

# SPRÁVA O ČINNOSTI KONTROLNEJ KOMISIE LESNÉHO DRUŽSTVA PAPRADNO ZA ROK 2020.

Vážení členovia !

Kontrolná komisia Lesného družstva Papradno  
(ďalej len kontrolná komisia)

predkladá

## „Správu o činnosti kontrolnej komisie Lesného družstva Papradno za rok 2020“.

Kontrolná komisia LDP pracovala v zložení:

**Antónia Španihelová** - predsedníčka LDP

**Ing. Ján Strašík** - člen KK LDP

**Milan Bašo** - člen KK LDP

Členovia kontrolnej komisie postupovali v súlade s článkom VIII. Stanov LDP a článkom VII., bod 14. a 15. **Kontrolná komisia vykonávala činnosť** v zmysle **Plánu práce kontrolnej komisie LDP na rok 2020.**

Predsedníčka kontrolnej komisie bola prizývaná na zasadnutia predstavenstva LDP, na ktorých bola informovaná o činnosti LDP a priebežne tak mohla s ostatnými členmi kontrolnej komisie kontrolovať prácu a plnenie úloh predstavenstva a zamestnancov LDP. Kontrolná komisia predkladala predstavenstvu správy z vykonaných kontrol, ktoré uskutočnili členovia kontrolnej komisie. Od členov predstavenstva požadovala, aby predložili riešenia na odstránenie nedostatkov s určeným termínom plnenia.



V roku 2020 neboli od členov LDP na kontrolnú komisiu LDP doručené žiadne podnety, ani sťažnosti.

Činnosť kontrolnej komisie Lesného družstva Papradno v roku 2020 bola zameraná na:

- Dodržiavanie právnych predpisov a Stanov LDP zodpovednými osobami.
- Kontrolu hospodárenia s majetkom a finančnými prostriedkami, kontrolu dodržiavania interných smerníc ako aj kontrolu vnútorných evidencií (pokladňa, bežný účet, dodávateľské a odberateľské faktúry, evidencia predaja palivového dreva, evidencia členov LDP, mzdy zamestnancov, vedenie osobných spisov zamestnancov, evidenčné listy dôchodkového poistenia, kniha dochádzky, služobné motorové vozidlo, pohľadávky a záväzky).
- Kontrolu vykonávania verejnej súťaže na predaj úžitkového dreva zo skládok.
- Kontrolu vyplácania dividend členom LDP a finančného vyrovnania vlastníkom, ktorí nie sú členmi LDP.
- Fyzickú kontrolu ťažby dreva v porastoch.
- Kontrolu plánu ťažby dreva na rok 2020 v súlade s platným programom starostlivosti o lesy.
- Kontrolu ťažby dreva v porastoch nezahrnutých do plánu (spracovanie vzniknutej kalamity – vetrová, kôrovcová).
- Kontrolu projektu zalesňovania a obnovy lesa (uhadzovanie a pálenie haluziny, vyžínanie, prerezávky, ochrana lesných kultúr pred ohryzom zverou).
- Kontrolu plnenia uznesení, ktoré prijalo predstavenstvo LD na svojich zasadnutiach.
- Inventarizáciu majetku LD a archiváciu dokladov.

Kontrolná komisia počas roka 2020 zasadala päťkrát a vykonala 5 kontrol.

Činnosť kontrolnej komisie bola zameraná najmä na kontrolu plnenia hospodárskeho výsledku a na opodstatnenosť mesačného čerpania jednotlivých nákladových položiek.



Z jednotlivých kontrol sú vypracované zápisnice, ktoré sú uložené v kancelárii LD. Predseda LDP vytvoril optimálne podmienky pre vykonávanie kontroly. Zamestnanci predložili všetky doklady, ktoré požadovali členovia kontrolnej komisie. V prípade potreby bolo členom kontrolnej komisie poskytnuté i služobné motorové vozidlo.

V roku 2020 bolo **vystavených 373 odberateľských faktúr** v celkovej hodnote **517 206,13 Eur**. K 31. 12. 2020 zostali neuhradené faktúry v celkovej hodnote **29 295,04 Eur**. Faktúry boli začiatkom roka 2021 uhradené.

V roku 2020 LDP **prijalo 187 dodávateľských faktúr**, v celkovej hodnote **231 469,06 Eur**. K 31.12.2020 zostalo neuhradených prijatých faktúru v celkovej hodnote **22 392,12 Eur**, ktoré boli v januári 2021 uhradené.

Zaúčtovaných bolo: **253 výdavkových pokladničných dokladov a 101 príjmových pokladničných dokladov.**

Stav pokladne k **31.12.2020** bol **19 490,29 Eur**, a zostatok na bankovom účte bol **344 891,48 Eur**.

Nevyplatené dividendy k 31.12.2020 predstavujú sumu **6 642,68 Eur**, nevyplatené finančné vyrovnanie vlastníkom, ktorí nie sú členmi predstavuje **49 333,11 Eur** za hospodárske roky 2015-2019.

V roku 2020 bolo vykonaných **50 verejných súťaží na odpredaj drevnej hmoty**. Situácia v oblasti odpredaja drevnej hmoty bola nepriaznivá. Trh bol drevom presýtený, jeho cena klesala a toto sa odzrkadlilo i na ekonomických výsledkoch za daný hospodársky rok.

Ročná fyzická inventarizácia v roku 2020 bola vykonaná za účasti troch inventarizačných komisií:

- **inventarizačná komisia na zisťovanie stavu dlhodobého a krátkodobého majetku,**
- **inventarizačná komisia na zisťovanie stavu finančného majetku,**
- **inventarizačná komisia na zisťovanie stavu zásob úžitkového dreva na skládkach a zásob palivového dreva pre vlastnú spotrebu.**



Výsledky inventarizačných komisií boli porovnané a odsúhlasené so stavom jednotlivých účtov podľa účtovných tried.

LDP vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov, ako aj zákona č. 595/2004 Z. z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov, zákona č. 222/2004 Z. z. o dani z pridanej hodnoty v znení neskorších predpisov a ostatných účtovných predpisov.

Hlavné nástroje bežnej internej kontroly, ako podpisovanie pokladničných a bankových operácií sú účinné a splňajú základné podmienky. Z hľadiska formálnej správnosti vedenia evidencie môžeme konštatovať, že zodpovedá požiadavkám a predpisom o vedení účtovníctva. Pri porovnávaní účtovných výkazov s údajmi v hlavnej knihe, neboli zistené žiadne rozdiely.

Z dôvodu karanténnych opatrení nemohla kontrolná komisia vykonať naplánovaný počet kontrol v zmysle Plánu práce kontrolnej komisie LDP na rok 2020. Po uvoľnení protipandemických opatrení kontrolná komisia pokračovala vo svojej činnosti.

V priebehu roka 2020 kontrolná komisia vykonala 5 fyzických kontrol. Kontroly v teréne boli zamerané najmä na kontrolu ťažby dreva, kontrolu porastov, kontrolu pestovnej činnosti (uhadzovanie a pálenie haluziny, zalesňovanie, vyžínanie, prerezávky a ochrana lesných kultúr pred ohryzom zverou a napadnutím lykožrútom).

Dňa 28. 5. 2020 boli kontrolované lokality: **Koškovec, Medvedie, Pod Malinovskú, Dolné Skálie, Majer, Pri Skale a Žihľavy.**

V čase kontroly na skládke v **Koškovci** bol zostatok kalamitného dreva, pripraveného na odvoz. V tejto lokalite sa naďalej vykonávala ťažba kalamitného dreva. Kontrolná komisia upozornila, že potok vedľa skládky je zanesený bahnom a kusmi dreva. Preto nariadila vyčistenie potoka. Lesné družstvo Papradno potok pomocou bágry vyčistilo a rúru v potoku spriechodnilo.

Taktiež na skládke **Pod Malinovskú a Tomášová** bolo drevo z kalamity pripravené na odvoz. Cesta **Pod Malinovskú** bola upravená, vysypaná kameňom.

V lokalite **Dolné Skálie** nad cestou v poraste č. 174 bol vysadený buk a smrek. Ujatosť stromčekov nebola vyhovujúca. Z toho dôvodu kontrolná komisia



nariadila výsadbu opraviť a dosadiť chýbajúce sadenice. Porast pod cestou bol vyrúbaný, vyčistený a pripravený na výsadbu stromčekov.

V lokalite **Pri skale – Matišova dolinka** – v poraste č. **352 b** bola spracovaná kalamita. V porastoch č. **359a** a č. **361** bola haluzina uhádzaná na kopy a pripravená na pálenie.

Dňa 11. 11. 2020 sme vykonali kontrolu náterov proti ohryzu zverou v lokalite **Zadné Skálie** v porastoch č. **168, 174, 176, 179b, 180 a 182**. V lokalite **Pri skale** v porastoch č. **382 a**, kde bol vysadený buk, č. **382 b** a **384**, kde bol vysadený buk a smrek. Kontrolná komisia konštatovala, že nátery proti ohryzu zverou boli vykonané správne.

Kontrolná komisia sa zamerala aj na zalesňovanie porastov. Konkrétne v **Zadnom Skáli** v porastoch č. **174, 176, 179b a 183d**.

V lokalite **Zadné Skálie**, v poraste č. **189b** bola vykonaná ťažba. Porast bol po ťažbe vyčistený a pripravený na vysadenie sadeníc. V roku 2021 bol porast vysadený.

Činnosť a úlohy členov predstavenstva LDP v roku 2020 hodnotíme kladne. Členovia predstavenstva LDP sa venujú konkrétnym problémom, ktoré vyplynú každý mesiac z úloh spojených s činnosťou lesného družstva.

Kontrolná komisia LDP odporúča členskej schôdzi LDP schváliť riadnu individuálnu ročnú účtovnú závierku za rok 2020.

Na základe predloženej Správy Kontrolnej komisie LDP, odporúčame členom zúčastneným na Členskej schôdzi LDP v súlade so stanovami schváliť:

„ **Plán činnosti na rok 2021**“.

„ **Riadnu individuálnu ročnú účtovnú závierku za rok 2020**“.

„ **Návrh na rozdelenie zisku za rok 2020**“.

Vypracovala predsedníčka kontrolnej komisie LDP: **Antónia Španihelová**

V Papradne, dňa 01.08.2021

Antónia Španihelová