

Lesotur s.r.o.
Gen. M. R. Štefánika 40/63A, 916 01 Stará Turá

V Starej Turej, 04.04.2025

Bod programu:

Materiál
pre ... zasadnutie Mestského zastupiteľstva Stará Turá konané dňa 30.04.2025

Názov materiálu: Informácia o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov

Materiál obsahuje:

- 1) Dôvodová správa
- 2) Stanovisko „Komisie pre ekonomiku, majetok mesta a podnikanie“
- 3) Návrh uznesenia
- 4) Informácia o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov
- 5) Prílohy:
 - a) Účtovná závierka k 31.12.2024
 - b) Poznámky k 31.12.2024

Spracoval: Ing. Kršák, Ing. Durec, Ing. Hluchá, Klusková

Schválil: Ing. Ivan Durec, riaditeľ



.....



Predkladá: Ing. Ivan Durec, riaditeľ

.....

1) Dôvodová správa

I. Všeobecná časť

„Informácia o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov“ je predložená v súlade so „Zakladateľskou listinou spoločnosti Lesotur s.r.o.“, článok IX. Konateľ, bod 4, písmeno c), podľa ktorého je konateľ povinný informovať písomne, aspoň dva krát ročne spoločníkov o stave spoločnosti.

2) Stanovisko komisie

Komisia pre poradenstvo k materiálom a kontrolu plnenia uznesení pri MsZ mesta Stará Turá **neodporúča** MsZ v Starej Turej Informáciu o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov **zobrať na vedomie** z dôvodu, že predložená správa neobsahuje pohľadávky a záväzky z účtovnej závierky.

3) Návrh uznesenia:

Mestské zastupiteľstvo Stará Turá prerokovalo na svojom zasadnutí dňa 30.4.2025 Informáciu o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov a túto **berie na vedomie** nadpolovičnou väčšinou prítomných poslancov podľa ustanovenia § 12 ods. 7 zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení v znení neskorších predpisov.

4) Informácia o plnení hospodárskeho plánu spoločnosti Lesotur s.r.o. za rok 2024 vrátane prehľadu pohľadávok a záväzkov

Úvodné informácie

Hospodársky rok 2024 bol tretím rokom platnosti Programu starostlivosti o les (PSL 2022-2031). Vykonanie plánovaných úloh platného PSL je výrazne náročnejšie oproti predchádzajúcemu PSL 2012-2021 z dôvodu väčšieho rozsahu pestovateľských prác, taktiež väčšou výmerou lesných porastov s plánovanou výchovnou ťažbou s nízkym výnosom /Graf 1/. Obnovné ťažby sú naplánované prevažne ako jemnejšie hospodárske spôsoby s cieľom ekologickej a produkčnej stabilizácie lesných porastov, čo zároveň zvyšuje náročnosť i nákladovosť lesných prác. Jednotlivé predpísané úlohy a vybrané ukazovatele PSL 2022-2031 sú plnené priebežne /tab.1/.

Nepriaznivé klimatické podmienky, najmä nedostatok zrážok v jarnom období a následné sucho, spôsobili jednak straty na zalesnených sadenicích i oslabenie stojacich porastov a následné poškodenie podkôrnym hmyzom s nutnosťou priebežného vykonávania náhodnej (neplánovanej kalamitnej) ťažby. Precíznym vykonávaním ochranných a obranných opatrení sa podarilo udržať objem náhodnej ťažby na úrovni 12% bez vážnejšieho ohrozenia lesného majetku.

Spomaľovanie obnovy lesa a napĺňanie obnovných cieľov výrazne sťažuje premnožená raticová zver, ktorá spásaním a vyrývaním (jeleň, muflón, daniel, srnec, diviak) likviduje vysadené sadenice, prirodzené zmladenie a semená cieľových drevín. Tento pre vitalitu lesných porastov neúnosný tlak zveri je preto naďalej nevyhnutné tlmiť dostupnými ochrannými a prostriedkami, z ktorých najúčinnnejšou i najnákladnejšou metódou je budovanie ochranných oplôtkov.

Hospodársky výsledok spoločnosti bol ovplyvnený vo výnosovej časti finančného plánu trhom s klesajúcou realizačnou cenou dreva a v nákladovej časti zvýšenou cenou služieb za vyrobený m3 drevnej hmoty v závislosti na náročnosti prác v jednotlivých lesných dielcoch. Na celkové speňaženie drevnej hmoty malo taktiež vplyv zastúpenie vyrobených a predaných sortimentov.

Ku koncu roka 2024 bola schválená žiadosť o nenávratný finančný príspevok, t.j. na rekonštrukciu lesnej cesty Grúnka (kód výzvy 63/PRV/2022, kód žiadosti 043TN630003) vo výške 323 830,68 EUR a podaná žiadosť na nákup lesnej techniky na zabezpečenie pestovateľských prác.

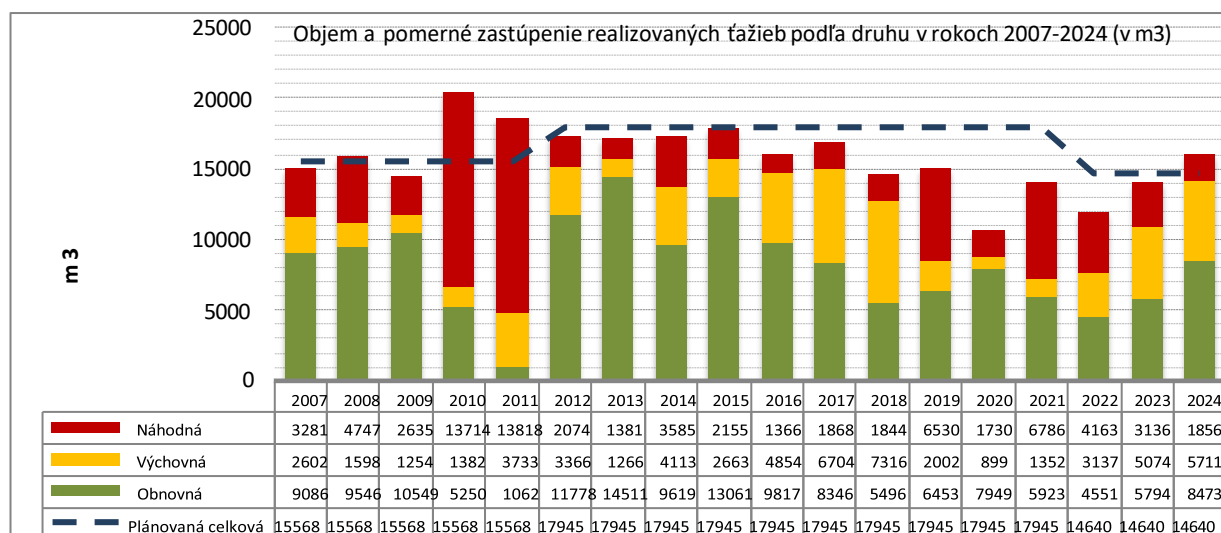
Bilancia plnenia predpisu a vybrané ukazovatele LHE a PSL

	Kategória lesa				H	O	U	spolu	
A	1	Výmera porastovej plochy		stav k 1.1. RZP	1 829,77	22,11		1 851,88	
	Zmeny užívacích vzťahov								
	Aktuálna výmera			1 829,77	22,11		1 851,88		
Položka					plocha	ihličnaté	listnaté	spolu	
					ha	m3	m3	m3	
B	4	Aktuálny stav plôch na zalesnenie (aktuálny zostatok bilancie holín)		Sadba,	prvé	14,54			
	sejba			opakované	0,00				
	6			Podsadba,	prvé				
	7			podsejba	opakované				
C	8	Pôvodný predpis k 1. 1. platnosti PSL		Prečistky		704,14			
	Ťažba			výchovná do 50 r.	420,17	3 052	11 057	14 109	
				výchovná nad 50 r.	464,23	3 651	19 460	23 111	
				obnovná		36 237	72 944	109 181	
				CELKOM		42 940	103 461	146 401	

I	36	Evidovaná LHE za aktuálny rok (nezahrňuje roztaxáciu)	Prečistky		93,27			
	37		Ťažba	výchovná do 50 r.	69,79	353,81	1 957,68	2 311,49
	38			výchovná nad 50 r.	82,56	497,43	2 902,26	3 399,69
	39			obnovná		2 621,61	5 851,63	8 473,24
	40			Úmyselná spolu (r. 37+38+39)		3 472,85	10 711,57	14 184,42
	41			Náhodná		1 056,47	799,92	1 856,39
	42			Mimoriadna				
	43			CELKOM (r.40+41+42)		4 529,32	11 511,49	16 040,81
K	52	Evidovaná LHE od začiatku platnosti PSoL (nezahrňuje roztaxáciu)	Prečistky		223,43			
	53		Ťažba	výchovná do 50 r.	122,73	708,37	3 760,28	4 468,65
	54			výchovná nad 50 r.	183,61	1 382,26	8 071,48	9 453,74
	55			obnovná		5 324,01	13 493,54	18 817,55
	56			Úmyselná spolu (r. 53+54+55)		7 414,64	25 325,30	32 739,94
	57			Náhodná		7 288,70	1 867,14	9 155,84
	58			Mimoriadna				
	59			CELKOM (r.56+57+58)		14 703,34	27 192,44	41 895,78
	76	Zostatok úloh	Prečistky (r.31-68)		480,71			
	77	do konca platnosti PSL		výchovná do 50 r. (r.32-69)	297,44	2 343,63	7 296,72	9 640,35
N		Údaj je pre jednotlivé druhy ťažieb je informatívny, posudzuje sa sumárny zostatok za všetky druhy ťažieb (viď aktuálne znenie Zákona o lesoch, §23, ods. 7).	Ťažba					
	78			výchovná nad 50 r. (r.33-70)	280,62	2 268,74	11 388,52	13 657,26
	79			obnovná (r.34-71)		30 912,99	59 450,46	90 363,45
	80			Náhodná (r.-73)		-7 288,70	-1 867,14	-9 155,84
	81			Mimoriadna (r.-74)				

	82			CELKOM (r.77+78+79+80+81)		28 236,66	76 268,56	104 505,22
O	83	Bilancovaný ročný zostatok	Prečistky		68,67			
	84	úloh do konca platnosti PSL	Ťažba	výchovná do 50 r.	42,49	334,80	1 042,39	1 377,19
	85	(N/zostávajúci počet rokov)		výchovná nad 50 r.	40,09	324,11	1 626,93	1 951,04
	86	Údaj je pre jednotlivé druhy ťažieb je informatívny,		obnovná		4 416,14	8 492,92	12 909,06
	87	posudzuje sa sumárny zostatok za všetky druhy		náhodná		-1 041,24	-266,73	-1 307,98
	88	ťažieb (viď aktuálne znenie Zákona o lesoch, §23,		mimoriadna				
	89	ods. 7).		CELKOM (r.84+85+86+87+88)		4 033,81	10 895,51	14 929,32

Graf 1



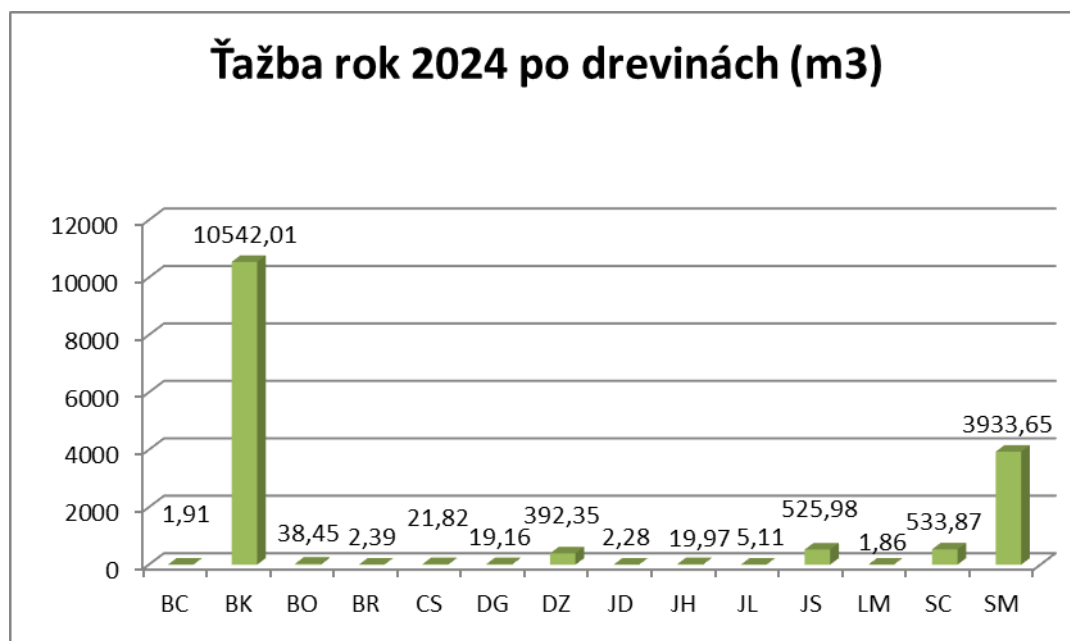
Výrobná činnosť

V priebehu roku 2024 boli na úseku pestovania lesa vykonané práce v tomto rozsahu : Pre absenciu zrážok v jarnom období bolo zalesňovanie presunuté jeseň, kedy bolo umelo zalesnené 1,51 ha lesa, z toho na ploche 0,91 ha sa jednalo o prvé zalesňovanie a na ploche 0,60 ha sa jednalo o opakované zalesnenie spôsobené suchom. Na ploche 12,59 ha bola obnova lesa zabezpečená prirodzeným zmladením, z toho na ploche 1,77 našim spolupôsobením. Prirodzená obnova predstavuje 89 % z celej obnovovanej plochy. Zvyšky po obnovnej a náhodnej ťažbe boli vlastnými zamestnancami odstránené bez pálenia na ploche 2,90 ha, staršia haluzina po náhodnej ťažbe bola uprataná v objeme 59 prn (37,76 m³). Ochrana mladých lesných porastov proti burine pomiestnym vyžíňaním bola vykonaná na ploche 4,07 ha. Proti zveri bolo ochránených 3,97 ha repelentom, 3,09 ha plastovými manžetami a boli vybudované oplôtky v celkovej dĺžke 345 m. Z plochy 1,00 ha bola mechanická ochrana odstránená. Na ploche 6,15 ha bol vykonaný tzv. plecí rub, pri ktorom boli z mladých lesných porastov odstránené nežiaduce dreviny a kroviny. Výchova mladín – prečistky boli vykonané na ploche 93,27 ha. Pri údržbe a opravách zväžnic (prevažne výrez a orez vegetácie na a okolo zväžnic ako aj údržba priečného odvodnenia po dažďoch) bolo odpracovaných vlastnými zamestnancami 780 hod. a pri opravách a údržbe lesných ciest (orez vegetácie okolo ciest, čistenie priepustov, priekop a mólových jám...) 787,50 hod. Dodávateľskou formou boli zrekonštruované odvozné miesta „Kamenný jarok“, Vetešov jarok, Penáže a Mičovské depo. Na úseku Kamenný jarok – Vetešov jarok a Penáže - Kotrusovec boli bagrom prehĺbené a vyčistené priekopy a mólové jamy po prívalových

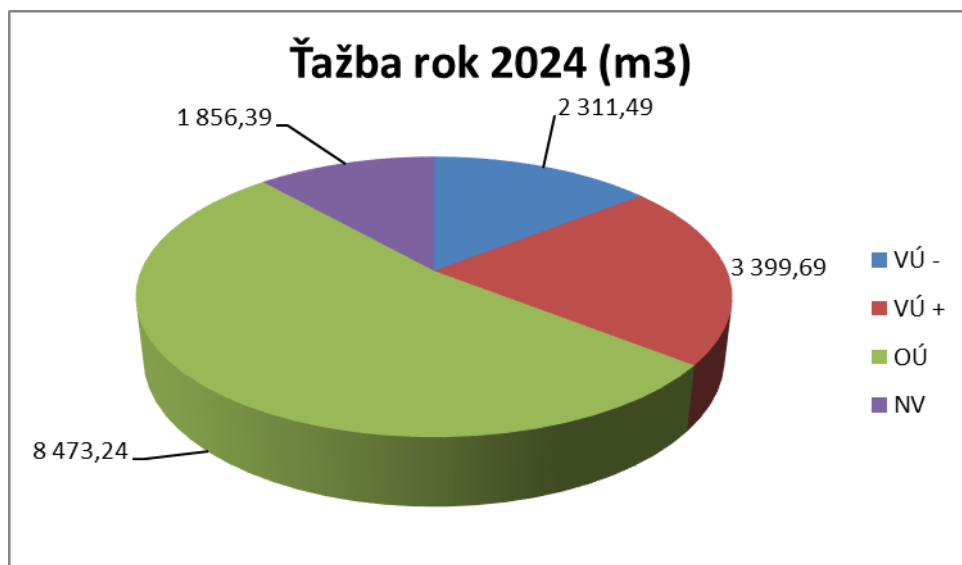
dažd'och. V lokalitách Grúnka a Kamenný járok boli tlakovou vodou vyčistené priepusty. Údržba budov a ich okolia (robotnícky prístrešok Kamenný most, Hlavina a kancelária s dvorom v Topoleckej...) zabrala 577,5 hod. Práce v plantáži vianočných stromčekov zabrali 255 hod. (tvarový orez, kosenie a mulčovanie buriny ...). Ako doplnkové práce boli realizované záhradnícke a sadovnícke služby v rozsahu 15 hod.

V roku 2024 sa vyťažilo 16 040,81 m³ dreva, čo predstavuje 103 % z plánovaného objemu ťažby pre tento rok. V rámci toho bolo spracovaných 1 856,39 m³ kalamitnej hmoty, čo predstavuje 12 % z celkovej ťažby v tomto roku. Za účelom obnovy lesných porastov bolo vyťažených 8 473,24 m³, v porastoch vo veku do 50 rokov bolo vyťažené 2 311,49 m³ a v porastoch vo veku nad 50 rokov bolo vyťažené 3 399,69 m³.

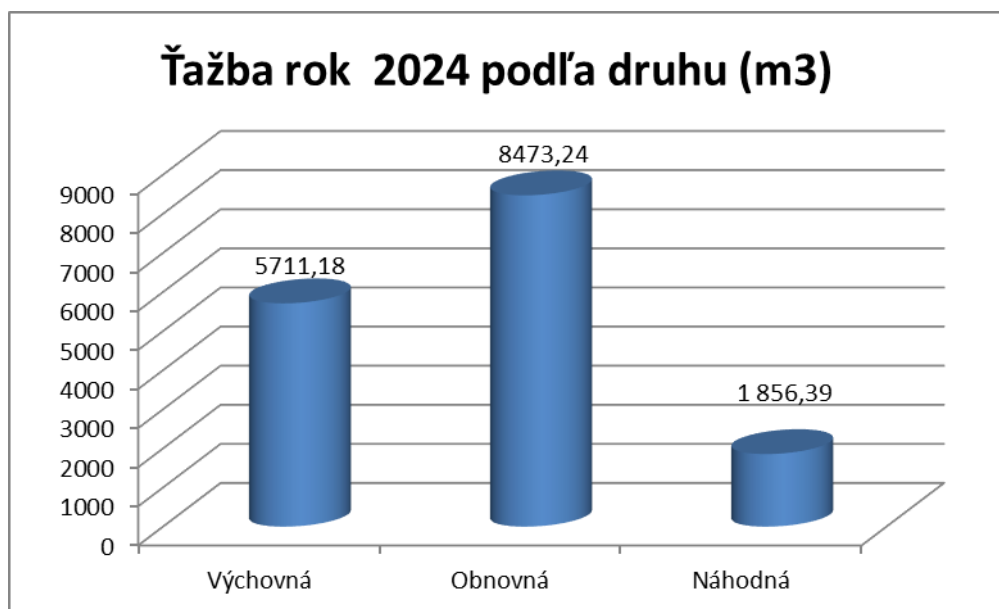
Pri ochrane proti Lykožrútovi smrekovému a lesklému bolo inštalovaných 45 feromónových lapačov, v ktorých bolo odchytených 351 842 ks Lykožrúta smrekového a 2 009 749 ks Lykožrúta lesklého. Okrem toho bolo položených a následne asanovaných 9 klasických lapákov 1. série. Lapáky ďalších sérií neboli položené, nakoľko škodcovia nalietali do blízkosti lapákov na živé stojace stromy, ktoré boli včas identifikované a spracované (odkôrnené) Chrobačiare (stromy napadnuté podkôrnym hmyzom) boli ručne odkôrnené v objeme 22,86 m³. Pri údržbe chodníkov, ktoré slúžia na vyhľadávanie chrobačiarov v porastoch s prevahou ihličnatých drevín bolo odpracovaných 67,5 hod. vlastnými zamestnancami. V rámci práce s verejnosťou bolo odpracovaných 75 hod. pri príprave Vianočných trhov a 52,5 hod pri oprave a inštalácii nového sedenia pri altánku v Nárcii.



BC (borovica čierna), BK (buk), BO (borovica), BR (breza), CS (čerešňa), DG (duglaska), DZ (dub), JD (jedľa), JH (javor), JL (jelša), JS (jaseň), LM (lipa), SC (smrekovec), SM (smrek)

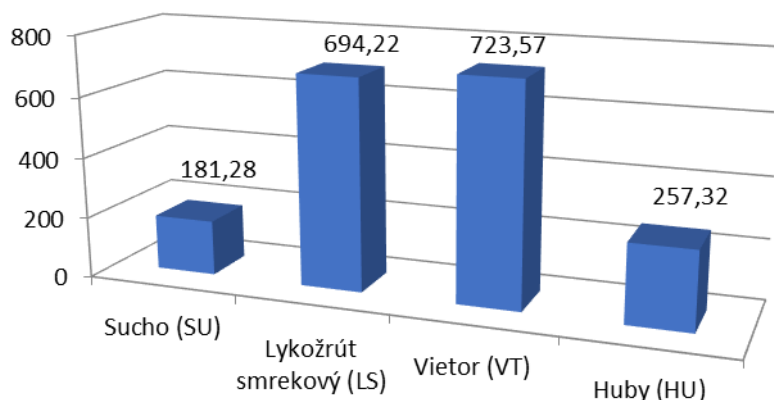


VÚ - = výchovná úmyselná do 50 r., VÚ + = výchovná úmyselná nad 50 r.,
 OÚ = obnovná úmyselná, NV = náhodná vykonaná (kalmita)

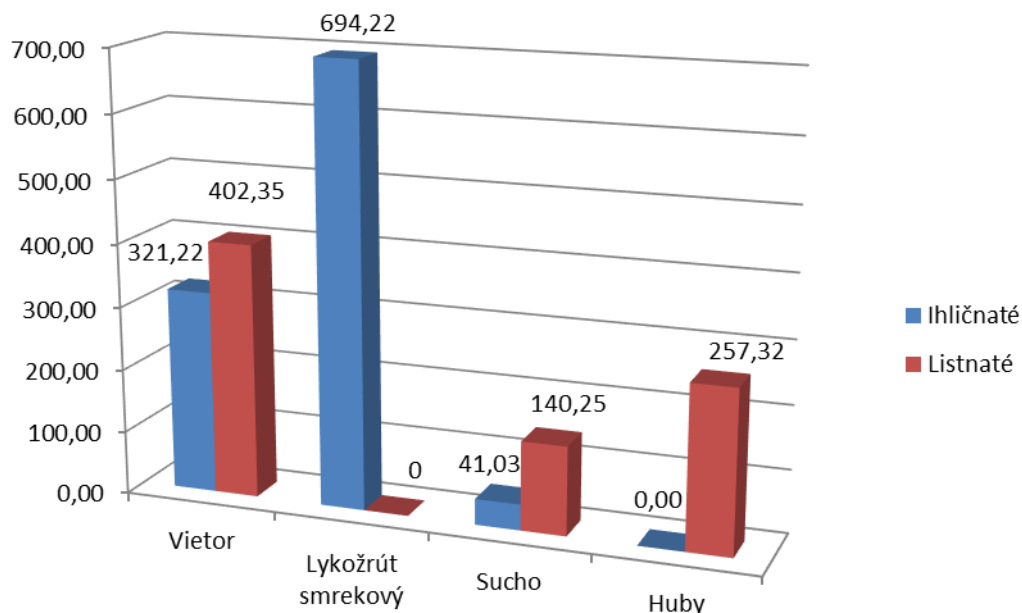


Obnovná ťažba = ťažba za účelom obnovy porastov, ktoré dosiahli rubný vek
 Výchovná ťažba = ťažba za účelom výchovy (skvalitnenia) porastov, ktoré ešte nedosiahli rubný vek
 Náhodná ťažba = kalamita (vietor, námraza, sneh, sucho, hmyz, huby)

Náhodná ťažba rok 2024 po škod. činiteľoch (m3)

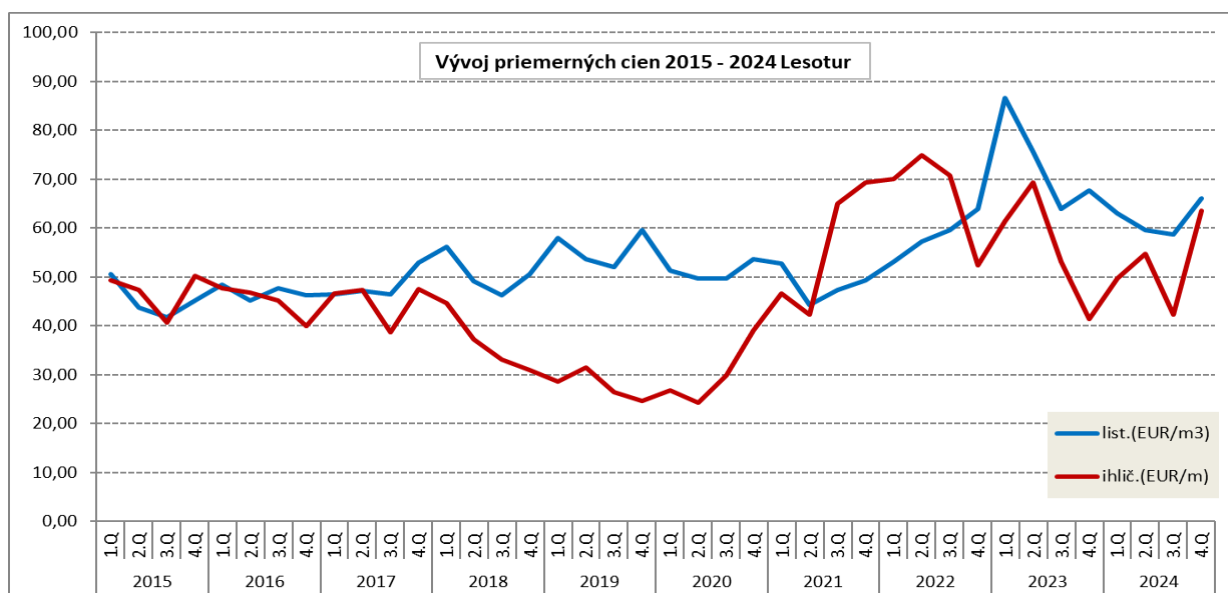
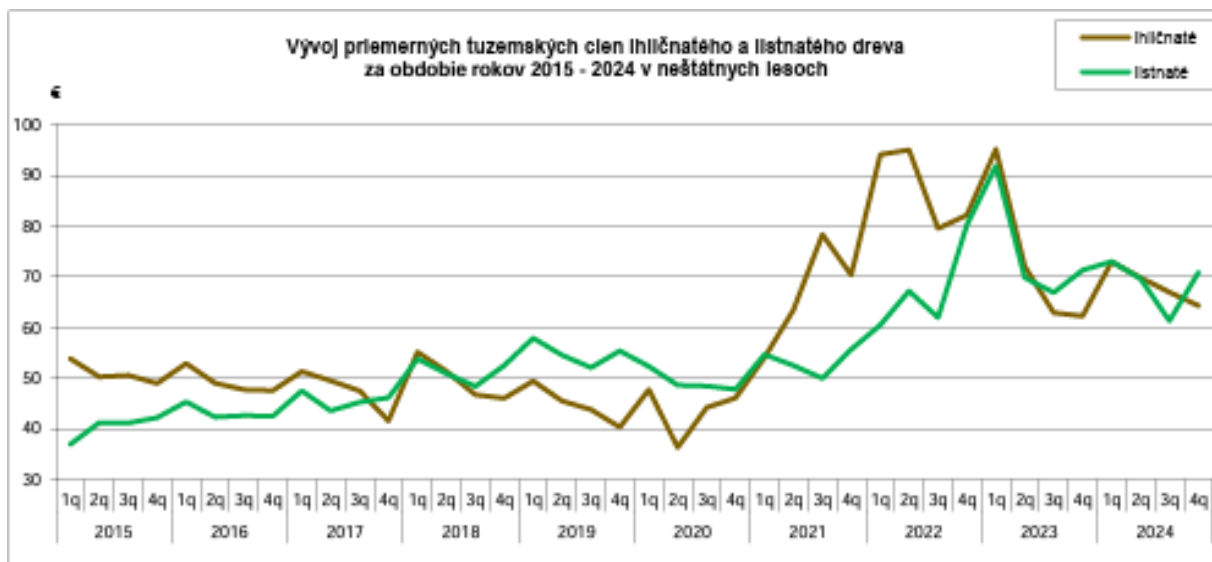


Škod. činitelia podľa druhu drevín (m3)



Obchodná činnosť

V roku 2024 Spoločnosť Lesotur s.r.o. predala 14 994,74 m³ drevnej hmoty, z toho podiel ihličnatej drevnej hmoty tvoril 29,5 % a listnatej drevnej hmoty 70,5 %. Priemerné speňaženie drevnej hmoty v roku 2024 bolo 60,07 EUR/ m³. Z celkového množstva predaného dreva bol podiel guľatiny 28,9 %, podiel vlákny 60,4 % a podiel palivového dreva 10,7 %. Podiel guľatiny a vlákny s palivom je vždy ovplyvnený ťažbou a kvalitou vyťaženého dreva v jednotlivých porastoch.



Ekonomická činnosť

Finančný plán pre rok 2024 vychádzal z plánovanej ťažby drevnej hmoty vo výške 15 500 m³ podľa schváleného projektu na druhý rok platnosti nového PSL. Skutočná ťažba drevnej hmoty v roku 2024 bola vo výške 16 040,81 m³ drevnej hmoty.

V roku 2024 sme zodbytovali 14 994,74m³ drevnej hmoty. Oproti plánovanému množstvu vo výške 15 500 m³ je to o 505,26 m³ menej. Tržby za predanú drevnú hmotu boli vo výške 909 637 eur čo predstavuje 95% plnenie plánu v položke „Tržby za vlastné výroby“.

Zásoby drevnej hmoty na odvoznom mieste k 31.12.2024 boli 1986,83 m³, čo znamená zvýšenie oproti roku 2023 o 1046,07 m³ (zásoby k 31.12.2023 boli vo výške 940,76 m³). Nárast zásob drevnej hmoty na odvoznom mieste spolu s nárastom zásob reziva je zohľadnený vo výnosovej položke „Zmena stavu vnútroorganizačných zásob“.

V rámci výnosovej položky „Tržby z predaja služieb“ – plnenie 112% sme zaúčtovali nájom maštale v Topoleckej, nájom robotníckeho prístrešku Mičovka, údržbu zelene a prenájom auta na voľby .

Celkové výnosy spoločnosti k 31.12.2024 predstavujú čiastku 926 239 eur a sú plnené vo výške 96 %.

Náklady spoločnosti k 31.12.2024 predstavujú čiastku 942 151 eur a sú plnené vo výške 98 % oproti plánu.

Položka „Spotrebované nákupy“ je plnená vo výške 57% oproti plánu. Položka „Spotreba energie“ (elektrická energia) je plnená vo výške 79% oproti plánu. Na základe zásady opatrnosti sme zaúčtovali k 31.12.2024 opravnú položku na všetky zásoby tovaru, časť opravnej položky sme zúčtovali z dôvodu predaja tovaru.

Položka „Služby“ je plnená vo výške 106%. Opravy a udržiavanie, odvoz dreva a prerezávky boli plnené vo vyššej sume oproti plánu (prerezávky a prečistky boli realizované na ploche 93,27 ha, v roku 2023 na ploche 97,06 ha).

V položke „Ťažba dreva“ bolo plnenie vo výške 115% z dôvodu vyšších cien za m³ vyťaženého dreva (rast nákladov) a tiež z dôvodu realizácie ťažby dreva v cenovo náročnejších (prebierkových a kalamitných porastoch).

Náklady na „Ostatné“ služby (telefónne hovory, poštové poplatky, požiarna ochrana a BOZP, pracovná zdravotná služba, právne služby, náklady na prevádzku softvérov, auditorské služby, školenia, kosenie, odhŕňanie, posýpanie ciest, uhadzovanie haluziny, služby spojené s výrobou reziva) boli plnené vo výške 121%. Vyššie plnenie predstavujú hlavne zvýšené náklady na ostatné služby v pestovnej činnosti (porez dreva na oplotky), aktualizáciu softvérov a uhadzovanie haluziny.

V rámci nákladov na služby je zohľadnené aj nájomné za lesné porasty, cesty, zväžnice a chodníky potrebné pre obhospodarovanie lesov vo výške 130 000 eur a tiež podnájom priestorov v „Mestskom dome“ vo výške 33 222,80 eur (položka „Ostatné“).

V rámci položky „Iné náklady na hospodársku činnosť“ sme okrem nákladov na poistenie majetku, členské príspevky a poskytnuté dary zaúčtovali aj čerpanie rezervy na lesnú pestovnú činnosť vo výške 32 241,03 eur a tvorbu rezervy na lesnú pestovnú činnosť vo výške 21 990,27 eur.

Položky „Finančné náklady“ boli plnené vo výške 70%.

Hospodársky výsledok spoločnosti za rok 2024 po zdanení daňou z príjmu PO bol vo výške -15 911,99 eur so zníženou daňovou povinnosťou za rok 2025 s nulovým dopadom na celkové finančné zdravie spoločnosti.

Finančný plán 2024 - plnenie k 31.12.2024

	Názov	Plán 2024	Skutočnosť k 31.12.2024	% plnenia
50	Spotrebované nákupy	26 642	15 279	57%
	Spotreba materiálu	25 142	14 126	56%
	Spotreba energie	1 500	1 183	79%
	Predaný tovar	0	227	0%
	Tvorba a zúčtovanie OP k tovaru	0	-257	0%
51	Služby	615 528	655 083	106%
	Opravy a udržiavanie	18 700	10 358	55%
	Cestovné, reprezentačné	500	205	41%
	Ťažba dreva	373 000	427 495	115%
	Odvoz dreva	5 000	2 349	47%
	Prerezávky, prečistky	15 000	18 924	126%
	Nájomné - Mesto Stará Turá	130 000	130 000	100%
	Ostatné	54 274	65 752	121%
52	Osobné náklady	335 193	267 748	80%
	Mzdové náklady	214 000	184 100	86%
	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	0	0	0%
	Sociálne poistenie (524,525,526)	81 347	70 540	87%
	Sociálne náklady (527,528)	16 461	13 108	80%
53	Dane a poplatky	1 879	1 708	91%
	Daň z motorových vozidiel	864	867	100%
	Daň z nehnuteľností	715	715	100%
	Ostatné dane a poplatky	300	126	42%
54	Iné náklady na hospodársku činnosť	4 202	-17 840	-425%
55	Odpisy a opravné položky k dlhod. majetku	-1 000	3 141	-314%
56	Finančné náklady	1 400	980	70%
59	Daň z príjmov	0	16 052	0%
	Náklady spolu	960 459	942 151	98%
60	Tržby za vlastné výkony a tovar	962 880	911 805	95%
	Tržby za vlastné výrobky	961 000	909 637	95%
	Tržby z predaja služieb	1 880	2 103	112%
	Tržby za tovar	0	65	0%
61	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	13 454	0%
62	Aktivácia	0	47	0%
64	Iné výnosy z hospodárskej činnosti	0	920	0%
66	Finančné výnosy	6	13	0%
	Výnosy spolu	962 886	926 239	96%

Náklady spolu	960 459	942 151	98%
Výnosy spolu	962 886	926 239	96%
Rozdiel	2 427	-15 912	-656%

Pohľadávky a záväzky

Prehľad pohľadávok je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky k 31.12.2024	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Pohľadávky spolu</i>
Dlhodobé pohľadávky	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky	5 151	34 867	40 018
Pohľadávky z obchodného styku	3 873	34 867	38 740
Daňové pohľadávky a dotácie	0	0	0
Iné pohľadávky	1 278	0	1 278

Pohľadávky z obchodného styku k 31.12.2024 po lehote splatnosti boli vo výške 34.866,60 eur. Z uvedenej čiastky zostáva na úhradu suma 4.129.44 eur (pohľadávky firmy V-TECH s.r.o., Stará Turá v sume 4.129,44 eur).

Prehľad záväzkov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Záväzky k 31.12.2024	<i>V lehote splatnosti</i>	<i>Po lehote splatnosti</i>	<i>Záväzky spolu</i>
Dlhodobé záväzky	1 711	0	1 711
Záväzky zo sociálneho fondu	1 711	0	1 711
Krátkodobé záväzky	147 788	0	147 788
Záväzky z obchodného styku a iné	105 437	0	105 437
Záväzky voči zamestnancom	17 062	0	17 062
Záväzky zo sociálneho poistenia	12 156	0	12 156
Daňové záväzky a dotácie (daň z príjmu PO za rok 2024, DMV za rok 2024, daň zo závislej činnosti za 12/2024)	13 133	0	13 133

Všetky krátkodobé záväzky vykázané k 31.12.2024 sú k dnešnému dňu (04.04.2025) uhradené.