÝSKUM A VÝVOJ

Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. nevykonáva vlastný výskum ani vývoj.

## IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2020 zisk pred zdanením vo výške **356 543 €**, pri celkových výnosoch 5 056 566 € a celkových nákladoch 4 700 023 €.

Čerpanie celkových nákladov bolo na úrovni 101,2 % plánu, dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 108,7 % 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 98,1 % plánu.

Materiál a tovar	2018	2019	2020	2020/2019
				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	23 654	19 562	16 008	82
Ostatný materiál vo výrobe + náradie	23 762	22 210	17 332	78
Náhradné diely na OMV a pneumatiky	19 589	14 446	18 510	128
PHM, oleje a mazadlá	137 835	133 509	104 410	78
Stavebný materiál	56 770	34 846	40 274	116
Ostatný materiál, tovar, DDHM	110 822	100 993	91 723	91
Energie	29 506	30 589	33 356	109
<b>Materiál a tovar spolu:</b>	<b>401 938</b>	<b>356 245</b>	<b>321 613</b>	<b>90</b>

Oproti roku 2019 došlo na základe úsporných opatrení manažmentu spoločnosti k celkovému zníženiu materiálovej spotreby okrem energií, nákladov na pneumatiky a stavebného materiálu. Vstupná cena energií je daná externými faktormi, potreba vyššieho čerpania nákladov na pneumatiky a stavebného materiálu

vychádzala z potrieb údržby vozidiel a lesných ciest pre zabezpečenie riadneho chodu prevádzky.

<b>Opravy a údržby spolu:</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020/2019</b>
				<b>% zmena</b>
Opravy a údržby-stavebné	325 283	232 628	70 036	30
Opravy a údržby-dopravné prostriedky a stroje	103 891	88 516	90 472	102
<b>Opravy a údržby spolu:</b>	<b>429 174</b>	<b>321 144</b>	<b>160 508</b>	<b>50</b>
<b>Služby (bez opráv)</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020/2019</b>
				<b>% zmena</b>
Služby v lesnej výrobe	1 785 640	1 760 699	1 604 370	91
Nájomné	578 495	601 040	381 194	63
Prepravné ŽSR	7 131	4 182	4 709	113
Spoje	17 533	16 225	20 678	127
Ostatné služby	182 446	129 467	78 306	60
Cestovné náhrady	11 095	6 143	4 063	66
<b>Služby (bez opráv) spolu:</b>	<b>2 582 340</b>	<b>2 517 756</b>	<b>2 093 320</b>	<b>83</b>

**Služby** tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 2 254 tis. €, čo v porovnaní s plánom 2 199 tis. € predstavuje úroveň plnenia 102,5% a medziročne vykazujú 20,6 % pokles.

Zníženie nákladov na opravy bolo výsledkom realizácie iba najnutnejších (prioritných) opráv lesnej cestnej siete, ktorá bola v havarijnom stave.

Spotreba nákladov na služby v lesnej výrobe bola oproti plánu vyššia o 7,2% spôsobená najmä prekročením plánu ťažby, ktorý bol počas roka 2020 upravený v dôsledku neistoty na trhu s drevnou hmotou, vyvolanej pandémie ochorenia Covid-19. Boli rešpektované plánované merné náklady (16,30 Eur/m<sup>3</sup>) na komplexnú výrobu dreva (KVD), ktoré dosiahli **15,57 Eur/m<sup>3</sup>**, t.j. o 5% nižšiu úroveň oproti plánu, pri medziročnom zvýšení o 3%. Merný náklad na KVD je výsledkom štruktúry výkonov v rámci služieb v ťažbovej činnosti, pri súčasnom miernom poklese nákladov na služby v pestovnej činnosti.

Znížiť náklady v oblasti služieb sa podarilo v celom spektre účtovaných položiek, okrem položky spojov a prepravného ŽSR.

Položka **prepravné ŽSR** je výsledkom mierne zvýšeného využívania ŽSR na odbyt drevnej hmoty.

**Nájomné** voči mestu Košice sa medziročne znížilo o 37,8%, z 582 523 eur na 362 524 eur.

<b>Nájomné pre mesto Košice</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020/2019</b>
				<b>% zmena</b>
Lesné pozemky, hájenky, cesty	557 523	582 523	362 524	62

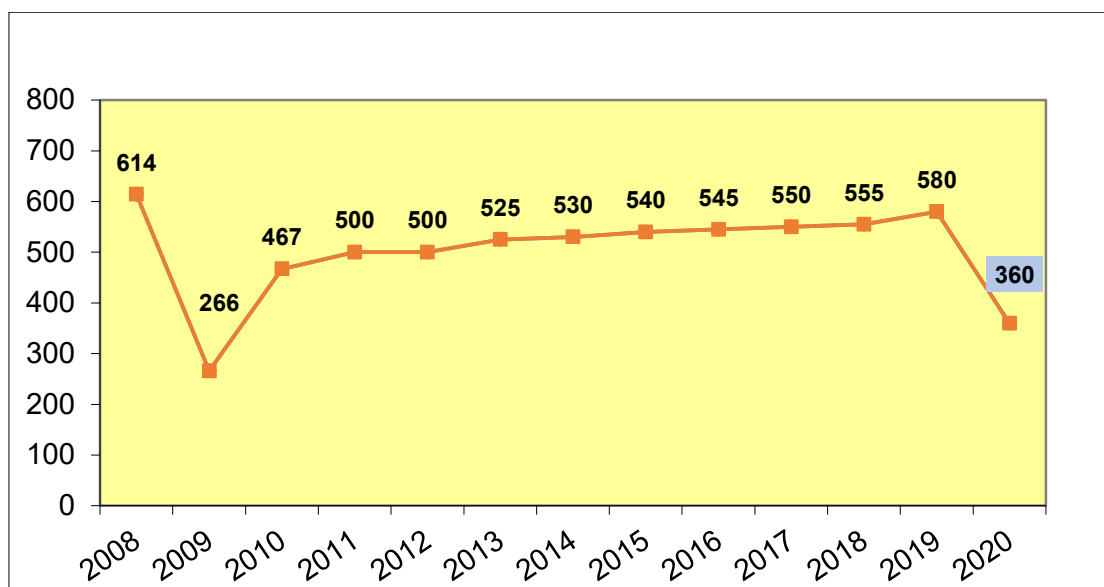
Pokles výšky nájomného za lesný majetok bol odrazom neistoty a destabilizácie trhu s drevnou hmotou ako objektívnej reakcie na protipandemické opatrenia proti ochoreniu Covid-19. Dôsledkom toho v roku 2020 výrazne poklesli výnosové možnosti generované hospodárením v lesoch, významne poklesla cena drevnej produkcie a súvisiace celkové výnosy z predaja drevnej hmoty (viac

v kapitole 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 95,0% plánu.

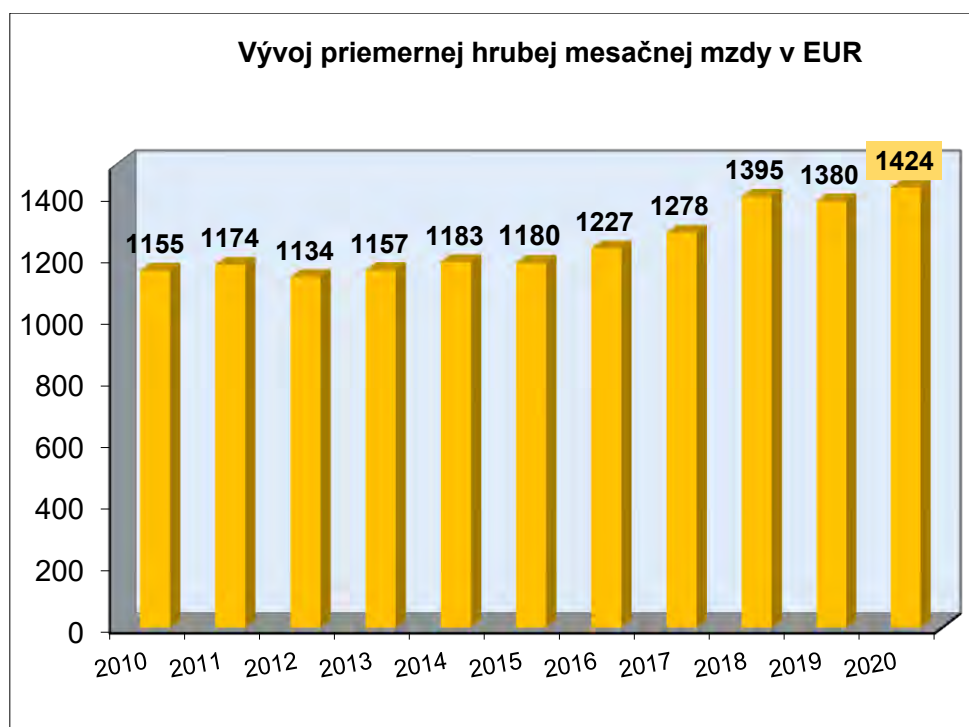
K naplneniu a dodržaniu KZ na rok 2020, ktorá zaväzovala predstavenstvo spoločnosti v roku 2020 k rastu plátov o 2,5%, došlo efektívnym manažmentom nákladov v oblasti osobných nákladov s využitím podpory inštitútu 13. a 14. platu, ktorý poskytuje oslobodenie od platenia odvodov.

Osobné náklady na rok 2020 boli rozpočtované na porovnateľnej úrovni oproti roku 2019 a to vo výške 1 530 tis. eur oproti 1 531 tis. eur v roku 2019.

Najvýraznejší percentuálny pokles bol zaznamenaný v položke dohód o pracovnej činnosti.

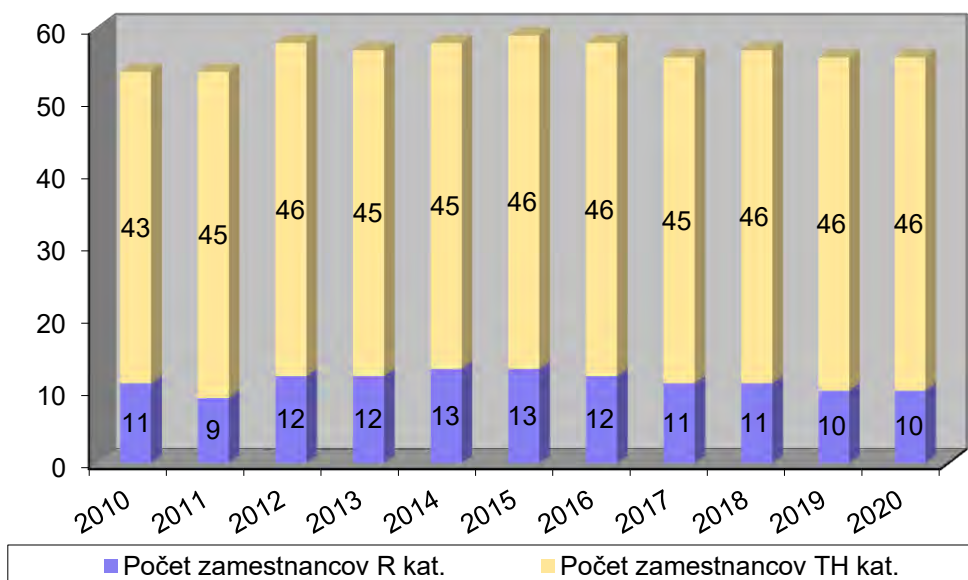
Mzdové náklady	2018	2019	2020	2020/2019
				% zmena
Mzdy THZ	806 555	807 975	826 014	102
Mzdy R	149 220	146 951	109 642	75
Odmeny z dohôd	45 378	20 516	13 848	67
<b>Mzdové náklady spolu:</b>	<b>1 001 153</b>	<b>975 442</b>	<b>949 504</b>	<b>97</b>

Výška priemerného zárobku vrátane všetkých náhrad dosiahla k 31.12.2020 výšku 1 424 €, t.j. medziročný nárast o 3,2%.



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

#### Vývoj počtu a štruktúry zamestnancov



Stav položky **ostatných 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 2020 tvorba vo výške 120 010 € zodpovedajúca rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2021-2028 vrátane plôch po kalamite, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 86 260 € ),

- tvorba a použitie rezervy na poťažbovú rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou (po vyhodnotení aktuálnych potrieb bola v roku 2020 tvorená vo výške 113 340 €, použitie rezervy tvorenej v minulom roku vo výške 99 956 € na sanáciu kalamitných plôch),

- tvorba a použitie zákonnej rezervy na účtovnú závierku ( tvorba = 9 800 € a použitie v roku 2020 vo výške 9 800 €),

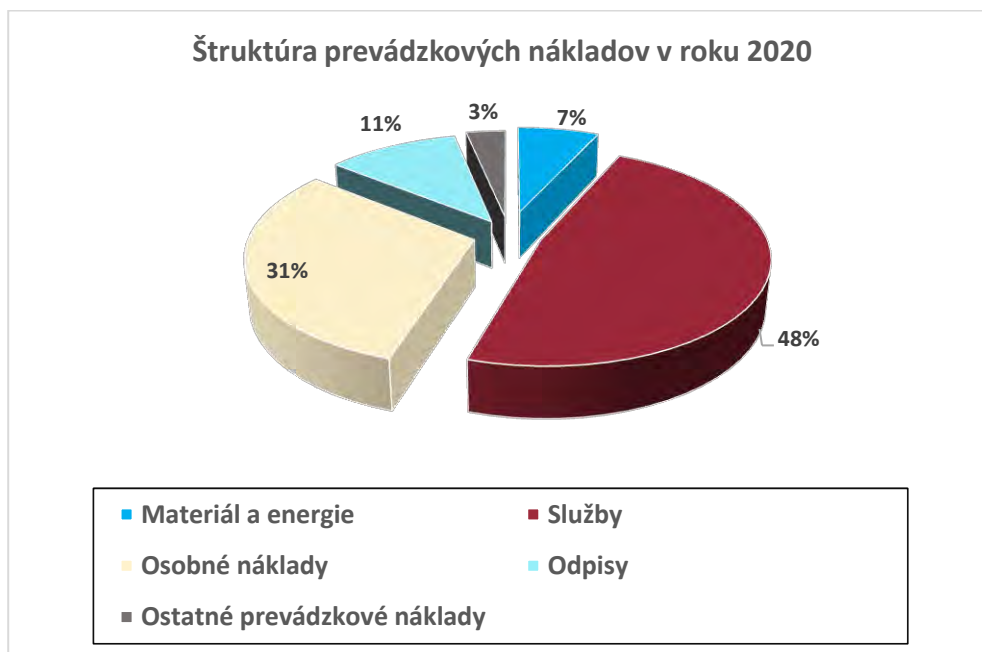
- tvorba a zúčtovanie opravných položiek k rizikovým pohľadávkam s celkovo minimálnym nákladovým dopadom na rok 2020 vo výške 5 184 €,

- poistenie majetku vo výške 37 460 €,

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.

Potreba tvorby rezervy na poťažbovú úpravu lesných pozemkov je odôvodnená v súvislosti s nutnosťou zvýšených nákladov na úpravu plôch pre obnovu ako aj technologickej prípravy a sanácie porastov v záverečnom období platnosti PSoL.

Vo zvýšenej úrovni odpisov sa premieta najmä obnova dopravnej a strojovej techniky, prírastok stavieb a miera účtovného odpisovania na základe posúdenia skutočnej intenzity opotrebovania v podmienkach lesnej prevádzky.



**B. VÝNOSOVÁ ČASŤ**

Výrobky a tovar (EUR)	2018	2019	2020	2020/2019
				% zmena
Drevo-tuzemsko-priame dodávky	3 700 838	3 477 558	3 199 824	92
Drevo-export-priame dodávky	1 333 943	1 444 678	971 718	67
Drevo-malopredaj	189 989	197 868	169 479	86
<b>Drevo spolu:</b>	<b>5 224 770</b>	<b>5 120 104</b>	<b>4 341 021</b>	<b>85</b>
Sadenice, semená	3 492	5 287	4 355	82
Zverina	5 275	6 693	7 261	108
Vianočné stomčeky, čačina	12 658	13 511	12 946	96
Ostatné výrobky a tovar	2 911	2 665	1 316	49
<b>Ostatné výrobky a tovar spolu:</b>	<b>24 336</b>	<b>28 156</b>	<b>25 878</b>	<b>92</b>
<b>Výrobky a tovar celkom:</b>	<b>5 249 106</b>	<b>5 148 260</b>	<b>4 366 899</b>	<b>85</b>

**Tržby z predaja dreva** tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 4 341 tis. €, čo v porovnaní s plánom 3 990 tis. € predstavuje nárast tržieb o 8,8%, ale medziročne vykazujú 15,0 % pokles. Tento vývoj bol spôsobený najmä mimoriadnou situáciou súvisiacou so šírením COVID-19, vplyvom ktorej došlo v priebehu celého roka ku globálnemu poklesu cien vo všetkých sortimentoch listnatého aj ihličnatého dreva.

Aj napriek tejto nepriaznivej situácii sa podarilo dosiahnuť priemernú cenu dreva k 31.12.2020 vo výške **58,69 € /m<sup>3</sup>**, oproti plánu 57,00 €/m<sup>3</sup>, čo je jednak výsledkom intenzívnej práce oddelenia odbytu a pružnosti expedície, ako aj kvôli zvýšenému podielu a ceny guľatinových sortimentov dreva pri využití aukčného predaja dreva (viď tabuľka č. 4 a grafy č. 2 a 3 v prílohe).

Služby (EUR)	2018	2019	2020	2020/2019
				% zmena
Doprava dreva-vlastné NA+ vagónovanie	71 840	37 207	30 766	83
Ostatná nákladná doprava+ zemné práce	1 848	8 136	10 949	135
Poľovnícke služby	4 158	6 729	14 854	221
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	40 724	54 180	67 152	124
Užívanie poľovných revírov+ spoluúčasť na ochrane mladých lesných porastov	44 202	44 202	44 130	100
Ostatné služby, príplatky, bonusy a refakturácie ŽSR	61 900	52 073	32 836	63
<b>Služby (bez prenájmov) spolu:</b>	<b>224 672</b>	<b>202 527</b>	<b>200 687</b>	<b>99</b>
Prenájom pozemkov	101 726	140 141	202 154	144
Prenájom nebytových priestorov + súvisiace služby	44 826	45 704	45 548	100
Prenájom hnutelných vecí (domce, stánky...)	21 144	26 922	75	0
<b>Prenájmy spolu:</b>	<b>167 696</b>	<b>212 767</b>	<b>247 777</b>	<b>116</b>
<b>Služby celkom:</b>	<b>392 368</b>	<b>415 294</b>	<b>448 464</b>	<b>108</b>

**Tržby za služby** vo výške 448 tis. € zaznamenali nárast oproti plánu (o 22,9%) aj oproti porovnateľnému obdobiu roku 2019 (o 33 tis. EUR, t.j. o 8,0%), čo súvisí s nárastom objednávok v rámci výrubu elektrovodov a dodatočného doúčtovania prenájmu pozemkov za minulé obdobie. Pokles tržieb za vlastnú dopravu dreva súvisí so zmenou štruktúry odberateľov dopytujúcich dopravu dreva.

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 31.12.2020.

V plnení **ostatných výnosov z hospodárskej činnosti** vo výške 135 tis. €, t.j. na úrovni 58,6 % plánu sú premietnuté:

- tržby z predaja dlhodobého majetku a predaja materiálu	14 tis. €
- dotácie na hospodársku činnosť	13 tis. €
- zúčtovanie investičných dotácií proporčne k odpisom dlhodobého majetku (lesné cesty, lesoparkové zar.) úmerné k miere jeho nenávratného spolufinancovania	60 tis. €
- príspevok Prvá pomoc 3B-Covid19	30 tis. €
- poisťné a ostatné náhrady a úroky z omeškania	18 tis. €

## V. FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2020 zabezpečené v zásade **z vlastných zdrojov**.

Spoločnosť má k 31.12.2020 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi, bankám, správcom daní, záväzky zo sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia ako aj záväzky voči zamestnancom.

Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2020 žiadne zostatky bankových úverov (**stav úverovej zaťažnosti** podniku k 31.12.2020 je nulový.)

Úverová zadĺženosť podniku %	<b>0%</b> (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadĺženosť podniku %	<b>19,6%</b> (záväzky/majetok x 100)

V roku 2020 boli skutočne prijaté nasledovné tituly dotácií na hospodársku činnosť:

- **13 357 €** v rámci leso-environmentálnych platieb LEKS na plochu lesných porastov

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

### 1. POHLĎÁVKY

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 stav krátkodobých pohľadávok brutto vo výške **524 315 €**, z ktorých dominantné sú pohľadávky z obchodného styku vo výške **414 276 €**.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku netto - bez opravných položiek (**391 tis. €**) medziročne poklesli o 11,1 % (440 tis. € k 31.12.2019) odrážajú intenzitu expedície dreva v závere roka. Rovnako poklesli pohľadávky v skupine po lehote splatnosti (77 tis. €), a to medziročne o 11,2 %, z dôvodu odpísania časti

starých nevymožiteľných pohľadávok na základe súdnych rozhodnutí o zastavení exekúcií pre nemajetnosť dlžníkov.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2020 sa mierne zvýšila a bola na úrovni 44 dní.

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2020	31.12.2019
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>524 315</b>	<b>535 754</b>
Krátkodobé pohľadávky po lehote splatnosti	76 703	86 338
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	447 612	449 416
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu (bez odloženej dane)</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	350	350
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0

V rámci dlhodobých pohľadávok spoločnosť vykazuje k 31.12.2020 zábezpeku vo výške 350 € 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.

<b>RIZIKOVÉ POHĽADÁVKY (v EUR)</b>				
	<b>v konkurznom a</b>	<b>v exekučnom</b>	<b>v súdnom</b>	<b>Celkom</b>
	<b>reštrukturalizačnom</b>			
<b>Rok</b>	<b>konaní</b>	<b>konaní</b>	<b>konaní</b>	
<b>2020</b>	<b>13 136</b>	<b>29 445</b>	<b>15 172</b>	<b>57 753</b>
2019	13 686	49 509	16 057	<b>79 252</b>
2018	13 319	80 704	6 076	<b>100 099</b>

Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2020 (61 046 €) predstavuje z titulu rizikovosti 79,59%-né krytie pohľadávok po lehote splatnosti (76 703 €) a úplné prekrytie rizikových pohľadávok uplatnených v režime konkurzného, exekučného a súdneho konania v celkovej výške **57 753 €**. Pokles rizikových pohľadávok súvisí s odpisom pohľadávok na základe rozhodnutia súdov o zastavení exekúcií z dôvodu nevymožiteľnosti pohľadávok pre nemajetnosť dlžníkov.

## **2. ZÁVÄZKY**

Spoločnosť má k 31.12.2020 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi - jedinému akcionárovi, zamestnancom, správcom daní, inštitúciám

sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia a splátky poistného. Závazky z obchodného styku po lehote splatnosti eviduje spoločnosť vo výške 755 €, a tieto boli vysporiadané v 01/2021.

Závazky z obchodného styku (274 tis. €) zaznamenali k 31.12.2020 medziročne prechodné zvýšenie o 11,4% (k 31.12.2019 = 246 tis. €).

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2020 bola 48 dní (v roku 2019 = 45 dní).

Názov položky	31.12.2020	31.12.2019
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	<b>26 105</b>	<b>19 536</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	26 105	19 536
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	<b>431 393</b>	<b>415 269</b>
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	430 638	415 269
Záväzky po lehote splatnosti	755	0

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2020 je celkom **737 888 €**. Medziročne zvýšení stavu o 7,6 % (v r.2019= 685 639 €) bolo spôsobené relatívne vyššou potrebou tvorby rozhodujúcej položky - rezervy na pestovnú činnosť v súlade s projektom a bilanciou zákonných povinností ako aj rezervy na rekultiváciu lesných pozemkov.

Stav **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** (k 31.12.2020=355 457 €) 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. Na základe posúdenia aktuálnych potrieb došlo medziročne k jej zvýšeniu o 33 763 €, t.j. o 10,5 % (k 31.12.2019=321 694 €).

V prípade **rezervy na odchodné** (k 31.12.2020=170 315 €) 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 znížila o 5 515 €, t.j. o 3,1% (k 31.12.2019=175 830 €).

Rešpektovanie legislatívnych povinností, uložených zákonom o lesoch obhospodarovateľovi na úseku ochrany pôdneho fondu, ako aj objektívnych klimatických vplyvov sa premieta do tvorby **rezervy na potažbovú úpravu - rekultiváciu lesných pozemkov** (k 31.12.2020 = 113 340 €) dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústreďovania drevnej hmoty (k 31.12.2019 =99 956 €).

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.

Realizácia opatrení tohto charakteru je nevyhnutná aj pri eliminácii následkov výskytu extrémnych klimatických javov vo forme intenzívnych zrážok a silného vetra počas letných búrok a výskytu vetrovej kalamity značného rozsahu v ostatnom období.

Prehľad o peňažných tokoch v roku 2020 je súčasťou priloženej úplnej účtovnej závierky v závere textovej časti Poznámok.

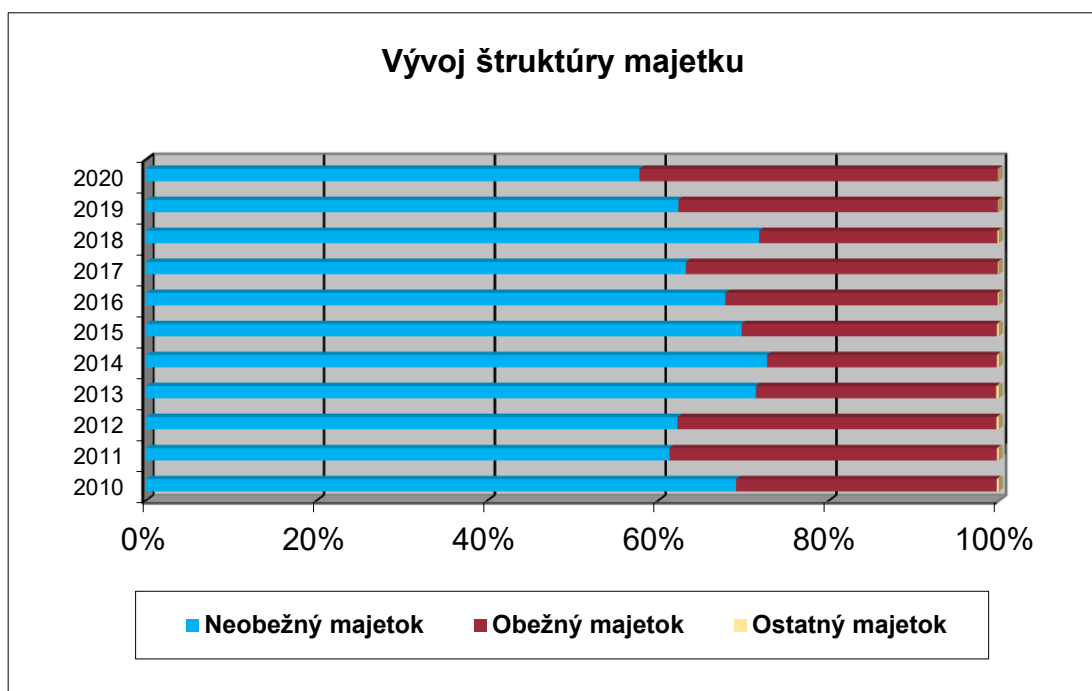
## VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

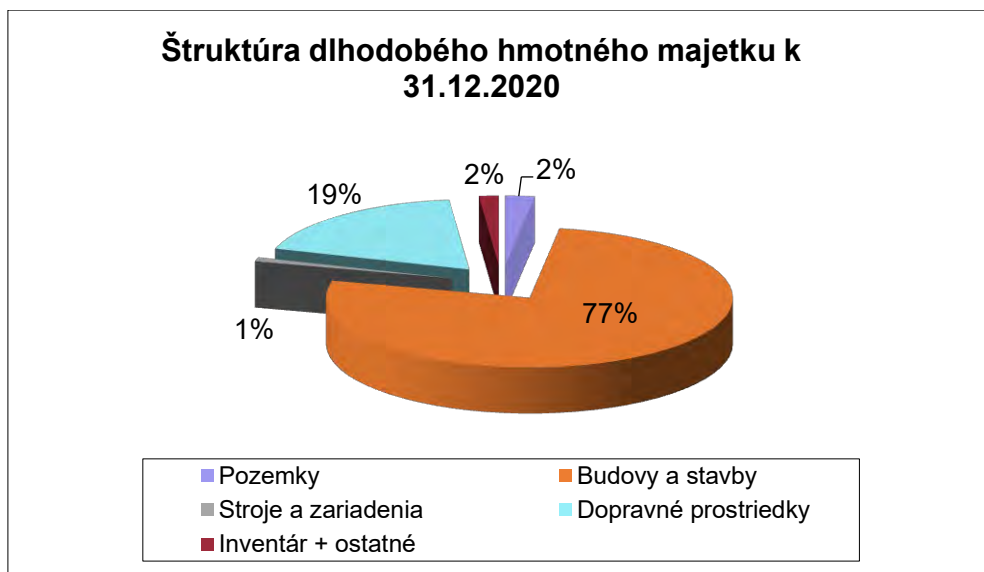
Prehľad vybraných pomerových ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č. 8. Pre účely porovnania s minulým účtovným obdobím bola zachovaná štruktúra aj spôsob výpočtu jednotlivých ukazovateľov.

Hodnota celkového majetku mierne vzrástla, čo bolo spôsobené predovšetkým rastom obežného majetku o 11% a miernom poklese neobežného majetku 6%. Najvýraznejší nárast obežného majetku sa týkal hlavne položky krátkodobých pohľadávok a vlastných výrobkov - dreva. Pri dreve bol zaznamenaný nárast o 28% - uvedený nárast je zdôvodnený splnením plánu výroby dreva, ktoré sa v závere roka neexpedovalo v záujme vytvorenia žiaducej štartovacej zásoby dreva pre expedíciu na začiatku nasledujúceho roka.

Ukazovatele finančnej závislosti a likvidity vykazujú celkovo pozitívnu úroveň. Ukazovatele rentability a efektívnosti zaznamenali medziročne negatívny vývoj v závislosti od dosiahnutého, o 37 % zníženého disponibilného zisku po zdanení za rok 2020 = 270 716 € ( v roku 2019 = 430 781 €). Situácia bola spôsobená v dôsledku dopadu pandémie ochorenia Covid-19.

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.

Na strane pasív je vykazované zvýšenie stavu záväzkov o 6,7%, čo bolo zapríčinené predovšetkým zvýšením záväzkov zo sociálneho fondu o 34% a zo záväzkov z obchodného styku o 11%.

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v časovom vývoji rokov 2011-2020 uvádza tabuľka č.10 v prílohe.

## VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Investičná činnosť bola v roku 2020 realizovaná v celkovom objeme **329 tis. €**, čo predstavovalo 62 % plnenie plánu (528 tis. €) a medziročne zvýšenie o 28 % (v roku 2019 = 258 tis. €). Hlavnými položkami boli jednak stavebná činnosť pri rekonštrukcii budov ako aj obstarania dopravných prostriedkov a strojov v rámci obnovy strojového parku:

Základná štruktúra obstarávaných investícií:

Budovy, stavby, haly	50 tis. €
Stroje, prístroje a zariadenia	17 tis. €
Dopravné prostriedky	254 tis. €
Inventár	8 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 2020

<b>BILANCIA POUŽITELNÉHO ZISKU ZA ROK 2020 (v EUR)</b>			
<b>Položka</b>	<b>Plán</b>	<b>Skutočnosť</b>	<b>Rozdiel</b>
<b>Zisk pred zdanením</b>	<b>4 850</b>	<b>356 543,15</b>	<b>+351 693,15</b>
<b>Daň z príjmov PO-splatná</b>	<b>-1 000</b>	<b>-91 828,40</b>	<b>-90 828,40</b>
<b>Daň z príjmov PO-odložená</b>	<b>0</b>	<b>+6 001,63</b>	<b>+6 001,63</b>
<b>Zisk po zdanení (použiteľný)</b>	<b>3 850</b>	<b>270 716,38</b>	<b>266 866,38</b>

<b>NÁVRH NA ROZDELENIE POUŽITELNÉHO ZISKU 2020 (v EUR)</b>	
<b>Položka</b>	<b>Skutočnosť -EUR</b>
<b>Dividendy pre Mesto Košice</b>	<b>200 000,00</b>
<b>Sociálny fond</b>	<b>20 716,38</b>
<b>Investičný rozvoj</b>	<b>50 000,00</b>
<b>Rozdelenie celkom</b>	<b>270 716,38</b>

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 31.12.2020 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **114 921 €**, 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 2020 vo výške 6 001 €.



Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2020 sa nenavrhuje, keďže v minulosti - prídélom 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 31.12.2020 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 815 €.

Účtovná závierka za rok 2020 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. V súlade so zákonom o účtovníctve bola predmetom overenia audítorm, ktorého stanovisko je obsahom správy nezávislého audítora z 25.02.2021.

V správe audítora sa konštatuje, že zostavená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o finančnej situácii a výsledku hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2020.

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.
<b>Spolu pest.činnosť</b>	€	plán	240 000		32 655	0	6 450	199 395	1 500	240 000	
		skut.	237 821	99,1%	27 704	173	8 010	199 954	1 980	237 821	
Uhadzovanie haluziny v réžii	m3	plán	3 000					8 400		8 400	2,80
		skut.	1 313	43,8%				3 676		3 676	2,80
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m3	plán	30 000							0	
		skut.	40 888	136,3%						0	
Spolupôsobenie pri prirodzenej obnove	ha	plán	4,50					910		910	202
		skut.	3,00	66,7%				435		435	145,00
Umelá obnova	ha	plán	8,92		11 600			11 750	750	24 100	2 702
		skut.	10,36	116,1%	12 649			13 812	1 350	27 811	2 684
Prirodzená obnova	ha	plán	100,00							0	
		skut.	86,64	86,6%						0	
Ochrana MLP proti burine	ha	plán	44,50					14 415		14 415	324
		skut.	45,20	101,6%				14 050		14 050	310,84
Ochrana MLP proti zveri	ha	plán	76,60		4 275			10 435		14 710	192
		skut.	72,87	95,1%	4 441			9 949	45	14 435	198,09
Oplocovanie MLP - údržba a odpisy	€	plán	9 050		900		6 450	1 700		9 050	
		skut.	9 950	109,9%	92		8 010	1 848	150	10 100	
Prečistky - PSL	ha	plán	340,45					82 505		82 505	242
		skut.	343,97	101,0%				80 090		80 090	233
Prečistky - ostatné	ha	plán	46,09					16 580		16 580	360
		skut.	50,17	108,9%				18 123		18 123	361
Ochrana lesa	€	plán	8 180		4 530			3 350	300	8 180	
		skut.	8 952	109,4%	3 949			5 003	285	9 237	
Ostatné pest.práce	€	plán	17 650		3 900			18 050		21 950	
		skut.	18 370	104,1%	466			17 904		18 370	
Semenárstvo	€	plán	1 900		150			1 700	50	1 900	
		skut.	1 933	101,7%				1 933		1 933	
Výroba semenáčikov a sadeníc v škôlkach	€	plán	21 300		2 500			18 500	300	21 300	
		skut.	20 606	96,7%	2 272			18 634		20 906	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	16 000		4 800			11 100	100	16 000	
		skut.	18 506	115,7%	3 835	173		14 497	150	18 655	

Lesný celok	Zalesňovacie úlohy na začiatku roka					Pribudlo počas roka										Ubudlo počas roka								Zalesňovacie úlohy na konci roka					Predĺženie lehoty na zalesnenie		
	Prvé		Opakované		SPOLU	Prvé					Opakované					Prvé				Opakované				SPOLU	Prvé		Opakované		SPOLU	Na ploche	Do (mesiac / rok)
	podľa vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 písm.					Opakované					Prvé				Opakované				Prvé		Opakované										
	a, b	c	f, h	e		i	Z neúspešného zalesnenia					Prvé				Opakované				Prvé		Opakované									
	Na holine z ťažby	Na produktívnej holine z ťažby	mimoriadna udalosť	škod. Čin. Po zabezpečení MLP	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	roztaxácia	Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	SPOLU	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Prirodzeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných	SPOLU	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	SPOLU	Na ploche	Do (mesiac / rok)							
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	0,45				0,45	2,70						0,31		3,01	0,76		2,10						2,86	0,60				0,60			
Kostoľany	1,02				1,02	6,50						0,05		6,55	0,40		5,54						5,94	1,63				1,63			
Čermel'						7,09								7,09			7,09						7,09								
Jahodná	0,77				0,77	12,40								12,40	1,04	0,35	11,78						13,17								
Koš. Belá						3,55						1,10		4,65	1,10		3,55						4,65								
Opátka	0,50		0,97		1,47	14,53						1,63		16,16	2,60		15,03						17,63								
M. Lodina	4,40				4,40	20,18								20,18	1,05		19,73						20,78	3,80				3,80			
Ružín	0,70		1,49		2,19	11,76						0,29		12,05	1,34		11,50						12,84	1,40				1,40			
Kojšov			10,19		10,19	7,63								7,63	1,72		10,32						12,04	5,78				5,78			
<b>Spolu</b>	<b>7,84</b>		<b>12,65</b>		<b>20,49</b>	<b>86,34</b>						<b>3,38</b>		<b>89,72</b>	<b>10,01</b>	<b>0,35</b>	<b>86,64</b>					<b>97,00</b>	<b>13,21</b>				<b>13,21</b>				

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												P Ú					ŤN KALAMITA			MR Mimoriadna		
		R Ú	P Ú -5 Or.	P Ú + 5 Or.	R Ú		P Ú - 5 0 r.				P Ú + 5 0 r.				ŤN			MR													
	m³	m³	ha	ha	m³	%	€	€/m³	m³	%	€	€/m³	ha	m³	%	€	€/m³	ha	m³	%	€	€/m³	m³	€	€/m³	m³	€	€/m³			
61	4 000	2 600	13,70	35,80	3 952	99	49 845	12,61	2933	113	34 026	11,60					49,57	1019	138	15 819	15,52										
62	5 000	2 270	19,76	54,59	5 905	118	76 096	12,89	4194	185	46 559	11,10	7,00	262	35	6 337	24,19	30,53	1355	56	22 450	16,57	94	750	8,02						
63	8 000	5 200		51,00	9 745	122	113 781	11,68	8788	169	94 800	10,79	7,18	232		5 799	25,00	20,06	724	39	13 182	18,20									
64	7 000	4 000	22,56	35,64	7 000	100	89 382	12,77	5277	132	58 741	11,13	30,51	654	135	14 437	22,08	46,86	731	131	11 845	16,20	338	4 359	12,91						
65	8 000	3 600	55,00	35,00	9 507	119	117 034	12,31	7916	220	87 076	11,00	17,35	867	32	18 577	21,43	14,07	445	40	7 565	17,00	279	3 816	13,68						
66	8 000	5 600	16,63	27,77	9 198	115	110 051	11,96	7516	134	81 308	10,82	16,13	421	97	9 869	23,44	27,47	1043	99	16 484	15,80	218	2 390	10,96						
67	11 000	8 700	59,41	46,10	11 864	108	145 108	12,23	10319	119	115 584	11,20	12,23	630	21	14 155	22,47	22,80	845	49	14 494	17,15	70	875	12,50						
68	10 000	6 340	30,00	75,00	10 989	110	146 257	13,31	8611	136	101 466	11,78	27,01	707	90	16 169	22,87	42,40	1590	57	27 604	17,36	81	1 019	12,57						
69	9 000	8 270	4,00	3,86	8 280	92	97 835	11,82	7794	94	89 281	11,46	4,00	85	100	1 681	19,78	3,00	214	78	4 143	19,36	187	2 729	14,59						

MLKE	70 000	46 580	221	365	76 439	109	945 388	12,37	63 349	136	708 841	11,19	121	3 858	55	87 024	22,56	257	7 966	70	133 586	16,77	1 266	15 937	12,59			
------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	---------	-------	--------	-----	---------	-------	-----	-------	----	--------	-------	-----	-------	----	---------	-------	-------	--------	-------	--	--	--

Údaje za rovnaké obdobie roku 2019

MLKE	85 000	58 027	210	448	84 862	100	1 067 738	12,58	66 726	115	750 531	11,25	137	3 993	65	87 775	21,98	341	10 170	76	173 200	17,03	3 915	56 232	14,36			
------	--------	--------	-----	-----	--------	-----	-----------	-------	--------	-----	---------	-------	-----	-------	----	--------	-------	-----	--------	----	---------	-------	-------	--------	-------	--	--	--

Polesie	Ťažba m³	Ťažba €	Manip.celkom €	Náklady spolu €	Priemer €/m³	Plán €/m³
61	3 952	49 845	12 944	62 789	12,61	12,41
62	5 905	76 096	18 411	94 507	12,89	14,61
63	9 745	113 781	31 997	145 778	11,68	12,21
64	7 000	89 382	22 139	111 521	12,77	12,77
65	9 507	117 034	30 642	147 676	12,31	13,22
66	9 198	110 051	29 330	139 381	11,96	12,35
67	11 864	145 108		145 108	12,23	12,74
68	10 989	146 257	14 305	160 562	13,31	13,66
69	8 280	97 835	26 970	124 805	11,82	11,99
<b>76 439</b>	<b>945 388</b>	<b>186 739</b>	<b>1 132 127</b>	<b>12,37</b>	<b>12,88</b>	

LS/ES	ZÁSoby DREVA (m³)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	68	1 158	X	X	1 227
62	20	923	X	X	944
63	207	1 238	X	X	1 446
64	101	976	X	X	1 076
65	123	1 022	X	X	1 145
66	286	725	X	X	1 011
67	2	234	X	X	236
68	2	638	X	X	639
69	170	794	X	X	964
ES 42	X	X	62	682	744
ES 50	X	X	12	64	77

stav k 31.12. 2020

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

stav k 1.1.20

stav k 31.12. 2019

ML KE	1 001	4 957	35	442	6 435	3 287
-------	-------	-------	----	-----	-------	-------

stav k 1.1.19

Predaj biomasy mimo LHE

Samovýroba a biomasa bez nákladov 239

Ťažba spolu na OM za ML **76 678**

Predaj dreva na pni

**CELKOVÁ ŤAŽBA 76 678**

Do evidencie LHE **76 678**

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m <sup>3</sup>	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m <sup>3</sup> v EUR/ m <sup>3</sup>	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m <sup>3</sup> )
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
<b>CELKOM 2004-2020</b>	<b>11 609</b>	<b>2 550,702</b>	<b>+909,55</b>	<b>+78</b>	

\* 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 1-12/2020	THZ	2	2	3	2	3	3	3	3	2	1	22	46
	R					1					2	7	10
	Spolu	2	2	3	2	4	3	3	3	2	3	29	56

Riadok	Označ.	Názov riadku	2020	2019	2018	% zmeny 2020/2019
1		<b>SPOLU MAJETOK</b>	<b>6 017 380</b>	<b>5 982 915</b>	<b>5 568 461</b>	<b>101</b>
2	A.	<b>Neobežný majetok</b>	<b>3 521 610</b>	<b>3 730 138</b>	<b>3 999 082</b>	<b>94</b>
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	4 610	6 701	10 676	69
5	2.	Softvér	4 228	4 020	5 621	105
6	3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	0	0	0	
8	5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	382	1 121	3 495	34
9	6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - (093)	0	1 560	1 560	
11	A.II.	<b>Dlhodobý hmotný majetok</b>	<b>3 517 000</b>	<b>3 723 437</b>	<b>3 988 406</b>	<b>94</b>
12	A.II.1.	Pozemky	81 126	81 126	81 126	100
13	2.	Stavby	2 657 923	2 841 167	2 890 101	94
14	3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	731 057	744 756	941 991	98
18	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný hmotný	46 894	56 388	75 188	83
33	B.	<b>Obežný majetok</b>	<b>2 490 598</b>	<b>2 248 324</b>	<b>1 561 048</b>	<b>111</b>
34	B.I.	Zásoby	394 970	319 939	250 457	123
35	B.I.1.	Materiál	63 839	55 025	69 567	116
36	2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	84 907	70 954	66 017	120
37	3.	Výrobky	239 429	186 430	107 741	128
38	4.	Zvieratá	4 015	4 015	3 565	100
39	5.	Tovar	2 780	3 515	2 055	79
40	6.	Poskytnuté predd. na zásoby	0	0	1 512	
41	B.II.	<b>Dlhodobé pohľadávky</b>	<b>115 271</b>	<b>109 269</b>	<b>77 949</b>	<b>105</b>
42	B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	350	350	350	100
45	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	350	350	350	100
52	8.	Odložená daňová pohľadávka (481A)	114 921	108 919	77 599	106
53	B.III.	<b>Krátkodobé pohľadávky</b>	<b>463 269</b>	<b>456 502</b>	<b>364 006</b>	<b>101</b>
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	390 685	440 207	288 078	89
55	1.a	Pohľadávky voči prepojeným ÚJ (311A,312A,314A,315A,31XA) - 391A	646	203	859	318
57	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	390 039	440 004	287 219	89
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie	66 569	2 683	72 996	2 481
65	9.	Iné pohľadávky	6 015	13 612	2 932	44
71	B.V.	<b>Finančné účty</b>	<b>1 517 088</b>	<b>1 362 614</b>	<b>868 636</b>	<b>111</b>
72	B.V.1.	Peniaze	1 598	1 435	1 614	111
73	2.	Účty v bankách	1 515 490	1 361 179	867 022	111
74	C.	<b>Časové rozlíšenie (aktíva)</b>	<b>5 172</b>	<b>4 453</b>	<b>8 331</b>	<b>116</b>
75	C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	32	16	274	200
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé	5 140	4 437	6 156	116
78	4.	Prijmy budúcich období krátkodobé	0	0	1 901	
79		<b>SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY</b>	<b>6 017 380</b>	<b>5 982 915</b>	<b>5 568 461</b>	<b>101</b>
80	A.	<b>Vlastné imanie</b>	<b>4 382 414</b>	<b>4 362 479</b>	<b>4 128 625</b>	<b>100</b>
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	2 559 311	2 379 311	2 209 311	108
92	2.	Ostatné fondy	2 559 311	2 379 311	2 209 311	108
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	270 716	430 781	366 927	63
101	B.	<b>Závazky</b>	<b>1 195 386</b>	<b>1 120 444</b>	<b>879 297</b>	<b>107</b>
102	B.I.	Dlhodobé záväzky	26 105	19 536	15 515	134
114	9.	Závazky zo sociálneho fondu	26 105	19 536	15 515	134
117	12.	Odložený daňový záväzok	0	0	0	
118	B.II.	<b>Dlhodobé rezervy</b>	<b>438 070</b>	<b>403 952</b>	<b>371 664</b>	<b>108</b>
119	B.II.1.	Zákonné rezervy	274 560	235 434	201 537	117
120	2.	Ostatné rezervy	163 510	168 518	170 127	97
121	B.III.	<b>Dlhodobé bankové úvery</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
122	B.IV.	<b>Krátkodobé záväzky</b>	<b>431 393</b>	<b>415 269</b>	<b>294 453</b>	<b>104</b>
123	B.IV.1.	Závazky z obchodného styku	273 572	245 863	145 870	111
124	B.IV.1.a	Závazky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	0	1 007	1 095	0
126	B.IV.1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	273 572	244 856	144 775	112
131	6.	Závazky voči zamestnancom	61 627	61 335	68 770	100
132	7.	Závazky zo sociálneho poistenia	46 393	46 258	51 182	100
133	8.	Daňové záväzky a dotácie	49 329	61 231	27 472	81
135	10.	Iné záväzky	472	582	1 159	81
136	B.V.	<b>Krátkodobé rezervy</b>	<b>299 818</b>	<b>281 687</b>	<b>197 665</b>	<b>106</b>
137	B.V.1.	Zákonné rezervy	109 375	118 679	100 087	92
138	2.	Ostatné rezervy	190 443	163 008	97 578	117
139	B.VI.	<b>Bežné bankové úvery</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
141	C.	<b>Časové rozlíšenie (pasíva)</b>	<b>439 580</b>	<b>499 992</b>	<b>560 539</b>	<b>88</b>
143	C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	0	0	126	
144	3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	379 159	439 572	499 993	86
145	4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	60 421	60 420	60 420	100

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	€ PLÁN na r.2020	€ Skutočnosť k 31.12.2020	aliqu.= 100,0% %plnenia roč.plánu	€ Skutočnosť k 31.12.2019	% % zmeny "20/19"	€ Rozdiel "20/19"
5	<b>NÁKLADY CELKOM:</b>	<b>4 645 150</b>	<b>4 700 023</b>	<b>101,2</b>	<b>5 438 295</b>	86,4	<b>-738 272</b>
	V tom:						
50	<b>Spotreba materiálu celkom:</b>	<b>328 000</b>	<b>321 613</b>	<b>98,1</b>	<b>356 245</b>	90,3	<b>-34 632</b>
	-spotreba PHM a energií	150 000	137 130	91,4	164 099	83,6	-26 969
	-ostatná spotreba+predaný tovar	178 000	184 483	103,6	192 146	96,0	-7 663
51	<b>Služby celkom:</b>	<b>2 198 500</b>	<b>2 253 828</b>	<b>102,5</b>	<b>2 838 900</b>	79,4	<b>-585 072</b>
	-opravy a údržba	183 500	160 508	87,5	321 144	50,0	-160 636
	-nájomné	355 000	381 194	107,4	601 041	63,4	-219 847
	<i>v tom: pre mesto</i>	332 600	362 524	109,0	582 523	62,2	-219 999
	-prepravné a poplatky ŽSR	8 000	4 709	58,9	4 182	112,6	+527
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 496 000	1 604 370	107,2	1 722 862	93,1	-118 492
	<i>v tom: ťažba dreva</i>	1 141 000	1 191 060	104,4	1 341 712	88,8	-150 652
	<i>v tom: pestovné práce</i>	200 000	199 977	100,0	205 635	97,2	-5 658
	<i>v tom: odvoz dreva</i>	50 000	102 411	204,8	107 961	94,9	-5 550
	<i>v tom: ost.služby v lese</i>	105 000	110 922	105,6	67 554	164,2	+43 368
	-cestovné náhrady	6 000	4 063	67,7	6 143	66,1	-2 080
	-ostatné služby	150 000	98 984	66,0	183 528	53,9	-84 544
52	<b>Osobné náklady celkom:</b>	<b>1 530 000</b>	<b>1 453 049</b>	<b>95,0</b>	<b>1 530 849</b>	94,9	<b>-77 800</b>
	-mzdy	953 000	935 656	98,2	954 926	98,0	-19 270
	-OON (dohody)	21 000	13 848	65,9	20 516	67,5	-6 668
	-zákon.poisťenie (odvody soc.,zdrav.poisť.)	364 000	355 740	97,7	364 227	97,7	-8 487
	-ostatné sociálne a osobné náklady	192 000	147 805	77,0	191 180	77,3	-43 375
53	<b>Dane celkom:</b>	<b>51 000</b>	<b>35 136</b>	<b>68,9</b>	<b>38 440</b>	91,4	<b>-3 304</b>
	-daň z motorových vozidiel	21 000	10 594	50,4	15 563	68,1	-4 969
	-daň z nehnuteľností	23 000	17 821	77,5	15 743	113,2	+2 078
	-ostatné dane a poplatky	7 000	6 721	96,0	7 134	94,2	-413
54	<b>Náklady na hosp. činnosť celkom</b>	<b>5 150</b>	<b>117 265</b>		<b>144 143</b>	81,4	<b>-26 878</b>
	<i>v tom: poisťenie majetku</i>	45 000	37 460	83,2	38 568	97,1	-1 108
55	<b>Odpisy a opravné položky k DHM</b>	<b>530 000</b>	<b>516 848</b>	<b>97,5</b>	<b>527 202</b>	98,0	<b>-10 354</b>
56	<b>Finančné náklady</b>	<b>2 500</b>	<b>2 284</b>	<b>91,4</b>	<b>2 516</b>	90,8	<b>-232</b>
57	<b>Rezervy a oprav.položky fin.nákl.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6	<b>VÝNOSY CELKOM:</b>	<b>4 650 000</b>	<b>5 056 566</b>	<b>108,7</b>	<b>5 978 509</b>	84,6	<b>-921 943</b>
	V tom:						
60	<b>Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb</b>	<b>4 380 000</b>	<b>4 815 363</b>	<b>109,9</b>	<b>5 563 554</b>	86,6	<b>-748 191</b>
	-z predaja dreva	3 990 000	4 341 022	108,8	5 120 104	84,8	-779 082
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	25 000	25 877	103,5	28 156	91,9	-2 279
	-z predaja služieb	365 000	448 464	122,9	415 294	108,0	+33 170
	<i>v tom: z prenájmu</i>	160 000	247 777	154,9	212 768	116,5	+35 009
	<i>za prepravu dreva</i>	35 000	30 766	87,9	37 207	82,7	-6 441
61	<b>Zmena stavu zásob</b>	<b>10 000</b>	<b>71 941</b>		<b>92 008</b>	78,2	<b>-20 067</b>
62	<b>Aktivácia materiálu,IM a služieb</b>	<b>30 000</b>	<b>34 402</b>	<b>114,7</b>	<b>39 658</b>	86,7	<b>-5 256</b>
64	<b>Ostatné prevádzkové výnosy</b>	<b>230 000</b>	<b>134 860</b>	<b>58,6</b>	<b>283 289</b>	47,6	<b>-148 429</b>
66	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
	<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA</b>	<b>4 850</b>	<b>356 543</b>		<b>540 214</b>	66,0	<b>-183 671</b>
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		415 272		484 292	85,7	-69 020
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		273 572		245 863	111,3	+27 709
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		1 516 490		1 361 963	111,3	+154 527
	<b>Priem.evid.počet zamestn. "THP"</b>	47	46	97,9	46	100,0	0
	<b>Priem.evid.počet zamestn. "R"</b>	10	10	100,0	10	100,0	0
	<b>Priemerný zárobok - vrát. náhrad EUR</b>	1 410	1 424	101,0	1 380	103,2	+44
	<b>Priemerná mzda - bez náhrad EUR</b>		1 104		1 151	95,9	-47



**VYBRANÉ  
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE  
K 31.12.2020  
s porovnaním s rokom 2019**

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu	k 31.12.2020 (bež.rok)	k 31.12.2019 (min.rok)	Zmena ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
<b>1.Ukazovatele finančnej .závislosti</b>				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	27,28	25,68	+6,22
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	72,83	72,92	-0,12
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	3,67	3,89	-5,76
<b>2.Ukazovatele likvidity</b>				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závázky)	3,52	3,28	+7,22
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohľad.)/krátk.závázky	4,59	4,38	+4,81
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohľad.)/krátk.závázky	5,51	5,15	+6,92
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohľad.)/(obež.majetok-krátk.závázky)	0,28	0,31	-9,37
<b>3.Ukazovatele rentability</b>				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	5,62	7,46	-24,64
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	1,13	1,86	-39,51
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	7,40	9,76	-24,10
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	-34,00	11,87	
<b>4.Ukazovatele efektívnosti</b>				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	5,76	7,92	-27,25
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,93	0,91	2,13
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	-13,45	-1,38	

\* cudzie zdroje=závázky r. 101 Súvahy

OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU V ROKU 2020

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2020 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ NA ROK 2020 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR
<b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>17</b>	<b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>0</b>
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	0
2. Generel Košického lesoparku	7	2. Generel Košického lesoparku	0
<b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>		<b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>	
<b>I. BUDOVY,STAVBY spolu:</b>	<b>110</b>	<b>I. BUDOVY,STAVBY spolu:</b>	<b>50</b>
1. Staveb.úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP) - tepel.izolácia,strešná krytina	40	1. Staveb.úpravy-techn.zhodnotenie -Chata Hlinné (CEVaLP) - tepel.izolácia,strešná krytina	28
2. Drevený sklad materiálu v areály-AB Kostoľany n. H.	8	2. Drevený sklad materiálu v areály-AB Kostoľany n. H.	10
3. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES-I. etapa	0	3. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES-I. etapa	3
4. Lesoparkové zariadenia	30	4. Lesoparkové zariadenia	9
5. Oplotenia mladých lesných porastov	18	5. Oplotenia mladých lesných porastov	0
6. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	7	6. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	0
7. Chata Diana (fotovoltaické panely)	4	7. Chata Diana (fotovoltaické panely)	0
8. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	3	8. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	0
<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>32</b>	<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>17</b>
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	12
2. Termovízna predsádka (termovízne pozorovacie zariadenie) 2ks	7	2. Termovízna predsádka (termovízne pozorovacie zariadenie) 2ks	5
<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>349</b>	<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>254</b>
1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova - exist.- <i>MITSUBISHI</i> )	59	1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x (obnova - exist.- <i>MITSUBISHI</i> )	0
2. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	40	2. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	34
3. Odvozná súprava s hydraulickou rukou - 1x	250	3. Odvozná súprava s hydraulickou rukou - 1x	220
<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>20</b>	<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>8</b>
1. Drevené zariadenia-stánky- mobilné domce, nábytok - Kojšov	20	1. Drevené zariadenia-stánky- mobilné domce, nábytok	8
<b>VARIANT č.1 - PLÁN CELKOM:</b>	<b>528</b>	<b>SKUTOČNOSŤ CELKOM:</b>	<b>329</b>

VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE  
ZA OBDOBIE 2011-2020

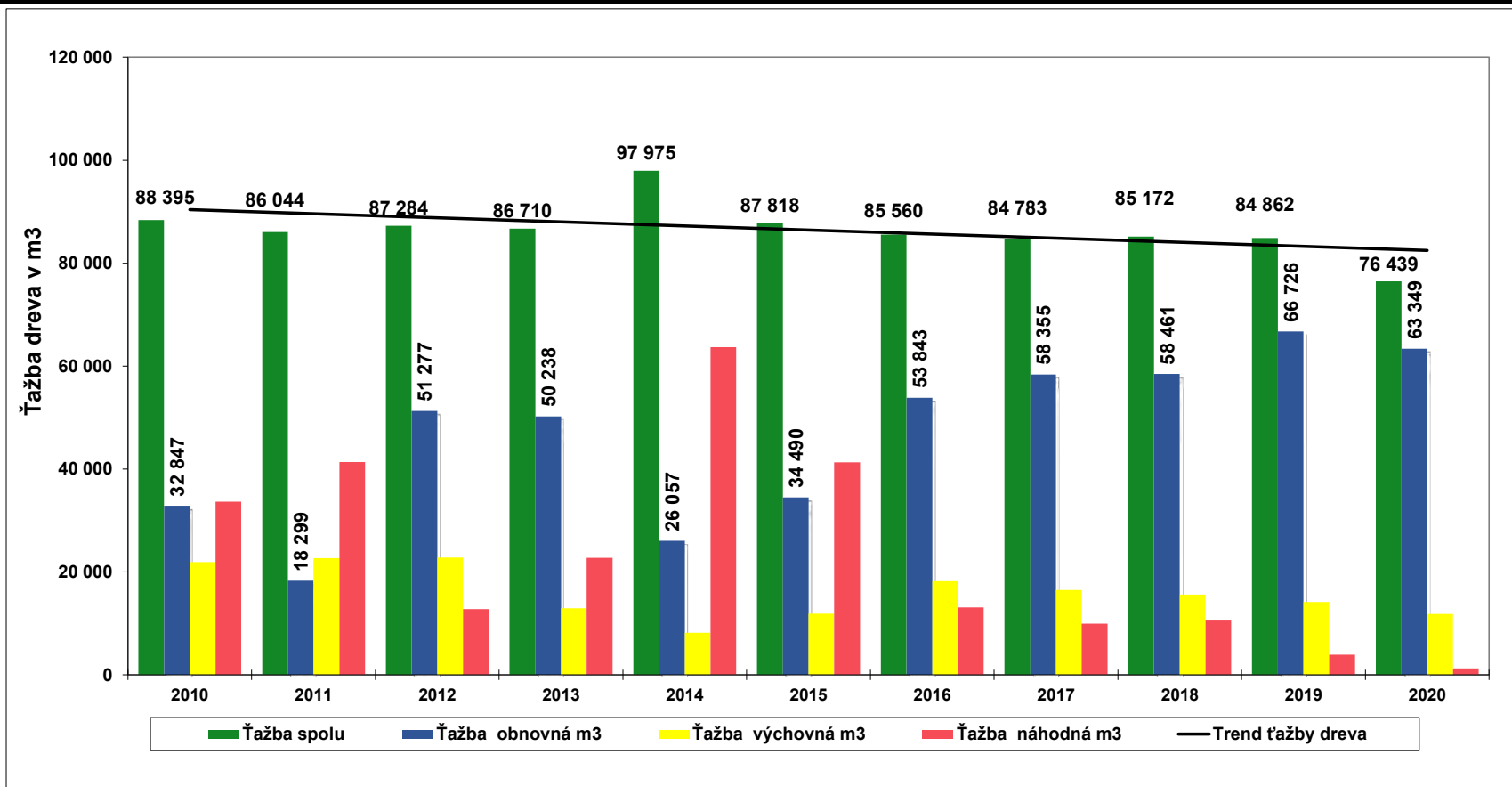
UKAZOVATEĽ	M.j.	R O K									
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Výmera lesných pozemkov (ha)	ha	19 500	19 500	19 498	19 498	19 473	19 473	19 473	19 473	19 553	19 553
2. Výmera lesných porastov	ha	18 952	18 952	18 963	18 963	18 966	18 966	18 966	18 966	19 030	19 030
3. Umelá obnova lesa-zalesňovanie (ha)	ha	15	11	10	12	31	15	14	16	11	10
4. Prírodná obnova lesa (ha)	ha	45	71	151	55	110	84	100	79	92	87
5. Výchova mladých lesných porastov	ha	1 031	1 148	823	664	837	987	978	984	813	775
6. z toho:- prerezávky	ha	406	519	448	399	421	477	480	499	335	397
7. - prebierky	ha	625	629	375	265	416	510	498	485	478	378
8. z toho:- prebierky - 50r.	ha	264	249	162	97	126	161	184	233	137	121
9. - prebierky + 50r.	ha	361	380	213	168	290	349	314	252	341	257
10. Ťažba dreva (m3)	m <sup>3</sup>	86 044	87 284	90 273	97 975	87 818	85 560	85 620	85 379	85 077	76 678
11. z toho: - RÚ	m <sup>3</sup>	18 299	51 277	50 388	26 057	34 490	53 843	58 355	58 461	66 727	63 349
12. - PÚ spolu	m <sup>3</sup>	22 677	22 782	12 937	8 142	11 858	18 188	16 479	15 597	14 163	11 824
13. z toho:- PÚ-50 r.	m <sup>3</sup>	8 650	7 699	5 056	2 929	2 953	5 652	5 711	6 173	3 993	3 858
14. - PÚ+50 r.	m <sup>3</sup>	14 027	15 083	7 881	5 213	8 905	12 536	10 768	9 424	10 170	7 966
15. - Mimoriadna ťažba	m <sup>3</sup>	3 716	437	827	119	162	459	0	416	58	0
16. - náhodná ťažba	m <sup>3</sup>	41 352	12 788	26 121	63 657	41 308	13 070	9 950	10 698	3 915	1 266
17. Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	48	15	29	65	47	15	12	13	5	2
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
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
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
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
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
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
24. Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	337	160	128	136	131	124	309	367	431	271
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
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
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
28. Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	428	560	402	389	530	620	482	558	645	640
29. Finančný majetok	tis.EUR	1 609	1 401	947	834	951	1 021	1 547	869	1 363	1 517
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
31. Závazky	tis.EUR	1 196	1 300	838	788	810	866	1 148	879	1 120	1 195
32. Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	863	213	271	310	486	524	1 054	247	879	694
33. Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-162	-164	-394	-325	-343	-371	-420	-806	-189	-289
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
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
36. Počet zamestnancov (priem.prepočit.)		54	58	57	58	59	58	56	57	56	56
37. Investície - obstaranie dlhod.majetku (tis. EUR)	tis.EUR	97	388	447	410	352	509	462	896	258	329

Prehľad o uskutočnených projektoch nenávratného spolufinancovania-  
Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2020

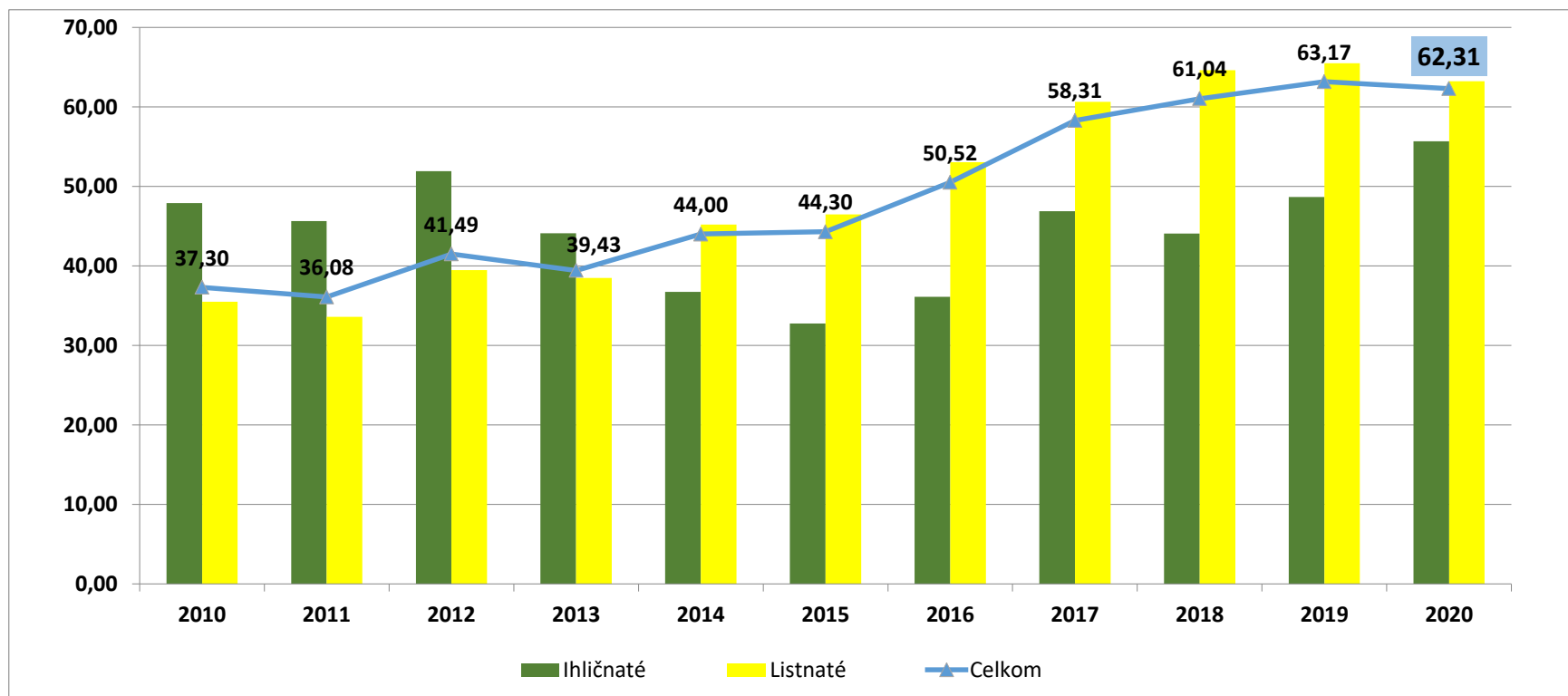
Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
<b>Obnova dopravnej techniky:</b>	SAPARD	4.03	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		8.04					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
<b>Mobilný štiepačací uzol:</b>	SOP – PRV	7.04	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepačací uzol SPALTFIX		12.05					
- Vysokozdvížený vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
<b>Odvozná súprava MAN</b>	SOP – PRV	2.05	5 526 tis. Sk 183 tis. EUR	2 762 tis. Sk 91 tis. EUR	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		7.06					
<b>Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti</b>	SOP - Ľudské zdroje	VI.08 VII.08	835 tis. Sk 28 tis. EUR	665 tis. Sk 22 tis. EUR	6 tis. EUR	0	0
- Manažérske zručnosti							
- Jazykové komunikačné schopnosti							
- Informačno komunikačné zručnosti							
<b>Rekonštrukcia lesných ciest</b>	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							
<b>Obnova techniky</b>	PRV SR 2007 - 2013	11.08	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							
<b>FORSOC</b>	Nórsky finančný mechanizmus	7.2016 4.2017	118 tis. EUR	101 tis. EUR	17 tis. EUR	0	0
Lesy pre spoločnosť lesy bez bariér							
Oddychové zóny lesoparku Bankov a Furča							
v realizácii							
<b>FORBEST</b>	Interreg V-A SK HU 2014-2020	9.2017 1.2019	77 tis. EUR	69 tis. EUR	8 tis. EUR	0	0
Centrum environmentálnej výchovy a lesnej pedagogiky chata Diana							
<b>SPOLU</b>			<b>1 770 tis.EUR</b>	<b>1 283 tis.EUR</b>	<b>487 tis.EUR</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

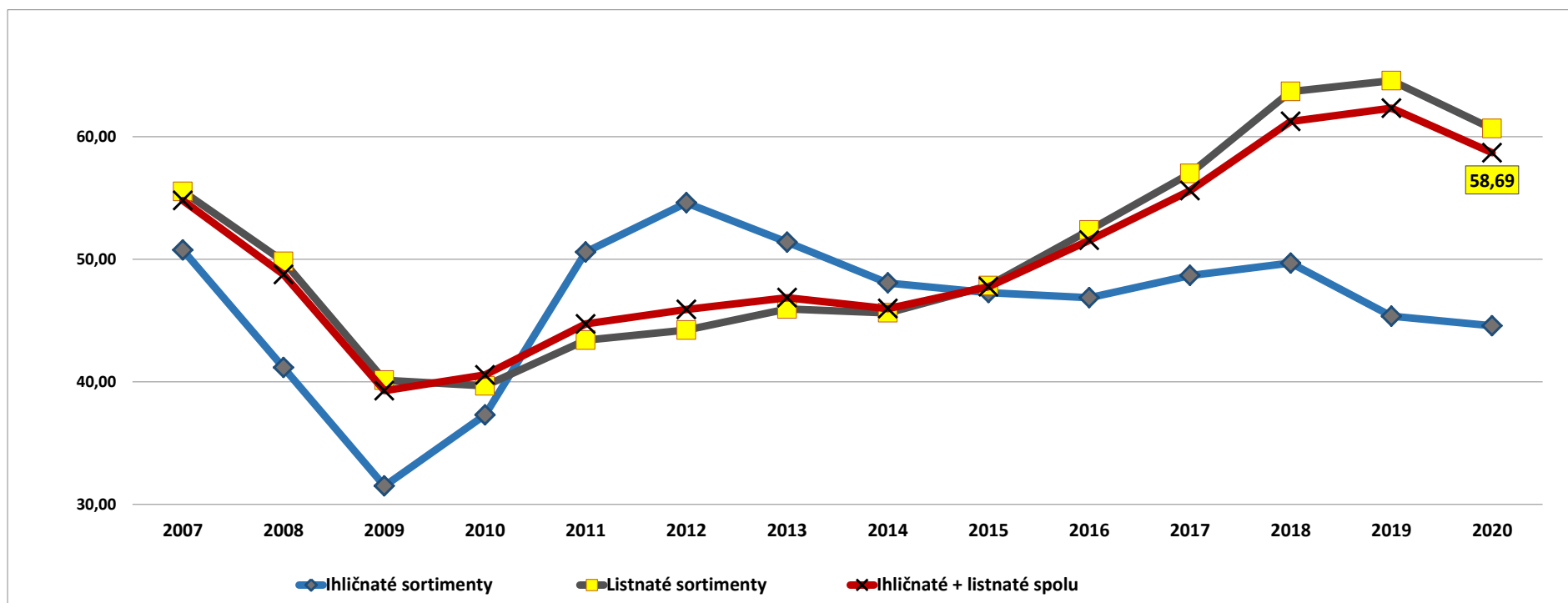
Obdobie	Ťažba	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	% podiel ŤV/ŤO %
	spolu m <sup>3</sup>	obnovná m <sup>3</sup>	podiel z celk.ťažby	výchovná m <sup>3</sup>	podiel z celk.ťažby	náhodná m <sup>3</sup>	podiel z celk.ťažby	mimoriadna m <sup>3</sup>	podiel z celk.ťažby	
2010	88 395	32 847	37	21 881	25	33 667	38	0	0	67
2011	86 044	18 299	21	22 677	26	41 352	48	3 717	4	124
2012	87 284	51 277	59	22 782	26	12 788	15	437	1	44
2013	86 710	50 238	58	12 937	15	22 709	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

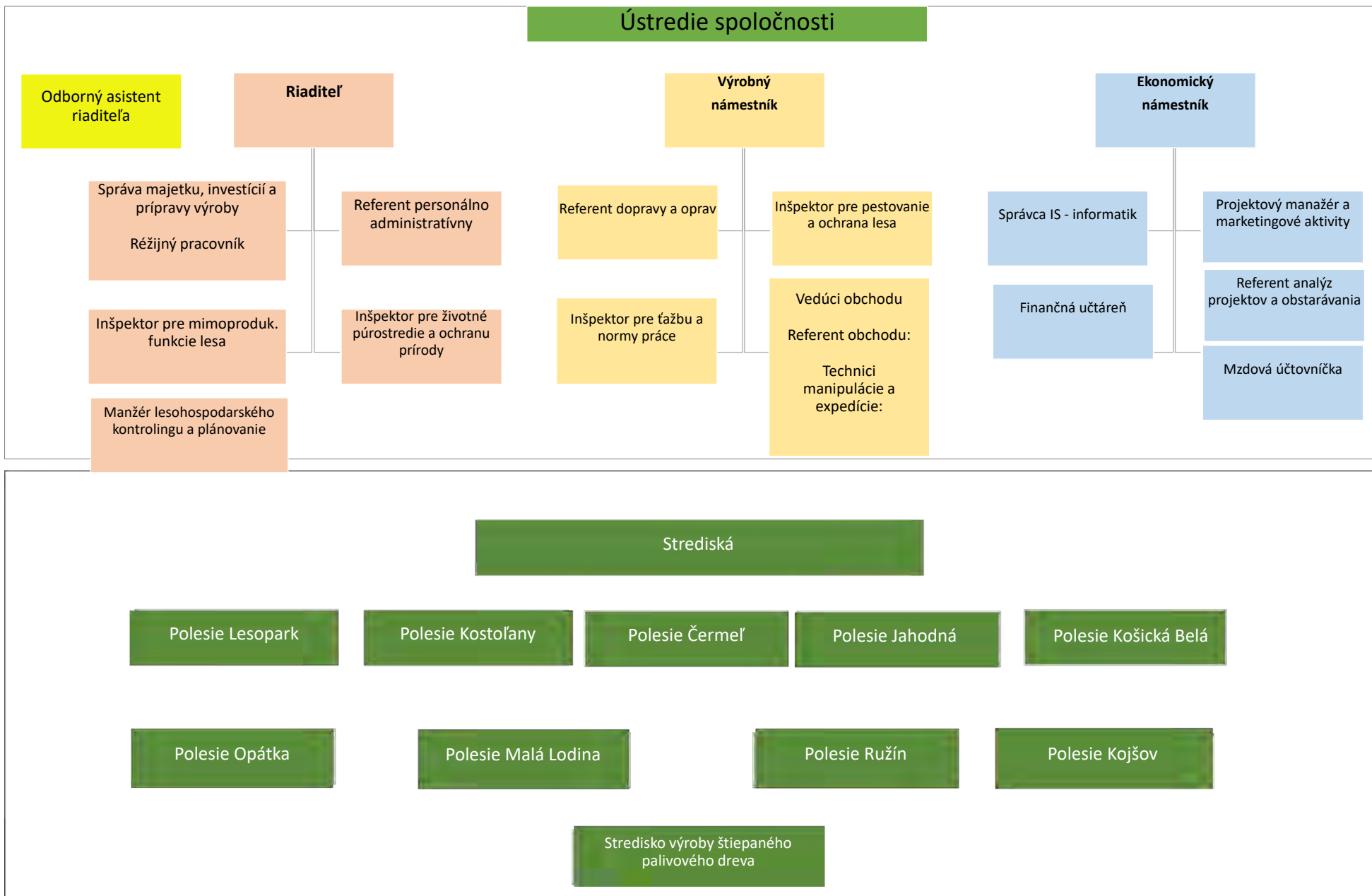


Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
2010	47,90	35,50	37,30
2011	45,63	33,59	36,08
2012	51,91	39,46	41,49
2013	44,09	38,48	39,43
2014	36,72	45,22	44,00
2015	32,75	46,47	44,30
2016	36,10	53,06	50,52
2017	46,87	60,63	58,31
2018	44,07	64,62	61,04
2019	48,66	65,51	63,17
2020	55,68	63,25	62,31



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







**PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER**  
**NA ROK 2021**

**Košice 3/2021**

**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:	<a href="mailto:melesko@meleskosice.sk">melesko@meleskosice.sk</a> <a href="http://www.meleskosice.sk">www.meleskosice.sk</a>
Bankové spojenie:	Tatra Banka, a.s., pobočka Košice č. účtu: 2622720044/1100
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

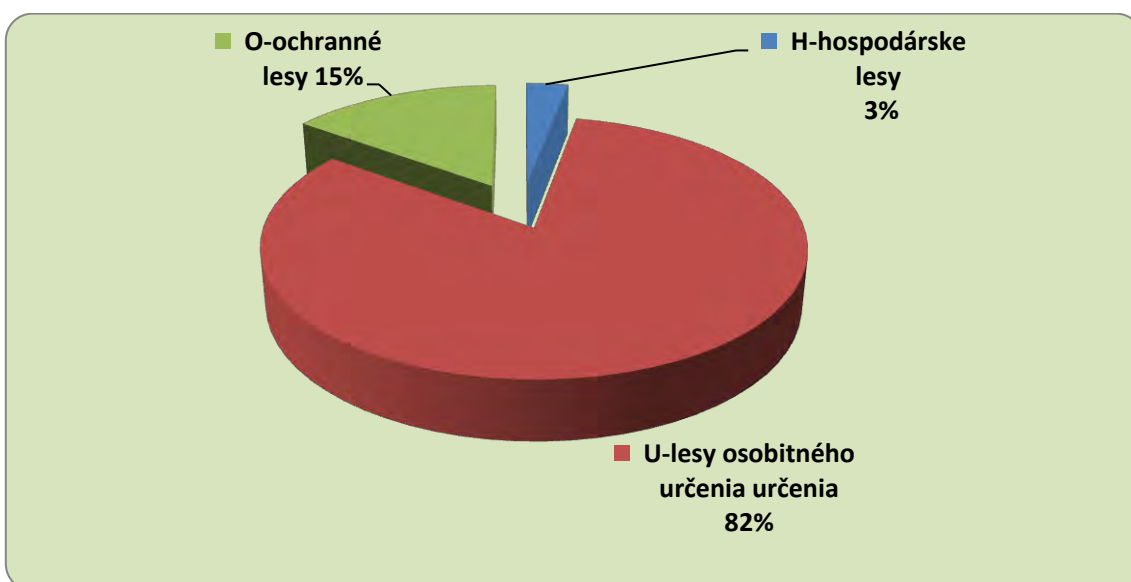
Hlavným predmetom činnosti podniku je zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov, zabezpečenie hygieny lesných porastov, zabezpečenie produkcie kvalitného osiva a sadbového materiálu, ťažba dreva vrátane sústreďovania, manipulácie a dopravy dreva, expedícia a dodávky sortimentov surového 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

<b>Prenajaté pozemky</b>	<b>Výmera</b>
Obhospodarovaný pozemkový majetok celkom	20 053 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.

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



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 PSL
			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
Čermeľ	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
<b>Celkom:</b>	<b>19 553,43</b>	<b>19 030,53</b>	<b>615,49</b>	<b>15 562,77</b>	<b>2 852,27</b>	
<b>Podiel</b>			<b>3,2%</b>	<b>81,8%</b>	<b>15,0%</b>	

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 PSL s právoplatným rozhodnutím pre nasledujúce lesné celky: Lesopark, Čermeľ, Košická Belá, Opátka, Jahodná s platnosťou PSL na r. 2019-2028. V marci 2020 bol schválený PSL pre LC Kostoľany.

## I. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

Celkové priame náklady na zabezpečenie úloh pestovnej činnosti v roku 2021 sú plánované vo výške **275 tis. €**. Rozsah úloh vychádza z potrieb jednotlivých poľesí na zabezpečenie plnenia 10-ročného Programu starostlivosti o lesy a z aktuálneho stavu lesných porastov. Na šiestich poľesiach sú vytvorené nové plány starostlivosti o lesy a poľesia si zaktualizovali bilancované úlohy vo výchove porastov. 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 2021 je zahrnutá realizácia nasledovných nosných výkonov:

- 6 650 m<sup>3</sup> / 15 ha uhadzovania haluziny po ťažbe ako prípravu na umelú obnovu (zalesňovanie) a uvoľnenie prirodzeného zmladenia,
- 7,35 ha zalesňovania v rámci umelej obnovy lesa,
- 4,50 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove,
- 54,03 ha ochrany lesných kultúr proti burine,
- 82,42 ha ochrany lesných kultúr proti zveri,
- 373,42 ha prečistiek.

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady:

○ na zabezpečenie výkonov v rámci ostatných pestovných prác	<b>35 608 €</b> , v tom:
• vyznačovanie ťažby 79 500 m <sup>3</sup>	3 100 €
• úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov	8 268 €
• údržba majetkových a porastových hraníc	9 640 €
• predstižný výrub	1 500 €
• výsek nežiaducich drevín	12 000 €
• ostatné práce v rámci výkonu	1 100 €
○ na zabezpečenie výkonov semenárstva	2 900 €
○ na zabezpečenie výroby semenáčikov na lesných substrátoch	18 900 €
○ na dopestovanie výsadby schopných sadeníc na minerálnej pôde	22 000 €
○ na ochranu lesa	12 410 €

Výmera lesných škôlok v roku 2021 ostáva nezmenená a pestovanie sadeníc sa zameria na produkciu pre zabezpečenie vlastnej potreby dostatočného množstva a sortimentu 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 Kostofanoch a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 80 000 ks 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 2021 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia (LC) v tomto členení:

• LC Lesopark	4 600 m <sup>3</sup>
• LC Kostofany	5 500 m <sup>3</sup>
• LC Čermel'	9 000 m <sup>3</sup>
• LC Jahodná	8 500 m <sup>3</sup>
• LC Košická Belá	7 800 m <sup>3</sup>
• LC Opátka	7 800 m <sup>3</sup>
• LC Malá Lodina	11 500 m <sup>3</sup>
• LC Ružín	10 000 m <sup>3</sup>
• LC Kojšov	11 543 m <sup>3</sup>
<b>Spolu:</b>	<b>76 243 m<sup>3</sup></b>

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

Druh ťažby	Ihličnatá /m <sup>3</sup> /	Listnatá /m <sup>3</sup> /	SPOLU /m <sup>3</sup> /
Obnovná	8 802	47 379	56 181
Výchovná do 50 rokov	798	4 674	5 472
Výchovná nad 50 rokov	527	10 853	11 380
Náhodná	1 520	1 690	3 210
<b>Celkom:</b>	<b>11 647</b>	<b>64 596</b>	<b>76 243</b>

Plánovaný jednotkový náklad komplexnej výroby dreva na OM pre rok 2021 je **16,30 €/m<sup>3</sup>** pri plánovanej priemernej cene ťažby dreva vo výške 13,11 €/m<sup>3</sup> a manipulácie 3,19 €/m<sup>3</sup>, t.j. medziročne sa plánovaná cena zvýši o 4,8 % v súvislosti s aktualizovanou štruktúrou plánovanej ťažby (skutočnosť = 15,57 €/m<sup>3</sup> v roku 2020).

### III. OBCHOD S DREVOM

Trh s drevnou hmotou vykazoval v priebehu roka 2020 z dôvodu koronavírusovej pandémie nevyrovnaný dopyt na trhu takmer vo všetkých sortimentoch drevnej hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) v 2.Q. 2020 poklesli o 3-5€/m<sup>3</sup>. V 4.Q.2020 ceny vzrástli takmer na úroveň cien na začiatku roku 2020. Z dôvodu nepriaznivého počasia v jesenných mesiacoch a s tým spojené problémy s výrobou dreva spôsobili zvýšený dopyt hlavne LPV Buk, Dub a Jaseň.

Pokles cien celulózy na svetových trhoch, ako aj obmedzenie výroby z dôvodov pandémie spôsobili zníženie cien o 3-5€/m<sup>3</sup> v sortimentoch Listnaté vlákňinové drevo (LVD) a LPV III.C2 ako aj znížený dopyt po týchto sortimentoch.

Záujem o ihličnaté priemyselné výrezy (IPV), hlavne o sortimenty určené na stavebné účely začal mierne narastať v jesenných mesiacoch roku 2020. Ceny IPV poklesli v 2.Q.2020 o cca 3-4€/m<sup>3</sup>.

To isté platí aj o dodávkach a cenách ihličnatého vlákňinového dreva (IVD). V priebehu celého roka bol zaznamenaný ich výrazný pokles. Oproti r. 2018 poklesla cena IVD o 10€/m<sup>3</sup>.

O ostatné sortimenty a drevinu výrazne poklesol záujem v priebehu celého roka a pretrváva aj v závere r. 2020, hlavne z dôvodu opatrení prijatých na obmedzenie šírenia koronavírusovej pandémie. Pre súčasnú situáciu na trhu s drevom je charakteristický hlavne záujem o LPV Buk, Dub a Jaseň. Monitoring trhu s drevom, ako aj predbežné rokovania s našimi hlavnými odberateľmi naznačujú, že pokles cien bude pokračovať aj v roku 2021 hlavne u sortimentov LVD a LPV III.C2.

Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti a predpoklady navrhujeme priemerné speňaženie dreva na rok 2021 plánovať vo výške **57,50€ / m<sup>3</sup>**.

#### Objem a štruktúra plánovaných priamych dodávok drevnej hmoty na rok 2021

Guľatina priemyselné výrezy IhIPV+ListPV  m <sup>3</sup>	Vlákňinové drevo V.tr. Ihl+List  m <sup>3</sup>	Štiepané Paliv.drevo + Ostatné sort.  m <sup>3</sup>	Spolu dodávky  m <sup>3</sup>	Priemerné speňaženie dodávok dreva  €/m <sup>3</sup>
5 000+21 000 =26 000	5 000+43 000 =48 000	1 000	75 000	<b>57,50</b>

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **75 000 m<sup>3</sup>** s celkovým priemerným speňažením **57,50 €/m<sup>3</sup>**. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza

z deceniálnych predpisov PSL (Plán starostlivosti o les) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu 75 000 m<sup>3</sup> dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vlákna – 74 000 m<sup>3</sup> a štiepané palivové drevo – 1 000 m<sup>3</sup>. Časť dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných stavebných opráv ako aj na zabezpečenie vykurovania využívaných objektov ML Košice a.s.

Z dôvodu maximálneho zhodnotenia najcennejších sortimentov dreva, budú tieto aj v roku 2021 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 odštepými 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 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 sú plánované náklady smerované na zriaďovanie nových lesoparkových zariadení, ich opravy a údržbu, udržiavanie príľahlých funkčných plôch a chodníkov v súlade s ročným projektom lesoparku. V roku 2021 sa na tieto práce plánuje čerpanie nákladov vo výške **34 210,- €**. 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 požiadavky. Ťažiskom opráv a údržieb budú lokality: Bankov, Baránok – Vrabčie skaly, Čermel – Alpinka, Furča - Zelený dvor, Hradová a Nové Ťahanovce.

V rámci lesoparkových aktivít sa plánuje:

- výstavba a obnova lesoparkových zariadení (úprava studničiek, drevených altánkov, krytých lavíc, stolov s lavicami, ohnísk, lavíc)
- 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 A PRIDRUŽENÁ VÝROBA

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermeľ (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 2020 zistené v únosnom rozsahu.

V roku 2021 sa predpokladá spotreba priamych nákladov v rámci činnosti vo výške **17 tis. €**. Rozhodujúca časť finančných prostriedkov bude použitá na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (krmidlá, senníky, posedy, poľovnícke chaty a pod.), na založenie poličok pre zver a prikrmovanie zveri v období núdze.

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 2021 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovníkmi hosťami a tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške **19 tis. €**.

Náhrady za užívanie poľovného revíru zo strany užívateľov poľovných revírov sa predpokladá vo výške **42 tis. €**.

Súbežne s poľovníckymi činnosťami bude vykonaná údržba trávnatých porastov vo výške **22 tis. €**, ktorá bude krytá priamou platbou zo systému podporných schém v sektore pôdohospodárstva.

## VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

Z dôvodu zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2021 vykonať nižšie špecifikované opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

- a. opravy a údržby stavebného charakteru** **103 tis. €**  
 v tom:
- o opravy budov **36 tis. €**  
 v tom sú okrem bežných opráv a údržby plánované menovité opravy:

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
Vyhliadková veža Hradová – údržba (nátery OK+drevo)	3 000
Budova Polesia Košická Belá, poľovnícka miestnosť – elektroinštalácia, lampy	2 000
Budova LŠ Bujanov – výmena odkvapových rúr a strešných zvodov, vodoinštalácia	1 400
Maštaľ Malá Lodina – výmena podlahy	600
Areál Polesia Kojšov – oprava objektov – snehová jama, sklad	2 000
Chata Diana – oprava drevárne, úprava okolia	2 000
Cyklotrasy – vyhotovenie nového a oprava značenia	2 000
Ostatné bežné opravy a údržby, revízie	3 000
Opravy objektov areál Hradová	20 000
<b>Spolu:</b>	<b>36 000</b>



- o opravy lesnej cestnej siete (LCS) – lesné cesty, zväžnice a OM **67 tis. €**

v tom sú plánované menovité opravy:

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Oprava lesnej cesty Kovaľská (Opátka)	37 000
Nákup priepustových rúr	10 000
Oprava lesných ciest zemným strojom, grédrom, vrátane hydraulického kladiva	20 000
<b>Spolu:</b>	<b>67 000</b>

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

- c. opravy ostatných zariadení** **25 tis. €**

-----  
**S p o l u (a+b+c):** **208 tis. €**

## 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 2021 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 194 tis. Eur.

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 (programy cezhraničnej spolupráce INTERREG, Nórske fondy, Erasmus, a pod.) predovšetkým na modernizáciu lesoparkovej rekreačnej infraštruktúry a aktivity environmentálneho vzdelávania (vyhlídková veža, doplnenie siete náučných chodníkov, cyklotrás).

V súlade s platnými pravidlami Ministerstva práce, sociálnych vecí a rodiny SR bude aj v roku 2021 nároková prípadná pokračujúca pomoc zamestnávateľom, ktorí udržia pracovné miesta počas vyhlásenej mimoriadnej pandemickej situácie.

Zdroje investícií (na obstaranie dlhodobého majetku) boli v roku 2020 doplnené prídelením zo zisku vytvoreného za rok 2019 vo výške 180 000 €. Spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi podporili predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií v roku 2021 (pozri tab. č. 2 a 3 v prílohe).

## VIII. NÁVRH PLÁNU VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Na základe výsledkov roku 2020, ktoré odzrkadľujú spoločensko – ekonomickú situáciu na Slovensku aj vo svete, ktorá je spôsobená pandémiou COVID – 19, predstavenstvo spoločnosti v podnikateľskom zámere na rok 2021 navrhuje schváliť k 31.12.2021 plánovaný účtovný zisk vo výške **34 100,- €**, pri celkových výnosoch **5 133 500 €** a celkových nákladoch **5 099 400 €**.

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 **4,2 %** oproti skutočnosti roku 2020. Na uvedenom zvýšení nákladov sa podieľajú hlavne: zvýšené náklady na zabezpečenie holín a mladých porastov pestovnou činnosťou - spotreba sadeníc, ďalej štiepané palivové drevo a spotreba energií. Vzhľadom na plánovanú štruktúru dopravných výkonov a technologické podmienky odvozu dreva sa predpokladá počas roka 2021 mierne zvýšená spotreba PHM. Mierne zvýšenie ostatnej materiálnej spotreby o **3 %** je zdôvodnené najmä zvýšením nákupov pri opravách napr.: oprava skladu a snehovej jamy na polesí Kojšov, oprava drevárne na chate Diana, oprava podlahy maštale v Malej Lodine a oprava objektov v areále Hradová.

#### 2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady na medziročne zvýšenej úrovni oproti skutočnosti r. 2020 o **29,6 %**, v objeme **208 tis.€**. Nakoľko v rokoch 2019 a 2020 boli tieto náklady predmetom zvýšeného šetrenia nákladov za účelom dodržania plánu HV, jedná sa o navýšenie nákladov, ktoré sú nutné z dôvodu zachovania plynulosti výroby a z hľadiska starostlivosti o majetok mesta a spoločnosti. Plán nákladov vychádza z potreby zabezpečenia **nutných** 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 **612 400,-€**,  
v tom:

- voči mestu Košice	<b>590 000 €</b>
- za lesné pozemky	587 400 €
- za lesné cesty a stavby	2 600 €
- ostatné prenájmy	<b>22 400 €</b>

Ročné nájomné na rok 2021 voči mestu za lesné pozemky a lesné cesty je navrhované vo výške **590 tis. €**. Navrhované nájomné je odrazom plánovaného objemu a sortimentovej štruktúry dodávok dreva, predpokladanej situácie na trhu s drevom a očakávaného speňaženia dreva v roku 2021. Rešpektuje tiež potreby plnenia plánovaných bilancovaných úloh pestovnej činnosti, ochrany lesa a zabezpečenia ostatných funkcií lesa v rámci zákonom stanovených programov starostlivosti o lesy.

### 4. Služby (bez opráv a nájomného)

V rámci najvýznamnejšieho nákladového súboru **služieb v lesnej výrobe** je v celkovom zvýšení o **3,4 %** zohľadnený plánovaný mierny nárast celkových nákladov na služby dodávateľov v ťažbovej činnosti o 2,6 % vzhľadom na plánovanú štruktúru ťažieb a náročnosť stanovištných a technologických podmienok lesných porastov.

Vzhľadom na štruktúru a objem plánovanej ťažby dreva v roku 2021 oproti roku 2020 sa plánuje úroveň priamych jednotkových dodávateľských nákladov na komplexnú výrobu dreva (vrátane manipulácie dreva) na lokalite odvozné miesto bez navýšenia – teda v tej istej výške ako v rokoch 2019 aj 2020 – t.j. **16,30 €/m<sup>3</sup>**.

Najvyšší nárast nákladov v sektore služieb je plánovaný v rámci pestovnej činnosti – konkrétne o **21 %**, ktorý odráža jednak štruktúru výkonov pri zabezpečovaní a výchove mladých lesných porastov ako aj primeranú, nutnú udržateľnosť cien výkonov dodávateľov služieb. Celkové náklady na služby pestovných prác 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 pri zachovaní operatívnej a efektívnej vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva na zvýšení nákladov o **2,5%** oproti roku 2020, s ohľadom na predpokladaný cenový rast vstupov.

V položke ostatných služieb v lese sú premietnuté aktuálne plánované výkony subdodávateľov pri údržbe elektrovodov znížené o **18,9 %**, ktoré sa odrážajú prirodzene aj v plánovanej položke výnosov - tržieb za služby poskytované pre správcov elektrovodov.

### 5. Osobné náklady

Plán osobných nákladov vychádza z plánovaného počtu a štruktúry zamestnancov: 48-THZ a 10-R, t.j. spolu **58** zamestnancov.

Položka celkových miezd v zásade odráža uvedený plánovaný počet zamestnancov. V rokoch 2019 a 2020 bol rozpočtovaný celkový objem miezd na rovnakej úrovni ako v roku 2018, pričom nebral do úvahy zvýšenie miezd dohodnuté Kolektívnou zmluvou o 2,5% . Využitím inštitútu 13. a 14. platu, ktoré boli oslobodené od odvodov vo výške 500,-eur/osoba, došlo k zvýšeniu priemernej mzdy bez navyšovania základných taríf plátov.

Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 415 €** 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.

## **6. Dane a poplatky**

Vzhľadom na avizované nárasty daní sa plánuje medziročné zvýšenie tejto položky o **33,8 %**, ktoré vychádza z predpokladaného nárastu sadzieb dane z nehnuteľností, nárastu stavu dopravných prostriedkov a s tým súvisiaceho nárastu dane z motorových vozidiel, ako aj výšky ostatných daní a poplatkov.

## **7. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy**

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške **70 tis. €** sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške **45 tis. €** (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 2021 je 120 tis. € a zohľadňuje predpokladané, nevyhnutné priame náklady na obdobie zabezpečenia mladých lesných porastov (v rokoch 2022-2028). Krátkodobá rezerva na rekultiváciu a protierózne opatrenia na lesných pozemkoch dotknutých ťažbovou činnosťou je plánovaná v ročnom úhrne 50 tis. €. 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 vo výške porovnateľnej s rokom 2020.

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 tis. €.

## **8. 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 **4 312 500,- €** odrážajú medziročný pokles priemernej ceny dreva o 1,20 €/m<sup>3</sup> pri objeme priamych dodávok dreva vo výške 75 000 m<sup>3</sup>.

Vzhľadom na sortimentovú štruktúru plánovaných priamych dodávok dreva v objeme 75 000 m<sup>3</sup> a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **57,50 €/m<sup>3</sup>**, čo predstavuje 2% pokles oproti roku 2020 (58,69 €/m<sup>3</sup>). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža očakávanú kvalitatívnu štruktúru dodávok, aktuálnu situáciu na trhu s drevom. Tá sa nachádza vo fáze poklesu cien dreva v sortimente vlákny a vo fáze postupného oživovania trhu a možného postupného rastu dopytu po hlavných piliarskych sortimentoch. Hlavným cieľom bude pružnou cenovou politikou udržať dopyt i ceny hlavných sortimentov vlákny a piliarskych výrezov v dreve 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.

### 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 31.12.2021. V položke aktivácií sa premieta spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Medziročne plánované zvýšenie výnosov z hospodárskej činnosti o cca 130% je zdôvodnené predpokladaným inkasom dotačných titulov, ďalej tiež plánovanými výnosmi z predaja opotrebovanej a nadbytočnej dopravnej a strojovej techniky a výnosmi z časového rozpúšťania alikvotnej výšky odpisov dlhodobého majetku obstaraného za spoluúčasti programov nenávratného spolufinancovania.

## IX. PLÁN VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Položka	v €
Výnosy celkom:	5 133 500
Náklady celkom:	5 099 400
VH pred zdanením:	34 100
Daň z príjmov PO:	7 161
<b>Použitelný zisk:</b>	<b>26 939</b>

## 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 508 tis.€- bez využitia nových nenávratných zdrojov

Variant 2-plán v objeme 625 tis.€ s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.9 a 10 v rámci stavieb Variant 2), ktorého predmetom je výstavba protipožiarnych vodných nádrží Baba a Krigrund v rozpočtovanej hodnote 117 tis. €.

Kým Variant.1 sa opiera pri realizácii o vlastné, resp. už prijaté dlhodobé bankové úvery a 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 **358 tis. €** (Variant 1) sú plánované:

- výstavba vyhladkovej veže v lokalite Hrešná v objeme 35 tis.€
- oplotenia mladých lesných porastov v objeme 18 tis. €
- poľovnícke a ostatné zariadenia 5 tis. €

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 200 tis. € sa týka výstavby jednoduchej 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 2021.

Výstavba vyhlídkovej veže v lokalite Hrešná v hodnote 35 tis.€ prispeje k zatriktívneniu lokality pre širokú verejnosť.

V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej a strojovej techniky** v celkovej hodnote **95 tis. €**, ktorej predmetom je výmena najviac opotrebovaných štyroch ľahkých nákladných terénnych vozidiel pre účely zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky.

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 Čermel'skom údolí*

### **II. Projektové zámery 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 ohrozených živočíchov na území ML Košice
- Projekty озdravných 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, zveľaďovaní rekreačných a ostatných mimoprodukčných funkcií lesov



Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2019	Skutočnosť 1-12 2020	Plán 2021	Rozdiel "2021-2020"	Zmena "2021-2020"
		EUR	EUR	EUR	EUR	%
5	<b>NÁKLADY CELKOM:</b>	<b>5 438 295</b>	<b>4 700 023</b>	<b>5 099 400</b>	<b>399 377</b>	<b>108,5</b>
	V tom:					
50	<b>Spotreba materiálu celkom:</b>	<b>356 245</b>	<b>321 613</b>	<b>335 000</b>	<b>13 387</b>	<b>104,2</b>
	-spotreba PHM a energií	164 099	137 130	145 000	7 870	105,7
	-ostatná spotreba+predaný tovar	192 146	184 483	190 000	5 517	103,0
51	<b>Služby celkom:</b>	<b>2 838 900</b>	<b>2 253 828</b>	<b>2 592 900</b>	<b>339 072</b>	<b>115,0</b>
	-opravy a údržba	321 144	160 508	208 000	47 492	129,6
	-nájomné	601 041	381 194	612 400	231 206	160,7
	<i>v tom: pre mesto</i>	582 523	362 524	590 000	227 476	162,7
	-prepravné a poplatky ŽSR	4 182	4 709	8 000	3 291	169,9
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 722 862	1 604 370	1 659 500	55 130	103,4
	<i>v tom: ťažba+manipulácia dreva</i>	1 341 712	1 191 060	1 222 500	31 440	102,6
	<i>v tom: pestovné práce</i>	205 635	199 977	242 000	42 023	121,0
	<i>v tom: odvoz dreva+nakladanie</i>	107 961	102 411	105 000	2 589	102,5
	<i>v tom: ost. služby v lese</i>	67 554	110 922	90 000	-20 922	81,1
	-cestovné náhrady	6 143	4 063	5 000	937	123,1
	-ostatné služby	183 528	98 984	100 000	1 016	101,0
52	<b>Osobné náklady celkom:</b>	<b>1 530 849</b>	<b>1 453 049</b>	<b>1 537 000</b>	<b>83 951</b>	<b>105,8</b>
	-mzdy	954 926	935 656	985 000	49 344	105,3
	-OON (dohody)	20 516	13 848	16 000	2 152	115,5
	-zákon.poisťenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	364 227	355 740	366 000	10 260	102,9
	-ostatné sociálne a osobné náklady	191 180	147 805	170 000	22 195	115,0
53	<b>Dane celkom:</b>	<b>38 440</b>	<b>35 136</b>	<b>47 000</b>	<b>11 864</b>	<b>133,8</b>
	-daň z motorových vozidiel	15 563	10 594	21 000	10 406	198,2
	-daň z nehnuteľností	15 743	17 821	19 000	1 179	106,6
	-ostatné dane a poplatky	7 134	6 721	7 000	279	104,2
54	<b>Náklady na hospodársku činnosť celkom</b>	<b>144 143</b>	<b>117 265</b>	<b>70 000</b>	<b>-47 265</b>	<b>59,7</b>
	<i>v tom: poisťenie majetku</i>	38 568	37 460	45 000	7 540	120,1
55	<b>Odpisy a opravné položky k DM</b>	<b>527 202</b>	<b>516 848</b>	<b>515 000</b>	<b>-1 848</b>	<b>99,6</b>
56	<b>Finančné náklady</b>	<b>2 516</b>	<b>2 284</b>	<b>2 500</b>	<b>216</b>	<b>109,5</b>
57	<b>Rezervy a oprav.položky fin.nákl.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6	<b>VÝNOSY CELKOM:</b>	<b>5 978 509</b>	<b>5 056 566</b>	<b>5 133 500</b>	<b>76 934</b>	<b>101,5</b>
	V tom:					
60	<b>Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb</b>	<b>5 563 554</b>	<b>4 815 363</b>	<b>4 783 500</b>	<b>-31 863</b>	<b>99,3</b>
	-z predaja dreva	5 120 104	4 341 021	4 312 500	-28 521	99,3
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	28 156	25 878	26 000	122	100,5
	-z predaja služieb	415 294	448 464	445 000	-3 464	99,2
	<i>v tom: z prenájmu</i>	212 768	247 777	250 000	2 223	100,9
	<i>za prepravu dreva</i>	37 207	30 766	35 000	4 234	113,8
61	<b>Zmena stavu zásob</b>	<b>92 008</b>	<b>71 941</b>	<b>5 000</b>	<b>-66 941</b>	<b>7,0</b>
62	<b>Aktivácia materiálu,IM a služieb</b>	<b>39 658</b>	<b>34 402</b>	<b>35 000</b>	<b>598</b>	<b>101,7</b>
64	<b>Výnosy z hospodárskej činnosti</b>	<b>283 289</b>	<b>134 860</b>	<b>310 000</b>	<b>175 140</b>	<b>229,9</b>
66	<b>Finančné výnosy</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením</b>	<b>540 214</b>	<b>356 543</b>	<b>34 100</b>	<b>-322 443</b>	<b>9,6</b>
	<b>Evidenčný počet zamestnancov "THP"</b>	<b>46</b>	<b>46</b>	<b>48</b>	<b>2</b>	<b>104,3</b>
	<b>Evidenčný počet zamestnancov "R"</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>100,0</b>
	<b>Priemerný zárobok EUR s náhradami</b>	<b>1 380</b>	<b>1 424</b>	<b>1 415</b>	<b>35</b>	<b>99,4</b>

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2021 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2021 -Variant č.2 ( s možnou podporou nenávratných prostriedkov-PRV,granty)	Variant 2 v tis.EUR
<b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>10</b>	<b>DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>10</b>
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	10
<b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>498</b>	<b>DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK</b>	<b>615</b>
<b>I. BUDOVY,STAVBY spolu:</b>	<b>358</b>	<b>I. BUDOVY,STAVBY spolu:</b>	<b>475</b>
1. Vyhliadková veža - Hrešná	35	1. Vyhliadková veža - Hrešná	35
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	200
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. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	3	6. Nádrž na dažďovú vodu + čerpadlo pre substrát Malá Lodina	3
7. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	80	7. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	80
8. Chata Košariská - Čermeľ	10	8. Chata Košariská - Čermeľ	10
		9. Protipožiarna vodná nádrž Baba (Čermeľ)	42
		10. Protipožiarna vodná nádrž Krígrund	75
<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>25</b>	<b>II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:</b>	<b>25</b>
1. PC, kancelárska a meracia technika	25	1. PC, kancelárska a meracia technika	25
<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>95</b>	<b>III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:</b>	<b>95</b>
1. Ľahký osobný terénny automobil - 4x	95	1. Ľahký osobný terénny automobil - 4x	95
<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>20</b>	<b>IV. INVENTÁR spolu:</b>	<b>20</b>
1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	10	1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	10
2. nábytok - polesie K. Belá + chata Zálom	10	2. nábytok - polesie K. Belá + chata Zálom	10
<b>VARIANT č.1 - CELKOM:</b>	<b>508</b>	<b>VARIANT č.2 - CELKOM:</b>	<b>625</b>
		<i>z toho:projekty viazané na podporu z nenávratných zdrojov PRV spolufinancovania</i>	<b>117</b>

Plánovaná bilancia  
zdrojov financovania investícií  
na rok 2021

OBDOBIE	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		Údaje v tis.EUR
<b>2018</b>	<i>Počiatkový 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 Sídliisko Ťahanovce	6,000
	<b>Skutočné zdroje k dispozícii</b>	<b>1 739,119</b>
<b>2018</b>	Skutočné obstaranie investícií v r. 2018	-895,624
	Splátky úverov	0,000
	<b>Konečný zostatok</b>	<b>843,495</b>
<b>2019</b>	<i>Počiatkový 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
	<b>Skutočné zdroje k dispozícii</b>	<b>1 574,341</b>
<b>2019</b>	Čerpanie investícií v r. 2019	-258,258
	Splátky úverov	0,000
	<b>Konečný zostatok</b>	<b>1 316,083</b>
<b>2020</b>	<i>Počiatkový stav-prenos</i>	1 316,083
	Odpisy DM za rok 2020	517,000
	Prídel zo zisku za r. 2019	180,000
	<b>Skutočné zdroje k dispozícii</b>	<b>2 013,083</b>
<b>2020</b>	Čerpanie investícií v r. 2020	-310,000
	Splátky úverov	0,000
	<b>Konečný zostatok</b>	<b>1 703,083</b>
<b>2021</b>	<i>Počiatkový stav-prenos</i>	1 703,083
	Plánované odpisy DM na rok 2020	515,000
	Plánovaný prídel zo zisku za r.2020	50,000
	<b>Plánované zdroje k dispozícii</b>	<b>2 268,083</b>
<b>2021</b>	Plánované obstaranie investícií v r. 2021 (Variant č. 1)	-508,000
	Splátky úverov	0,000
	<b>Plánovaný konečný zostatok</b>	<b>1 760,083</b>