

**VÝROČNÁ
SPRÁVA
2022**

O B S A H

Dodatok správy audítora k výročnej správe za rok 2022

- I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU
- II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI
- III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI
 - 1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ
 - 2. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ
 - 3. OBCHOD S DREVOM
 - 4. POĽOVNÍCTVO
 - 5. PRÍMESTSKÉ LESY
 - 6. OPRAVY A ÚDRŽBY
 - 7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA
 - 8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY
 - 9. OCHRANA MAJETKU
 - 10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE
 - 11. VÝZNAMNÉ UDALOSTI PO UKONČENÍ ÚČTOVNÉHO OBDOBIA
 - 12. VÝSKUM A VÝVOJ
- IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA
 - A. NÁKLADOVÁ ČASŤ
 - B. VÝNOSOVÁ ČASŤ
- V. FINANČNÉ VZŤAHY
 - 1. POHĽADÁVKY
 - 2. ZÁVAZKY
 - 2.1. Rezervy
- VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV
- VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ
- VIII. NÁVRH NA ROZDELENIE ZISKU ZA ROK 2022

- TABUĽKY Č.
- 1. Prehľad výkonov pestovnej činnosti za rok 2022
 - 2. Bilancia zalesňovacích povinností za rok 2022
 - 3. Plnenie ťažbovej činnosti za rok 2022
 - 4. Prehľad aukcií dreva 2004-2022
 - 5. Priemerný evidenčný počet zamestnancov za rok 2022
 - 6. Prehľad súvahových položiek k 31.12.2022/2021/2020
 - 7. Výsledky hospodárenia za rok 2022 /2021
 - 8. Vybrané ekonomické ukazovatele k 31.12.2022/2021
 - 9. Obstaranie investícií v roku 2022
 - 10. Vybrané technicko - ekonomické ukazovatele 2013-2022
 - 11. Prehľad realizovaných projektov nenávratnej pomoci

- GRAFY Č.
- 1. Vývoj ťažby dreva podľa druhov za roky 2013-2022
 - 2. Vývoj podielu guľatinových sortimentov 2013-2022
 - 3. Vývoj priemerných cien dreva za roky 2013-2022
 - 4. Organizačná štruktúra podniku

PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER NA ROK 2023

Správa z auditu ÚZ a úplná účtovná závierka k 31.12.2022

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 2022, priloženú k výročnej správe, ku ktorej sme dňa 24. februára 2023 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:

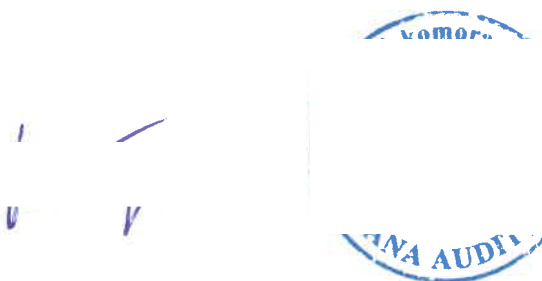
- informácie uvedené vo výročnej správe spoločnosti Mestské lesy Košice a.s. zostavenej za rok 2022 sú v súlade s jej účtovnou závierkou za daný rok,
- výročná správa obsahuje informácie podľa zákona o účtovníctve.

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, 24. apríla 2023

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

Ing. Daniela Bernátová
zodpovedný audítor
Licencia SKAU 336



I. ÚVOD A ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU

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

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

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

ZI je tvorené kombináciou peňažného a nepeňažného vkladu v štruktúre :

- peňažný vklad vo výške 6 639 € (200 tis. Sk) - splatený
- nepeňažný vklad v hodnote 1 121 954 € (33 800 tis.Sk) - nehnuteľný majetok:
 - budova na Južnej triede 11 v Košiciach a pozemky príslušné 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 31.12.2022 na tieto organizačné jednotky:

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

Obchodná spoločnosť n e m á organizačnú zložku v zahraničí.

Predmetom činnosti spoločnosti je:

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

Správa, rozsah a charakteristika lesného majetku

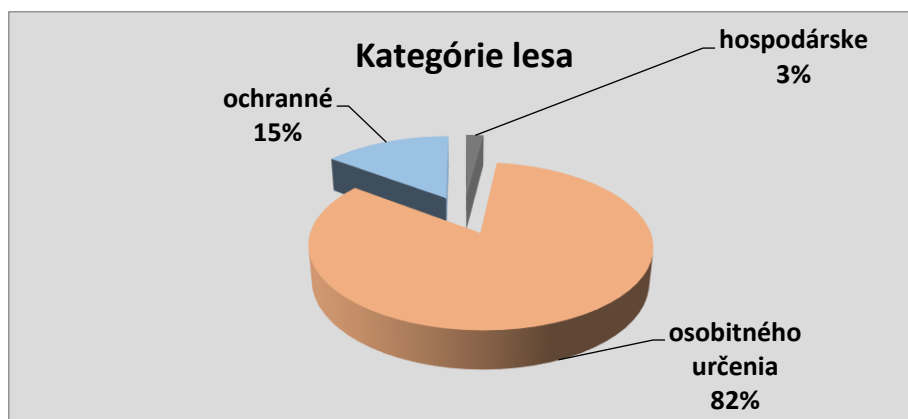
Obchodná spoločnosť Mestské lesy Košice a.s. (ďalej len Spoločnosť) obhospodaruje ako dlhodobý nájomca lesný a ostatný pozemkový majetok mesta Košice s celkovou rozlohou 20 053 ha na základe nájomných zmlúv, ktoré jej zároveň zakotvujú povinnosť a zodpovednosť riadneho správcu zvereného lesného majetku.

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

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

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

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



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

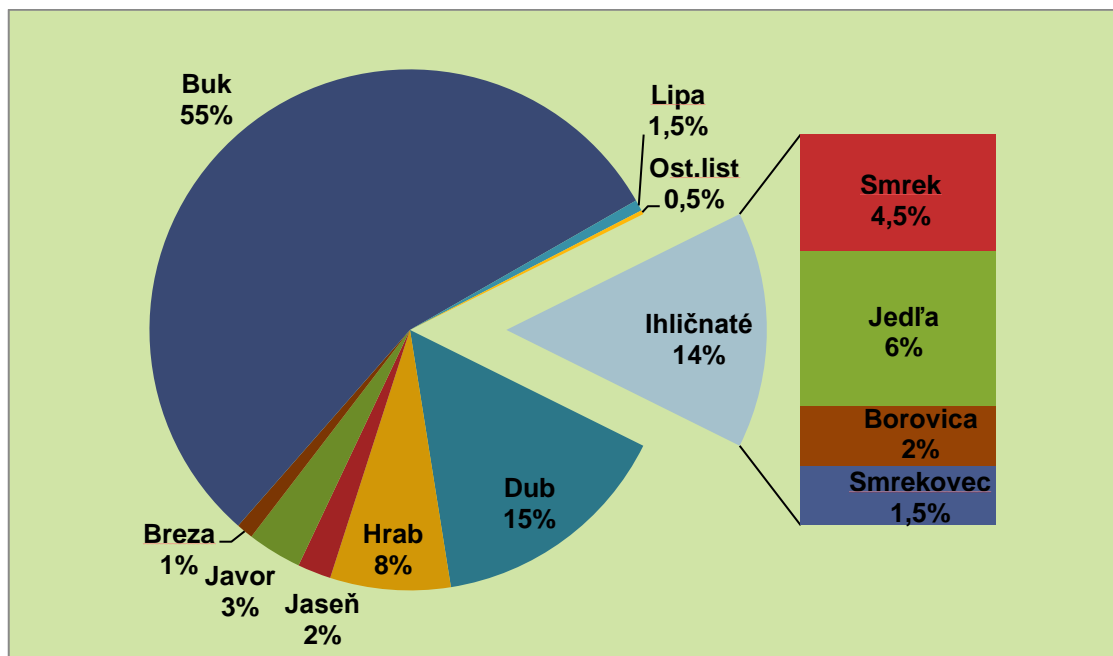
Z hľadiska hospodársko-úpravničných jednotiek je lesný majetok mesta Košice rozdelený do nasledovných 9 lesných celkov (LC):

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

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

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

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



II. ORGÁNY SPOLOČNOSTI

Zloženie orgánov Spoločnosti od 01.1.2022 do 31.12.2022:

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
	Ing. Martin Matúš - do 20.12.2022	Člen dozornej rady- zamestnanec
	Rastislav Nagy - od 20.12.2022	Člen dozornej rady- zamestnanec
Valné zhromaždenie	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 2022 bola zostavená 24.02.2023 za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. Výsledky hospodárenia ako aj finančná situácia Spoločnosti je predmetom hodnotenia zo strany manažmentu pravidelne, v štvrtročných, mesačných, resp. týždenných intervaloch podľa povahy a následne sú prijímané zodpovedajúce opatrenia.

III. HLAVNÉ ČINNOSTI SPOLOČNOSTI

1. PESTOVNÁ ČINNOSŤ

V rámci pestovnej činnosti boli realizované nasledovné výkony:

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

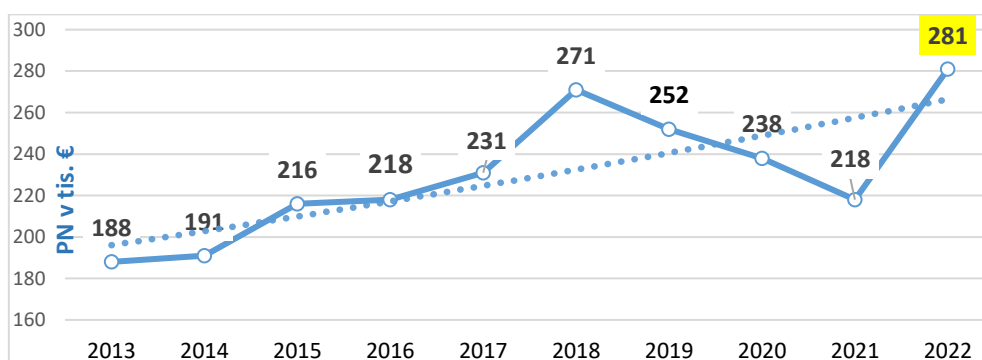
Objem plánovaných nákladov na zabezpečenie úloh v pestovnej činnosti pre rok 2022 (335 tis. €) vychádzal z projektov na jednotlivé činnosti podľa porastov a poľesí. Práce boli zamerané predovšetkým na zabezpečenie zákonnej obnovy a náležitej výchovy porastov, ktorej cieľom je posilnenie biodiverzity, ekologickej stability porastov a adaptability lesných porastov na prebiehajúce klimatické zmeny.

Objem plánovaných úloh bo splnený na 83,9%. Korekcie plánu boli vyvolané nutnosťou zmien plánovaných úloh ako dôsledok extrémneho priebehu počasia a tiež zmien v objeme obnovných ťažieb, od ktorých sa odvíja pestovná činnosť.

Na plnenie plánu negatívne vplývala vysoká inflácia, ktorá spôsobila, že časť dodávateľov odstúpila od zmluvne dohodnutého rozsahu prác.

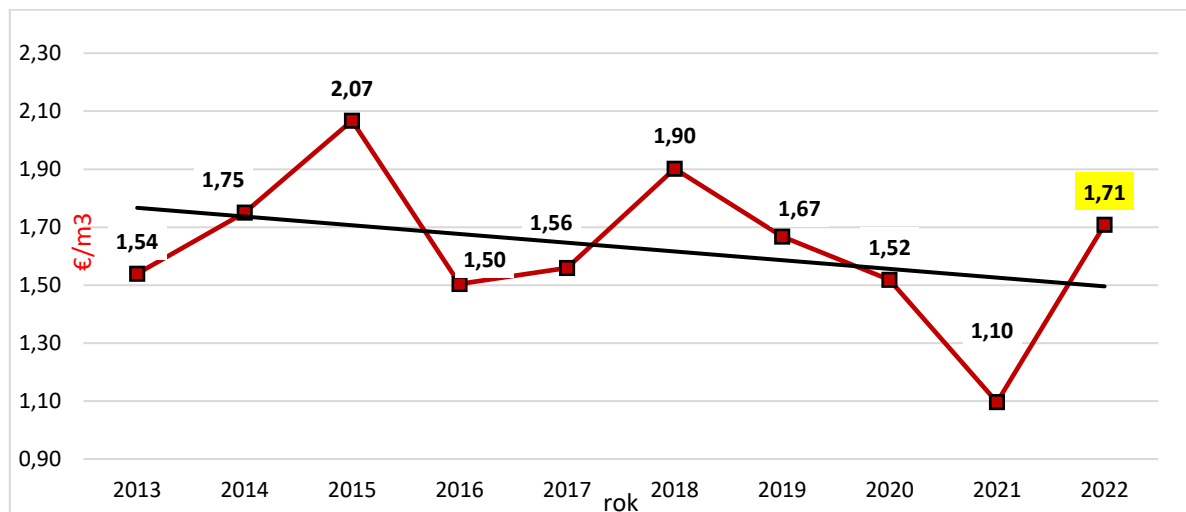
Prehľad bilancie nákladov jednotlivých činností podľa druhu podáva tabuľka č.1 v prílohe.

Vývoj priamych nákladov na pestovnú činnosť v tis. EUR



Vývoj celkových priamych nákladov na pestovnú činnosť má rastúci trend. Od roku 2013 je objem ročných úloh približne rovnaký, a rast nákladov je spôsobený infláciou a rastom ceny práce. Pokles krivky priamych nákladov v určitých rokoch je zapríčinený hlavne poklesom vykonaného objemu prác.

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



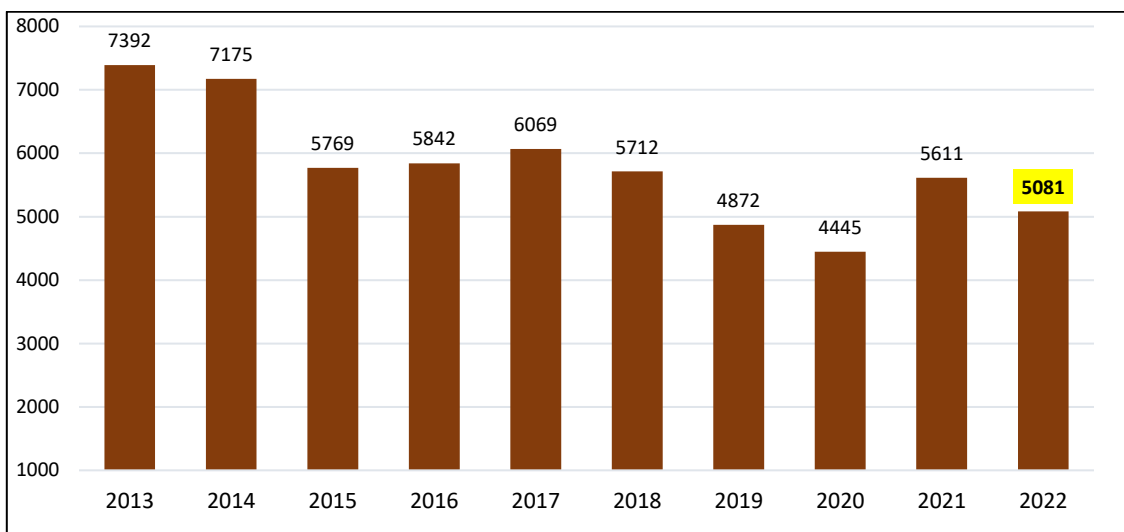
Vývoj komplexného ukazovateľa - podielu vybraných priamych nákladov pestovnej činnosti (bez prerezávok, škôlkarstva a semenárstva) v € na 1 m³ rubnej ťažby dreva vykazuje v posledných rokoch vyrovnaný trend, čo súvisí s prírodou blízky obhospodarovaním lesných porastov a využitím prírodného potenciálu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

Príprava pôdy pre obnovu, uhadzovanie haluziny po ťažbe

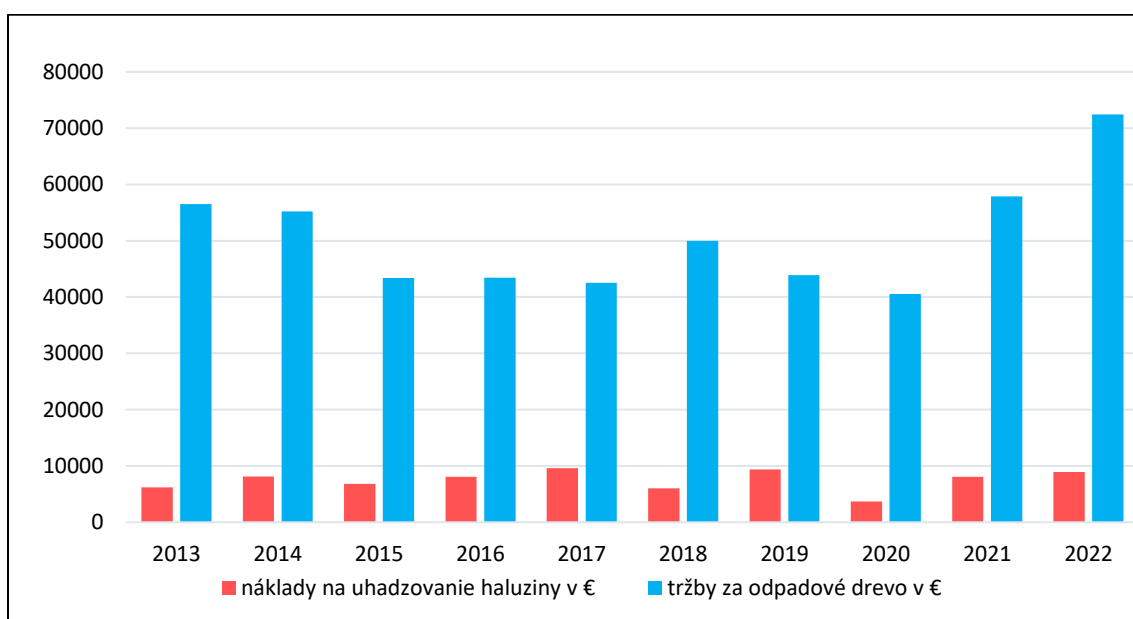
Vo vlastnej ríži bolo uhádzaných 4,45 % objemu celkového uhadzovania vykonaného prednostne po obnovných ťažbách (51 106 m³). Plánovaný priemerný náklad na uhadzovanie hmoty z vyťaženého 1 m³ vo výške 3,93 € bol oproti plánu prekročený o 0,93 €/m³, čo bolo spôsobené mechanizovaným dočisťovaním plôch s prípravou biomasy. Plán uhadzovania v ríži nebol splnený z dôvodu zvýšeného dopytu po samovýrobe palivového dreva, čím boli plochy uhádzané bez nákladov. V ďalšom rade nedošlo k obnovnej ťažbe v niektorých naplánovaných porastoch.

Pri samovýrobe palivového nehrúbia v porastoch záujemcovia o drevo odkúpili 5 081 m³, z toho bez uhádzania plochy len 235 m³. Pre úspešnú obnovu porastov a odrastanie zmladenia bolo bez vynaloženia vlastných nákladov pripravených 98,36 ha plochy obnovovaných porastov.

Priemerné speňaženie haluziny vzrástlo na 14,26 €/m³ (z 10,32 €/m³ v roku 2021).

Vývoj objemu realizovanej samovýroby odpadového dreva v rokoch 2013-2022 v m³

Vývoj tržieb z predaja odpadového dreva a ich porovnanie s nákladmi na uhadzovanie plôch po ťažbe v rokoch 2013-2022



Zalesňovanie, umelá a prirodzená obnova lesa

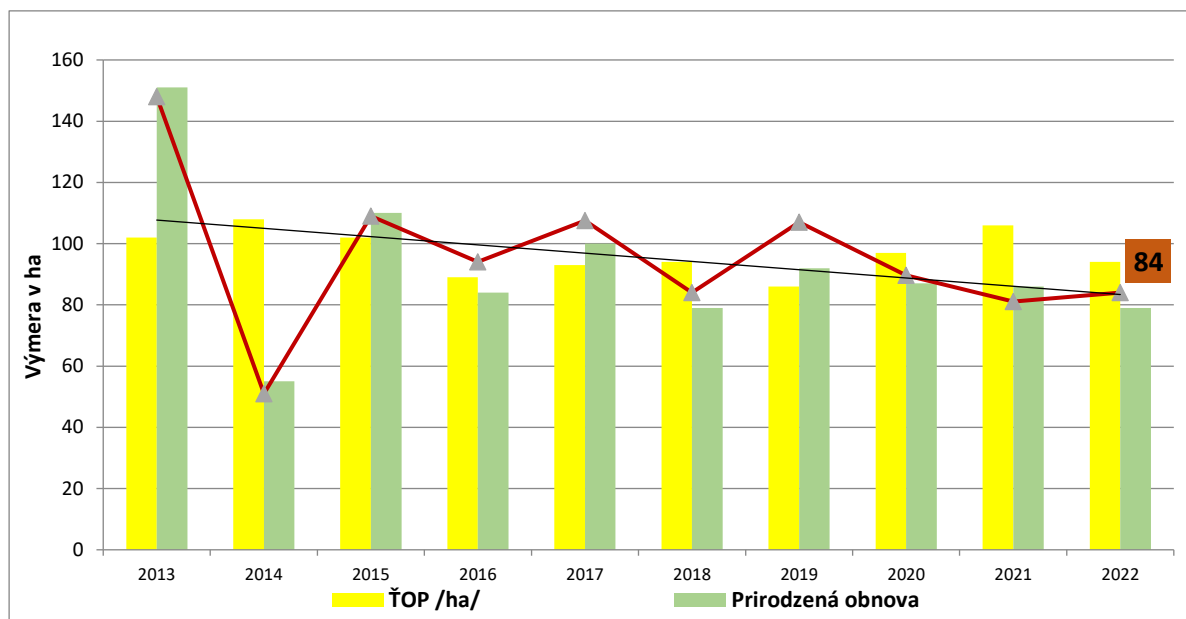
Obnova lesa sa uskutočňuje prirodzenou obnovou, umelou obnovou alebo ich kombináciou.

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

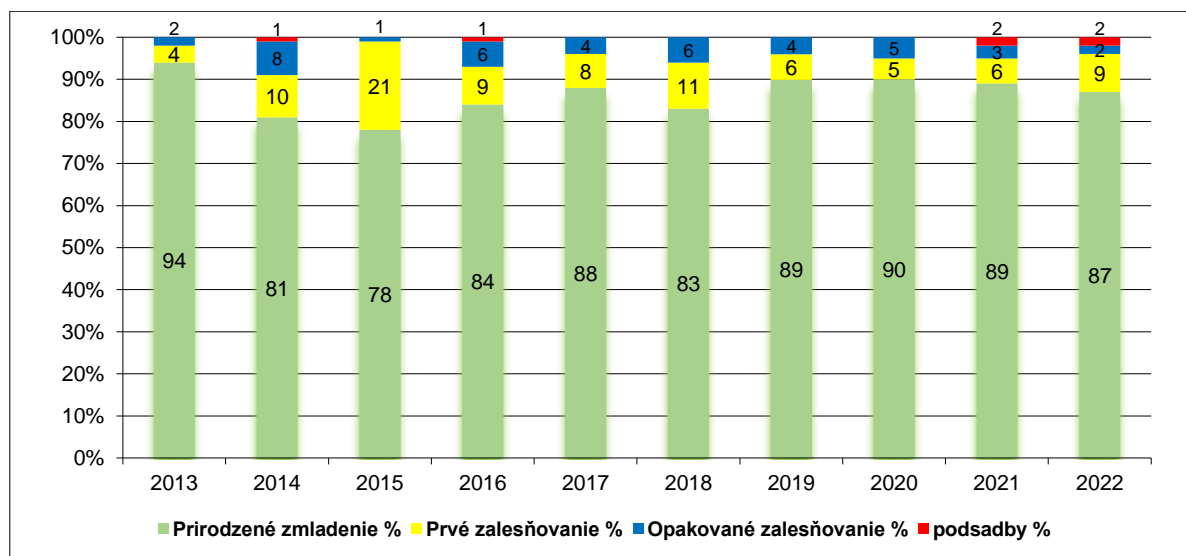
Podiel zaevidovanej prirodzenej obnovy na ťažbou odkrytých plochách v roku 2022 dosiahol **84 %**. Ten je stále dominantný, nakoľko je odrazom drevinového

zloženia s prevahou buka ako dreviny s vysokým potenciálom prirodzeného zmladzovania.

Evidovaná prirodzená obnova k ťažbou odkrytým plochám za obdobie rokov 2013 – 2022



Prehľad obnovy porastov podľa druhu za obdobie rokov 2013 – 2022



V roku 2022 dosiahla výmera zalesňovania 11,46 ha.

Z celkovej obnovovanej plochy dosiahol podiel prvého zalesňovania 8,97%, opakovaného zalesňovania 1,81 % a podsadby 1,88%.

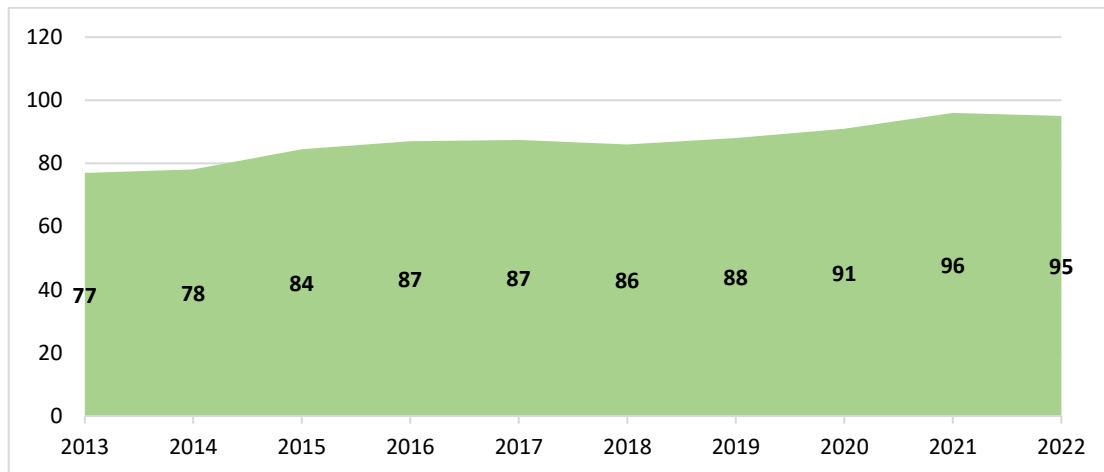
Časť umelej obnovy (28,7 %) bola vykonaná v jesennom období. Súvisí to so snahou predísť stratám na zalesňovaní spôsobených nedostatkom vlhky, ktorý sa opakuje za posledné roky v jarnom období čoraz viac.

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

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

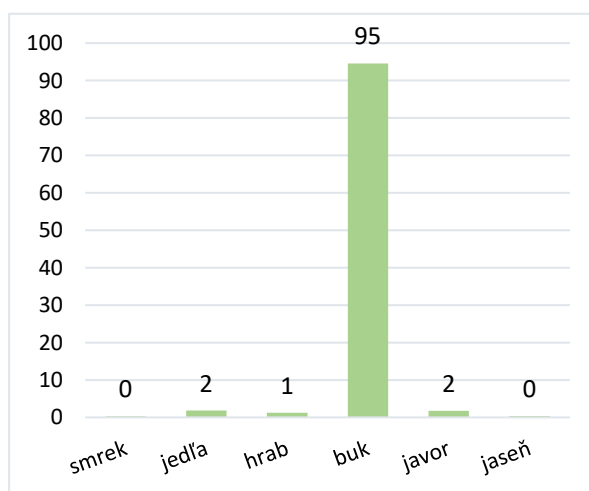
V prirodzenej obnove sa dlhodobo najviac presadzuje buk, ako hlavná drevina v našich podmienkach.

Vývoj zastúpenia buka v prirodzenej obnove v %

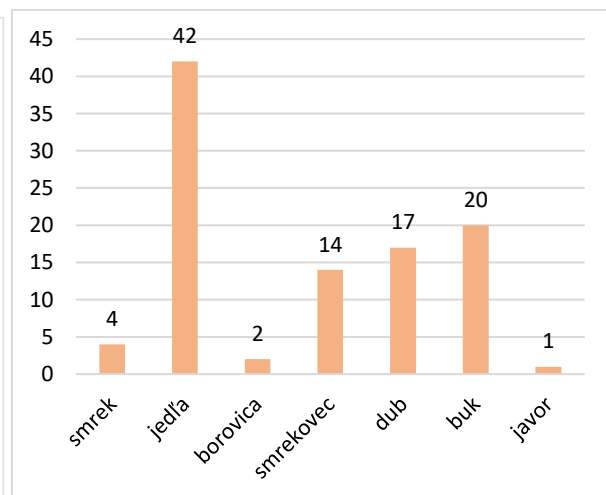


Podiel drevín v obnove lesa v roku 2022

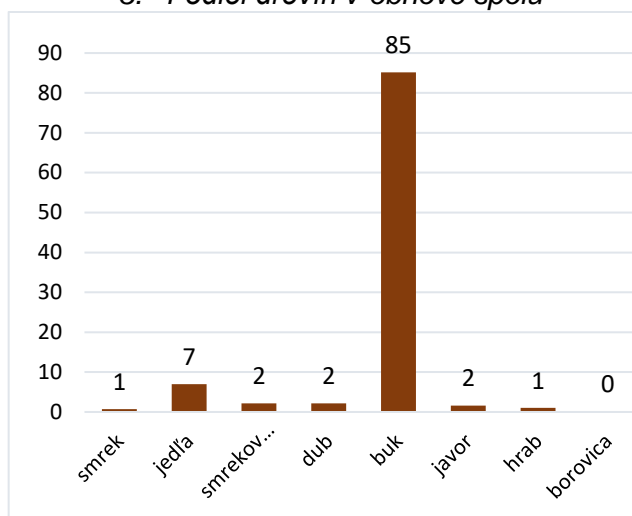
1. Podiel drevín v prirodzenej obnove



2. Podiel drevín v umelej obnove



3. Podiel drevín v obnove spolu



Priame náklady na zalesňovanie dosiahli 0,53 €/ sadenicu, čo je oproti roku 2021 nárast o 0,06 €. Rozdiely v nákladoch na umelú obnovu lesa medzi polesiami sú dané počtom sadbového materiálu na 1 ha v dôsledku rozdielov v drevinovej skladbe, terénnych podmienkach, rozdielnej cene sadbového materiálu v závislosti od jeho veku, v použitej technológii sadby a nákladoch na rozvoz.

Bilancia zalesňovacích povinností k 31.12.2022 je obsahom tabuľky č. 2 uvedenej v prílohe.

V roku 2022 sa vykonalo spolupôsobenie pri prirodzenej obnove v porastoch s očakávaným zmladením na 8,60 ha výmery. Vzhľadom na vysokú úrodu väčšiny hospodárskych drevín sa plocha výkonu oproti roku 2021 podstatne zväčšila.

Ochrana lesných kultúr proti burine, proti zveri a oplocovanie

Ochrana mladých lesných porastov proti burine sa vykonala vyžínaním na výmere 20,96 ha, z toho celoplošne 73,9 % a zvyšok pomiestne, okolo sadeníc. Objem plánovaných úloh nebolo potrebné naplniť vzhľadom na mimoriadne teplý charakter počasia a deficit zrážok. Ponechaná vegetácia na exponovaných miestach zabezpečila tienenie sadeníc, čo počas pretrvávajúceho sucha relatívne pomáhalo ich odrastaniu. Uvedené, výrazne negatívne vplyvy počasia v roku 2022 spôsobili, že celkové straty na jarnom zalesňovaní sú vysoké.

Priemerné náklady na technickú jednotku boli nižšie ako plánované, a to z dôvodu vyššieho podielu pomiestneho vyžínania namiesto celoplošného.

Ochrana proti zveri bola vykonaná na výmere 68,01 ha, čo predstavuje 79% plánovaných úloh.

V lokalitách najviac atakovaných zverou bolo ošetrených 66,82 ha náterom repelentným prípravkom, 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 legislatívnych obmedzení v oblasti ochrany prírody a krajiny nebolo možné vykonávať ochranu repelentnými prípravkami bola vykonávaná mechanická ochrana manžetami proti ohryzu zverou a oväzovanie

vláknom na ploche 1,19 ha mladých lesných porastov. Náklady na technickú jednotku boli oproti plánu mierne nižšie.

Náklady na prevádzku oplotení proti zveri boli v celkovej výške 21 964 €. Z tejto sumy tvoria odpisy 84,1%, na údržbu a opravy existujúcich oplotení dodávateľsky bolo vynaložených 14,3% a nákup materiálu 1,6%. Nové oplotky boli postavené v celkovej hodnote 58 865 €, pričom išlo o oplotenia vybudované v rámci projektu zvyšovania biodiverzity v lesoch na základe zmluvy o starostlivosti so ŠOP SR v celkovej dĺžke 4 790 metrov.

Prečistky, plecie výseky a prestrihávk

Prečistky sa realizujú v mladinách, t. j. v lesných porastoch s vekom približne do dvadsať rokov. Toto obdobie sa považuje za najdôležitejší úsek života lesného porastu, pretože v ňom prebieha najrýchlejší rastový vývoj, čím sa môže výrazne (pozitívne, ale aj negatívne) ovplyvniť jeho štruktúra. Pri prečistkách sa odstraňujú nežiaduce a nekvalitné dreviny a zabezpečuje sa tým priaznivý vývoj druhovej a priestorovej štruktúry, zdravotného stavu, odolnosti a kvality lesov. Ročné bilancované úlohy v prečistkách podľa programov starostlivosti o lesy boli realizované na ploche 391,10 ha čo predstavuje 97,6% plnenie plánu. V mladších porastoch vzhľadom k ich vývoju boli plánované zásahy charakteru plecií rubov (výsekov nežiaducich drevín). Celkovo bol plán prečistiek splnený.

Prehľad plánu a plnenia prečistiek podľa poľesí za rok 2022 v ha

	Lesopark	Kostoľany	Čermeľ	Jahodná	K. Belá	Opátka	Lodina	Ružín	Kojšov	Spolu
prečistky PSL	30,00	39,90	37,22	35,22	56,00	80,00	68,40	22,37	31,72	400,83
prečistky ostatné	5,00	8,00	8,88	7,71	10,00	9,00	17,72	8,20	0,91	65,42
Spolu plán	35,00	47,90	46,10	42,93	66,00	89,00	86,12	30,57	32,63	466,25
prečistky PSL	27,37	38,52	37,22	34,26	54,03	81,62	63,13	21,37	33,58	391,10
prečistky ostatné	8,92	8,00	8,33	7,71	10,58	9,22	12,09	6,16	4,81	75,82
Spolu plnenie	36,29	46,52	45,55	41,97	64,61	90,84	75,22	27,53	38,39	466,92

Ochrana lesa

Na ochranu lesa bolo vynaložených spolu 8 281 €, čo znamená plnenie plánovaných nákladov na 71,8 %.

Z uvedeného objemu bolo vynaložených na realizáciu služieb dodávateľmi (zabezpečujúcimi mechanickú ochranu kmeňovín) 31,2% nákladov. Materiálové náklady na nákup feromónových odparníkov, Polynetu a prípravku Sanatex (aplikovaný na ochranu stromov poškodených približovaním, lúpaním zverou a pred ich druhotným poškodením hubovými patogénmi) tvoria 66,3 % a necelé 2,5%

nákladov súvisia s využitím vlastných dopravných prostriedkov na prepravu materiálu a monitoring škodcov.

Prehľad položiek nákladov vynaložených v súvislosti s ochranou lesa:

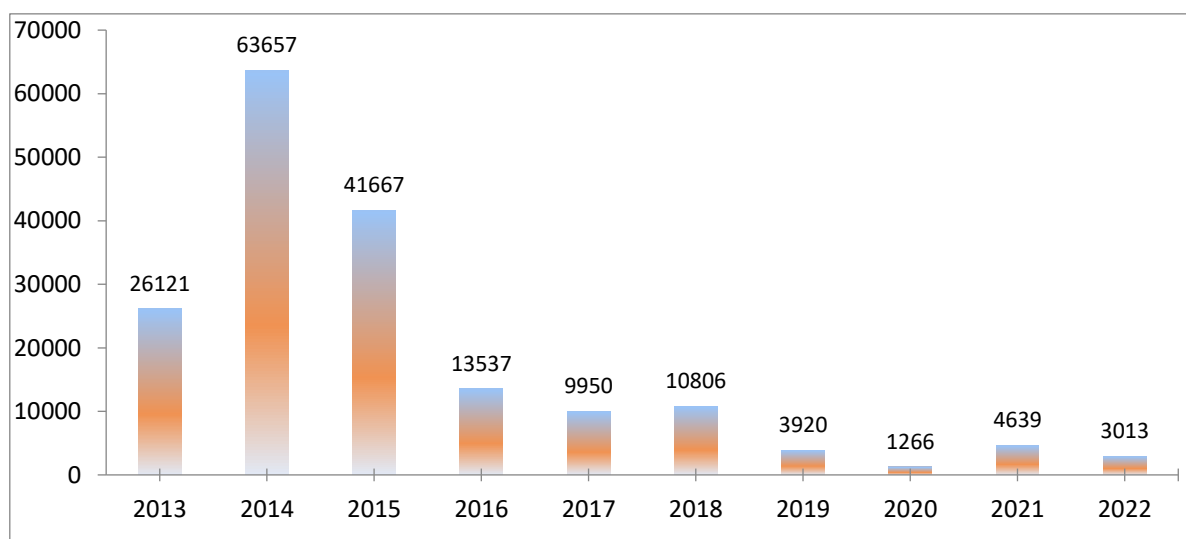
- ochrana porastov proti ohryzu a lúpaniu	v hodnote	5 761 €
- ochrana smrek. porastov proti podkôrnemu hmyzu	v hodnote	846 €
- ochrana lesa proti hubovým ochoreniam	v hodnote	1 116 €
- ostatné práce	v hodnote	558 €

Lesy Slovenska, nevynímajúc košické lesy, sú dlhodobo vystavované vysokej frekvencii a intenzite pôsobenia škodlivých činiteľov. Dlhotrvajúci suchý ráz počasia v priebehu posledných rokov a nedostatok pôdnej vlhky, ktorá je v našich zemepisných šírkach závislá od dostatku snehovej pokrývky, fyziologicky oslabuje dreviny, následkom čoho nastáva zhoršenie ekologickej stability lesov. Dreviny potom ľahšie podliehajú druhotným škodlivým činiteľom, ako je napr. podkôrný hmyz. Aj tieto skutočnosti sa odzrkadľujú vo frekvencii výskytu náhodnej ťažby (tzv. kalamity).

Objem spracovanej náhodnej ťažby v roku 2022 dosiahol 3 013 m³, čo predstavuje 3,5 % ročného objemu ťažieb a oproti roku 2021 má klesajúcu tendenciu.

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

Prehľad vývoja náhodných ťažieb (2013-2022) v m³



Náhodnou ťažbou boli postihnuté všetky dreviny. Buk má najvyššie zastúpenie v našich porastoch, rovnako je najvyšší aj jeho 35 % podiel na náhodnej ťažbe a to vplyvom vetra. Takmer 39 % objemu celej náhodnej ťažby tvorili jedľa a smrek, ktorých hynutie zaznamenávame pod vplyvom komplexu činiteľov každým rokom, čím sa znižuje ich zastúpenie v porastoch. Z porastov sa pôsobením škodlivých činiteľov vytrácajú aj ďalšie dreviny, najmä jaseň.

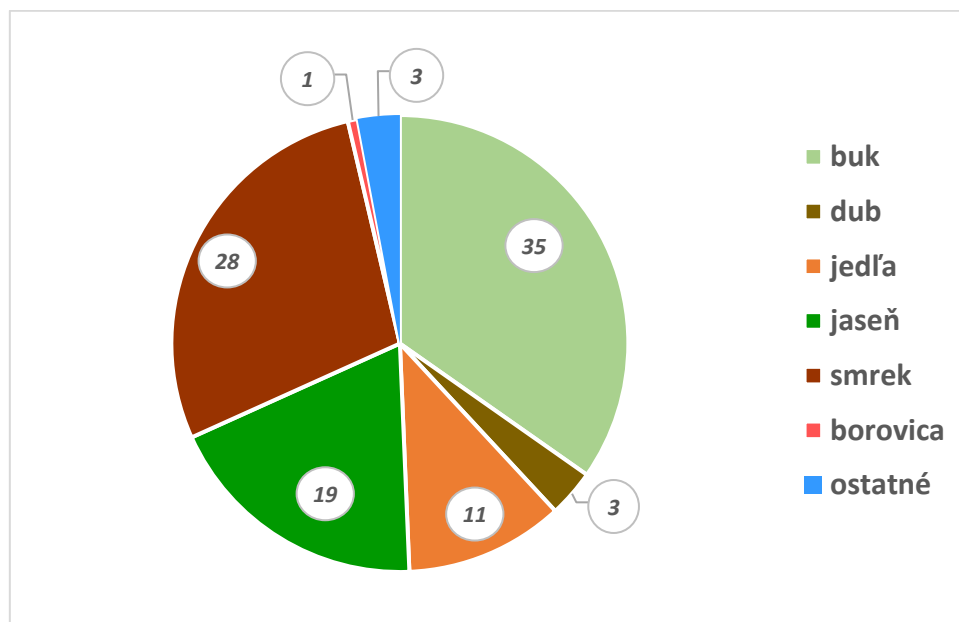
Zo škodlivých činiteľov mal na náhodnú ťažbu najvýznamnejší podiel vietor, ktorý zapríčinil až 47% jej objemu. Okrem neho sa výraznejšie prejavili podkôrny hmyz s podielom 26 %, huby a hniloby 18%, sucho 6 % a iné (abiotické a antropogénne) činitele 3%.

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

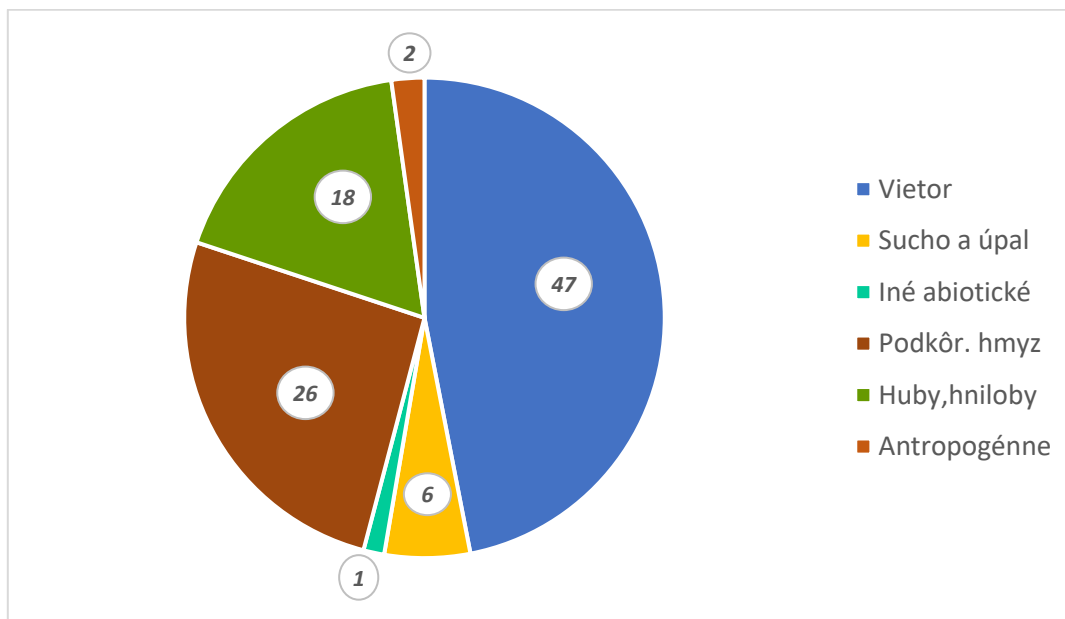
V posledných rokoch sme zintenzívnili ochranu lesných porastov proti zveri, avšak aj napriek prijatým opatreniam máme v lokalitách, kde sa zver zdržiava počas zimy, rozsiahle škody. U najviac poškodzovaných druhov drevín - mladiny javora, jaseňa, jedle a v menšej miere aj buka, sme realizovali ochranu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

V priebehu roka bol vykonávaný monitoring početnosti podkôrneho hmyzu na 70 feromónových lapačoch. Početnosť odchyteného hmyzu bola vďaka priebehu počasia slabá až stredná a na väčšine lokalít nedošlo ku rojeniu 3. generácie lykožrútov.

Podiel drevín v náhodných ťažbách v % (2022)



Podiel škodlivých činiteľov na náhodných ťažbách v % (2022)



Ostatné pestovné práce

Celkový objem prác vykonaných v rámci činností zaradených medzi ostatné pestovné práce dosiahol 13 547 €.

V rámci tejto skupiny činností boli vykonané:

- vyznačovanie ťažby v porastoch	4 428 €
- údržba majetkových a porastových hraníc	2 262 €
- úprava prirodzeného zmladenia po ťažbe na ploche 16,65 ha	2 813 €
- predstižný výrub na ploche 4,10 ha	1 197 €
- dočisťovanie porastov po ťažbe na výmere 0,16 ha	27 €
- ostatné práce	2 820 €

Semenárstvo

Rok 2022 bol oproti predošlému roku podstatne priaznivejší vďaka úrode hlavných hospodárskych drevín okrem duba zimného, pri ktorom sme evidovali nízku úrodu. Bolo nazbieraných 258 kg šišíek jedle bielej, 131 kg bukvíc, 54 kg semien duba zimného a 10 kg semien javora horského. V OZ Semenoles, Lesov Slovenskej republiky, š. p. máme dlhodobo uskladnené semeno smrekovca, jedle bielej a buka lesného. Pre jarne oševy je potrebné obstaráť semeno smreka obyčajného, borovice lesnej, prípadne iných druhov ihličnanov na produkciu okrasných drevín, či vianočných stromčekov.

Výroba sadeníc v škôlkach

Na výrobu sadeníc a semenáčikov sa využívajú substráty a lesné škôlky na poľsiach v Malej Lodine a v Kostofanoch nad Hornádom s celkovou výmerou 1,27 ha produkčných plôch. Ku koncu roka je evidovaných na zásobe 285 450 semenáčikov a sadeníc, z toho je cca 104 000 výsadby schopných sadeníc.

V jarých mesiacoch boli vykonané osevy na substráty: 15 kg jedle bielej, 0,70 kg smrekovca opadavého, 0,45 kg borovice lesnej, 0,50 kg smreka a 0,30 kg smreka pichľavého. Jesenné osevy pozostávali zo 71 kg osiva buka lesného, 54 kg duba zimného a 10 kg javora horského.

Počas celého obdobia bola zabezpečovaná starostlivosť o osevy, semenáčky a sadenice. Nepriaznivé počasie, najmä extrémne suchu, robilo problémy pri zakoreňovaní škôlkovaných sadeníc. Mimoriadne suché počasie zároveň však z časti prospievalo výsevom tým, že bolo bariérou proti šíreniu patogénnych húb.

Počas roka sme vyzdvihli 68 560 ks výsadby schopných semenáčikov a sadeníc pre vlastné zalesňovanie, vrátane plantáží a 57 580 kusov sme odpredali iným subjektom. Pokles predaja zapríčinila aj nepriaznivá epidemiologická situácia. Na ďalšie pestovanie škôlkovaním bolo vyzdvihnutých 45 750 ks semenáčikov

Priemerné speňaženie pri predaji bolo 0,24 €/ks, vlastná spotreba bola kalkulovaná v priemernej cene 0,226 €/ks.

Náklady na výrobu sadeníc a semenáčikov spolu dosiahli 38 370 € a nedošlo k prekročeniu plánovaných nákladov (99,7%).

Rezerva na pestovnú činnosť

V roku 2022 bola vytvorená zákonná rezerva na pestovnú činnosť vo výške 120 110 € s plánovaným čerpaním v rokoch 2023 – 2032. Výška tvorby rezervy je porovnateľná s minulým obdobím, vychádza z projektu pestovnej činnosti a zodpovedá rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2023-2032 vrátane plôch po kalamite. 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 2022 predstavoval celkový objem 84 200 m³. Z toho v obnovných ťažbách bolo plánovaných 62 005 m³, vo výchovných ťažbách v lesných porastoch s vekom do 50 rokov 7 160 m³ na ploche 285,66 ha a vo výchovných ťažbách v porastoch s vekom nad 50 rokov 11 445 m³ na ploche 325,95 ha. Objem náhodných ťažieb bol predpokladaný v rozsahu 3 590 m³. Podiel hmoty listnatých drevín predstavoval plánovaných 84 % a ihličnatých 16 %.

Spoločnosť v roku 2022 vyťažila v rámci komplexnej výroby dreva spolu 84 831 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje celkové plnenie plánu na 101% s prekročením o 631 m³. Dôvodom zvýšeného plnenia plánu ťažby, v rámci zákonom stanovených ťažbových možností, bola priaznivá situácia na trhu s drevom.

Obnovnou ťažbou bolo vyťažených 66 783 m³ drevnej hmoty a podiel objemu obnovnej ťažby na celkovej ťažbe v roku 2022 tak predstavuje 78,47 %.

Ročný plán výchovných ťažieb 611,61 ha bol splnený na 78,93 % na ploche 482,78 ha. Z toho výchovná ťažba v porastoch do 50 rokov na ploche 161,02 ha

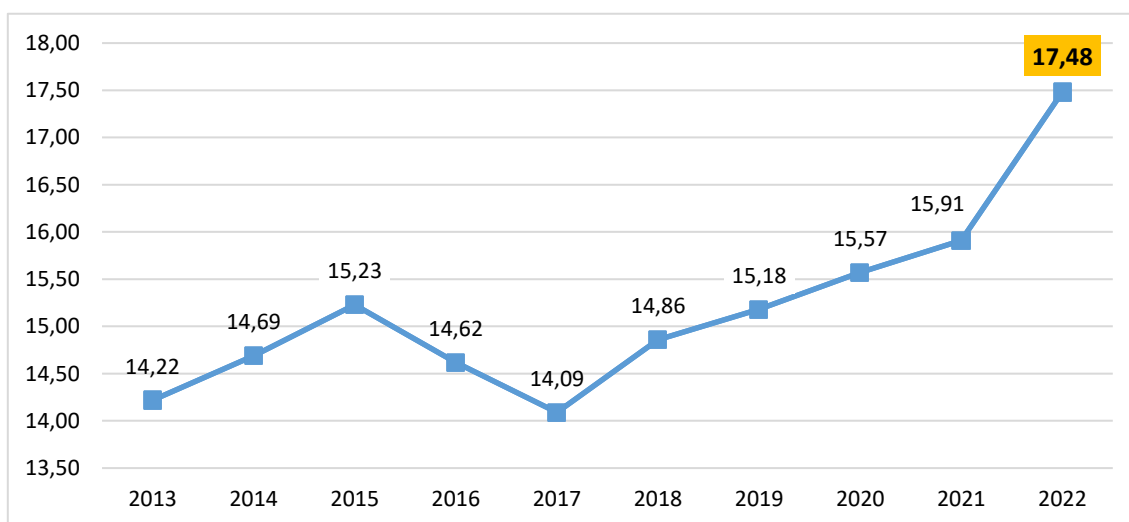
a v porastoch nad 50 rokov na ploche 321,76 ha. Z celkového plánovaného objemu výchovných ťažieb 18 605 m³ bolo vyťažených 14 749 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje plnenie na 79,27 %. Dôvody nesplnenia plánu výchovných ťažieb sú najmä technického a personálneho charakteru na strane dodávateľov služieb, ktorých činnosť a výrobný výkon počas roka v značnej miere ovplyvňovala zvýšená miera inflácie.

Náhodná ťažba (kalamita) bola oproti plánu spracovaná v nižšom objeme 3 013 m³, čo je 3,55 % z celkovej realizovanej ťažby.

Bez nákladov (v rámci samovýroby) bola spracovaná drevná hmota z výchovy mladých lesných porastov a z náhodných a mimoriadnych ťažieb v objeme 358 m³, z toho bez nákladov bola spracovaná kalamita v objeme 72 m³.

Priemerné jednotkové náklady na komplexnú výrobu dreva dosiahli hodnotu 17,48 €/m³ (vrátane manipulácie na odvoznom mieste (OM) 3,73 €/m³). Plánované priemerné náklady na komplexnú výrobu dreva vrátane manipulácie na OM 18,90 €/m³ tak boli čerpané na úrovni 92,4 %.

Vývoj jednotkových nákladov na komplexnú výrobu dreva v EUR/m³



Vývoj ťažby podľa druhov za obdobie 2013-2022 znázorňuje graf č.1 v prílohe a prehľad plnenia ťažbovej činnosti je uvedený v tabuľke č. 3 v prílohe.

Odvoz dreva

Celkovo bolo odvezených 85 106 m³ drevnej hmoty, z toho bolo 49 576 m³ dreva (58%) odvezených vlastnými prostriedkami pri merných nákladoch korigovaných tržbami = 6,12 €/m³.

Konečnými odberateľmi dreva (bez nákladov) bolo odvezených 16 678 m³ (20%). Dodávateľmi bolo odvezených 16 591 m³ (19%) drevnej hmoty, pri nákladoch 5,90 €/m³. Spolu bolo cudzími (dodávateľia a odberateľia) odvezených 33 269 m³ drevnej hmoty. Celkový priemerný korigovaný náklad na prepravu dreva za rok 2022 je 4,88 €/m³.

Výkony a nákladovosť v odvoze dreva za rok 2022

Odvoz	Množstvo	Náklady	Tržby za dopravu	Náklady korigované tržbami	Skutočnosť za rok 2022
	m ³	€	€	€	€/m ³
Vlastný interný	49 576	352 003			6,79
Vlastný externý	2 261		34 586	317 417	6,12
Dodávatelia	16 591	97 936			5,90
Odberatelia	16 678				
SPOLU	85 106	449 939	34 586	415 353	4,88

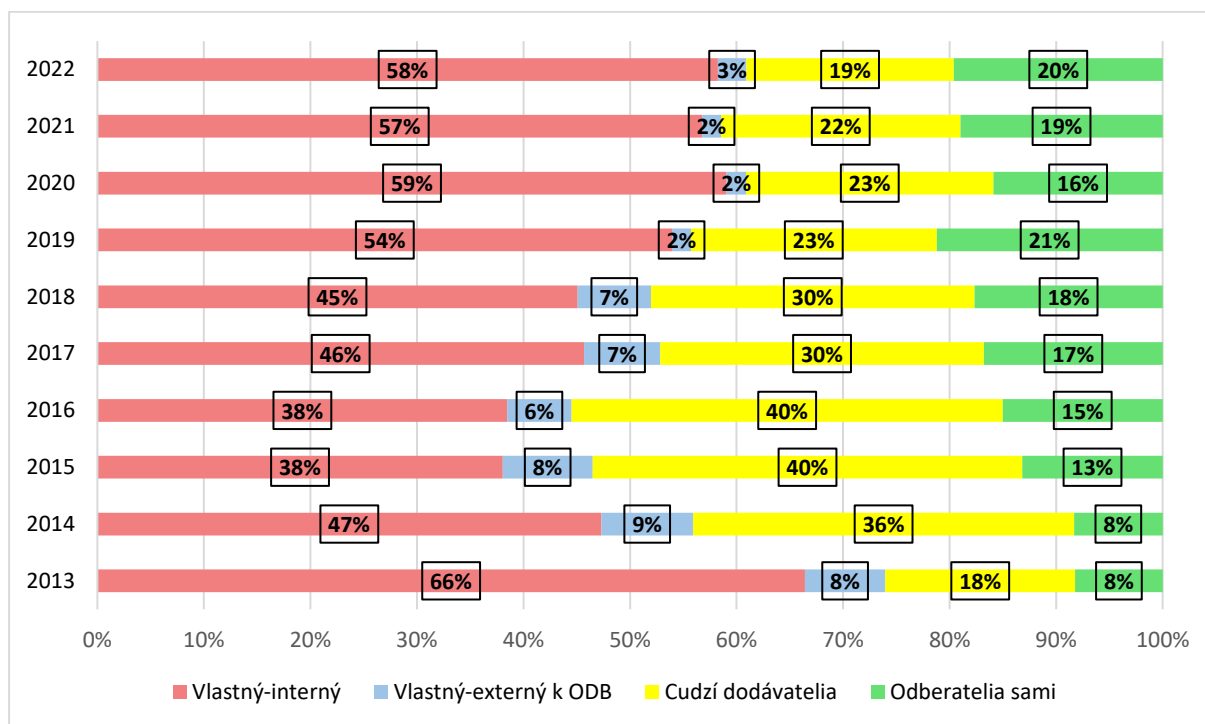
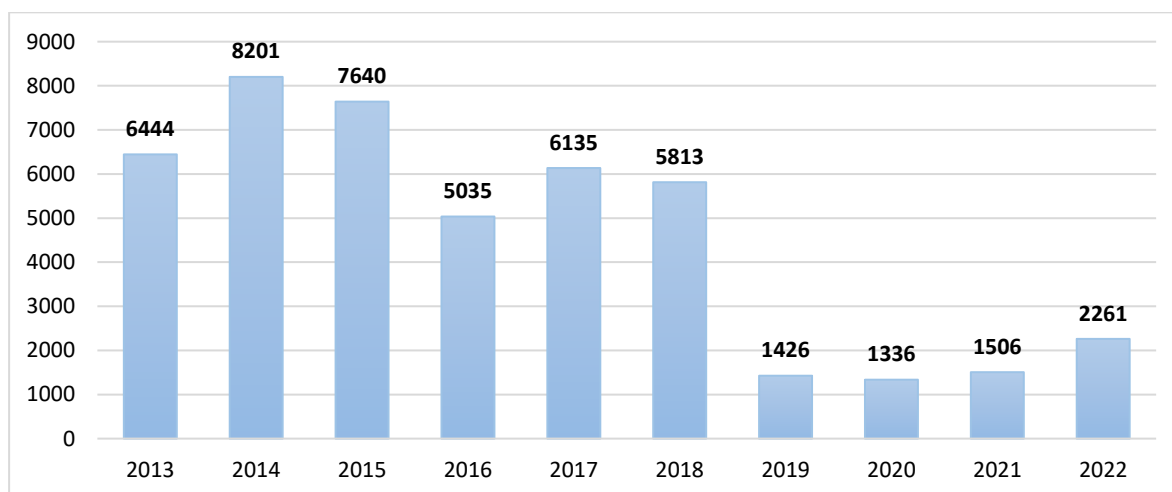
Nižšie merné prevádzkové náklady vlastného odvozu sú zdôvodnené nižšou potrebou opráv vozového parku a znížením odpisov odvozných súprav oproti predchádzajúcemu obdobiu.

Prehľad výkonov a vývoj nákladovosti v odvoze dreva za rok 2013-2022

Roky	Odvoz dreva	Odvoz dreva	Priame náklady	Priame náklady	Tržby za prepravu
	Vlastný int.+ext.	spolu vlastný + cudzí	celkom	na 1/m ³ dreva	dreva
	m ³	m ³	€	€ (stl.4/3)	€
1	2	3	4	5	6
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	368 111	5,01	21 786
2021	49 466	84 486	462 949	5,48	24 150
2022	51 837	85 106	415 353	4,88	34 586

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhov

rok	Vlastný-interný	Vlastný-externý k ODB	Cudzí dodávatelia	Odberatelia sami	SPOLU
2013	56 719	6 444	15 221	7 012	85 396
2014	44 984	8 201	34 003	7 911	95 099
2015	34 396	7 640	36 465	11 906	90 407
2016	32 177	5 035	33 851	12 545	83 608
2017	39 210	6 135	26 093	14 396	85 834
2018	38 017	5 813	25 617	14 892	84 339
2019	43 866	1 426	18 752	17 244	81 288
2020	43 370	1 336	17 054	11 658	73 418
2021	47 960	1 506	18 984	16 036	84 486
2022	49 576	2 261	16 591	16 678	85 106

Vývoj štruktúry odvozu dreva v m³ podľa druhovVývoj vlastného externého odvozu dreva priamo k odberateľom v m³ v rokoch 2013-2022

Z prehľadov je zrejmy pokles a stabilizovanie nižšieho dopytu po vlastnej externej kamiónej 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 2022 boli plánované v množstve 84 000 m³. Vzhľadom na priaznivý vývoj na trhu s drevom bolo v skutočnosti dodaných 85 106 m³ drevnej hmoty, čo predstavuje 101 % plnenie plánu priamych dodávok dreva.

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

Porovnanie plnenia dodávok drevnej hmoty za rok 2022 a rok 2021

r. 2022			
	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2022		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	13 000	12 422	- 578
LISTNATÉ	71 000	72 664	+ 1 664
SPOLU	84 000	85 106	+ 1 106

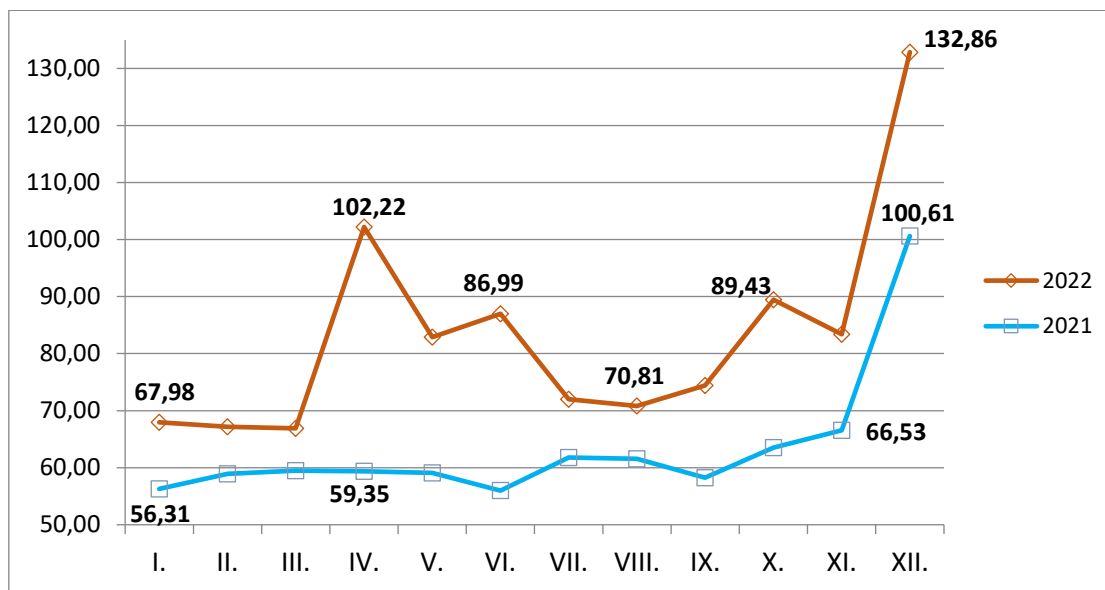
r. 2021			
	PLÁN	SKUTOČNOSŤ	ROZDIEL
	2021		
	m ³	m ³	m ³
IHLIČNATÉ	10 000	12 978	+ 2 978
LISTNATÉ	65 000	71 509	+ 6 509
SPOLU	75 000	84 487	+ 9 487

DODÁVKY DREVA	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
m ³	2022	7 657	9 549	9 979	7 624	8 462	7 709	4 669	5 985	6 023	6 534	7 417	3 498	85 106
	2021	5 520	8 357	9 379	8 655	8 478	7 326	5 901	5 758	8 197	8 035	5 726	3 155	84 487
	Rozdiel:	2 137	1 192	600	-1 031	-16	383	-1 232	227	-2 174	-1 501	1 691	343	619
Tržby (cca v tis. €)	2022	521	642	668	779	702	671	336	424	448	584	619	465	6 857
	2021	311	492	558	514	501	410	365	354	477	510	381	317	5 191
	Rozdiel:	210	150	110	265	201	261	-29	70	-29	74	238	148	1 666
SPEŇAŽENIE KUMULATÍVNE EUR/m ²	2022	67,98	67,55	67,31	74,96	76,51	78,10	77,58	76,93	76,70	77,83	78,33	80,57	
	2021	56,31	57,87	58,53	58,75	58,82	58,38	58,76	59,03	58,93	59,42	59,92	61,44	
	Rozdiel:	11,67	9,68	8,78	16,21	17,69	19,72	18,82	17,90	17,77	18,41	18,41	19,13	
SPEŇAŽENIE MESAČNÉ EUR/m ³	2022	67,98	67,20	66,90	102,22	82,91	86,99	72,00	70,81	74,43	89,43	83,38	132,86	
	2021	56,31	58,90	59,50	59,35	59,07	55,98	61,78	61,54	58,23	63,53	66,53	100,61	
	Rozdiel:	11,67	8,30	7,40	42,87	23,84	31,01	10,22	9,27	16,20	25,90	16,85	32,25	
SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LISTNATÉ - LPV - I.-III.tr.	2022	2 885	3 239	2 837	2 803	2 571	1 998	672	1 068	1 609	2 070	2 039	959	24 750
	2021	1 496	3 251	2 761	2 288	2 261	1 504	1 002	1 315	1 767	2 523	1 740	548	23 648
	Rozdiel:	1 389	-12	76	515	310	494	-330	-247	-158	-453	299	411	1 102
LPV Bk I.-III.tr.	2022	2 662	3 063	2 578	2 296	2 123	1 464	577	972	1 484	1 872	1 969	721	21 781
	2021	1 366	3 048	2 501	2 009	1 934	1 388	833	1 204	1 656	2 378	1 581	202	20 100
	Rozdiel:	1 296	15	77	287	189	76	-256	-232	-172	-506	388	519	1 681
LPV Db I.-III.tr.	2022	97	69	73	401	340	465	18	14	63	58	41	165	1 804
	2021	57	55	147	149	211	25	100	57	48	49	84	225	1 207
	Rozdiel:	40	14	-74	252	129	440	-82	-43	15	9	-43	-60	597
LPV Js I.-III.tr.	2022	116	85	127	89	51	57	72	68	39	72	22	40	838
	2021	38	128	104	99	95	77	55	52	47	85	72	93	945
	Rozdiel:	78	-43	23	-10	-44	-20	17	17	-8	-13	-50	-53	-107

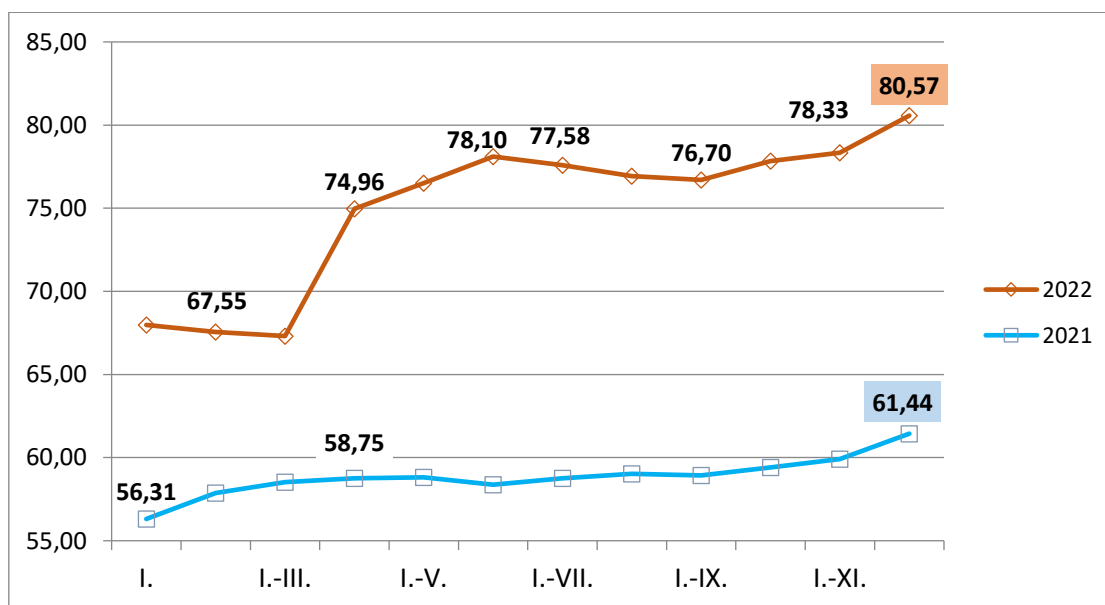
SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
LPV Ost. I.-III.tr.	2022	10	22	58	18	50	12	6	14	24	68	7	33	322
	2021	35	20	9	32	21	14	14	2	3	11	3	27	191
	Rozdiel:	-25	2	49	-14	29	-2	-8	12	21	57	4	6	131
III.C2	2022	2 275	2 840	2 899	2 021	2 411	2 203	1 436	2 097	2 036	2 001	2 216	1 093	25 528
	2021	2 095	2 092	2 390	2 857	2 087	2 119	1 721	1 158	1 975	2 194	1 555	1 368	23 611
	Rozdiel:	180	748	509	-836	324	84	-285	939	61	-193	661	-275	1 917
LIST.VLÁKNINA	2022	1 669	2 235	2 639	1 310	1 613	1 818	1 474	1 809	1 445	1 249	2 138	1 121	20 520
	2021	1 489	2 365	2 907	2 157	2 167	2 237	1 795	1 634	2 822	1 649	1 049	1 033	23 304
	Rozdiel:	180	-130	-268	-847	-554	-419	-321	175	-1 377	-400	1 089	88	-2 784
ŠTIEPANÉ DREVO	2022	37	98	143	95	150	110	123	128	112	152	147	25	1 320
	2021	48	34	155	87	154	118	123	71	150	93	106	50	1 189
	Rozdiel:	-11	64	-12	8	-4	-8	0	57	-38	59	41	-25	131
SPOLU PALIVO (MANIPULAČNÉ ZVYŠKY)	2022	17	54	76	65	97	97	28	76	68	24	49	17	668
	2021	17	54	63	44	64	61	39	45	56	87	31	27	588
	Rozdiel:	0	0	13	21	33	36	-11	31	12	-63	18	-10	80
Drevo na kúrenie	2022													0
	2021	7	20	55	37	33	30	28	40		19		31	300
	Rozdiel:	-7	-20	-55	-37	-33	-30	-28	-40	0	-19	0	-31	-300
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ LIST.	2022													0
	2021	30			27	27	34	33		35				186
	Rozdiel:	-30	0	0	-27	-27	-34							-186
IHLIČNATÉ - IPV - I.-III.tr.	2022	420	721	937	947	1 062	865	552	352	257	608	460	164	7 345
	2021	150	324	773	726	1 018	661	778	851	798	895	852	70	7 896
	Rozdiel:	270	397	164	221	44	204	-226	-499	-541	-287	-392	94	-551

SORTIMENTY-m³	Rok/Mesiac	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	CELKOM
IPV Sm, Jd I.-III.tr.	2022	370	625	854	742	861	674	468	339	254	438	342	90	6 057
	2021	150	315	605	519	748	545	707	698	647	694	536	14	6 178
	Rozdiel:	220	310	249	223	113	129	-239	-359	-393	-256	-194	76	-121
IPV Bo, Sc I.-III.tr.	2022	50	97	83	205	201	191	84	12	3	170	118	74	1 288
	2021		9	168	207	270	116	72	153	151	201	316	56	1 719
	Rozdiel:	50	88	-85	-2	-69	75	12	-141	-148	-31	-198	18	-431
IPV III.C2	2022	61	102	152	185	214	239	123	153	86	211	65	9	1 600
	2021	30	41	190	161	202	208	145	152	161	183	119	27	1 619
	Rozdiel:	31	61	-38	24	12	31	-22	1	-75	28	-54	-18	--19
IHLIČ. VLÁKNINA	2022	293	221	258	155	295	240	261	255	365	176	303	110	2 932
	2021	158	176	83	271	444	340	237	489	424	392	274	1	3 289
	Rozdiel:	135	45	175	-116	-149	-100	24	-234	-59	-216	29	109	-357
PALIVOVÉ DREVO ENERGETICKÉ IHLIČ.	2022		39	39	43	49	139		47	45	43			444
	2021			2		21	14		3	9				49
	Rozdiel:	0	39	37	43	28	125	0	44	36	43	0	0	395
SPOLU DODÁVKY	2022	7 657	9 549	9 979	7 624	8 462	7 709	4 669	5 985	6 023	6 534	7 417	3 498	85 106
	2021	5 520	8 357	9 379	8 655	8 478	7 326	5 901	5 758	8 197	8 035	5 726	3 155	84 487
	ROZDIEL:	2 137	1 192	600	-1 031	-16	383	-1 232	227	-2 174	-1 501	1 691	343	619

Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva za roky 2022/2021 v jednotlivých mesiacoch v Eur/m³



Prehľad a porovnanie priemerného speňaženia dreva 2022/2021 kumulatívne v Eur/m³



Trh s drevom zaznamenal v priebehu roka 2022 výrazného oživenie. Vzárostol dopyt po takmer všetkých sortimentoch hmoty.

Ceny listnatých priemyselných výrezov (LPV) postupne vzrástli do konca roka 2022 o cca 20,76 €/m³ v závislosti od drevín a sortimentov.

Ceny listnatého vlákniového dreva (LVD) a LPV III.C2 vzrástli oproti roku 2021 o 14,72 €/m³ a LPV III.C2 o 17,91 €/m³.

Najvyšší nárast cien bol u ihličnatých priemyselných výrezov (IPV), určených hlavne na stavebné účely. Ceny IPV vzrástli v priebehu roku o 19,12 €/m³ v závislosti od jednotlivých sortimentov.

Podobná situácia bola aj u cien ihličnatého vlákniového dreva (IVD). V priebehu celého roka bol zaznamenaný ich postupný nárast oproti roku 2021 o 19,59 €/m³.

Aj ostatné dreviny a ich sortimenty zaznamenali nárast cien v priebehu celého roka a zvýšený dopyt po nich bol hlavne v II. Q 2022.

Z dôvodu vyššie uvedených skutočností ako aj z dôvodu priaznivého vývoja situácie na trhu s drevnou hmotou a narastajúcim dopytom po niektorých sortimentoch sa prekročil plán dodávok o 1 106 m³.

Celkové priemerné speňaženie listnatého a ihličnatého dreva v roku 2022 bolo dosiahnuté vo výške 80,57 €/m³, čo pri porovnaní priamych dodávok s rokom 2021, znamená nárast o 16,76 €/m³.

Listnaté sortimenty I. a II. triedy akosti boli predávané hlavne na aukciách v mesiacoch marec, máj, jún a november, kde bolo vydražených spolu 1 379,14 m³ drevnnej hmoty v celkovej hodnote 533 310 € s celkovým navýšením tržieb oproti vyvolávacím cenám o 205 641 € (viď tabuľka).

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota	Celkové tržby za aukcie dreva	Navýšenie tržieb celkom	Navýšenie tržieb na m ³	% zvýšenia speňaženia
	m ³	€	€	€/m ³	€/m ³
21.-25.03.2022	493,40	219 886	+89 730	+182	+169
11.-13.05.2022	283,42	113 770	+43 484	+153	+162
01.-03.06.2022	283,79	95 031	+29 226	+103	+144
21.-25.11.2022	318,53	104 623	+43 201	+136	+170
CELKOM:	1 379,14	533 310	+205 641	+149	+163

Porovnanie výťažnosti sortimentov IPV a LPV za rok 2022 a rok 2021

rok 2022

DREVINA	PLÁN	SKUTOČNOSŤ
	%	%
ihličnatá	54	71,88
listnatá	65	69,19
Celkom	63	69,59

rok 2021

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

Prehľad tržieb a priemerného speňaženia

Plán dodávok rok 2022		84 000 m³	63,81 €/m³	5 360 000 €
Skutočné dodávky rok 2022		Množstvo(m³)	Speňaž. €/m³	Tržby (€)
Priame:		85 106	80,57	6 857 272
FSC:				4 961
Spolu:		85 106	80,57	6 862 233
Ostatné:	Biomasa pripra.	169,28 t	50,00/ t	8 464
	Biomasa na pni	970,90 t	16,62/ t	19 047
	Samovýroba			
	Piliny	6,36	21,48	137
	Triesky	2,82	9,10	26
	Haluzina	5 080,50	14,26	72 429
	Účet 500			
Spolu tržby				6 962 336

Plánované tržby za drevo v r. 2022:	5 360 000 €
Skutočné tržby za drevo v r. 2022:	6 962 336 €
Zvýšenie tržieb oproti plánu spolu:	+ 1 602 336 €

4. POĽOVNÍCTVO

Plán priamych nákladov na rok 2022 bol stanovený vo výške 16 tis. €. V skutočnosti sa vyčerpalo 14,9 tis. €, čo predstavuje 93 % plnenie plánovaného objemu.

Prehľad čerpania priamych nákladov:

- materiál	1,5 tis. €
- poľovnícke zariadenia	3,9 tis. €
- služby (opravy, údržba, ostatné práce)	8,3 tis. €
- dane a poplatky	1,2 tis. €

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

- prenájom poľovných revírov	45,8 tis. €
- predaj diviny	7,6 tis. €
- služby poskytnuté poľovným hosťom	11,1 tis. €
- za dodané vzorky z diviakov na testovanie AMO	0,5 tis. €

Pri predaji poplatkového lovu hosťom významnú úlohu zohrala pružnosť a operatívnosť poľovných sprievodcov. Pri love jeleňa, ktorého si u nás hostia objednali, boli úspešní v 5 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.

Priame náklady vyjadrujú spotrebu materiálu (najmä krmív pre zimné obdobie), zriadenie a osev políčok pre zver, opravu a údržbu existujúcich poľovníckych zariadení, výstavbu nových poľovníckych zariadení (kryté posedy, soliská, senníky, krmne zásobníky, lavičky), ostatné služby potrebné pre výkon poľovného hospodárstva a dane a poplatky.

Odstrel zveri prebiehal v zmysle schváleného plánu chovu a lovu. V poľovnom revíri Zálom bolo ulovených 18 ks jelenej zveri, 2 ks srnčej zveri a 1 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 36 % (12 ks). V revíri Čermeľ bolo ulovených 20 ks jelenej zveri, 6 ks srnčej zveri a 19 ks diviačej zveri. Z celkového množstva ulovenej a nájdenej uhynutej zveri tvoril úhyn 42 % (33 ks). Oproti roku 2021 sa podiel uhynutých kusov diviačej zveri na ochorenie AMO výrazne znížilo. Naopak narástol podiel uhynutej srnčej zveri v dôsledku zrážok s dopravnými prostriedkami a v určitej miere sa jednalo aj o predačnú činnosť vlka a rysa.

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

Súčasný stav zveri v obidvoch poľovných revíroch nasvedčuje tomu, že jarne sčítanie zveri v roku 2022 ako aj vykonaný odstrel boli urobené správne pri dodržaní zásad selektívneho výberu ulovených jedincov.

5. PRÍMESTSKÉ LESY

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

Projekt výstavby a údržby lesoparku sa v roku 2022 realizoval podľa plánovaného harmonogramu prác v jednotlivých lokalitách a na rekreačných funkčných plochách v súlade s platným Programom starostlivosti o les, ktorý v maximálnej miere schválenými hospodárskymi postupmi a opatreniami podporuje plnenie verejnoprospešných funkcií rekreačných lesov na území prímestských lesov.

Starostlivosť bola zameraná na lokality, ktoré sú najviac navštevované: Bankov, Čermeľ, Jahodná, Furča a Ťahanovce, kde boli zároveň doplňované a obmieňané lesoparkové zariadenia.

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

6. OPRAVY A ÚDRŽBY

Spoločnosť realizovala opravy a údržbu v rozsahu, potrebnom na zachovanie plynulosti výroby a starostlivosti o vlastný ako aj prenajatý majetok mesta v čiastke 465 312 € a vynaložené náklady zaznamenali oproti minulému obdobiu nárast o 149 247 €. Výrazný nárast oproti minulému obdobiu zaznamenali najmä nevyhnutné náklady na opravy a údržbu lesnej cestnej siete.

A) Opravy a údržba lesnej cestnej siete a odvozných miest

Lesná cestná sieť slúži jednak na zabezpečenie produkcie drevnej hmoty (musí umožniť robotníkom a strojom prístup na pracovisko a následný odvoz dreva), tak aj na plnenie všetkých mimoprodukčných funkcií lesa (protipožiarne, záchranárske, rekreačné, turistické a pod.) Z dôvodu realizácie potrebných opráv a údržby cestnej siete boli vynaložené náklady vo výške 344 915 €, čo oproti roku 2021 znamená nárast o 181 359 €.

Z rozsiahlejších opráv asfaltového povrchu tvrdých odvozných lesných ciest, ktoré bolo nutné realizovať z dôvodu ich nevyhovujúceho stavu, boli opravené lesné cesty Bankov-Alpinka, Hlboké - Martoníková, Mlynky, Girbeš a cesta v Čermeľskom údolí s vynaložením celkových nákladov vo výške 272 tis. €.

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

Zimná údržba lesných ciest a zväžnic sa vykonávala 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 polesí. Bola realizovaná potrebná údržba krajníc a orezy náletových drevín ochranných pásiem lesných ciest a zväžnic.

B) Opravy a údržby budov, stavieb a areálov stredísk

Opravy a údržby boli vykonané v rozsahu potrebnom na zabezpečenie prevádzkyschopnosti budov a areálov stredísk, realizovala sa stavebná údržba a odborné periodické prehliadky elektroinštalácie, bleskozvodov a komínov v zmysle platnej legislatívy vrátane odstránenia zistených väd. Na uvedené činnosti boli vynaložené náklady v čiastke 37 054 €, čo predstavuje porovnateľnú výšku ako v roku 2021 (nárast o 2 tis. €).

Najvýznamnejšie opravy:

- Malá Lodina - opravy železničnej vlečky, (vyplývajúce zo zistení pri periodických prehliadkach z úrovne ŽSR)
- Kostolňany nad Hornádom - výmena okien a dverí na budove polesia,
- chata Poľana - výmena strešnej krytiny,
- Malá Lodina - oprava a údržba objektov pri substráte,
- Bujanov - oprava strechy na sociálnej budove,
- Košická Belá - servis ČOV.

V objektoch Košického hradu boli vynaložené náklady na materiál a opravy súvisiace s ich prevádzkyschopnosťou.

C) Opravy a údržba techniky (stroje, dopravné prostriedky, inventár, drobný majetok, režijná technika)

V rámci opráv techniky v celkovej hodnote 83 343 € prevládali nevyhnutné opravy automobilov – odvozných súprav na odvoz dreva (motorov a hydraulických rúk) a nákladných vozidiel, ľahkých osobných a nákladných technologických vozidiel vo výške 53 865 €. Ostatné opravy boli realizované na strojoch pre výrobu (JCB, škôlkovací stroj a štiepací stroj), lesoparkových zariadeniach, drobnom hmotnom majetku, kancelárskej technike a poľnohospodárskych zariadeniach spolu vo výške 29 478 €.

D) Údržba trvalých trávnatých porastov

V oblasti údržby trvalých trávnatých porastov boli vynaložené náklady vo výške 20,2 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.

7. KONTROLA KVALITY PRÁC A CERTIFIKÁCIA

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

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

FSC certifikačný program

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

Za účelom overenia dodržiavania princípov FSC bol v dňoch 23. a 24. augusta 2022 vykonaný pravidelný externý dohľadový audit, ktorý zrealizovala akreditovaná spoločnosť SGS Slovakia spol. s r.o..

Audit bol v roku 2022 zameraný na dodržiavanie platnej národnej legislatívy z dôrazom na dodržiavanie pravidiel bezpečnosti a ochrany zdravia pri práci v lese, sociálne aspekty fungovania spoločnosti, monitoring lesov s veľkým spoločenským významom, resp. vysokou ochranárskou hodnotou, na implementáciu systému ESRA pre posudzovanie environmentálnych a sociálnych rizík, používanie chemikálií podľa novej politiky FSC pre pesticídy.

V záverečnej správe priebežného auditu je potvrdené hospodárenie Mestských lesov Košice a.s. v súlade s platným štandardom a s podmienkami certifikátu FSC.

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

1. Dodržiavanie národnej a medzinárodnej legislatívy a princípov 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	19 030,03
Ťažbou odkrytá plocha v roku (ha)	91,31
V obnovných porastoch úmyselne vyťažené (m ³)	66 783
Ponechaná mŕtva hmota (m ³)	243
Environmentálne hodnotné stromy (m ³)	4 850
Priятé prirodzené zmladenie (% / ha)	z toho ihličnaté 2,11 % / 1,67 ha
	z toho listnaté 97,89 % / 77,52 ha
	Spolu 100 % / 79,19 ha
Referenčné plochy bez úmyselného zásahu (ha)	1 367,37 ha

8. ZAMESTNANOSŤ A SOCIÁLNE PODMIENKY

Spoločnosť zamestnávala ku 31.12.2022 celkom v priemernom evidenčnom počte 55 zamestnancov v pracovnom pomere na dobu neurčitú a dobu určitú, z toho 45-TH a 10-R kategórie.

V roku 2022 vedenie Spoločnosti uskutočnilo s odborovou organizáciou kolektívne vyjednávanie, výsledkom ktorého bola nová Kolektívna zmluva, platná od 1.6.2022.

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 2022 umožnené vzdelávanie formou školení a účasti na seminároch v súlade s ich pracovnou náplňou, ktoré prebiehali online formou.

V septembri 2022 Spoločnosť usporiadala akciu „Lesnícke dni“. Pod záštitou dekana Lesníckej fakulty TU Zvolen sa konal odborný lesnícky seminár na tému „Prírode blízke postupy hospodárenia v bučinách - zásady a odporúčania pre lesnícku prax“. Program pozostával z prezentácií príspevkov a následnej terénnej exkurzie v lokalite Alpinka a v priľahlých lesných porastoch Čermel'skej doliny.

Prehľad tvorby a čerpania sociálneho fondu 2022/2021

Sociálny fond		
Položka	Rok 2022	Rok 2021
	€	€
Stav k 1.1.	29 854	26 105
Tvorba - 1,5% z hrubých miezd	13 533	12 355
Tvorba - zo zisku	35 980	20 716
Zdroje pre rok spolu	79 367	59 176

Sociálny fond		
Položka	Rok 2022	Rok 2021
	€	€
Príspevok na stravovanie	-32 998	-24 472
Príspevok na kultúru (MDD, Mikuláš)	-2 450	-2 600
Príspevok na dopravu do zamestnania	-6 821	-1 975
Príspevok na sociálnu výpomoc	-1 500	0
Príspevok na regeneráciu pracovnej sily + lesnícke dni	-1 070	-275
Čerpanie spolu	-44 839	-29 322
Stav k 31.12.	34 528	29 854

Bezpečnosť práce a ochrana zdravia

V januári a decembri 2022 boli z dôvodu vyhlásených pandemických opatrení vykonané online školenia zamestnancov a dodávateľov pre všetky strediská Mestských lesov Košice a.s. na tému dodržiavania zásad BOZP, zákonov o BOZP a platných predpisov súvisiacich s BOZP a práce s pesticídmi.

Na príkaz riaditeľa Spoločnosti bola v máji 2022 komisiou BOZP vykonaná verejná komplexná previerka. Nedostatky, ktoré boli zistené pri previerke, boli okamžite odstránené.

V priebehu roka bola vykonaná spoločne s technikom BOZP kontrola z dodržiavania predpisov na úseku BOZP.

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

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

V roku 2022 neboli evidované žiadne pracovné úrazy u zamestnancov.

V rámci priebežného auditu certifikácie FSC bola vykonaná kontrola BOZP, nedostatky neboli zistené.

9. OCHRANA MAJETKU

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

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

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

Spoločnosť má u komerčných partnerov uzavreté poistenia:

- Živelné poistenie a poistenie pre prípad odcudzenia alebo vandalizmu na hnutel'ný a nehnuteľný majetok spoločnosti - budovy, hnutel'né veci, lesoparkové zariadenia, lesné cesty, zásoby, ceniny,
- Poistenie strojových zariadení a elektronické zariadenia pre prípad ich poškodenia, alebo zničenia,
- Havarijné poistenie motorových vozidiel,
- Povinné zmluvné poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla (PZP),
- Úrazové poistenie osôb prepravovaných motorovými vozidlami,
- Poistenie zodpovednosti za škodu právnických osôb,
- Poistenie zodpovednosti za škodu cestného dopravcu,
- Poistenie zodpovednosti za environmentálnu škodu,
- Poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone lesnej stráže,
- Poistenie zodpovednosti za škodu pri výkone práva poľovníctva,
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú členmi orgánov spoločnosti.

Primeranosť poistného krytia je dostatočná vzhľadom na poistnú hodnotu majetku.

V roku 2022 Spoločnosť zaznamenala:

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

Protipožiarna ochrana

V priebehu roka 2022 boli z úrovne technika požiarnej ochrany vykonávané pravidelné požiarne kontroly. V zmysle predpisov a noriem sa konali pravidelné revízie elektroinštalácie, bleskozvodov, komínov a hasiacich prístrojov.

Počas vegetačného obdobia vzhľadom na zvýšené nebezpečenstvo vzniku požiaru v lesných porastoch (vypaľovanie trávy, zvýšený pohyb turistov a pod.) boli

prijaté opatrenia na zamedzenie vzniku požiaru. Vykonávala sa hliadková činnosť a poľesia boli vybavené požiarnym náradím.

Na ťažko prístupných miestach poľesia Ružín vznikol 20. júla 2022 požiar, ktorý bol doposiaľ najrozsiahlejším počas 30 ročnej existencie Spoločnosti. Na vápencovom podlaží s extrémnym sklonom požiar poškodil cca 50 ha lesných porastov, vrátane územia NPR Bokšov s piatym stupňom ochrany. Na likvidácii požiaru sa podieľali zložky HAZZ Košíc, príslušníci modulu pozemného hasenia skupina východ, stred i západ, 60 dobrovoľných hasičských zborov z Košického a Prešovského kraja, dobrovoľníci z radov občanov, zamestnanci Spoločnosti aj mestských organizácií. Letecky sa hasenia zúčastnili vrtuľníky Leteckého útvaru MVSR a Ministerstva obrany SR. Je pravdepodobné, že požiar vznikol nedbanlivosťou pri zakladaní ohniska. Okolnosti vzniku požiaru sú stále predmetom vyšetrovania.

10. VPLYV ČINNOSTI PODNIKU NA ŽIVOTNÉ PROSTREDIE

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

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

V priebehu roka 2022 sa nevyskytli zo strany Spoločnosti žiadne protizákonné činnosti vo vzťahu k životnému prostrediu a nedošlo k porušeniu zákonných predpisov na úseku ochrany životného prostredia, ktoré by mali významný vplyv na zostavenie účtovnej závierky za rok 2022.

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

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti Spoločnosti a v súvislosti s podnikateľskou činnosťou Spoločnosti nie sú zaznamenané žiadne významné riziká a neistoty.

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

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

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

Po zostavení účtovnej závierky od 24.02.2023 do zostavenia výročnej správy dňa 21.04.2023 sa vo vzťahu k obchodnej činnosti Spoločnosti mimoriadna situácia v súvislosti s vojnovým konfliktom na Ukrajine nezhoršila.

12. VÝSKUM A VÝVOJ

Spoločnosť nevykonáva vlastný výskum ani vývoj.

IV. VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA

Spoločnosť dosiahla k 31.12.2022 zisk pred zdanením vo výške **1 685 934 €**, pri celkových výnosoch 7 727 269 € a celkových nákladoch 6 041 335 €.

Čerpanie celkových nákladov bolo na úrovni 97,6 % plánu, dosiahnuté celkové výnosy predstavujú úroveň plnenia vo výške 120,6 % 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 91,5 % plánu.

Materiál a tovar	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Sadenice, semená, krmivá, hnojivá	16 008	21 212	21 646	102
Ostatný materiál vo výrobe, biochémia	17 332	18 971	22 560	119
Náhradné diely a pneumatiky	18 510	22 995	12 734	55
PHM, oleje a mazadlá	104 410	121 318	164 995	136
Stavebný materiál	40 274	48 514	37 601	78
Ostatný materiál, tovar, DDHM	91 723	116 151	121 386	105
Energie	33 356	40 552	61 702	152
Materiál a tovar spolu	321 613	389 713	442 624	114

Oproti roku 2021 došlo k najvýraznejšiemu zvýšeniu materiálovej spotreby v oblasti pohonných hmôt a nákladov na energie na základe plošného zvýšenia cien v týchto sektoroch v rámci celého Slovenska z dôvodu vojnového konfliktu na Ukrajine.

Opravy a údržby spolu	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Opravy a údržby-stavebné	70 036	198 924	381 969	192
Opravy a údržby-dopr. prostr. a stroje	90 472	117 141	83 342	71
Opravy a údržby spolu	160 508	316 065	465 311	147
Služby (bez opráv)	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Služby v lesnej výrobe	1 604 370	1 718 467	1 906 425	111
Nájomné	381 194	610 590	771 752	126
Prepravné ŽSR	4 709	4 062	5 959	147
Spoje	20 678	19 963	19 403	97
Ostatné služby	78 306	92 758	144 784	156
Cestovné náhrady	4 063	4 460	4 918	110
Služby (bez opráv) spolu	2 093 320	2 450 300	2 853 241	116
Služby vrátane opráv spolu	2 253 828	2 766 365	3 318 552	120

Služby tvoria rozhodujúcu časť nákladov a boli čerpané vo výške 3 319 tis. €, čo v porovnaní s plánom 3 398 tis. € predstavuje úroveň plnenia 97,7% a medziročne vykazujú nárast o 20 %.

Najväčší medziročný nárast zaznamenali opravy a údržby a to konkrétne opravy a údržby stavebného charakteru, kde medziročná zmena stúpila o 92% oproti predchádzajúcemu roku 2021. Stabilita resp. oživenie na trhu s drevom umožnili, že sa spoločnosť prinavrátila k riadnej intenzite vykonávania opráv a údržieb spred obdobia pandémie Covid-19. (Viac o čerpaní opráv a údržieb v technickej časti správy článku IV. Opravy a údržba).

Spotreba nákladov na služby v lesnej výrobe bola oproti plánu nižšia o 10,2 %, avšak medziročne vyššia na úrovni 110,9 %, čo je odôvodnené rastom nákladov v lesnej výrobe vplyvom zvýšenia miery inflácie a následne vstupov ako aj miernym zvýšením pôvodného plánu ťažby, pri rešpektovaní ťažbových možností daných legislatívou v súlade s Programami o starostlivosti o lesy.

Plánované priemerné náklady (18,90 Eur/m³) na komplexnú výrobu dreva (KVD) boli rešpektované a dosiahli úroveň **17,48 Eur/m³**.

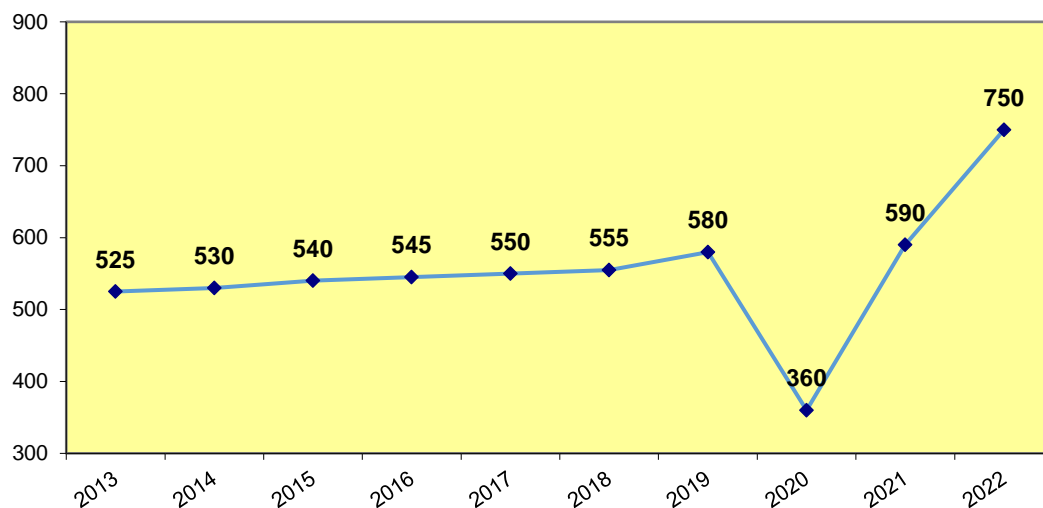
Nájomné voči mestu Košice sa medziročne zvýšilo z 592 524 eur na 752 524 eur, čiže ide medziročný nárast o 27 %.

Nájomné pre mesto Košice	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Lesné pozemky, hájenky, cesty	362 524	592 524	752 524	127

Medziročne zvýšená úroveň nájomného je zdôvodnená podstatným zvýšením efektov z obhospodárenia prenajatého lesného majetku, dosiahnutých vďaka výrazne zlepšenej a stabilizovanej situácii na trhu s drevom v roku 2022. Tá umožnila pri relatívne rovnakom objeme dodávok dreva a zvýšení priemernej ceny (speňaženia) dreva o cca 31% zvýšenie celkových tržieb spoločnosti za drevo, ktoré medziročne vzrástli o 32,5% (Viac v technickej časti správy článok III. Obchod s drevom).

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

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



Osobné náklady boli čerpané na 102,7% plánu.

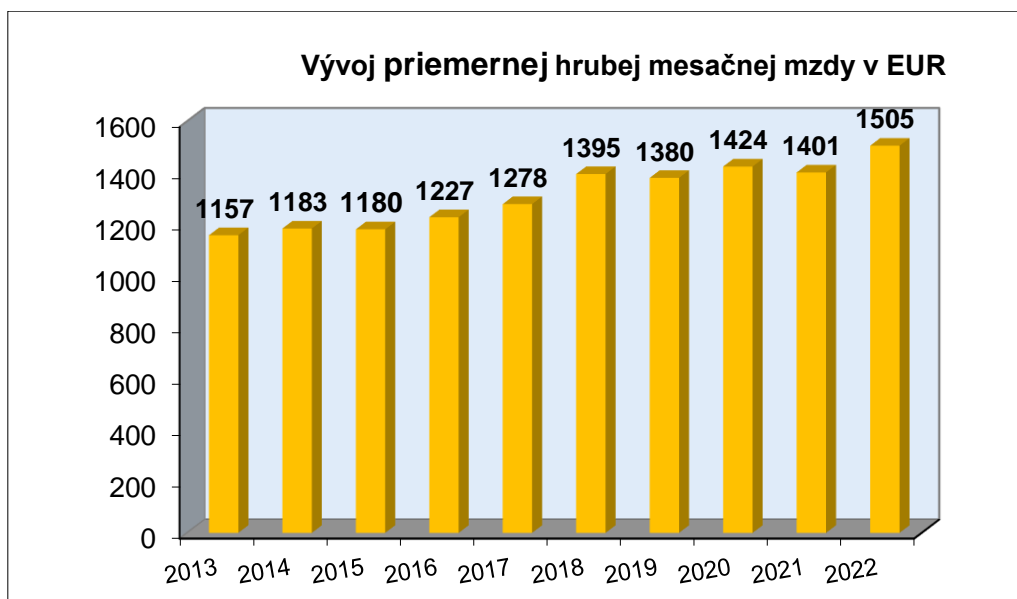
Závazky Spoločnosti vo vzťahu k zamestnancom, vyplývajúce z platnej kolektívnej zmluvy boli počas roka 2022 riadne rešpektované a plnené.

Osobné náklady boli rozpočtované na rok 2022 s miernym nárastom oproti roku 2021 a to vo výške 1 674 tis. € (oproti 1 537 tis. € v roku 2021).

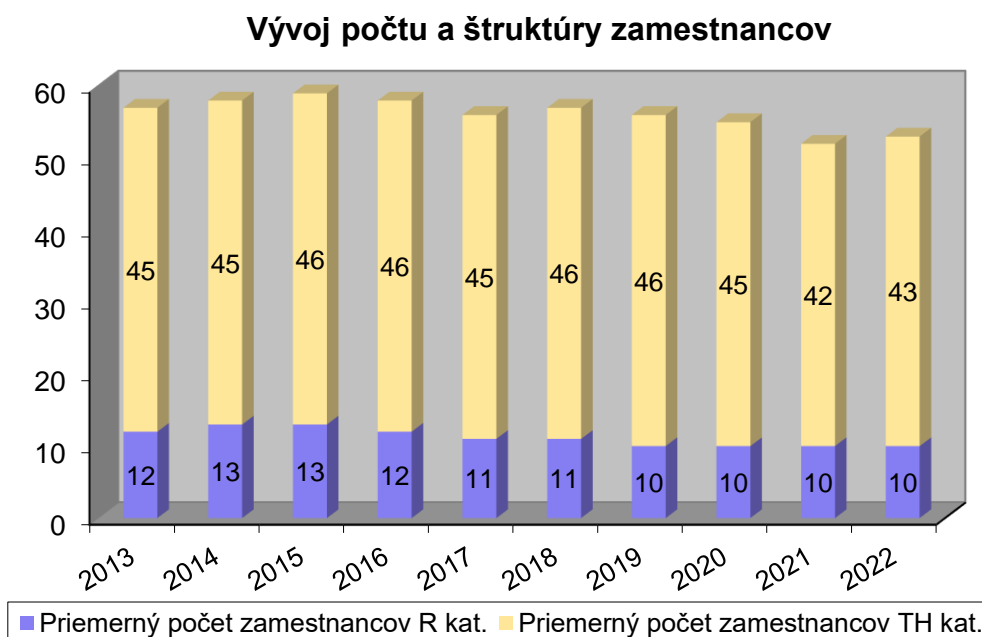
Mierny nárast miezd spôsobilo navýšenie základných miezd, ako výsledok kolektívneho vyjednávania OZ (v priemere o 9 %). Medziročný percentuálny nárast bol zaznamenaný aj v položke odmien na základe dohôd o pracovnej činnosti, ktorých potreba bola tento rok vyššia.

Mzdové náklady	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Mzdy THZ	826 014	873 071	955 490	109
Mzdy R	109 642	112 336	130 322	116
Odmeny z dohôd	13 848	10 928	14 957	137
Mzdové náklady spolu	949 504	996 335	1 100 769	110

Výška priemerného zárobku vrátane všetkých náhrad dosiahla k 31.12.2022 výšku 1 505 €, t.j. medziročný nárast o 7,4 %.



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



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 a rezervy na poťažbovú úpravu lesných pozemkov), tvorby a zúčtovania opravných položiek na rizikové pohľadávky a zúčtovania ostatných nákladov (napr. na poistenie, poskytnuté dary, členské príspevky a pod.).

Ostatné náklady na hospodársku činnosť (ONHČ)	2020	2021	2022	2022/2021 % zmena
Predaný DHM a materiál	685	28 183	383	14
Poistenie majetku	37 460	32 129	32 964	103
Nemajetkové poistenie	6 887	11 166	10 653	95
Tvorba a zúčtovanie (bilancia) rezerv	47 147	64 349	-28 452	-
Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	5 184	-1 290	333	-
Ostatné náklady na hospodársku činnosť (náhrady, členské príspevky, pokuty a pod.)	13 825	16 502	20 420	124
Dary	6 077	5 530	10 088	182
ONHČ spolu	117 265	156 569	46 389	30

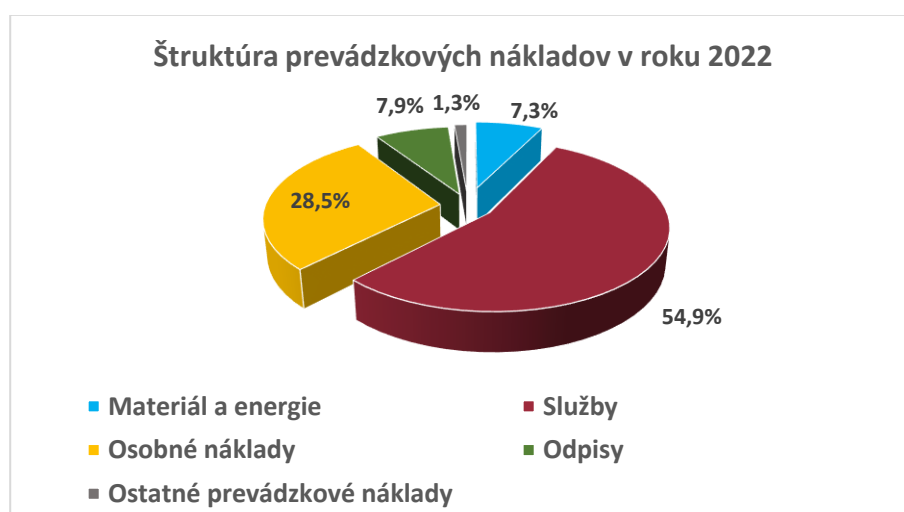
V rámci položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť sa premietla bilancia rezerv nasledovne:

- tvorba a použitie zákonnej rezervy na pestovnú činnosť (v roku 2022 tvorba vo výške 120 110 € zodpovedajúca rozsahu zákonných povinností pri obnove ťažbou odkrytých plôch v rokoch 2023-2032 vrátane plôch po kalamite, použitie rezervy tvorenej v minulých rokoch vo výške 108 410 €) = výsledná bilancia **+ 11 700 €**

- tvorba a použitie ostatnej rezervy na poťažbovú rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou (po vyhodnotení aktuálnych potrieb bola v roku 2022 tvorená vo výške 98 203 €, použitie rezervy tvorenej v minulom roku vo výške 111 935 € na sanáciu kalamitných plôch) = výsledná bilancia **-13 732 €**

- tvorba a použitie ostatnej rezervy na účtovnú závierku (tvorba 10 000 € a použitie v roku 2022 vo výške 10 000 €) = výsledná bilancia **0 €**

- zrušenie rezervy na riziká z budúcich možných záväzkov zo súdnych sporov (vytvorená v roku 2021 o výške 26 420 €) = výsledná bilancia **-26 420 €**



B. VÝNOSOVÁ ČASŤ

Výrobky a tovar (EUR)	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Drevo-tuzemsko-priame dodávky	3 199 824	4 001 043	5 035 939	126
Drevo-export-priame dodávky	971 718	1 051 446	1 651 837	157
Drevo-malopredaj	169 479	202 507	274 727	136
Drevo spolu	4 341 021	5 254 996	6 962 503	132
Sadenice, semená	4 355	4 722	13 295	282
Zverina	7 261	6 050	7 025	116
Vianočné stromčeky, čačina	12 946	11 568	9 977	86
Ostatné výrobky a tovar	1 316	1 409	751	53
Ostatné výrobky a tovar spolu	25 878	23 749	31 048	131
Výrobky a tovar celkom	4 366 899	5 278 745	6 993 551	132

Tržby z predaja dreva tvoria rozhodujúcu časť výnosov a boli dosiahnuté vo výške 6 963 tis. €, čo v porovnaní s plánom 5 670 tis. € predstavuje nárast tržieb o 22,8% a zároveň aj medziročný nárast o 32,5%. Tento vývoj bol dosiahnutý globálnym zvyšovaním dopytu po drevnej hmote, čo v konečnom dôsledku umožnilo dosiahnuť vyššie speňaženie drevnej hmoty aj nárast objemu dodávok.

Priemerná cena dreva k 31.12.2022 dosiahla hodnotu **80,57 €/m³**, oproti plánu 67,50 €/m³ znamená nárast o 19%, medziročný nárast o 31% (61,44 €/m³ z roku 2021).

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

Služby (EUR)	2020	2021	2022	2022/2021
				% zmena
Doprava dreva-vlastné autá + vagónovanie	30 766	33 203	49 347	149
Ostatná nákladná doprava + zemné práce	10 949	12 560	8 676	69
Poľovnícke služby	14 854	17 617	10 287	58
Výrub elektrovodov, rekultivácie, náhrady	67 152	36 061	44 827	124
Užívanie poľovných revírov+ spoluúčasť na ochrane	44 130	44 085	44 966	102
Ostatné služby, bonusy, refakturácie ŽSR a pod.	32 836	42 492	40 464	95
Služby (bez nájmov) spolu	200 687	186 018	198 567	107
Prenájom pozemkov	202 154	155 432	178 705	115
Prenájom nebytových priestorov + súvisiace služby	45 548	45 106	48 538	108
Prenájom hnutelných vecí (domce, stánky,...)	75	92	24 032	-
Prenájmy spolu	247 777	200 630	251 275	125
Služby celkom	448 464	386 648	449 842	116

Tržby za služby vo výške 450 tis. € zaznamenali oproti plánu aj porovnateľnému obdobiu roku 2021 nárast (medziročne 63 tis. Eur, t. j. nárast o 16,3%), čo súvisí s nárastom tržieb z prenájmu pozemkov a tržieb z prenájmu ostatných hnutelných vecí (vianočné predajné stánky).

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 31.12.2022 a predstavuje čiastku 17 tis. € .

Aktivácia materiálu vyrobeného vo vlastnej rézii oceneného vo vlastných nákladoch predstavuje v roku 2022 čiastku 27 tis. €.

V plnení **ostatných výnosov z hospodárskej činnosti** vo výške 235,5 tis. €, t. j. na úrovni 103,8% plánu sú premietnuté:

- tržby z predaja dlhodobého majetku (nákladné a osobné terénne motorové vozidlá, pracovný stroj)	54,5 tis. €
- dotácie na hospodársku činnosť	88 tis. €
<i>z toho:</i>	28 tis. €
- platby na plochu lesných porastov v chránených územiach a dotácia na pokrytie nákladov v dôsledku zvýšenia cien elektriny	
- dotácia na zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch (Projekt ŠOP) a to za ponechanie stromov na dožitie, ponechanie mŕtveho dreva a zalesňovanie v záujme zabezpečenia prirodzeného drevinového zloženia	60 tis. €
- zúčtovanie investičných dotácií proporčne k odpisom dlhodobého majetku (lesné cesty, lesoparkové zariadenia) úmerné k miere jeho nenávratného spolufinancovania	71 tis. €
- poisťné a ostatné náhrady a úroky z omeškania	22 tis. €

Spoločnosť vykazuje aj **výnosy z finančnej činnosti** a to alikvotné výnosové úroky z dvoch termínovaných vkladov, ktoré zriadila v 11/2022. K 31.12.2022 predstavujú výšku 4 480 €.

V. FINANČNÉ VZŤAHY

Financovanie hospodárenia Spoločnosti v prevádzkovej a investičnej oblasti bolo v roku 2022 zabezpečené v zásade **z vlastných zdrojov**.

Spoločnosť nevykazuje k 31.12.2022 žiadne zostatky bankových úverov (**stav úverovej zaťažnosti** podniku k 31.12.2022 je nulový).

Úverová zadlženosť podniku %	0% (bankové úvery/majetok x 100)
Celková zadlženosť podniku %	18,31% (záväzky/majetok x 100)

V roku 2022 boli zaúčtované nasledovné dotácie na hospodársku činnosť:

- platby na plochu lesných porastov v chránených územiach sústavy NATURA 2000, za rešpektovanie environmentálnych záväzkov v rámci systému platieb LEKS (leso-environmentálne a klimatické služby) vo výške 26 714 €,
- časť odplaty na pokrytie čistých nákladov na starostlivosť v rámci projektu štátnej pomoci v zmysle Schémy štátnej pomoci na poskytovanie služieb vo všeobecnom hospodárskom záujme v oblasti ochrany biodiverzity, na základe Zmluvy o starostlivosti ŠOP SR-Z/238/2020 v znení Dodatku č.3, v súvislosti s realizáciou projektu Zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch vybraných chránených území 2, týkajúceho

sa hospodárskej činnosti vo výške 59 832 €, a to za ponechanie stromov na dožitie, jemnejšie spôsoby obnovy lesných porastov a prirodzené drevinové zloženie,

- dotáciu na pokrytie dodatočných nákladov v dôsledku zvýšenia cien plynu a elektriny, na základe Schválenej schémy štátnej pomoci na podporu podnikov v zmysle Dočasného krízového rámca pre opatrenia štátnej pomoci na podporu hospodárenia v dôsledku agresie Ruska proti Ukrajine, vo výške 1 355 €.

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

1. POHLĎADÁVKY

Spoločnosť vykazuje k 31.12.2022 stav krátkodobých pohľadávok brutto vo výške **536 314 €**, z ktorých dominantné sú pohľadávky z obchodného styku vo výške **486 197 €**.

Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku netto - bez opravných položiek vo výške **469 tis. €** sú medziročne vyššie o 85% (255 tis. € k 31.12.2021) a odrážajú intenzitu expedície dreva v závere roka. Súčasne pohľadávky po lehote splatnosti vo výške 23 tis. € medziročne poklesli o 63%, z dôvodu zlepšenia platobnej disciplíny obchodných partnerov a tiež odpisom nevymožiteľných pohľadávok na základe ich právneho posúdenia a výsledkov exekučných konaní.

Priemerná doba obratu pohľadávok za rok 2022 sa mierne znížila (na 34 dní z minuloročnej úrovne 40 dní).

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	31.12.2022	31.12.2021
Pohľadávky po lehote splatnosti	22 870	61 720
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	513 444	410 284
Krátkodobé pohľadávky spolu	536 314	472 004
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	200	200

V rámci dlhodobých pohľadávok Spoločnosť vykazuje k 31.12.2022 zábezpeku vo výške 200 € za palubné jednotky vo vozidlách po registrácii do mýtného systému poskytnutú jeho prevádzkovateľovi.

Po posúdení miery rizikovosti jednotlivých rizikových pohľadávok po lehote splatnosti bola táto ekonomicky premietnutá do vytvorenia opravných položiek k pohľadávkam. Stav vytvorených opravných položiek k pohľadávkam k 31.12.2022 vo výške 17 tis. € predstavuje z titulu rizikovosti 73,96%-né krytie pohľadávok po lehote splatnosti a úplné prekrytie rizikových pohľadávok, uplatnených v režime konkurzného, exekučného a súdneho konania.

Vývoj stavu rizikových pohľadávok uvádza tabuľka.

RIZIKOVÉ POHĽADÁVKY (v EUR)				
Rok	v konkurznom a reštrukturalizačnom konaní	v exekučnom konaní	v súdnom konaní	Celkom
2022	13 095	3 820	0	16 915
2021	13 724	31 474	14 391	59 589
2020	13 136	29 445	15 172	57 753

Pokles rizikových pohľadávok súvisí s odpisom pohľadávok na základe rozhodnutia súdov o zastavení exekúcií z dôvodu nevyožiteľnosti pohľadávok pre nemajetnosť dlžníkov.

2. ZÁVÄZKY

Spoločnosť má k 31.12.2022 splnené všetky splatné záväzky voči zakladateľovi - jedinému akcionárovi, zamestnancom, správcom daní, inštitúciám sociálneho, zdravotného a nemocenského poistenia a splátky poisťovní. Záväzky z obchodného styku po lehote splatnosti spoločnosť neeviduje.

Spoločnosť vykazuje záväzky z obchodného styku vo výške **109 tis. €** a tieto zaznamenali k 31.12.2022 medziročne prechodné zníženie o 45,9% (k 31.12.2021 = 201 tis. €).

Priemerná doba obratu záväzkov za rok 2022 bola 36 dní (v roku 2021 = 40 dní).

Názov položky	31.12.2022	31.12.2021
Dlhodobé záväzky spolu	34 528	29 854
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	34 528	29 854
Krátkodobé záväzky spolu	519 707	444 949
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	519 707	444 895
Záväzky po lehote splatnosti	0	54

Aj napriek poklesu záväzkov z obchodného styku stav celkových krátkodobých záväzkov mierne medziročne narástol (o 16,8 %). Dôvodom bol predovšetkým nárast daňových záväzkov a dotácií, a to najmä z dôvodu zaúčtovania nedoplatku na dani z príjmov v lehote splatnosti (vo výške 227,5 tis. €) ako výsledku rozdielu poukázaných preddavkov a skutočnej výšky splatnej dane z príjmov PO za rok 2022.

2.1. Rezervy

Stav vytvorených rezerv k 31.12.2022 je celkom **807 469 €**. K medziročnému poklesu stavu o 4,1 % (v r. 2021 = 841 794 €) došlo nižšou potrebou tvorby ostatnej rezervy na rekultiváciu lesných pozemkov po ťažbe (-14 tis. €) a zrušením rezervy na súdny spor (-26 tis. €).

Stav **rezervy na lesnú pestovnú činnosť** je vo výške 392 408 € a v súlade so zákonom o dani z príjmov sa určuje v projekte pestovnej činnosti na obdobie do zabezpečenia mladého lesného porastu - spravidla na 8 rokov. Kalkulácia nákladov vychádza z projektu pestovnej činnosti na roky 2023-2032 a tvorí podklad tvorby zákonnej rezervy v roku 2022. Výška tvorby rezervy je porovnateľná s minulým obdobím a zohľadňuje potrebu zabezpečiť obnovované porastové plochy vzhľadom na zhoršujúce sa klimatické podmienky, ako aj potrebu zintenzívniť prechod na prírode blízke obhospodarovanie porastov, v záujme zvyšovania biodiverzity porastov. Na základe posúdenia aktuálnych potrieb došlo medziročne k jej miernemu poklesu (k 31.12.2021 = 394 951 €). Dôvodom poklesu je aj diskontácia dlhodobej časti rezervy na čistú súčasnú hodnotu vo výške 13 883 € z dôvodu výrazného zvýšenia úrokovej sadzby ECB (k 31.12.2022 bola úroková sadzba ECB = 2,5 %).

V prípade **rezervy na odchodné** 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. Jej aktuálny stav je 219 179 € a medziročne sa zvýšila len mierne (k 31.12.2021 = 217 311 €), nakoľko počet zamestnancov v tejto vekovej kategórii zodpovedá približne minuloročnému stavu.

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

Výška tvorby predmetnej rezervy vyplýva z potreby eliminácie následkov výskytu extrémnych klimatických javov vo forme intenzívnych zrážok a silného vetra počas letných búrok a výskytu vetrových kalamít v poslednom období, a to realizáciou sanačných opatrení v rámci rekultivácie lesných pozemkov dotknutých lesohospodárskou činnosťou, najmä v rámci ťažby a sústredovania drevnej hmoty. Zároveň odráža nutnosť zvýšených nákladov na úpravu plôch pre obnovu ako aj technologickú prípravu a sanáciu porastov v záverečnom období platnosti PSoL. Výška rezervy predstavuje 98 203 € a je v porovnaní s predchádzajúcim obdobím mierne nižšia (k 31.12.2021 = 111 935 €), vzhľadom na aktuálne plánované činnosti súvisiace s rekultiváciou lesných pozemkov.

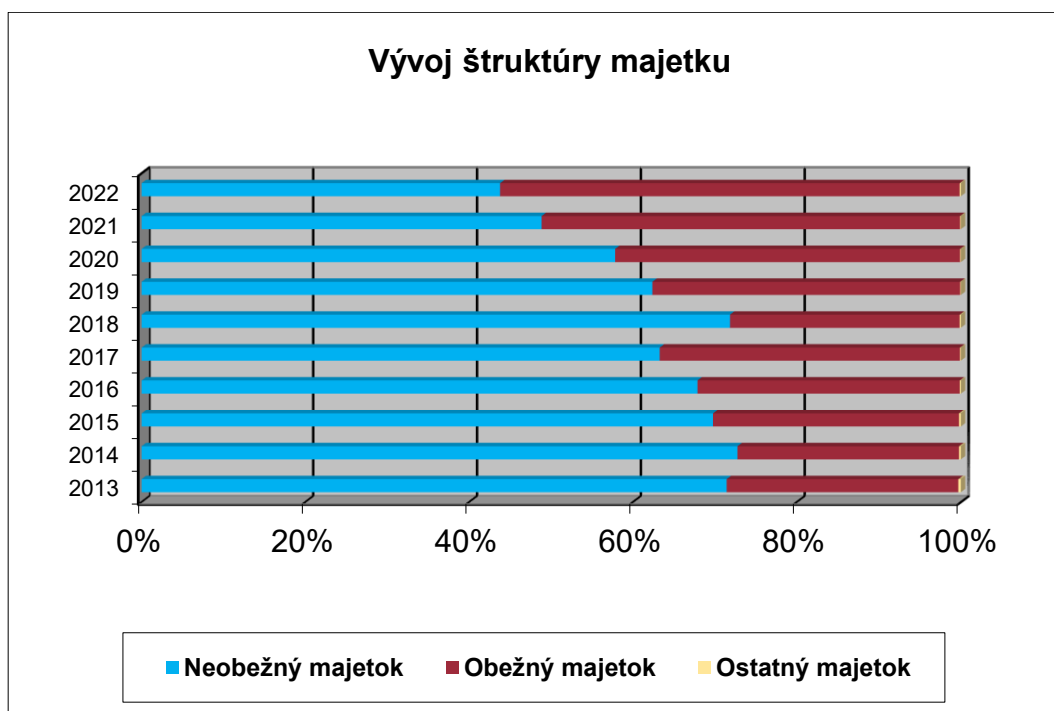
VI. HODNOTENIE EKONOMICKÝCH UKAZOVATEĽOV

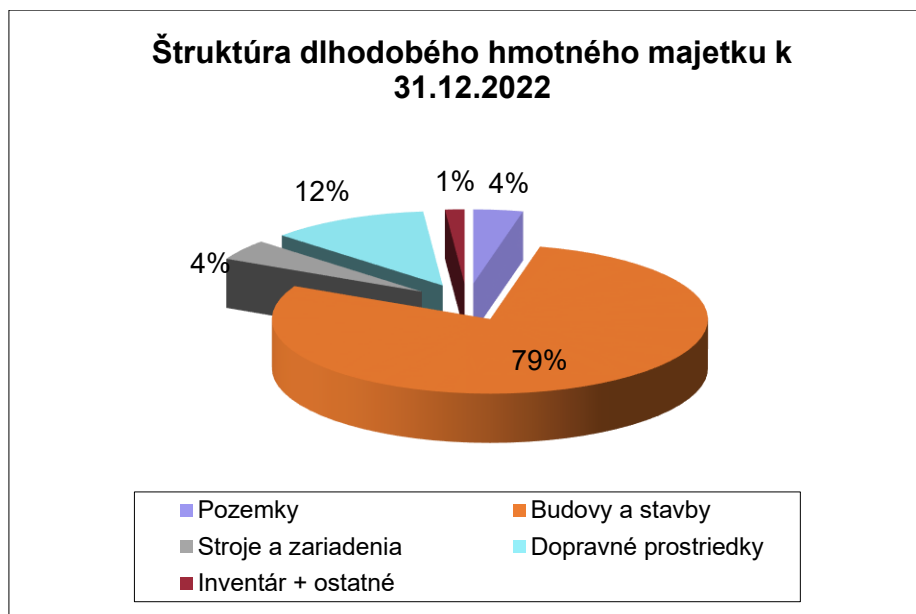
Prehľad vybraných pomerových ekonomických ukazovateľov podáva tabuľka č. 8. Pre účely porovnania s minulým účtovným obdobím bola zachovaná štruktúra aj spôsob výpočtu jednotlivých ukazovateľov.

Hodnota celkového majetku mierne vzrástla, čo bolo spôsobené predovšetkým rastom obežného majetku o 29 % a miernym rastom neobežného majetku o 3 %. Najvýraznejší nárast obežného majetku sa týkal hlavne položky krátkodobých pohľadávok a finančných účtov (finančného majetku) vplyvom zvýšených tržieb za vlastné výrobky – drevo. Pri položke finančných účtov v obežnom majetku bol zaznamenaný nárast o 35 %.

Ukazovatele finančnej závislosti a likvidity vykazujú celkovo pozitívnu úroveň. Ukazovatele rentability a efektívnosti zaznamenali medziročne pozitívny vývoj vďaka dosiahnutému, o 271 % vyššiemu disponibilnému zisku po zdanení za rok 2022 vo výške 1 316 300 € (v roku 2021 = 485 980 €). Nárast zisku bol dosiahnutý vďaka výraznému oživeniu na trhu s drevnou hmotou - zvýšenému dopytu odberateľov, čo umožnilo zvýšenie objemu dodávok dreva a ich vyššie speňaženie.

Vývoj vybraných ekonomických veličín zobrazujú nasledovné grafy





Štruktúra dlhodobého majetku sa medziročne drží na relatívne rovnakej úrovni ako v minulom období. Celkovo ju charakterizuje teda naďalej priaznivá dominancia nehnuteľného majetku.

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

Hodnoty vybraných technicko - ekonomických ukazovateľov v časovom vývoji rokov 2013-2022 uvádza tabuľka č.10 v prílohe.

VII. INVESTIČNÁ ČINNOSŤ

Investičná činnosť bola v roku 2022 realizovaná v celkovom objeme 583 tis. €, čo predstavovalo 69 % plnenie plánu (850 tis. €) a medziročné zvýšenie o 326% (v roku 2021 = 179 tis. €). Hlavnými položkami boli: investícia do lesnej cestnej siete (realizácia plánovanej rekonštrukcie úseku 2. etapy lesnej cesty Hrašovík v dĺžke 2,5 km s vynaloženými nákladmi 237 tis.€), na oplotenia mladých lesných kultúr v zmysle plnenia projektu ŠOP (59 tis. €), ako aj obstaranie dopravných prostriedkov v rámci obnovy vozového parku (229 tis. €).

Základná štruktúra obstarávaných investícií:

Budovy, stavby	328 tis. €
Stroje, prístroje a zariadenia	12 tis. €
Dopravné prostriedky	229 tis. €
Inventár	11 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 2022

BILANCIA POUŽITELNÉHO ZISKU ZA ROK 2021 (v EUR)			
Položka	Plán	Skutočnosť	Rozdiel
Zisk pred zdanením	215 500	1 685 934	+1 470 434
Daň z príjmov PO-splatná	-45 255	-366 715	-321 460
Daň z príjmov PO-odložená	0	-2 919	-2 919
Zisk po zdanení (použiteľný)	170 245	+1 316 300	+1 146 055

Návrh rozdelenia zisku za rok 2022 po zdanení	
Položka	Skutočnosť
Rozdelenie podielu na zisku akcionárom - dividendy	600 000
Prídelenie do štatutárnych a ostatných fondov	600 000
Prídelenie do sociálneho fondu	46 300
Iné (podieľ na zisku pre zamestnancov)	70 000
Rozdelenie celkom	1 316 300

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 31.12.2022 v súvahe odloženú daňovú pohľadávku vo výške **129 273 €**, ktorá je výsledkom výpočtu - stanovenia dočasných rozdielov medzi účtovnou hodnotou majetku a záväzkov a ich daňovou základňou. Medziročne došlo po výpočte k zníženiu stavu odloženej daňovej pohľadávky s nákladovým vplyvom na rok 2022 vo výške 2 919 €.

Doplnenie zákonného rezervného fondu z plánovaného rozdelenia výsledku hospodárenia za rok 2022 sa nenavrhuje, keďže v minulosti - prídelením 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 31.12.2022 je hodnota zákonných rezervných fondov 225 815 €.

Účtovná závierka za rok 2022 bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti podniku. V súlade so zákonom o účtovníctve bola predmetom overenia audítorom, ktorého stanovisko je obsahom správy nezávislého audítora z 24.02.2022.

V správe audítora sa konštatuje, že zostavená účtovná závierka poskytuje vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o finančnej situácii a výsledku hospodárenia Spoločnosti k 31.12.2022.

4	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Výkon	t.j.		Množstvo	% plnenia	Priamy materiál	Mzdové náklady	Odpisy	Kooperácia	Rozpust. prostried.	Celkom €	Priemer €/t.j.
Spolu pest.činnosť	€	plán	334 636		37 430	0	15 079	280 327	1 800	334 636	
		skut.	280 806	83,9%	34 732	2 378	18 461	223 553	1 682	280 806	
Uhadzovanie haluziny v réžií	m ³	plán	7 800					23 365		23 365	3,00
		skut.	2 273	29,1%				8 933		8 933	3,93
Uhadzovanie haluziny v samovýrobe	m ³	plán	32 200							0	
		skut.	48 833	151,7%						0	
Spolupôsobenie pri prirodzenej obnove	ha	plán	5,00					842		842	168
		skut.	8,60	172,0%				1 456		1 456	169,30
Umelá obnova	ha	plán	10,14		15 432			17 842	600	33 874	3 341
		skut.	11,46	113,0%	17 666			19 756	1 200	38 622	3 370
Prirodzená obnova	ha	plán	79,00							0	
		skut.	79,09	100,1%						0	
Ochrana MLP proti burine	ha	plán	51,08					19 207		19 207	376
		skut.	20,96	41,0%				7 076		7 076	337,60
Ochrana MLP proti zveri	ha	plán	86,06		6 374			12 305		18 679	217
		skut.	68,01	79,0%				14 695	30	14 725	216,51
Oplocovanie MLP - údržba a odpisy	€	plán	20 817		550		15 079	5 138	50	20 817	
		skut.	21 964	105,5%	124		18 461	3 137	242	21 964	
Prečistky - PSL	ha	plán	400,83					110 603		110 603	276
		skut.	391,10	97,6%				98 555		98 555	252
Prečistky - ostatné	ha	plán	65,42					25 703		25 703	393
		skut.	75,82	115,9%				26 859		26 859	354
Ochrana lesa	€	plán	11 536		4 424			7 012	100	11 536	
		skut.	8 281	71,8%	5 491	97		2 483	210	8 281	
Ostatné pest.práce	€	plán	29 150		5 650			23 500		29 150	
		skut.	13 547	46,5%	5 810	1 697		6 040		13 547	
Semenárstvo	€	plán	2 410					2 410		2 410	
		skut.	2 418	100,3%				2 418		2 418	
Výroba semenáčikov a sadeníc v škôlkach	€	plán	22 500		1 500			20 000	1 000	22 500	
		skut.	23 892	106,2%	2 018			21 874		23 892	
Výroba semenáčikov na substrátoch	€	plán	15 950		3 500			12 400	50	15 950	
		skut.	14 478	90,8%	3 623	584		10 271		14 478	

Lesný celok	Zalesňovacie úlohy na začiatku roka					Prirudlo počas roka								Ubudlo počas roka								Zalesňovacie úlohy na konci roka					Predĺženie lehoty na zalesnenie			
	Prvé		Opakované			Prvé				Opakované				Prvé				Opakované				Prvé		Opakované			Na ploche	Do (mesiac / rok)		
	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba	Podsadba, podsejba	SPOLU	podľa vyhlášky o LHE § 6 ods. 3 písm.						Z neúspešného zalesnenia	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Priradeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	Sadbou, sejbou	Podsadbou, podsejbou	Priradeným zmladením	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov	SPOLU	Holina - sadba, sejba	Produktívna holina - podsadba, podsejba	Sadba, sejba			Podsadba, podsejba	SPOLU
						a, b	c	f, h	e	i	roztaxácia																			
						Na holine z ťažby	Na produktívnej holine z ťažby	mimoriadna udalosť	škod. Čin. Po zabezpečení MLP	Rozhodnutím OÚ + zmenami užívania lesných pozemkov																				
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	0,10				0,10	0,28	1,10							1,38		1,10	0,10						1,20	0,28					0,28	
Kostoľany	1,90				1,90	6,77								6,77	0,66		5,89						6,55	2,12					2,12	
Čermeľ	2,50				2,50	11,30			0,12			0,16		11,58	1,20		9,26		0,16			10,62	3,46					3,46		
Jahodná	2,04				2,04	5,32								5,32	2,04		5,13					7,17	0,19					0,19		
Koš. Belá						5,55						0,85		6,40			5,25		0,85			6,10	0,30					0,30		
Opátka	0,08		0,10		0,18	17,36						0,16		17,52	0,11		17,08		0,26			17,45	0,25					0,25		
M. Lodina	4,65				4,65	21,36	0,57					0,05		21,98	0,57		16,06		0,05	0,57		17,25	9,38					9,38		
Ružin	2,29				2,29	15,51						0,37		15,88	1,26		14,03		0,32			15,61	2,51		0,05			2,56		
Kojšov	9,12				9,12	7,86	0,03							7,89	2,28	0,03	6,39					8,70	8,31					8,31		
Spolu	22,68		0,10		22,78	91,31	1,70		0,12			1,59		94,72	8,12	1,13	79,19		1,64	0,57		90,65	26,80		0,05		26,85			

Pol	R O Č N Ý P L Á N				S K U T O Č N O S Ť																										
	ŤAŽBA DREVA SPOLU	Z T O H O			ŤAŽBA V RÉŽII SPOLU		Z T O H O															NV			MR						
		O U	V U -5 Or.	V U +5 Or.			O U					V U -50 r.					V U +50 r.					KALAMITA			Mimoriadna						
M.J.	m ³	m ³	ha	ha	m ³	%	€	€/m ³	m ³	%	€	€/m ³	ha	m ³	%	€	€/m ³	ha	m ³	%	€	€/m ³	m ³	€	€/m ³	m ³	€	€/m ³			
61	6 100	3 850	23,25	52,80	5 537	91	76 976	13,90	3 333	87	39 031	11,71	21,20	479	91	11 816	24,67	66,25	1 476	125	26 128	17,70							249		
62	6 600	2 735	39,53	52,79	6 458	98	97 392	15,08	3 821	140	43 580	11,41	21,30	673	54	17 285	25,68	47,94	1 861	91	34 560	18,57	103	1 966	19,09						
63	10 000	8 695	5,30	31,91	10 119	101	135 147	13,36	8 679	100	106 468	12,27	4,82	171	91	4 724	27,63	28,43	1 025	89	18 391	17,94	244	5 563	22,80						
64	9 000	7 250	24,30	34,13	9 371	104	127 323	13,59	7 643	105	93 556	12,24	18,83	389	77	10 109	25,99	64,18	1 122	188	20 902	18,63	204	2 757	13,51	13					
65	9 600	5 900	49,52	42,00	9 643	100	141 262	14,65	6 954	118	82 385	11,85	36,33	1 483	73	37 524	25,30	31,49	881	75	15 990	18,15	325	5 362	16,50						
66	9 300	8 320	5,42	3,85	9 427	101	114 931	12,19	8 856	106	104 502	11,80	3,06	51	56	1 464	28,71	1,30	23	34	414	18,00	497	8 551	17,20						
67	12 200	8 325	75,30	64,47	12 957	106	182 174	14,06	9 772	117	119 045	12,18	38,45	823	51	22 261	27,05	50,67	1 931	79	33 277	17,23	388	7 591	19,56	43					
68	10 400	6 650	54,00	44,00	10 298	99	139 217	13,52	7 869	118	93 249	11,85	17,03	442	32	11 020	24,93	31,50	1 795	72	32 440	18,07	139	2 507	18,04	53					
69	11 000	10 280	9,04		11 021	100	152 103	13,80	9 856	96	131 340	13,33		124		3 388	27,32						1 041	17 375	16,69						

MLKE	84 200	62 005	285,66	325,95	84 831	101	1 166 524	13,75	66 783	108	813 156	12,18	161,02	4 635	56	119 592	25,80	321,76	10 114	99	182 103	18,01	2 941	51 672	17,57	358				
------	--------	--------	--------	--------	--------	-----	-----------	-------	--------	-----	---------	-------	--------	-------	----	---------	-------	--------	--------	----	---------	-------	-------	--------	-------	-----	--	--	--	--

Údaje za rovnaké obdobie roku 2021

MLKE	83 000	62 938	230,02	367,80	84 858	102	1 067 981	12,59	69 207	110	792 327	11,45	128,15	4 221	56	99 004	23,46	212,21	6 638	58	111 069	16,73	4 639	65 581	14,14	153				
------	--------	--------	--------	--------	--------	-----	-----------	-------	--------	-----	---------	-------	--------	-------	----	--------	-------	--------	-------	----	---------	-------	-------	--------	-------	-----	--	--	--	--

Polesie	Ťažba m ³	Ťažba	Manip.celkom	Náklady spolu	Priemer	Plán
		€	€	€	€/m ³	€/m ³
61	5 537	76 976	18 980	95 956	13,90	14,10
62	6 458	97 392	22 517	119 908	15,08	18,44
63	10 119	135 147	36 046	171 192	13,36	13,91
64	9 371	127 323	32 834	160 157	13,59	14,35
65	9 643	141 262	35 335	176 597	14,65	16,53
66	9 427	114 931	34 371	149 302	12,19	12,63
67	12 957	182 174		182 174	14,06	16,01
68	10 298	139 217	19 606	158 823	13,52	16,03
69	11 021	152 103	40 543	192 646	13,80	13,90

84 831	1 166 524	240 231	1 406 755	13,75	15,10
--------	-----------	---------	-----------	-------	-------

Manipulácia priemer	3,73
Manipulácia + Ťažba €/m ³	17,48

Predaj biomasy mimo LHE

Samovýroba a biomasa bez nákladov

Ťažba spolu na OM za ML	84 831
-------------------------	--------

Predaj dreva na pni

CELKOVÁ ŤAŽBA	84 831
----------------------	---------------

Do evidencie LHE

84 831

LS/ES	Z Á S O B Y D R E V A (m ³)				
	OM-ihl	OM-list	ES-ihl	ES-list	SPOLU
61	79	260	X	X	339
62	31	1 091	X	X	1 122
63	242	966	X	X	1 208
64	48	1 138	X	X	1 186
65	145	548	X	X	693
66	292	571	X	X	863
67	X	534	X	X	534
68	54	699	X	X	753
69	410	1 105	X	X	1 515
ES 42	X	X	139	688	827
ES 50	X	X	X	72	72

stav k 31.12. 2022 stav k 1.1.2022

ML KE	1 301	6 912	139	760	9 112	9 798
-------	-------	-------	-----	-----	-------	-------

stav k 31.12. 2021 stav k 1.1.2021

ML KE	1 664	7 369	29	737	9 798	9 509
-------	-------	-------	----	-----	-------	-------

Dátum aukcie	Predaná drevná hmota v m ³	Celkové tržby za aukčný predaj dreva v tis. EUR *	Z toho dosiahnuté zvýšenie tržieb v tis. EUR*	Dosiahnuté zvýšenie tržieb na m ³ v EUR/ m ³	% zvýšenia speňaženia (z EUR/ m ³)
25.2.2004	140,00	35,849	+10,025	+61	128
10.11.2004	268,00	60,745	+12,547	+59	133
16.2.2005	251,00	58,587	+16,663	+66	140
25.5.2005	159,00	34,123	+6,506	+41	123
29.9.2005	102,00	19,684	+3,618	+35	123
10.11.2005	216,00	46,239	+14,041	+65	144
22.2.2006	270,00	51,285	+10,390	+38	125
24.5.2006	101,00	19,618	+7,203	+71	158
19.10.2006	200,00	43,982	+16,265	+81	159
29.11.2006	316,00	86,072	+40,364	+128	188
6.-8.3.2007	239,00	53,542	+19,618	+82	158
30.-31.5.2007	202,00	33,758	+6,772	+33	126
16.-17.10.2007	156,00	34,588	+11,186	+72	148
7.-9.11.2007	279,00	56,463	+24,165	+87	175
19.-21.2.2008	257,00	54,504	+22,406	+87	170
6.-7.3.2008	115,33	23,667	+9,361	+81	165
12.-14.11.2008	302,04	61,907	+23,335	+77	161
11.-13.2.2009	179,00	32,032	+8,832	+49	138
18.-20.3.2009	143,00	27,083	+11,184	+79	170
11.-13.11.2009	236,00	36,113	+10,846	+46	143
10.2.-12.2.2010	254,57	41,707	+10,821	+42	135
10.3.-12.3.2010	248,18	37,802	+13,583	+55	155
10.11.-12.11.2010	208,84	36,629	+12,686	+61	152
23-25.2.2011	263,00	39,768	+11,965	+45	143
23.25.11.2011	162,00	24,311	+7,409	+46	144
22-24.2.2012	310,00	46,634	+15,228	+49	148
21-23.3.2012	125,00	21,946	+4,989	+40	129
21-23.11.2012	337,00	57,122	+17,797	+53	145
20-22.2.2013	151,24	29,529	+9,973	+66	151
20-22.11.2013	213,14	45,160	+16,663	+78	158
26-28.2.2014	167,93	42,654	+19,653	+117	185
25-27.2.2015	334,41	57,195	+19,797	+59	153
25-27.11.2015	529,50	121,469	+54,372	+103	181
09-13.03.2016	380,90	70,676	+30,564	+80	176
23-25.11.2016	593,54	155,884	+76,972	+130	198
08-10.03.2017	558,77	147,319	+63,220	+113	175
22-24.11.2017	527,55	123,987	+41,169	+78	150
14-16.03.2018	629,25	189,373	+72,560	+115	162
21-23.11.2018	339,21	94,664	+36,123	+106	162
22-25.03.2019	292,30	59,827	+18,562	+64	145
19-21.11.2019	313,97	89,979	+29,252	+93	148
10-20.03.2020	175,68	46,424	+8,262	+47	122
18-20.11.2020	361,99	100,802	+32,608	+90	148
17-19.03.2021	191,57	49,444	+12,598	+66	134
22-26.11.2021	438,83	136,211	+54,015	+123	166
21-25.03.2022	493,40	219,886	+89,730	+182	169
11-13.05.2022	283,42	113,770	+43,484	+153	162
01-03.06.2022	283,79	95,031	+29,226	+103	144
21-25.11.2022	318,53	104,623	+43,201	+136	170
CELKOM 2004-2022	13 619	3 270	+1 182	+87	

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

		POLESIE										Spolu:	
		61-Lesopark	62-Kostoľany	63-Čermeľ	64-Jahodná	65-K.Belá	66-Opátka	67-M. Lodina	68-Ružín	69-Kojšov	SVPD Kostoľany	Ústr.ML Košice	
Za obdobie 1-12/2021	THZ	2	2	3	2	2	3	3	3	2	1	20	43
	R	-	-	-	-	1	-	-	-	-	3	6	10
	Spolu	2	2	3	2	3	3	3	3	2	4	26	53

Riadok	Označ.	Názov riadku	2022	2021	2020	% zmeny 2022/2021
1		SPOLU MAJETOK	7 436 157	6 387 676	6 017 380	116
2	A.	Neobežný majetok	3 253 605	3 150 035	3 521 610	103
3	A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok	4 575	3 238	4 610	141
5	2.	Softvér	4 575	3 238	4 228	141
6	3.	Oceniteľné práva (014) - /074,091A/	0	0	0	
8	5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	0	0	382	
9	6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - (093)	0	0	0	
11	A.II.	Dlhodobý hmotný majetok	3 249 030	3 146 797	3 517 000	103
12	A.II.1.	Pozemky	108 159	108 159	81 126	100
13	2.	Stavby	2 309 832	2 483 633	2 657 923	93
14	3.	Samostatné hnuťelné veci a súbory hnuťelných vecí	520 118	492 954	731 057	106
18	7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný hmotný	310 921	62 051	46 894	501
33	B.	Obežný majetok	4 171 952	3 232 121	2 490 598	129
34	B.I.	Zásoby	462 080	416 210	394 970	111
35	B.I.1.	Materiál	89 725	53 710	63 839	167
36	2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	70 893	76 696	84 907	92
37	3.	Výrobky	295 676	279 087	239 429	106
38	4.	Zvieratá	3 615	4 015	4 015	90
39	5.	Tovar	2 171	2 702	2 780	80
40	6.	Poskytnuté predd. na zásoby	0	0	0	
41	B.II.	Dlhodobé pohľadávky	129 473	132 392	115 271	98
42	B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku	200	200	350	100
45	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	200	200	350	100
52	8.	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	129 273	132 192	114 921	98
53	B.III.	Krátkodobé pohľadávky	519 399	412 415	463 269	126
54	B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku	469 282	254 858	390 685	184
55	1.a	Pohľadávky voči prepojeným ÚJ (311A,312A,314A,315A,31XA) - 391A	0	0	646	
57	1.c	Ostatné pohľadávky z obchodného styku	469 282	254 858	390 039	184
63	7.	Daňové pohľadávky a dotácie	35 888	141 211	66 569	25
65	9.	Iné pohľadávky	14 229	16 346	6 015	87
71	B.V.	Finančné účty	3 061 000	2 271 104	1 517 088	135
72	B.V.1.	Peniaze	834	3 341	1 598	25
73	2.	Účty v bankách	3 060 166	2 267 763	1 515 490	135
74	C.	Časové rozlíšenie (aktíva)	10 600	5 520	5 172	192
75	C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé	27	29	32	93
76	2.	Náklady budúcich období krátkodobé	6 085	5 491	5 140	111
78	4.	Príjmy budúcich období krátkodobé	4 488	0	0	
79		SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	7 436 157	6 387 676	6 017 380	116
80	A.	Vlastné imanie	5 677 998	4 647 678	4 382 414	122
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	2 809 311	2 609 311	2 559 311	108
92	2.	Ostatné fondy	2 809 311	2 609 311	2 559 311	108
100	A.VIII.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	1 316 300	485 980	270 716	271
101	B.	Závazky	1 361 704	1 316 597	1 195 386	103
102	B.I.	Dlhodobé záväzky	34 528	29 854	26 105	116
114	9.	Záväzky zo sociálneho fondu	34 528	29 854	26 105	116
117	12.	Odoľžený daňový záväzok	0	0	0	
118	B.II.	Dlhodobé rezervy	458 690	488 787	438 070	94
119	B.II.1.	Zákonné rezervy	280 124	286 181	274 560	98
120	2.	Ostatné rezervy	178 566	202 606	163 510	88
121	B.III.	Dlhodobé bankové úvery	0	0	0	
122	B.IV.	Krátkodobé záväzky	519 707	444 949	431 393	117
123	B.IV.1.	Záväzky z obchodného styku	108 574	200 706	273 572	54
124	B.IV.1.a	Záväzky z obchodného styku voči prepojeným ÚJ	3 976	597	0	
126	B.IV.1.c	Ostatné záväzky z obchodného styku	104 598	200 109	273 572	52
131	6.	Záväzky voči zamestnancom	76 086	68 232	61 627	112
132	7.	Záväzky zo sociálneho poistenia	51 681	50 514	46 393	102
133	8.	Daňové záväzky a dotácie	282 806	124 970	49 329	226
135	10.	Iné záväzky	560	527	472	106
136	B.V.	Krátkodobé rezervy	348 779	353 007	299 818	99
137	B.V.1.	Zákonné rezervy	140 258	129 679	109 375	108
138	2.	Ostatné rezervy	208 521	223 328	190 443	93
139	B.VI.	Bežné bankové úvery	0	0	0	
141	C.	Časové rozlíšenie (pasíva)	396 455	423 401	439 580	94
143	C.2.	Výdavky budúcich období krátkodobé	0	334	0	
144	3.	Výnosy budúcich období dlhodobé	328 337	355 077	379 159	92
145	4.	Výnosy budúcich období krátkodobé	68 118	67 990	60 421	100

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	€ PLÁN na r.2022	€ Skutočnosť k 31.12.2022	aliqu.= 100,0% %plnenia roč.plánu	€ Skutočnosť k 31.12.2021	% % zmeny "22/21"	€ Rozdiel "22/21"
5	NÁKLADY CELKOM:	6 192 500	6 041 335	97,6	5 455 665	110,7	+585 670
	V tom:						
50	Spotreba materiálu celkom:	484 000	442 624	91,5	389 713	113,6	+52 911
	-spotreba PHM a energií	238 000	226 010	95,0	161 238	140,2	+64 772
	-ostatná spotreba+predaný tovar	246 000	216 614	88,1	228 475	94,8	-11 861
51	Služby celkom:	3 398 000	3 318 552	97,7	2 766 365	120,0	+552 187
	-opravy a údržba	346 000	465 312	134,5	316 065	147,2	+149 247
	-nájomné	768 000	771 752	100,5	610 590	126,4	+161 162
	<i>v tom: pre mesto</i>	750 000	752 524	100,3	592 524	127,0	+160 000
	-prepravné a poplatky ŽSR	8 000	5 959	74,5	4 062	146,7	+1 897
	-služby v lesnej výrobe spolu:	2 122 000	1 906 425	89,8	1 718 467	110,9	+187 958
	<i>v tom: ťažba dreva</i>	1 591 000	1 475 699	92,8	1 346 971	109,6	+128 728
	<i>v tom: pestovné práce</i>	281 000	211 830	75,4	172 098	123,1	+39 732
	<i>v tom: odvoz dreva</i>	150 000	115 109	76,7	116 144	99,1	-1 035
	<i>v tom: ost.služby v lese</i>	100 000	103 787	103,8	83 254	124,7	+20 533
	-cestovné náhrady	5 000	4 918	98,4	4 460	110,3	+458
	-ostatné služby	149 000	164 186	110,2	112 721	145,7	+51 465
52	Osobné náklady celkom:	1 674 000	1 719 933	102,7	1 582 034	108,7	+137 899
	-mzdy	1 085 000	1 085 812	100,1	985 407	110,2	+100 405
	-OON (dohody)	18 000	14 957	83,1	10 928	136,9	+4 029
	-zákon.poisťenie (odvody soc.,zdrav.poisť.)	401 000	425 515	106,1	371 016	114,7	+54 499
	-ostatné sociálne a osobné náklady	170 000	193 649	113,9	214 683	90,2	-21 034
53	Dane celkom:	41 000	32 170	78,5	35 408	90,9	-3 238
	-daň z motorových vozidiel	13 000	9 973	76,7	9 817	101,6	+156
	-daň z nehnuteľností	21 000	17 821	84,9	19 911	89,5	-2 090
	-ostatné dane a poplatky	7 000	4 376	62,5	5 680	77,0	-1 304
54	Náklady na hosp. činnosť celkom	70 000	46 389		156 569	29,6	-110 180
	<i>v tom: poisťenie majetku</i>	40 000	32 964	82,4	32 129	102,6	+835
55	Odpisy a opravné položky k DHM	523 000	479 064	91,6	522 573	91,7	-43 509
56	Finančné náklady	2 500	2 603	104,1	3 003	86,7	-400
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	-	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	6 408 000	7 727 269	120,6	6 082 749	127,0	+1 644 520
	V tom:						
60	Tržby z predaja vl.výrobkov a služieb	6 141 000	7 443 393	121,2	5 665 393	131,4	+1 778 000
	-z predaja dreva	5 670 000	6 962 503	122,8	5 254 996	132,5	+1 707 507
	-z predaja ost.výrobkov a tovaru	26 000	31 048	119,4	23 749	130,7	+7 299
	-z predaja služieb	445 000	449 842	101,1	386 648	116,3	+63 194
	<i>v tom: z prenájmu</i>	250 000	251 275	100,5	200 630	125,2	+50 645
	<i>za prepravu dreva</i>	35 000	49 347	141,0	33 203	148,6	+16 144
61	Zmena stavu zásob	5 000	17 175		35 892	47,9	-18 717
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	35 000	26 708	76,3	38 698	69,0	-11 990
64	Ostatné prevádzkové výnosy	227 000	235 513	103,8	342 766	68,7	-107 253
66	Finančné výnosy	0	4 480		0		+4 480
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	215 500	1 685 934		627 084	268,9	+1 058 850
31	Stav krátkod. pohľadávok z obch.styku (úč.sk.31)		486 397		276 553	175,9	+209 844
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku (úč.sk.32)-bez úč.323		108 574		200 706	54,1	-92 132
2	Peňažné prostriedky (BÚ+pokladnica)		3 060 811		2 268 965	134,9	+791 846
	Priem.evid.počet zamestn. "THP"	46	43	93,5	42	102,4	+1
	Priem.evid.počet zamestn. "R"	10	10	100,0	10	100,0	0
	Priemerný zárobok - vrát. náhrad EUR	1 550	1 505	97,1	1 401	107,4	+104
	Priemerná mzda - bez náhrad EUR		1 251		1 166	107,3	+85

**VYBRANÉ
EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
K 31.12.2022
v porovnaní s rokom 2021**

UKAZOVATEĽ	Vzorec výpočtu	k 31.12.2022 (bež.rok)	k 31.12.2021 (min.rok)	Zmena ukazovateľa (b.r.-m.r.)/m.r.x100 +/- v %
1.Ukazovatele finančnej .závislosti				
a/ miera zadĺženosti-%	*cudzie zdroje/vlastné imanie x100	23,98	28,33	-15,34
b/ koeficient samofinancovania-%	vlastné imanie/majetok celkom x100	76,36	72,76	+4,94
c/ stupeň fin.samostatnosti	vlastné imanie/*cudzie zdroje	4,17	3,53	+18,12
2.Ukazovatele likvidity				
a/ pohotová likvidita	(fin.majetok/krátk.závázky)	5,89	5,10	+15,39
b/ bežná likvidita	(fin.majetok+krátk.pohl'ad.)/krátk.závázky	6,89	6,03	+14,23
c/ celková likvidita	(obež.majetok-dlh.pohl'ad.)/krátk.závázky	7,78	6,97	+11,65
d/ podiel pohľadávok na prev.kapitáli	(krátk.+ dlh.pohl'ad.)/(obež.majetok-krátk.závázky)	0,18	0,20	-9,11
3.Ukazovatele rentability				
a/ rentabilita tržieb %	(VH za účt.obdobie po zdan./tržby)x100	17,68	8,58	+106,16
b/ rentabilita celk.kapitálu %	VH za účt.obdobie po zdan./ (majetok+majetok m.r./2)x100	12,38	5,17	+139,42
c/ prevádzková miera zisku %	(VH h.č.za účt.obdobie/tržby)x100	22,65	11,07	+104,63
d/ rast výsledku hosp.z hospod.činnosti-%	(VH h.č. b.r.-VH h.č. m.r.)/VH h.č. m.r.x100	169,33	75,88	
4.Ukazovatele efektívnosti				
a/ rentabilita nákladov %	(VH za účt.obdobie po zdan./náklady celkom)x100	21,80	8,91	+144,57
b/ nákladovosť %	náklady/výnosy	0,78	0,90	-12,77
c/ medziročná miera zmeny tržieb %	(tržby za vl.výr.a služby b.r.- tržby m.r.)/ tržby m.r.x100	31,38	17,65	

* cudzie zdroje=závázky r. 101 Súvahy

OBSTARANIE DLHODOBÉHO MAJETKU V ROKU 2022

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2022 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	SKUTOČNÉ OBSTARANIE INVESTÍCIÍ NA ROK 2022 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	3
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	3
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	845	DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	580
I. BUDOVI,STAVBY spolu:	645	I. BUDOVI,STAVBY spolu:	328
1. Rozhľadňa na Tatry - Hrešná	45	1. Rozhľadňa na Tatry - Hrešná	4
2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	300	2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	1
3. Lesoparkové zariadenia	7	3. Lesoparkové zariadenia	4
4. Oplotenia mladých lesných porastov	18	4. Oplotenie mladých lesných porastov	59
5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	5	5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	0
6. Turistická útulňa Prielohy (Cesta hrdinov SNP)	40	6. Turistická útulňa Prielohy (Cesta hrdinov SNP)	2
7. LC Furča - Hrašovík (2. etapa)	220	7. LC Furča - Hrašovík (2. etapa)	237
8. LC Zlámaný jarok - projektová dokumentácia	10	8. LC Zlámaný jarok - projektová dokumentácia	7
		9. Technické zhodnotenie AB Južná trieda	11
		10. Brod Čermeľ	3
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	10	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	12
1. PC, kancelárska a meracia technika	10	1. PC, kancelárska a meracia technika	12
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	170	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	229
1. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	50	1. Ľahký nákladný terénny automobil - 2x	69
2. Zemné rýpadlo	120	2. Zemné rýpadlo	122
		3. Ľahký osobný terénny automobil - 2x	38
IV. INVENTÁR spolu:	20	IV. INVENTÁR spolu:	11
1. Drevené zariadenia-stánky- 3ks	10	1. Drevené zariadenia-stánky- 3ks	11
2. Nábytok - polesie K. Belá + ústredie	10	2. Nábytok - polesie K. Belá + ústredie	0
V. POZEMKY spolu:	0	V. POZEMKY spolu:	0
VARIANT č.1 - PLÁN CELKOM:	850	SKUTOČNOSŤ CELKOM:	583

VYBRANÉ TECHNICKO-EKONOMICKÉ UKAZOVATELE
ZA OBDOBIE 2013-2022

UKAZOVATEĽ	M.j.	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	
		1.	Výmera lesných pozemkov (ha)	ha	19 498	19 498	19 473	19 473	19 473	19 473	19 553	19 553
2.	Výmera lesných porastov	ha	18 963	18 963	18 966	18 966	18 966	18 966	19 030	19 030	19 030	19 030
3.	Umelá obnova lesa-zalesňovanie (ha)	ha	10	12	31	15	14	16	11	10	10	11
4.	Prirodzená obnova lesa (ha)	ha	151	55	110	84	100	79	92	87	86	79
5.	Výchova mladých lesných porastov	ha	823	664	837	987	978	984	813	775	636	950
6.	z toho:- prečistky	ha	448	399	421	477	480	499	335	397	296	467
7.	- prebievky	ha	375	265	416	510	498	485	478	378	340	483
8.	z toho:- prebievky - 50r.	ha	162	97	126	161	184	233	137	121	128	161
9.	- prebievky + 50r.	ha	213	168	290	349	314	252	341	257	212	322
10.	Ťažba dreva (m3)	m ³	90 273	97 975	87 818	85 560	85 620	85 379	85 077	76 678	84 858	84 831
11.	z toho: - OU	m ³	50 388	26 057	34 490	53 843	58 355	58 461	66 727	63 349	69 207	66 783
12.	- VU spolu	m ³	12 937	8 142	11 858	18 188	16 479	15 597	14 163	11 824	10 859	14 749
13.	z toho:- VU-50 r.	m ³	5 056	2 929	2 953	5 652	5 711	6 173	3 993	3 858	4 221	4 635
14.	- VU+50 r.	m ³	7 881	5 213	8 905	12 536	10 768	9 424	10 170	7 966	6 638	10 114
15.	- Mimoriadna ťažba	m ³	827	119	162	459	0	416	58	0	7	358
16.	- náhodná ťažba	m ³	26 121	63 657	41 308	13 070	9 950	10 698	3 915	1 266	4 639	2 941
17.	Podiel náhodnej ťažby z celkovej ťažby	%	29	65	47	15	12	13	5	2	5	3
18.	Výnosy celkom (tis. EUR)	tis.EUR	4 823	5 357	5 025	5 164	5 410	5 984	5 978	5 057	6 083	7 727
19.	Výnosy z hospodárskej činnosti	tis.EUR	4 822	5 356	5 025	5 164	5 410	5 984	5 978	5 057	6 083	7 723
20.	Náklady celkom	tis.EUR	4 629	5 143	4 882	5 001	5 012	5 503	5 438	4 700	5 456	6 041
21.	Náklady z hospodárskej činnosti	tis.EUR	4 622	5 140	4 879	4 998	5 010	5 501	5 435	4 698	5 453	6 039
22.	Pridaná hodnota	tis.EUR	1 735	1 919	1 819	1 933	2 189	2 336	2 500	2 346	2 584	3 726
23.	Osobné náklady spolu	tis.EUR	1 240	1 293	1 276	1 355	1 354	1 530	1 531	1 453	1 582	1 720
24.	Výsledok hospodárenia (zisk) po zdanení	tis.EUR	128	136	131	124	309	367	431	271	486	1 316
25.	Majetok (Aktíva) spolu	tis.EUR	4 946	4 902	5 033	5 177	5 610	5 568	5 983	6 017	6 388	7 436
26.	Neobežný majetok (Stále aktíva)	tis.EUR	3 532	3 565	3 510	3 513	3 547	3 999	3 730	3 522	3 150	3 254
27.	Obežný majetok (Obežné aktíva)	tis.EUR	1 399	1 326	1 511	1 658	2 057	1 561	2 248	2 491	3 232	4 172
28.	Pohľadávky (brutto)	tis.EUR	402	389	530	620	482	558	645	640	604	666
29.	Finančný majetok	tis.EUR	947	834	951	1 021	1 547	869	1 363	1 517	2 271	3 061
30.	Vlastné imanie	tis.EUR	3 430	3 487	3 612	3 666	3 881	4 129	4 362	4 382	4 648	5 678
31.	Závazky	tis.EUR	838	788	810	866	1 148	879	1 120	1 195	1 317	1 362
32.	Cash Flow z hospodárskej činnosti	tis.EUR	271	310	486	524	1 054	247	879	694	1 037	1 602
33.	Cash Flow z investičnej činnosti	tis.EUR	-394	-325	-343	-371	-420	-806	-189	-289	-62	-526
34.	Pridaná hodnota na 1 zamestnanca (EUR)	EUR	30 439	33 086	30 831	33 328	39 089	40 982	44 643	41 893	46 982	70 302
35.	Priemerná mesačná mzda (EUR)	EUR	1 157	1 183	1 180	1 227	1 278	1 395	1 380	1 424	1 401	1 505
36.	Počet zamestnancov (priem.prepočít.)		57	58	59	58	56	57	56	56	55	53
37.	Investície - obstaranie dlhod.majetku (tis. EUR)	tis.EUR	447	410	352	509	462	896	258	329	179	583

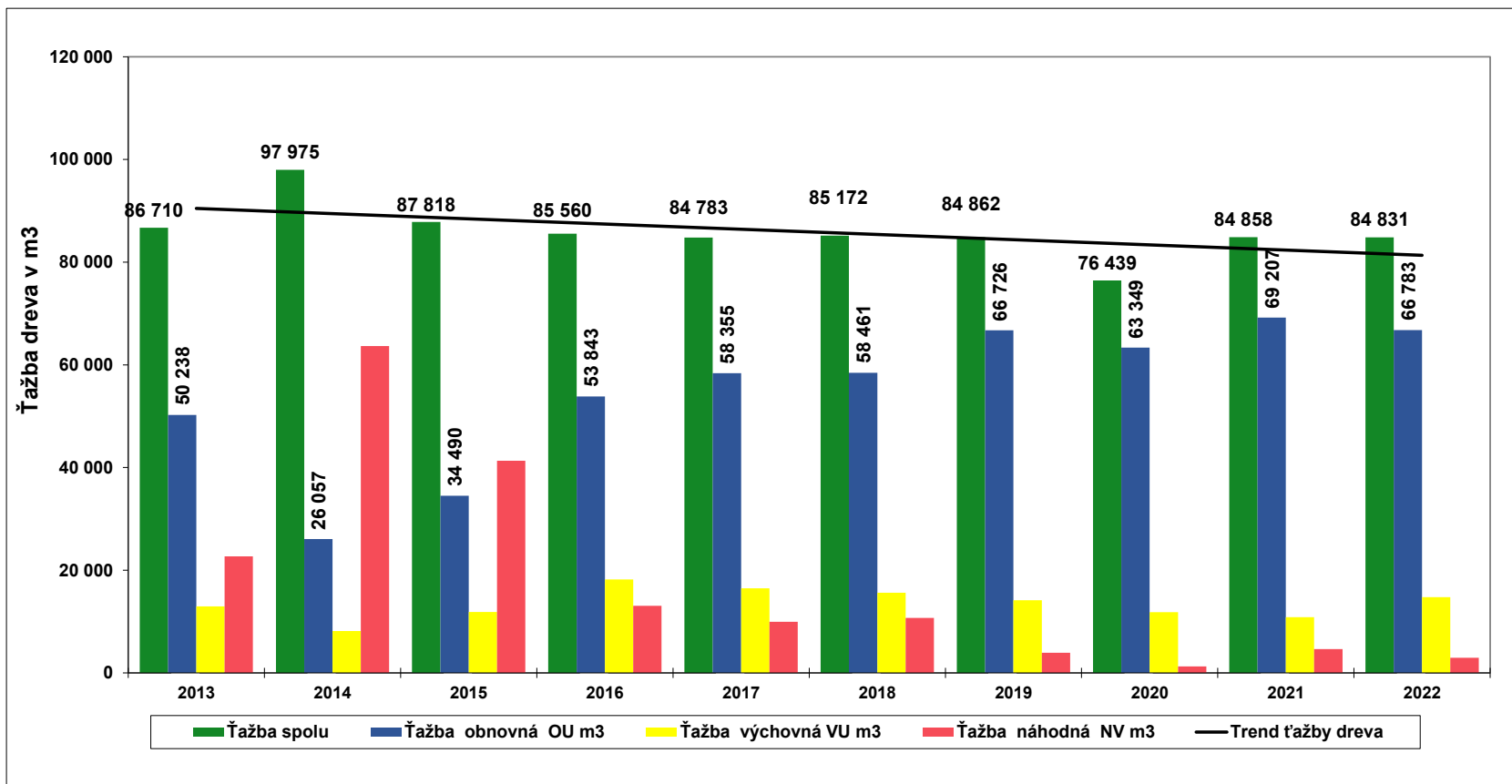
Prehľad o uskutočnených projektoch nenávratného spolufinancovania-
Mestské lesy Košice a.s. k 31.12.2022

Názov a zameranie projektu	Názov programu	Doba realizácie	Oprávnené náklady celkom	Príspevok z eurofondov	Vlastná spoluúčasť	Príspevok mesta	Iné zdroje
Obnova dopravnej techniky:	SAPARD	IV.2003	10 381 tis. Sk 345 tis. EUR	5 031 tis. Sk 167 tis. EUR	178 tis. EUR	0	0
- Scania - odvozná súprava		VIII.2004					
- JCB - čelný nakladač							
- Landrover – nákladný terénny automobil							
Obstaranie ekologickej lesnej techniky							
Mobilný štiepací uzol:	SOP – PRV	VII.2004	4 738 tis. Sk 157 tis. EUR	2 369 tis. Sk 78 tis. EUR	79 tis. EUR	0	0
- Mobilný štiepací uzol SPALTFIX		XII.2005					
- Vysokozdvížny vozík YALE							
Investícia na zlepšenie primárneho spracovania dreva – technológia štiepania dreva							
Odvozná súprava MAN	SOP – PRV	II.2005	5 526 tis. Sk 183 tis. EUR	2 762 tis. Sk 91 tis. EUR	92 tis. EUR	0	0
Obstaranie ekologickej lesnej techniky		VII.2006					
Vzdelávaním zamestnancov k zvýšeniu ich uplatniteľnosti	SOP - Ľudské zdroje	VI.2008	835 tis. Sk 28 tis. EUR	665 tis. Sk 22 tis. EUR	6 tis. EUR	0	0
- Manažérske zručnosti		VII.2008					
- Jazykové komunikačné schopnosti							
- Informačno komunikačné zručnosti							
Rekonštrukcia lesných ciest	PRV SR 2007 - 2013	X.2008	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	19 208 tis. Sk 638 tis. EUR	0	0	0
- lesná cesta Strašný jarok		XII.2009					
- lesná cesta Potoky							
- lesná cesta Kovaľská							
- lesná cesta Čierna dolina							
Obnova potenciálu lesného hospodárstva a zavedenie preventívnych opatrení							
Obnova techniky	PRV SR 2007 - 2013	XI.2008	6 246 tis. Sk 208 tis. EUR	3 123 tis. Sk 104 tis. EUR	104 tis. EUR	0	0
- MAN súprava na odvoz dreva							
Zvýšenie hospodárskej hodnoty lesov							
FORSOC	Nórsky finančný mechanizmus	VII.2016	118 tis. EUR	101 tis. EUR	17 tis. EUR	0	0
Lesy pre spoločnosť lesy bez bariér		IV.2017					
Oddychové zóny lesoparku Bankov a Furča							
FORBEST	Interreg V-A SK HU 2014-2020	IX.2017	77 tis. EUR	69 tis. EUR	8 tis. EUR	0	0
pedagogiky chata Diana		I.2019					
Projekt ŠOP	OP Kvalita životného prostredia	IX.2021	310 tis. EUR	244 tis. EUR	66 tis. EUR	0	0
Zlepšovanie stavu druhov a biotopov európskeho významu v lesných ekosystémoch		VI.2023					
SPOLU			2 064 tis.EUR	1 514 tis.EUR	550 tis.EUR	0	0

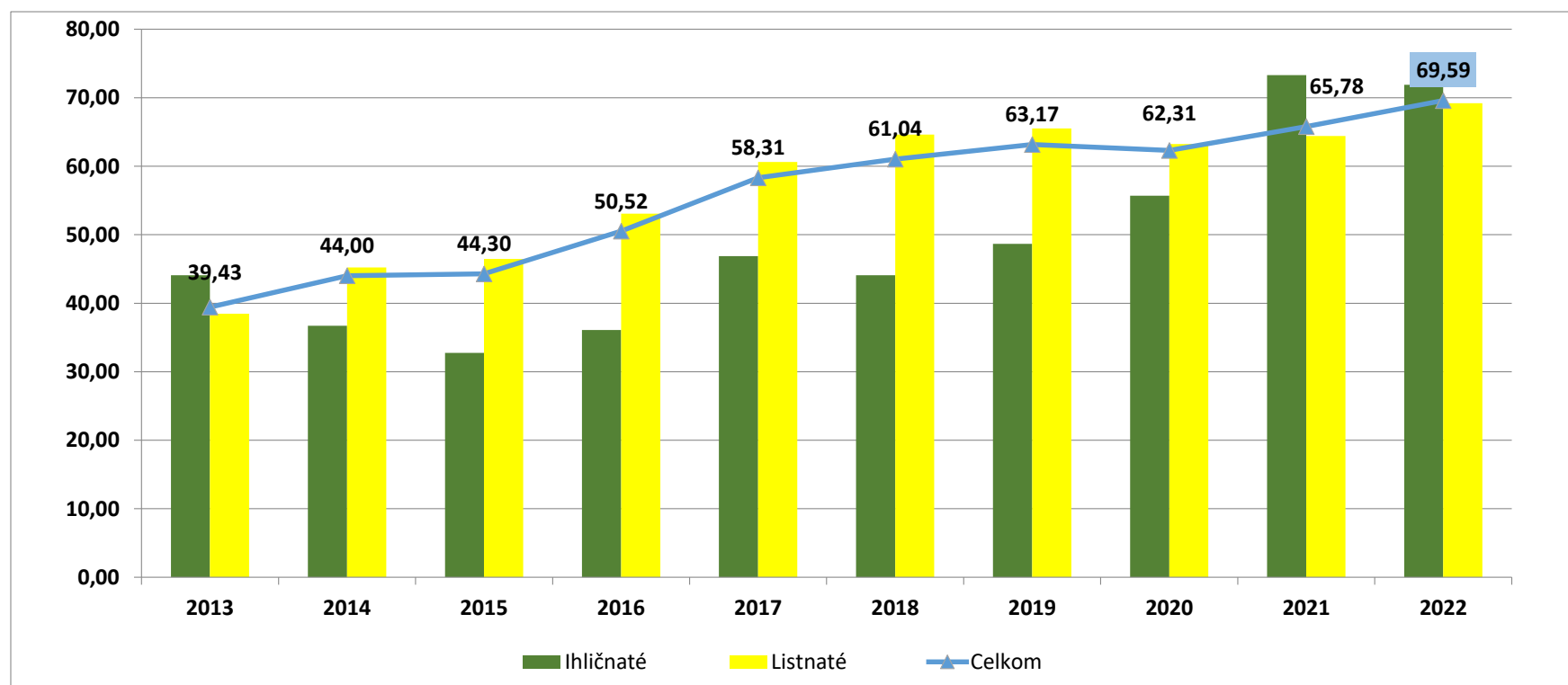
SOP - Sektorový operačný program
PRV SR - Program rozvoja vidieka SR

VÝVOJ ŤAŽBY DREVA PODĽA DRUHOV V OBDOBÍ 2013-2022

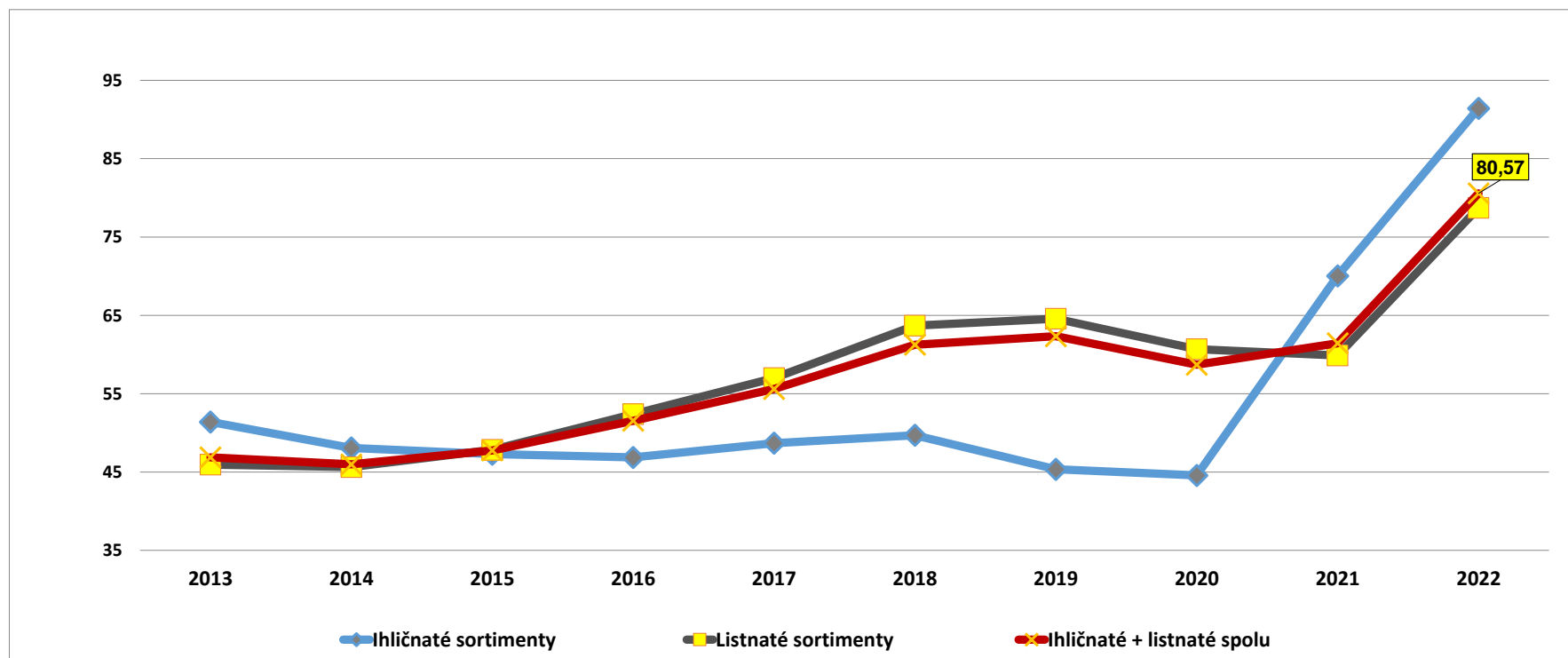
Obdobie	Ťažba spolu m ³	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	Ťažba	%	% podiel VU/OU
		obnovná OU	podiel z celk.ťažby	výchovná VU	podiel z celk.ťažby	náhodná NV	podiel z celk.ťažby	mimoriadna MR	podiel z celk.ťažby	
		m ³	%	m ³	%	m ³	%	m ³	%	
2013	86 710	50 238	58	12937	15	22709	26	827	1	26
2014	97 975	26 057	27	8 142	8	63 657	65	118	0	31
2015	87 818	34 490	39	11 858	14	41 308	47	162	0	34
2016	85 560	53 843	63	18 188	21	13 070	15	459	1	34
2017	84 783	58 355	69	16 479	19	9 950	12	0	0	28
2018	85 172	58 461	69	15 597	18	10 698	13	416	0	27
2019	84 862	66 726	79	14 163	17	3 915	5	58	0	21
2020	76 439	63 349	83	11 824	15	1 266	2	0	0	19
2021	84 858	69 207	82	10 859	13	4 639	5	153	0	16
2022	84 831	66 783	79	14 749	17	2 941	3	358	0	22

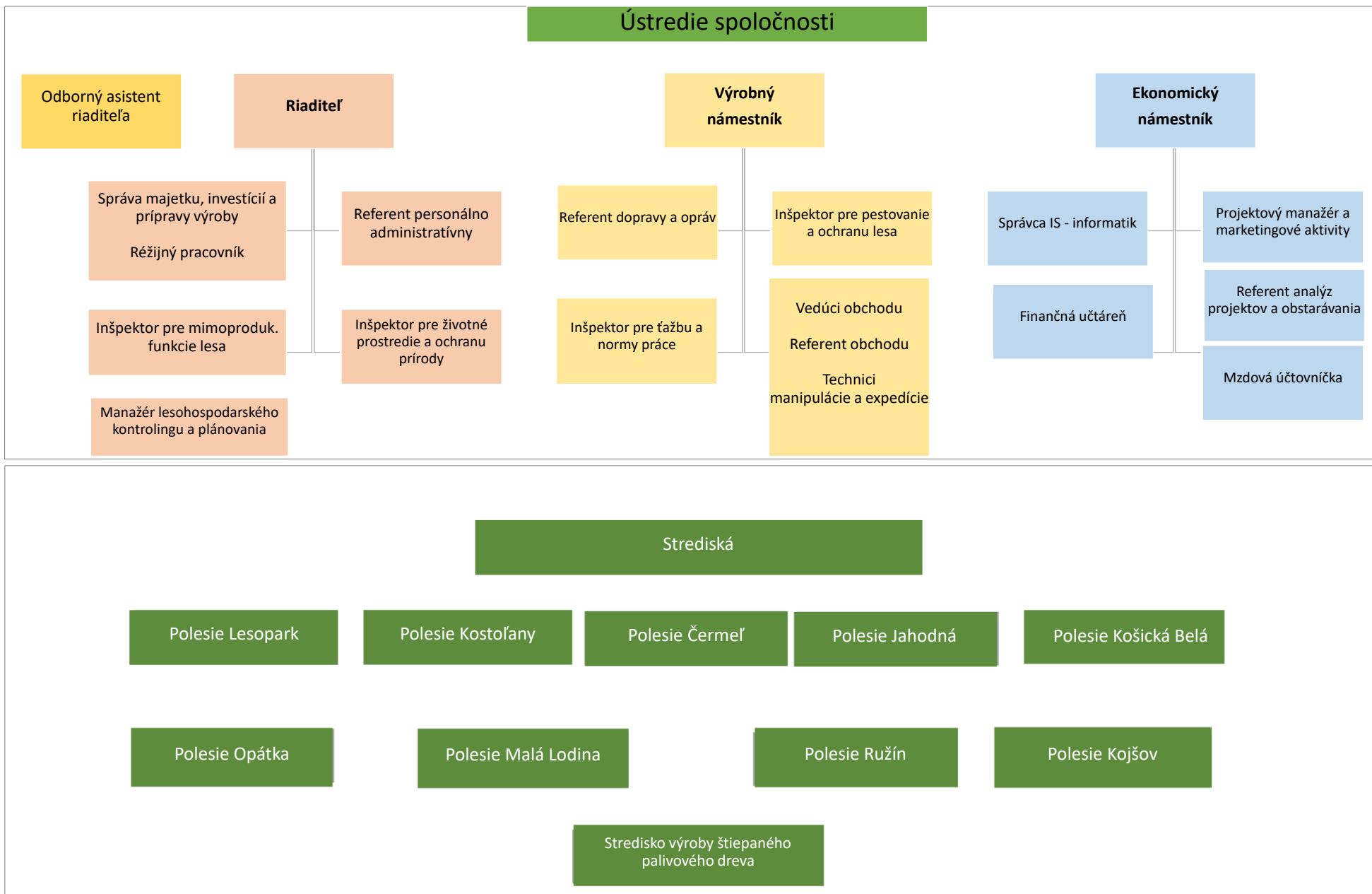


Obdobie	Výtťažnosť /podiel/ guľatinových sortimentov v %		
	Ihličnaté	Listnaté	Celkom
2013	44,09	38,48	39,43
2014	36,72	45,22	44,00
2015	32,75	46,47	44,30
2016	36,10	53,06	50,52
2017	46,87	60,63	58,31
2018	44,07	64,62	61,04
2019	48,66	65,51	63,17
2020	55,68	63,25	62,31
2021	73,29	64,42	65,78
2022	71,88	69,19	69,59



OBDOBIE	Vývoj priemerných cien dreva v Eur/m3		
	Ihličnaté sortimenty	Listnaté sortimenty	Ihličnaté + listnaté spolu
2013	51,39	45,94	46,87
2014	48,07	45,63	45,98
2015	47,28	47,84	47,76
2016	46,86	52,38	51,55
2017	48,68	57,00	55,60
2018	49,69	63,69	61,25
2019	45,35	64,58	62,33
2020	44,57	60,67	58,69
2021	70,04	59,88	61,44
2022	91,43	78,71	80,57





PODNIKATEĽSKÝ ZÁMER

NA ROK 2023

Košice 3/2023

Predkladá: predstavenstvo

Ing. František Beli - predseda

Ing. Martin Matúš - člen

Ing. Miroslav Zajac, EMBA - člen

A. ZÁKLADNÉ ÚDAJE O PODNIKU A PODMIENKY PODNIKANIA

ÚDAJE O PODNIKU

1. Identifikačné údaje

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

Predmet činnosti

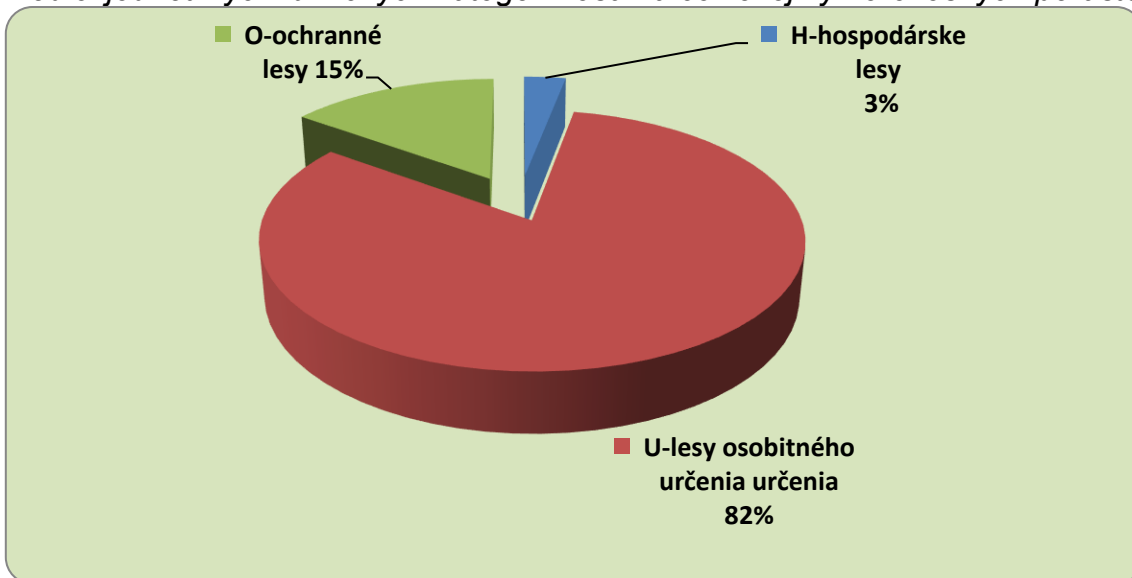
Hlavným predmetom činnosti podniku je zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov, zabezpečenie hygieny lesných porastov, zabezpečenie produkcie kvalitného osiva a sadbového materiálu, ťažba dreva vrátane sústreďovania, manipulácie a dopravy dreva, expedícia a dodávky sortimentov surového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

Rozsah a charakteristika lesného majetku k 1.1.2023

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

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

Podiel jednotlivých funkčných kategórií lesa na celkovej výmere lesných porastov



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

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

LC	Výmera lesných pozemkov	Výmera lesných porastov	Kategórie 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
Čermel'	1 955,44	1 920,70		1 765,79	154,91	2019-2028
Košická. Belá	2 056,20	2 001,24	6,30	1 816,40	178,54	2019-2028
Opátka	1 949,70	1 907,95	13,94	1 479,22	414,79	2019-2028
Kojšov	1 853,34	1 825,02	314,30	965,01	545,71	2014-2023
Malá Lodina	2 703,87	2 627,52		2 120,02	507,50	2014-2023
Ružín	2 720,08	2 615,38		1 790,55	824,83	2014-2023
Celkom:	19 553,43	19 030,53	615,49	15 562,77	2 852,27	
Podiel			3,2%	81,8%	15,0%	

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

V súlade s legislatívou boli v r. 2019 Okresným úradom Košice schválené PSL s právoplatným rozhodnutím pre nasledujúce lesné celky: Lesopark, Čermel', 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 2023 sú plánované vo výške **363 000 €**. Rozsah úloh vychádza z potrieb jednotlivých poľesí na zabezpečenie plnenia 10-ročného Programu starostlivosti o lesy a z aktuálneho stavu lesných porastov. Na troch poľesiach bude prebiehať podrobné zisťovanie stavu lesa v teréne vyhotovovateľom Programu starostlivosti o les, preto je nevyhnutné dokončiť úlohy nad rámec bežných pestovateľských činností započaté v minulom roku, ako je obnova hraničných kopcov, údržba hraníc porastov, hraníc LUC a pod. V záujme zvýšenia spoločenskej hodnoty lesov, zachovania ich dobrého zdravotného stavu, posilnenia biodiverzity a ekologickej stability porastov je v značnej miere potrebné vykonávať náležitú výchovu lesných porastov, ochranu mladých lesných porastov pred burinou a zverou a ochranu lesa.

V pláne pestovnej činnosti na rok 2023 je zahrnutá realizácia nasledovných nosných výkonov:

- 4 200 m³/20 ha uhadzovania haluziny po ťažbe ako príprava na umelú obnovu a uvoľnenie prirodzeného zmladenia,
- 9,24 ha umelej obnovy lesa sadbou,

- 13,00 ha spolupôsobenia pri prirodzenej obnove,
- 37,83 ha ochrany lesných kultúr proti burine,
- 66,46 ha ochrany lesných kultúr proti zveri,
- 467,85 ha prečistiek.

V hodnotovom vyjadrení sú plánované priame náklady na zabezpečenie výkonov v rámci ostatných pestovných prác v hodnote **37 200 €**, v tom:

• vyznačovanie ťažby 68 300 m ³	11 010 €
• úprava prirodzeného zmladenia a dočisťovanie porastov	5 825 €
• údržba majetkových a porastových hraníc	13 850 €
• predstižný výrub	3 200 €
• dočisťovanie porastov	2 300 €
• ostatné práce v rámci výkonu	1 015 €
○ zber semien hlavných drevín	2 530 €
○ výroba semenáčikov na lesných substrátoch	19 200 €
○ výroba semenáčikov a sadeníc na minerálnej pôde	27 300 €
○ ochrana lesa	7 000 €

Produkčná výmera lesných škôlok v roku 2023 sa nepatrne znížila a pestovanie sadeníc sa zameriava na produkciu pre vlastnú potrebu z dôvodu zabezpečenia potrebného množstva a druhu sadeníc v zmysle zákona o Lesnom reprodukčnom materiáli. Pestovanie sadeníc sa bude vykonávať v škôlkach na Bujanove v Malej Lodine. Výroba semenáčikov sa bude uskutočňovať na rašelinových substrátoch v Kostolňanoch a v Malej Lodine. Pre vlastnú spotrebu je plánovaných cca 70 000 sadeníc a na predaj bude ponúknutých 25 000 ks.

II. ŤAŽBOVÁ ČINNOSŤ

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

Na rok 2023 bol stanovený plán ťažby dreva pre jednotlivé polesia (LC) nasledovne:

• LC Lesopark	5 750 m ³
• LC Kostolňany	6 500 m ³
• LC Čermel'	9 800 m ³
• LC Jahodná	9 000 m ³
• LC Košická Belá	9 300 m ³
• LC Opátka	9 600 m ³
• LC Malá Lodina	11 500 m ³
• LC Ružín	9 500 m ³
• LC Kojšov	11 050 m ³
Spolu:	82 000 m³

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

Druh ťažby	Ihličnatá /m ³ /	Listnatá /m ³ /	SPOLU /m ³ /
Obnovná	9 560	55 679	65 239
Výchovná do 50 rokov	615	5 021	5 636
Výchovná nad 50 rokov	275	7 900	8 175
Náhodná	1 500	1 450	2 950
Celkom:	13 395	70 805	82 000

Plánovaný jednotkový náklad komplexnej výroby dreva na OM pre rok 2023 je **22,50 €/m³**, pri plánovanej priemernej cene ťažby dreva vo výške 17,9 €/m³ a manipulácie 4,60 €/m³, t.j. medziročne sa plánovaná cena zvýši o 28,72 % (skutočnosť = 17,48 €/m³ v roku 2022) v súvislosti s aktualizovanou štruktúrou plánovanej ťažby a preukázanými stúpajúcimi nákladmi u dodávateľov, ktorí poukazujú na nárast cien ich nákladov pri zabezpečovaní poskytovaných služieb, upozornili na neudržateľnosť ich činnosti.

III. OBCHOD S DREVOM

Trh s drevnou hmotou v priebehu roka 2022 zaznamenal výrazné oživenie. Vzrástol dopyt takmer po všetkých sortimentoch drevnej hmoty. V dôsledku toho sa výrazne navýšili aj ceny niektorých drevín a sortimentov.

Ceny ihličnatých priemyselných výrezov (IPV) postupne v priebehu roka 2022 vzrástli o cca 15% v závislosti od drevín a sortimentov. Ceny IPV III.C2 sa zvýšili do konca roka o cca 20% a ihličnatého vlákňinového dreva (IVD) dokonca až o 41%.

Výrazný nárast cien bol aj u listnatých priemyselných výrezov (LPV). Ceny LPV DB, BK vzrástli v priebehu roka o 10-20% v závislosti od jednotlivých sortimentov. Najvyšší nárast cien bol u LPV III.C2 a listnatého vlákňinového dreva (LVD) cca o 55-60%.

Začiatkom roka 2023 sme zaznamenali ďalší zvýšený dopyt po drevnej hmote a s tým súvisiaci nárast cien sortimentov ihličnatého, ale hlavne listnatého dreva.

Ceny LPV DB, BK v I.Q. 2023 vzrástli o 20-25% a ceny LPV III.C2 a LVD o 20-25%. U ihličnatých sortimentov sa zvýšila iba cena IVD o cca 10%.

Predstavenstvo spoločnosti pri súčasnej situácii na trhu s drevom, predpokladá do konca roka 2023 udržanie cien, resp. ich mierne znižovanie od II.Q.2023.

Vzhľadom na vyššie uvedené skutočnosti je priemerné speňaženie dreva na rok 2023 plánované vo výške **82 €/m³**.

Objem a štruktúra plánovaných priamych dodávok drevnej hmoty na rok 2023

Guľatina priemyselné výrezy IPV+LPV m ³	Vlákninové drevo V.tr. Ihl. + List. m ³	Štiepané Palivové drevo + Ostatné sort. m ³	Spolu dodávky m ³	Priemerné speňaženie dodávok dreva €/m ³
8 000+23 000 =31 000	4 500+45 000 =49 500	1 500	82 000	82

Celkové dodávky dreva sú plánované vo výške **82 000 m³** s celkovým priemerným speňažením **82 €/m³**. Objem dodávok súvisí s plánovanou štruktúrou ťažby, sortimentovou skladbou ťaženej drevnej hmoty, ktorá vychádza z decenálnych predpisov PSL (Plán starostlivosti o les) a zároveň zohľadňuje predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom.

Z celkového objemu **82 000 m³** dodávok dreva tvoria priemyselné výrezy a vláknina **80 500 m³** a štiepané palivové drevo **1 500 m³**. Časť dodávok je určená pre vlastnú spotrebu – najmä pre účely zabezpečenia drobných stavebných opráv ako aj na zabezpečenie vykurovania objektov využívaných ML Košice a. s..

Z dôvodu maximálneho zhodnotenia najcennejších sortimentov dreva budú tieto aj v roku 2023 ponúkané na predaj formou aukcií.

Odberatelia

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

Konkurencia

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

IV. LESOPARKOVÉ ČINNOSTI

Pri rešpektovaní ustanovení zákona č. 326/2005 Z.z. o lesoch v z.n.p. (§ 30 a nasl.), vzťahujúcich sa na právo využívania lesov verejnosťou, je nevyhnutná realizácia výkonov, ktoré zabezpečia reguláciu a usmerňovanie pohybu a krátkodobého pobytu verejnosti v lesnom prostredí, najmä na území prímestských lesov (lesoparku). Tomuto účelu práce s verejnosťou slúži lesoparková infraštruktúra, ktorá vyčleňuje 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 2023 sa na tieto práce plánuje čerpanie nákladov vo výške **40 000 €**. Podľa možností budú používané prostriedky z dostupných zdrojov rozpočtu mesta, resp. mestských častí ako aj podporných programov projektového (grantového) spolufinancovania.

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

V rámci lesoparkových aktivít sa plánuje:

- výstavba a obnova lesoparkových zariadení (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

Zabezpečenie výkonu práva poľovníctva v režijných revíroch Čermel (4 178 ha) a Zálom (3 618 ha) bude zamerané na udržanie súčasných stavov zveri pri rešpektovaní plánovaných normovaných kmeňových stavov ako aj potrebu eliminácie škôd na lesných kultúrach, ktoré boli v roku 2022 zistené v únosnom rozsahu.

V roku 2023 sa predpokladá spotreba priamych nákladov v rámci činnosti vo výške **15 000 €**. Rozhodujúca časť finančných prostriedkov bude použitá na opravu, údržbu a zriaďovanie nových poľovníckych zariadení (krmidlá, senníky, posedy, poľovnícke chaty a pod.), na založenie políček 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 2023 sa časť z odstrelu plánuje vykonať poľovními hosťami a tržby za predaj diviny a odstrel zveri sú plánované vo výške **17 tis. €**.

Náhrady za užívanie poľovného revíru zo strany užívateľov poľovných revírov sa predpokladá vo výške **47 tis. €**.

Súbežne s poľovníckymi činnosťami bude vykonaná údržba trávnatých porastov vo výške **24 tis. €**, ktorá bude z časti krytá priamou platbou zo systému podporných schém v sektore pôdohospodárstva.

VI. OPRAVY A UDRŽIAVANIE

V záujme zachovania prevádzky - schopnosti spravovaného majetku bude nutné v roku 2023 vykonať nižšie špecifikované opravy na stavbách a strojových zariadeniach (dodávateľským spôsobom):

a. opravy a údržby stavebného charakteru **336 500 €**
v tom:

o opravy budov **193 500 €**

Názov akcie - objektu	Plánované náklady v €
Hájenka Kostolany – oprava omietok	4 500
AB Kostolany – oprava omietok vonk. aj vnútorných, oprava schodov ,výmena dlažby	5 000
Substrát Kostolany – vyčistenie studne	2 000
Vyhliadková veža Hradová – projektová dokumentácia	6 000
Vyhliadková veža Hradová – generálna oprava	120 000
Pivnica Košická Belá – výmena strešnej krytiny	10 000
AB Košická Belá – podlahy v kanceláriách – ker. dlažba, 65 m ²	4 000
Chata Zálom – dlažba, schodisko, zábradlie	5 500
Soc. budova Bujanov oprava zábradlia, fólia,krbová vložka	1 500
Budova SD Čermeľ – výmena 2 ks dverí	3 000
Areál SD Čermeľ – oprava oplotenia 180 bm	8 000
Ostatné bežné opravy a údržby, revízie, havárie, prev. ČOV	15 000
MES Malá Lodina vlečka – nevyhnutné opravy v zmysle periodických prehliadok z úrovne ŽSR	6 000
Opravy objektov areál Hradová – podľa potreby	3 000
Spolu:	193 500

o opravy lesnej cestnej siete – lesné cesty (LC), zväžnice a odvozné miesta (OM)

143 000 €

v tom sú plánované menovité opravy:

Názov akcie (objektu)	Plánované náklady v €
Prístupová cesta do Ružínekov	30 000
Údržba cesty LC Čermeľ – orez okrajov	5 000
Výmena a opravy priepustov – K. Belá, Opátka, Malá Lodina, Ružín	8 000
Pomiestne opravy asfaltových ciest - výtlky	20 000
Ostatná údržba LC a zväžnic – zimný posyp, dosyp, odrážky, pluhovanie, mulčovanie krajníc, priekopy	80 000
Spolu:	143 000

b. opravy dopravných prostriedkov a strojov (opravy techniky na odvoz a nakladanie dreva, automobilov, zemných strojov)	102 000 €
c. opravy ostatných zariadení	35 000 €

S p o l u (a+b+c):	473 500 €

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 2023 nenávratné spolufinancovanie verejno-prospešných služieb lesov v rámci ich adaptácie na klimatické zmeny, uplatňovanie prírody blízkyh spôsobov hospodárenia, zlepšovanie biodiverzity a ochrany biotopov vo výške 72 tis. €.

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

Zdroje investícií (na obstaranie dlhodobého majetku) boli v roku 2022 doplnené prídělom zo zisku vytvoreného za rok 2021 vo výške 200 000 €. Spoločne s kumulovanými zdrojmi z minulosti a odpismi podporili predpoklady pre riadne možnosti financovania plánovaných investícií v roku 2023 (pozri tab. č. 2 a 3 v prílohe).

VIII. NÁVRH PLÁNU VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA

Na základe výsledkov roku 2022, a s ohľadom na predpokladaný vývoj ekonomiky v roku 2023, navrhuje predstavenstvo spoločnosti v podnikateľskom zámere na rok 2023 plánovaný účtovný **zisk** k 31.12.2023 vo výške **394 500 €**, pri celkových výnosoch **7 482 000 €** a celkových nákladoch **7 087 500 €**.

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

Východiská pri plánovaní vybraných položiek sú nasledovné:

NÁKLADOVÁ ČASŤ

1. Spotreba materiálu

V celkovej spotrebe materiálu sa plánuje zvýšenie nákladov o **8,4%** oproti skutočnosti roku 2022. Na uvedenom zvýšení nákladov sa podieľajú hlavne: zvýšené náklady na zabezpečenie holín a mladých porastov v rámci pestovnej činnosti - spotreba sadeníc, zvýšené ceny PHM a v podstatnej miere aj zvýšené ceny elektrickej energie. Vzhľadom na plánovanú štruktúru dopravných výkonov a technologické podmienky odvozu dreva sa predpokladá počas roka 2023 mierne zvýšená spotreba PHM. Zvýšenie ostatnej materiálovej spotreby o 3,9 % je zdôvodnené najmä zvýšeným plánom obstarania materiálu pri opravách (napr. oprava pivnice Košická Belá, oprava omietok, schodov a dlažby v Kostolňanoch nad Hornádom a oprava na vyhlídkovej veži v areáli Hradová).

2. Opravy a udržiavanie

V rámci tejto činnosti sú východiskovo plánované celkové náklady na medziročne zvýšenej úrovni oproti skutočnosti roku 2022 o **1,8 %**, v objeme **473 500€**. Jedná sa o zvýšenie nákladov, ktoré sú nutné z dôvodu zachovania plynulosti výroby a z hľadiska starostlivosti o majetok mesta a spoločnosti. Plán nákladov vychádza z potreby zabezpečenia stavebných opráv, nárokov na prístupnosť a požadovú úpravu lesných porastov a riadnej prevádzky automobilovej a strojnej techniky.

3. Nájomné

Položka obsahuje plánované nájomné vo výške spolu **772 000 €**, v tom:

- voči mestu Košice	752 000 €
- za lesné pozemky	750 000 €
- za lesné cesty a stavby	2 000 €
- <u>ostatné prenájmy</u>	20 000 €

Ročné nájomné na rok 2023 voči mestu za lesné pozemky, lesné cesty a stavby je navrhované vo výške **750 000 €**. Vychádza z plánovaného nájomného, stanoveného v rámci schváleného rozpočtu mesta Košice na rok 2023.

4. Služby v lesnej výrobe

V rámci najvýznamnejšieho nákladového súboru **služieb v lesnej výrobe** je kvôli nárastu cenových vstupov dodávateľov z dôvodu inflačných tlakov v ekonomike (rast cien PHM a náhradných dielov), v celkovom zvýšení o **27,4%** zohľadnený plánovaný nárast celkových nákladov na služby dodávateľov v ťažbovej činnosti o 25% a to aj vzhľadom na plánovanú štruktúru ťažieb a náročnosť stanovištných a technologických podmienok lesných porastov a nárastu nákladov dodávateľov.

Vzhľadom na štruktúru a objem plánovanej ťažby dreva v roku 2023 oproti roku 2022 sa plánuje úroveň priamych jednotkových dodávateľských nákladov na komplexnú výrobu dreva (vrátane manipulácie dreva) na lokalite odvozné miesto vo výške **22,50 €/m³**.

Najvyšší nárast nákladov v sektore služieb je plánovaný v rámci pestovnej činnosti – konkrétne o **57,7%**, ktorý odráža jednak čiastočne zvýšený objem a štruktúru výkonov pri zabezpečovaní a výchove mladých lesných porastov, ako aj primeranú, nutnú udržateľnosť cien výkonov dodávateľov služieb. Celkové náklady na služby v pestovnej činnosti odrážajú aktuálne potreby vykonania bilancovaných úloh pri zabezpečovaní obnovy kalamitných plôch v súlade s programami starostlivosti o lesy (PSL).

Vzhľadom na plánovanú mieru využitia vlastnej techniky a zachovanie operatívosti a efektívnosti vybraných logistických operácií sa predpokladá využitie služieb dodávateľov v odvoze a nakladaní dreva pri zvýšení nákladov o **12,9%** oproti roku 2022, s ohľadom na predpokladaný cenový rast vstupov.

V položke ostatných služieb v lese sú premietnuté aktuálne plánované výkony subdodávateľov pri údržbe elektrovodov zvýšené o **15,6%**, ktoré sa odrážajú prirodzene aj v plánovanej položke výnosov - tržieb za služby poskytované pre správcov elektrovodov.

5. Ostatné služby

V súvislosti s morálne a fyzicky opotrebovaným serverom, možnému riziku ochromenia funkčnosti systémov súvisiacich s plnením podnikateľskej činnosti, dodržiavaním zákonných požiadaviek a plnením uzatvorených obchodno-dodávateľských vzťahov, prijala spoločnosť rozhodnutie o pripojení sa k transformácii IT infraštruktúry mesta, schválenou mestským zastupiteľstvom v Košiciach č. 525 zo dňa 20.10.2020.

Na plánovanú transformáciu informačných systémov spoločnosti sú na rok 2023 plánované náklady vo výške **36 000 €**, čo znamená v percentuálnom vyjadrení zvýšenie nákladov o **32,6%**.

6. Osobné náklady

Plán osobných nákladov vychádza z plánovaného počtu a štruktúry zamestnancov: 47-THZ a 10-R, t.j. spolu **57** zamestnancov.

Položka celkových miezd v zásade odráža uvedený plánovaný počet zamestnancov.

Priemerný zárobok je plánovaný vo výške **1 680 €** aj s náhradami.

Plánovaná výška prináležiacich odvodových povinností je úmerná plánovaným mzdovým nákladom a ostatné sociálne náklady sú kalkulované s ohľadom na udržanie

plnenia sociálneho programu a pracovno-právnych záväzkov vrátane legislatívy BOZP.

7. Dane a poplatky

Vzhľadom na avizované nárasty daní sa plánuje medziročné zvýšenie tejto položky o **11,9%**, ktoré vychádza z predpokladaných sadzieb daní z nehnuteľností, dane z motorových vozidiel, ako aj výšky ostatných daní a poplatkov.

8. Ostatné náklady na hospodársku činnosť a odpisy

Na obsahu položky ostatných nákladov na hospodársku činnosť v celkovej výške **97 000 €** sa podieľajú najmä náklady na poistenie majetku vo výške **35 000 €** (na základe plánovaného pohybu poisteného majetku a predpokladaného mierneho zvýšenia poistného), tvorba a zúčtovanie rezerv na pestovnú činnosť, rekultiváciu lesných pozemkov dotknutých ťažbovou činnosťou a účtovnú závierku, tvorba a zúčtovanie opravných položiek k pohľadávkam.

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

Plánované odpisy sú kalkulované na základe očakávaných pohybov - úbytkov a prírastkov ako aj štruktúry odpisovaného majetku s výškou porovnateľnou v roku 2022.

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

9. Finančné náklady

Plánovaná medziročne zachovaná výška zohľadňuje predpokladané náklady bankového styku.

VÝNOSOVÁ ČASŤ

1. Tržby z predaja dreva a výrobkov

Celkové plánované tržby z predaja dreva vo výške **6 724 000 €** odrážajú medziročný nárast priemernej ceny dreva o 1,43 €/m³, avšak pri zníženom objeme priamych dodávok dreva o 3 106 m³ (plán odbytu 82 000 m³) sa jedná o pokles tržieb v absolútnej výške o 238 502 €.

Vzhľadom na sortimentovú štruktúru a predpokladaný vývoj situácie na trhu s drevom sa predpokladá celkové speňaženie priamych dodávok dreva vo výške **82 €/m³**, čo predstavuje 1,74% nárast ceny oproti roku 2022 (80,57 €/m³). Plánovaná výška priemerného speňaženia dreva odráža očakávanú kvalitatívnu štruktúru dodávok, aktuálnu situáciu na trhu s drevom. Tá sa nachádza vo fáze rastu cien dreva v sortimente vlákny a vo fáze zvýšeného dopytu po hlavných pilierskych

sortimentoch. Hlavným cieľom bude pružnou cenovou politikou udržať dopyt i ceny hlavných sortimentov vlákninových a piliarskych výrezov v drevine buk.

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

2. Tržby z predaja služieb

V plánovanom objeme tržieb za služby sa premietajú okrem tradičných položiek tržieb z nájomného, za prepravu dreva, za poľovné služby aj bonusové tržby za nakladanie dreva prepravovaného železnicou a za výkony pri udržiavacích výsekoch elektrovodov na základe aktuálneho stavu objednávok. Plán počíta s výškou porovnateľnou v roku 2022.

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 31.12.2023. V položke aktivácií sa premieta spotreba vlastných výrobkov (sadbového materiálu, dreva) a služieb v prevádzkovej a investičnej oblasti.

Medziročne plánované zníženie výnosov z hospodárskej činnosti na 83,6% minuloročnej hodnoty je zdôvodnené predpokladaným zníženým 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:	7 482 000
Náklady celkom:	7 087 500
VH pred zdanením:	394 500
Daň z príjmov PO:	82 845
Použitelný zisk:	311 655

X. NÁVRH PLÁNU INVESTÍCIÍ

Variantný plán investícií na rok 2023 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 1 620 000 € bez využitia nových nenávratných zdrojov
Variant 2-plán v objeme 2 137 000 € s podporou nových nenávratných zdrojov

Položkou, ktorá odlišuje tieto varianty je investičný titul (pol. č.13, 14 v rámci stavieb - Variant 2), ktorého predmetom je výstavba protipožiarnych vodných nádrží Čermeľ a Kamenný potok v rozpočtovanej hodnote 117 000 € a investičný titul (pol. č. 2 v rámci strojov, prístrojov a zariadení - Variant 2) ktorého predmetom je kúpa 2 ks čelných nakladačov na manipuláciu surových kmeňov v hodnote 400 000 €.

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

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

V rámci **stavebných investícií** v celkovej hodnote **1 183 000 €** (Variant 1) sú plánované:

- LC Furča – Hrašovík v objeme 230 000 €
- brod Čermeľ v objeme 15 000 €
- oplotenia mladých lesných porastov v objeme 18 000 €
- poľovnícke a ostatné zariadenia 12 000 €
- turistická útulňa na ceste Hrdinov SNP v objeme 40 000 €
- mobilný sociálny objekt v objeme 15 000 €

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

Rekonštrukcia plochy MES Malá Lodina v celkovej hodnote 350 000 € sa týka výstavby administratívnej budovy. Je plánovaná pre zabezpečenie riadnej prevádzky manipulačno-expedičného skladu a dreva ako dôležitého logistického uzla pre napojenie na železničnú dopravu. Stredisku doposiaľ chýba sociálne zázemie v požadovanom štandarde, keďže stavebné práce boli dlhodobo viazané na usporiadanie právnych vzťahov k dotknutým pozemkom, ku ktorému došlo v r. 2018. Vzhľadom na objektívne príčiny súvisiace s nečakane dlhými lehotami pri vybavovaní stavebného povolenia sa vedenie spoločnosti rozhodlo túto investíciu preložiť na rok 2023.

Výstavba turistickej útulne v lokalite Kráľova studňa v hodnote 40 000 € prispeje k zatraktívneniu lokality pre turistickú verejnosť.

V rámci investícií technologickej povahy dominuje **obnova dopravnej a strojovej techniky** v celkovej hodnote **400 000 €**, ktorej predmetom je výmena najviac opotrebovaných piatich ľahkých osobných terénnych vozidiel pre účely

zabezpečenia organizácie lesnej prevádzky a ťahaču s návesom pre účely odvozu drevnej hmoty vo vlastnej réžii.

Z ostatných položiek hnuiteľného majetku je v pláne periodická obnova opotrebenej 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
- Projekty rekreačných zón
 - výstavba a modernizácia rekreačných zariadení lesoparku
 - realizácia vzdelávacích a rekreačných aktivít v rámci práce s verejnosťou v lese
 - realizácia výstavby náučných chodníkov, doplnenie informačného a orientačného systému lesoparku, vyhotovenie informačných a propagačných materiálov o lesoparku
 - rozvoj Centra environmentálnej výchovy- Lesná škola - chata Hlinné a chata Diana v Čermeľskom údolí
 - ideový návrh a projektová príprava interaktívneho envirocentra v lesoparku v súčinnosti s Mestom Košice

II. Projektové 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 životného prostredia a zvyšovania biodiverzity 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, poskytovaní rekreačných a ostatných ekosystémových služieb lesov

Plán výsledku hospodárenia
na rok 2023

Účt.tr./ skup.	Ukazovateľ	Skutočnosť 2021 EUR	Skutočnosť 1-12 2022 EUR	Plán 2023 EUR	Rozdiel "2023-2022" EUR	Zmena "2023-2022" %
5	NÁKLADY CELKOM:	5 455 665	6 041 335	7 087 500	1 046 165	117,3
	V tom:					
50	Spotreba materiálu celkom:	389 713	442 624	480 000	37 376	108,4
	-spotreba PHM a energií	161 238	226 010	255 000	28 990	112,8
	-ostatná spotreba+predaný tovar	228 475	216 614	225 000	8 386	103,9
51	Služby celkom:	2 766 365	3 318 552	3 866 500	547 948	116,5
	-opravy a údržba	316 065	465 312	473 500	8 188	101,8
	-nájomné	610 590	771 752	772 000	248	100,0
	<i>v tom: pre mesto</i>	592 524	752 524	753 000	476	100,1
	-prepravné a poplatky ŽSR	4 062	5 959	8 000	2 041	134,3
	-služby v lesnej výrobe spolu:	1 718 467	1 906 425	2 429 000	522 575	127,4
	<i>v tom: ťažba+manipulácia dreva</i>	1 346 971	1 475 699	1 845 000	369 301	125,0
	<i>v tom: pestovné práce</i>	172 098	211 830	334 000	122 170	157,7
	<i>v tom: odvoz dreva+nakladanie</i>	116 144	115 109	130 000	14 891	112,9
	<i>v tom: ost.služby v lese</i>	83 254	103 787	120 000	16 213	115,6
	-cestovné náhrady	4 460	4 918	5 000	82	101,7
	-ostatné služby	112 721	164 186	179 000	14 814	109,0
52	Osobné náklady celkom:	1 582 034	1 719 933	2 075 000	355 067	120,6
	-mzdy	985 407	1 085 812	1 302 000	216 188	119,9
	-OON (dohody)	10 928	14 957	18 000	3 043	120,3
	-zákon.poistenie (odvody soc.,zdrav.poist.)	371 016	425 515	511 000	85 485	120,1
	-ostatné sociálne a osobné náklady	214 683	193 649	244 000	50 351	126,0
53	Dane celkom:	35 408	32 170	36 000	3 830	111,9
	-daň z motorových vozidiel	9 817	9 973	11 000	1 027	110,3
	-daň z nehnuteľností	19 911	17 821	20 000	2 179	112,2
	-ostatné dane a poplatky	5 680	4 376	5 000	624	114,3
54	Náklady na hospodársku činnosť celkom	156 569	46 389	97 000	50 611	209,1
	<i>v tom: poistenie majetku</i>	32 129	32 964	35 000	2 036	106,2
55	Odpisy a opravné položky k DM	522 573	479 064	530 000	50 936	110,6
56	Finančné náklady	3 003	2 603	3 000	397	115,3
57	Rezervy a oprav.položky fin.nákl.	0	0	0	-	-
6	VÝNOSY CELKOM:	6 082 749	7 727 269	7 482 000	-245 269	96,8
	V tom:					
60	Tržby z predaja vl.výrobov a služieb	5 665 393	7 443 393	7 205 000	-238 393	96,8
	-z predaja dreva	5 254 996	6 962 503	6 724 000	-238 503	96,6
	-z predaja ost.výrobov a tovaru	23 749	31 048	26 000	-5 048	83,7
	-z predaja služieb	386 648	449 842	455 000	5 158	101,1
	<i>v tom: z prenájmu</i>	200 630	251 275	265 000	13 725	105,5
	<i>za prepravu dreva</i>	33 203	49 347	55 000	5 653	111,5
61	Zmena stavu zásob	35 892	17 175	5 000	-12 175	29,1
62	Aktivácia materiálu,IM a služieb	38 698	26 708	35 000	8 292	131,0
64	Výnosy z hospodárskej činnosti	342 766	235 513	197 000	-38 513	83,6
66	Finančné výnosy	0	4 480	40 000	-	-
	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA pred zdanením	627 084	1 685 934	394 500	-1 291 434	23,4
31	Stav krátkod. pohľadovok z obch.styku /úč.sk.31/	276 553	486 397			0,0
32	Stav krátkod.závazkov z obch.styku/úč.sk.32/-úč.323	200 706	108 574			0,0
2	Peňažné prostriedky(pokl.+BÚ)	2 268 965	3 060 811			0,0
	Priem. evid. počet zamestnancov "THP"	42	43	47	4	109,3
	Priem. evid. počet zamestnancov "R"	10	10	10	0	100,0
	Priemerný zárobok EUR s náhradami	1 401	1 505	1 680	175	111,6

Variantný plán obstarávania dlhodobého majetku na rok 2023

PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2023 -Variant č.1	Variant 1 v tis.EUR	PLÁN INVESTÍCIÍ NA ROK 2023 -Variant č.2 (s možnou podporou nenávratných prostriedkov-PRV,granty)	Variant 2 v tis.EUR
DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5	DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK	5
1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5	1. Softvér-modernizácia podnikového GIS a súčasti Programu starostlivosti o lesy	5
DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	1 615	DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK	2 132
I. BUDOVY,STAVBY spolu:	1 183	I. BUDOVY,STAVBY spolu:	1 300
1. Turistická útulňa Kráľova studňa	40	1. Turistická útulňa Kráľova studňa	40
2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	350	2. Rekonštrukcia plochy expedičného skladu M.Lodina+ admin. budova ES- I. etapa	350
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	12	5. Drobné lesné stavby ostatné - poľovnícke a ostatné zariadenia	12
6. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	230	6. LC Furča - Hrašovík (1. etapa)	230
7. LC Bankov - Široký dol	420	7. LC Bankov - Široký dol	420
8. Fotovoltaika chata Hlinné	5	8. Fotovoltaika chata Hlinné	5
9. Brod Čermeľ	15	9. Brod Čermeľ	15
10. PD - LC Trebejov - Malá Vieska, LC Kaliská	10	10. PD - LC Trebejov - Malá Vieska, LC Kaliská	10
11. Mobilný sociálny objek	15	11. Mobilný sociálny objek	15
12. Pozemok Opátka -kúpa	6	12. Pozemok Opátka -kúpa	6
13. Parkovisko Hradová - Vyhliadková veža	40	13. Parkovisko Hradová - Vyhliadková veža	40
14. Stolárska dielňa Čermeľ - kúrenie	15	14. Stolárska dielňa Čermeľ - kúrenie	15
		15. Protipožiarna vodná nádrž Baba (Čermeľ)	42
		16. Protipožiarna vodná nádrž Krigrund	75
II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	10	II. STROJE,PRÍSTROJE A ZARIADENIA spolu:	410
1. PC, kancelárska a meracia technika	10	1. PC, kancelárska a meracia technika	10
		2. Čelný nakladač na manipuláciu	400
III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	400	III. DOPRAVNÉ PROSTRIEDKY spolu:	400
1. Ľahký osobný terénny automobil - 5x	120	1. Ľahký osobný terénny automobil - 5x	120
2. Ťahač s návesom	280	2. Ťahač s návesom	280
IV. INVENTÁR spolu:	22	IV. INVENTÁR spolu:	22
1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	12	1. Drevené zariadenia-stánky - 3 ks	12
2. nábytok - polesie K. Belá + ústredie	10	2. nábytok - polesie K. Belá + ústredie	10
VARIANT Č.1 - CELKOM:	1 620	VARIANT Č.2 - CELKOM:	2 137
		<i>z toho:projekty viazané na podporu z nenávratných zdrojov PRV spolufinancovania</i>	517

Plánovaná bilancia
zdrojov financovania investícií
na rok 2023

OBDOBIE	DRUH ZDROJA/POHYBU	ZDROJE INVESTÍCIÍ
		Údaje v tis.EUR
2019	Počiatkový stav-prenos	843,495
	Skutočné odpisy DM za rok 2019	527,202
	Skutočný prídel zo zisku za r. 2018	170,000
	Prijatie nenávratného fin.príspevku z INTERREG SKHU-FORBEST	33,644
	Skutočné zdroje k dispozícii	1 574,341
2019	Čerpanie investícií v r. 2019	-258,258
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	1 316,083
2020	Počiatkový stav-prenos	1 316,083
	Odpisy DM za rok 2020	517,000
	Prídel zo zisku za r. 2019	180,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	2 013,083
2020	Čerpanie investícií v r. 2020	-310,000
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	1 703,083
2021	Počiatkový stav-prenos	1 703,083
	Odpisy DM za rok 2021	522,000
	Prídel zo zisku za r. 2020	50,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	2 275,083
2021	Čerpanie investícií v r. 2021	-179,000
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	2 096,083
2022	Počiatkový stav - prenos	2 096,083
	Odpisy DM za rok 2022	479,000
	Prídel zo zisku za rok 2021	200,000
	Skutočné zdroje k dispozícii	2 775,083
2022	Čerpanie investícií v r. 2022	-583,000
	Splátky úverov	0,000
	Konečný zostatok	2 192,083
2023	Počiatkový stav - prenos	2 192,083
	Plánované odpisy DM za rok 2023	530,000
	Plánovaný prídel zo zisku za rok 2022	600,000
	Plánované zdroje k dispozícii	3 322,083
2023	Plánované obstaranie investícií v r. 2023 (Variant č.1)	-1 605,000
	Splátky úverov	0,000
	Plánovaný konečný zostatok	1 717,083