

Mestské lesy Rožňava, s.r.o.

Vyhodnotenie hospodárenia za rok 2021

NÁKLADOVÉ ÚČTY v EUR

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
-----	------------	------	------------

501	Spotreba materiálu		
	-rôzny materiál	1 100	2 765
	-mat. na pestovanie sadeníc	0	17
	-chemikálie, farby	600	653
	-kancelárske potreby	400	625
	-mot. píla – benzín, olej	400	452
	-PHM Lada Niva	1 600	1 561
	-súčiastky Lada Niva	300	426
	-nafta Iveco Daily	1 200	1 153
	-súčiastky Iveco Daily	400	0
	-nákup DHIM	2 400	2 339
	-nafta T-815	11 000	3 839
	-súčiastky T-815	3 000	1 043
	- nafta UNC	0	502
	-súčiastky UNC	400	1 083
	-spotr. dreva na vlastné účely	400	8
	-spotr. materiálu na výst. ciest	0	0
	SPOLU:	23 200	16 466

502	Spotreba energie	2 400	2 457
-----	-------------------------	--------------	--------------

503	Vodné - stočné	40	31
-----	-----------------------	-----------	-----------

511	Opravy a údržba		
	Opravy UNC	400	120
	Opravy a údržba budovy	2 000	0
	Lada Niva	200	57
	Iveco Daily	200	100
	T 815	1 600	1 954
	SPOLU:	4 400	2 231

512	Cestovné	100	0
-----	-----------------	------------	----------

513	Reprezentačné	60	0
-----	----------------------	-----------	----------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
-----	------------	------	------------

518	Služby		
	-ostatné služby	4 000	3 765
	-prepravné dreva	1 200	25 388
	-nájomné za lesy	100 000	170 101
	-výkony spojov	1 600	1 409
	-ťažba dreva	98 000	115 850
	-lesnícka činnosť	12 000	12 600
	-opravy ciest a zväžnic	3 000	4 083
	-právna pomoc	200	100
	-porez guľatiny	4 800	4 954
	-pestovná činnosť	0	0
	SPOLU:	224 800	338 250

523	Odmeny členom DR	1 080	810
------------	-------------------------	--------------	------------

521	Mzdové náklady		
	- Mzdy	56 000	54 792
	SPOLU:		

524	Zákonné sociálne zabezp.	19 712	20 075
------------	---------------------------------	---------------	---------------

525	Ost. soc. zabezpečenie	1 140	1 005
------------	-------------------------------	--------------	--------------

527	Zákonné sociálne náklady		
	-ochranné pracovné prostriedky	1 000	836
	-stravné	4 100	3 554
	-tvorba SF	560	748
	-náklady pri PN	150	391
	-odstupné	0	0
	SPOLU:	5 810	5 529

528	Ostatné soc .náklady	130	120
------------	-----------------------------	------------	------------

531	Daň z mot. vozidiel	1 750	1 045
------------	----------------------------	--------------	--------------

532	Daň z nehnuteľností	2 000	1 795
------------	----------------------------	--------------	--------------

NÁKLADOVÉ ÚČTY (EUR)

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnost
538	<i>Ostatné dane a poplatky</i>	800	600
543	<i>Dary</i>	0	3 857
543	<i>Zmluvné pokuty a penále</i>	0	0
546	<i>Odpis pohľadávky</i>	0	4 040
547	<i>Tvor.a zúčt.opr.pol.k pohľ.</i>	0	-3 297
548	<i>Ostatné náklady na hosp.činn.</i>		
	- rezerva na pest.činnosť	40 000	57 253
	- PZP, poisťky	2 451	2 794
	SPOLU:	42 451	60 047
551	<i>Odpisy</i>	22 248	22 264
562	<i>Úroky z leasingu</i>	275	275
568	<i>Ostatné finančné náklady</i>		
	-ostatné finančné náklady	375	311
	SPOLU:		311
588	<i>Ostatné mimor. náklady</i>	0	0
591	<i>Daň z príjmov</i>	0	16 454
592	<i>Odložená daň</i>	0	0

NÁKLADY SPOLU : 408 771 549 157

VÝNOSOVÉ ÚČTY (EUR)

č.ú	Popis účtu	Plán	Skutočnosť
-----	------------	------	------------

601	Tržby za predaj dreva		
	Tržby za predaj dreva	350 000	523 847
	Tržby za predaj reziva	15000	22447
	tržby za predaj dreva v samovýr.	12 500	24 587
	SPOLU:	377 500	570 881

602	Tržby za služby	32 000	30 300
-----	------------------------	---------------	---------------

613	Zmena stavu výrobkov	0	2 147
-----	-----------------------------	----------	--------------

621	Aktivácia mater.a tovaru	0	8
-----	---------------------------------	----------	----------

622	Akt.vnútrojedn. služieb	0	307
-----	--------------------------------	----------	------------

641	Tržby za predaj DHM	0	0
-----	----------------------------	----------	----------

644	Zmluvné pokuty a penále	0	0
-----	--------------------------------	----------	----------

648	Ostatné výnosy z hosp.činn.		
	-nájomné	2 000	1 788
	- ostatné výnosy z HČ	0	1 750
	SPOLU:	2 000	3 538

661	Úroky	20	6
-----	--------------	-----------	----------

668	Ost. finančné výnosy	0	1
-----	-----------------------------	----------	----------

výnosy SPOLU : 411 520 607 188

	Plán	Skutočnosť
Hospodársky výsledok(EUR)	2 749	58 031

Dôvodová správa k výsledkom hospodárenia za rok 2021

Vyhodnotenie hospodárenia Mestských lesov Rožňava s.r.o. pozostáva z porovnania medzi plánom hospodárenia (schváleným Mestským zastupiteľstvom uznesením č. 51/2021 zo dňa 6.5.2021) so skutkovým stavom. Z porovnania jednotlivých položiek je zrejmé, že takmer vo všetkých je vzájomný súlad a naša spoločnosť hospodárila v zmysle plánu a to najmä čo sa týka nákladových položiek.

K výraznejším rozdielom došlo :

v nákladových účtoch :

501 – Spotreba materiálu :

- rôznych materiálov : jednalo sa o rôzne materiály napr.: cement a kovové tyče na prístrešky pre rezivo, súčiastky a reťaze na motorové píly, záložný zdroj k externému disku.
- nafta T - 815 : k úspore došlo z dôvodu, že začiatkom roka nám odišiel šofér a následne sa nám nepodarilo napriek inzerátom získať nového. Zvyšok roka sme prepravu riešili dodávateľsky.
- súčiastky T - 815 : z rovnakého dôvodu ako v predchádzajúcom bode je logické, že sa menej jazdilo s našou T - 815 a tak aj náhradných súčiastok bolo potrebných menej.

511 – Opravy a údržba :

- oprava a údržba budovy : v tejto položke sa kalkulovalo s nepredvídateľnými poruchami a následnými opravami, ktoré nakoniec neboli nutné.

518 - Služby :

- prepravné dreva : šofér nákladného vozidla sa z rodinných dôvodov odsťahoval a náhradu sa nám nepodarilo nájsť. Riešili sme prepravu dodávateľsky. Dodávateľ bol vybraný cez súťaž. Náklady na prepravu sme si vyúčtovali od odberateľov a premietli sa do výnosovej položky č. 602 – tržby za služby.
- ťažba dreva : Vplyvom nedostatku dreva na trhu sa ceny niektorých drevín zvýšili. Z uvedeného dôvodu sme sa rozhodli zvýšiť pôvodne plánovanú výšku ťažby o cca 2000 m³.
- náklady na pestovnú činnosť : to, že táto položka je plánovaná ako nulová a čerpanie je nulové neznamená, že v pestovnej činnosti sa nič nerobilo. V skutočnosti sme v roku 2020 vytvorili na rok 2021 rezervu na pestovnú činnosť 55 000 € a z tejto rezervy sme následne čerpali.

521 - Mzdové náklady :

Jednalo sa o platy štyroch stálych zamestnancov Mestských lesov Rožňava s.r.o.

Platy šiestich sezónnych zamestnancov v pestovnej činnosti sú zakalkulované do rezervy z predchádzajúceho roka.

524 - Záonné sociálne zabezpečenie :

Je priamo naviazané na mzdové náklady.

543 - Dary :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje. Jedná sa o dary obvykle formou drevnej hmoty o ktoré požiada mesto Rožňava alebo organizácie spadajúce pod mesto.

546 - Odpis pohľadávky : Jedná sa o firmu , ktorá mala v roku 2011 v krátkom prenájme prevádzku našej pily . Za krátke pôsobenie firmy u nás zostala dlžná za prenájom pily a dodané drevo. Vzhľadom na neuhrádzanie faktúr sme podali trestné oznámenie na políciu a neskôr aj podnet na prokuratúru . Avšak firma krátko na to bola zrušená bez likvidácie a tak nebolo od koho vymáhať pohľadávku .

548 - Ostatné náklady na hospodársku činnosť : (zaúčtovanie rezervy na pestovnú činnosť)

Účtovné jednotky zaoberajúce sa lesným hospodárstvom a pestovnou činnosťou vytvárajú rezervu na nasledujúci rok. Sú to náklady na zakúpenie mladých stromčekov - sadeníc na zalesnenie plôch, kde možnosť prirodzenej obnovy zanikla. Ďalej sú to náklady na náterové látky , ktorými sa ošetrí vysadené stromčeky pred zimným obdobím aby sa zabránilo ohryzu terminálnych púčikov lesnou zverou. Zároveň do tejto položky sa kalkulujú aj mzdy sezónnych pracovníkov.

Rezervu na pestovnú činnosť pre rok 2021 sme na začiatku roka 2020 odhadli vo výške 40 tisíc € . V súčasnosti sme túto čiastku prehodnotili a navrhujeme ju navýšiť na 57 253 €.

591 - Daň z príjmov :

Táto položka sa na začiatku účtovného obdobia neplánuje.

Výnosové účty :

601 - Tržby z predaja dreva :

Zvýšenie zisku z predaja je spôsobené jednak tým, že oproti plánu sa predalo o cca 2000 m³ drevnej hmoty viac a jednak vplyvom nedostatku dreva na trhu došlo k nárastu cien. Plánované speňaženie dreva bolo na úrovni 50€ za meter kubický . Nakoniec sa nám podarilo túto sumu navýšiť na 63 €/m³.

V dôsledku toho, že sme spracovali viac listnatej drevnej hmoty ako v minulosti bolo možné ponúknuť väčšiemu množstvu obyvateľov drevo na chystanie v samovýrobe z konárových častí a dosiahnuť väčšie tržby .

Úspešní sme boli aj v predaji reziva, kde jeho predaj postupne stúpa.

Napriek tomu, že Mestským lesom Rožňava s.r.o , bol zvýšený nájom z 100 000 € na 170 000 € , tak naša organizácia dosiahla čistý zisk po zdanení 58 000 € .

Dozorná rada odporúča schváliť predkladaný materiál .

Návrh prerozdelenia hospodárskeho výsledku.

Dozorná rada a Valné zhromaždenie navrhuje prerozdeliť zisk spoločnosti nasledovne :

58 031 € - zisk

3 031 € - prídely do sociálneho fondu

55 000 € - dividendy mestu

Dozorná rada odporúča schváliť predkladané materiály.

**Zápisnica zo zasadnutia valného zhromaždenia spoločnosti
Mestské lesy Rožňava s.r.o.
zo dňa dňa 01.06.2022**

Prítomní : Michal Domik – primátor mesta konajúci v pôsobnosti VZ
Ing. Bohuš Hudaček – konateľ spoločnosti

Program :

1. Otvorenie
2. Schválenie výsledkov hospodárenia za rok 2021
3. Schválenie prerozdelenia zisku za rok 2021
4. Schválenie Plánu hospodárenia na rok 2022
5. Záver

1. Otvorenie

Na začiatku zasadnutia valného zhromaždenia spoločnosti, primátor mesta Michal Domik privítal konateľa spoločnosti a zahájil zasadnutie VZ.

2. Schválenie výsledkov hospodárenia za rok 2021 – účtovná závierka

Na základe Uznesenia MZ v Rožňave zo dňa 19.05.2020 č. 122/2022, Valné zhromaždenie spoločnosti **s c h v a ľ u j e** výsledky hospodárenia spoločnosti Mestské lesy Rožňava s. r. o. za rok 2021 vo výške + 58.030,73 €.

3. Schválenie prerozdelenia zisku za rok 2021

Na základe Uznesenia MZ v Rožňave zo dňa 19.05.2022 č. 123/2022, Valné zhromaždenie spoločnosti **s c h v a ľ u j e** prerozdelenie zisku za rok 2021 nasledovne:

Zisk : + 58.030,73 €

55.000,- €	- dividendy Mestu Rožňava
3.030,73 €	- prídel do sociálneho fondu spoločnosti

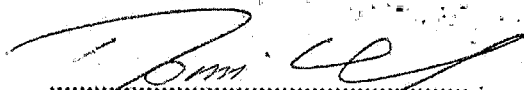
4. Schválenie Plánu hospodárenia na rok 2022

Na základe Uznesenia MZ v Rožňave zo dňa 19.05.2022 č. 124/2022 Valné zhromaždenie spoločnosti **s c h v a ľ u j e** Plán hospodárenia na rok 2022 s plánovaným nájomom pre Mesto Rožňava za prenajaté lesy vo výške 160.000 € a plánovaným hospodárskym výsledkom 16.300 € za celý rok.

5. Záver

V závere zasadnutia sa primátor mesta pán Michal Domik, v pôsobnosti Valného zhromaždenia spoločnosti poďakoval za účasť a zasadnutie ukončil.

Zapísal : Ing. Bohuš Hudaček, dňa 01.06.2022



Michal Domik – primátor mesta,
konajúci v pôsobnosti VZ spoločnosti