

ZPRÁVA O HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2008

Pila Hrabství s.r.o.

1) Finanční hospodaření roku 2008

Náklady

Č. účtu	název	1000,- Kč
501	spotřeba materiálu	15 749
502	spotřeba energie	863
504	prodané zboží	240
511	opravy a udržování	515
518	ostatní služby	686
521	mzdové náklady	3 345
524	zák.soc.a zdr.poj.	1 165
527, 528	zák.soc.náklady	140
531, 532	daň silniční, nemovitosti	10
551	odpisy	696
558, 559	oprávky	-4
560	fin. náklady	95
563	kurzové ztráty	55
náklady celkem		23 564

Výnosy

Č. účtu	název	1000,- Kč
601	tržby za vl. výrobky	24 918
602	tržby za služby	173
604	tržby za zboží	271
613	změna stavu výrobků	61
648	ost. provozní výnosy	33
663	kursově zisky	58
výnosy celkem		25 550

hospodářský výsledek	1 986 tis. Kč
----------------------	---------------

Plánované hospodaření na rok 2008 schválené VH ze dne 27.5.2008

Náklady

č. účtu	název	1000,- Kč
501	spotřeba materiálu	18 000
502	spotřeba el.energie	770
504	prodané zboží	150
511	opravy a udržování	180
518	ostatní služby	700
521	mzdové náklady	3 400
524	zák.soc.a zdr.poj.	1 190
527	zák.soc.náklady	25
531	daň silniční	5
551	odpisy	715
náklady celkem		25 135

Výnosy

č. účtu	název	1000,- Kč
601	tržby za vl. výrobky	25 200
602	tržby za služby	50
604	tržby za zboží	165
648	ost. provozní výnosy	100
výnosy celkem		25 515

hospodářský výsledek		380
----------------------	--	-----

2.1. Výnosy, náklady, zisk

V ý n o s y

Plánované výnosy celkem v hodnotě 25 515 tis. Kč byly překročeny na 25 550 tis. Kč, tzn., že výnosy byly překročeny o 35 tis. Kč. Je ale nutné uvědomit si, že bylo prodáno o 958 m³ řeziva méně proti roku 2007 za průměrnou cenu o téměř 300 Kč nižší vztaheno ke stejnému roku.

N á k l a d y

Nákladová položka byla ve výši 23 564 tis. Kč oproti plánu 25 135 tis. Kč. Rozdíl představuje úsporu nákladů o 1 571 tis. Kč, to je pokles plánovaných nákladů o 6,7 %. Hlavním důvodem snížení nákladové položky bylo menší množství pořezané suroviny za rok a současně její snížení průměrné vstupní ceny. Za rok 2008 bylo pořezáno 10 721 m³ dřevní hmoty, tj. pouze 89,34 % předpokládaného objemu z důvodu omezené poptávky po řezivu.

Proti tomu však negativně působil nárůst cen elektrické energie (o 11%) a náklady spojené s opravami a údržbou strojů, zařízení a budov (515 tis. Kč proti plánovaným 180 tis. Kč), kde se začíná výrazně projevovat opotřebování zastaralé technologie.

Na mzdy bylo vyplaceno 3 345 tis. Kč proti plánovaným nákladům ve výši 3400 tis. Kč. V roce 2008 byly mzdy zmrazeny a případná valorizace odložena na následující období.

Průměrná cena řeziva v Kč/m3

rok	2008	2007	2006	2005	2004
	Kč/m3	Kč/m3	Kč/m3	Kč/m3	Kč/m3
leden	4 068	3 967	3 829	3 932	3 472
únor	4 054	4 067	3 343	3 764	3 493
březen	3 884	4 185	3 503	3 415	3 050
duben	3 481	3 982	3 537	3 279	3 420
květen	3 542	4 002	3 719	3 401	3 191
červen	3 572	3 856	3 389	3 259	3 448
červenec	3 744	4 137	3 581	3 107	3 218
srpen	3 626	4 041	3 610	3 216	3 408
září	3 716	3 902	3 814	3 298	3 461
říjen	3 732	3 977	3 694	3 131	3 431
listopad	3 655	3 947	3 693	3 498	3 548
prosinec	3 474	4 086	3 474	2 966	3 054
prům.za měs.	3 720	4 003	3 596	3 335	3 350

Prodej řeziva v m3

rok	2008	2007	2006	2005	2004
měsíc	m3	m3	m3	m3	m3
leden	543	613	359	505	446
únor	688	634	645	463	391
březen	338	530	830	417	559
duben	602	621	652	719	814
květen	517	666	882	983	855
červen	582	682	724	834	762
červenec	487	420	656	769	577
srpen	642	773	734	630	882
září	496	597	704	807	773
říjen	518	700	717	748	651
listopad	642	691	650	521	737
prosinec	268	354	435	391	264
celkem	6323	7 281	7 988	7 788	7 711
prům.za měs.	527	607	666	649	643

Prodej řeziva v Kč

Rok	2008	2007	2006	2005	2004
Měsíc	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč
Leden	2 207 568	2 430 195	1 375 226	1 984 085	1 548 807
Únor	2 790 389	2 577 902	2 155 821	1 744 176	1 364 868
Březen	1 314 383	2 217 140	2 908 013	1 423 531	1 705 634
Duben	2 094 985	2 473 583	2 306 568	2 357 938	2 785 049
Květen	1 831 537	2 665 108	3 279 048	3 343 854	2 727 992
Červen	2 078 185	2 628 158	2 454 313	2 719 049	2 627 019
Červenec	1 822 295	1 738 614	2 350 363	2 390 898	1 855 867
Srpen	2 328 793	3 124 183	2 649 978	2 026 731	3 004 628
Září	1 841 753	2 330 476	2 685 842	2 660 470	2 501 554
Říjen	1 934 039	2 784 221	2 647 678	2 340 521	2 233 855
Listopad	2 348 561	2 729 015	2 400 557	1 823 554	2 616 667
Prosinec	931 464	1 446 365	1 510 204	1 160 929	806 656
Celkem	23 523 954	29 144 960	28 723 611	25 975 736	25 778 597
prům.za měs.	1 960 330	2 428 747	2 393 634	2 164 645	2 148 216

Požez kulatiny (v m3)

Rok	2008	2007	2006	2005	2004
Měsíc	m3	m3	m3	m3	m3
Leden	1 205	1 132	859	1 229	1 017
Únor	1 038	1 101	997	817	971
Březen	944	1 132	1 199	1 095	881
Duben	782	1 018	1 121	1 040	1 011
Květen	758	998	1 224	1 146	1 197
Červen	702	1 041	1 245	1 065	1 263
Červenec	838	725	1 014	957	927
Srpen	966	1 219	1 401	1 158	1 257
Září	929	943	1 047	1 206	1 198
Říjen	915	1 269	1 177	993	1 157
Listopad	1	1 217	1 111	1 180	1 260
Prosinec	022	619	708	478	668
Celkem	621	12 414	13 103	12 364	12 805
prům.za měs.	893	1 035	1 092	1 030	1 067

Požez kulatiny (v Kč)

Rok	2008	2007	2006	2005	2004
Měsíc	Kč	Kč	Kč	Kč	Kč
Leden	1 947 489	1 925 798	1 521 433	2 045 297	1 618 616
Únor	1 673 978	1 892 322	1 782 402	1 357 573	1 548 768
Březen	1 450 278	1 950 275	2 143 375	1 820 611	1 405 027
Duben	955 893	1 754 369	1 993 137	1 721 957	1 611 912
Květen	932 243	1 651 577	2 167 732	1 892 080	1 918 827
Červen	866 536	1 632 581	2 208 134	1 684 611	2 020 086
Červenec	1 032 091	1 090 224	1 789 110	1 479 029	1 466 545
Srpen	1 141 647	1 782 932	2 470 594	1 790 858	1 931 187
Září	1 106 565	1 345 366	1 844 137	1 860 189	1 829 695
Říjen	1 083 544	1 826 203	2 075 015	1 529 428	1 783 252
Listopad	1 218 806	1 758 747	1 954 889	1 820 641	1 947 089
Prosinec	739 118	890 741	1 251 851	735 369	1 053 767
Celkem	14 148 188	19 501 135	23 201 809	19 737 643	20 134 771
<i>prům.za měs.</i>	1 179 016	1 625 095	1 933 484	1 644 804	1 677 898

Průměrná cena suroviny v Kč/m³

Rok	2008	2007	2006	2005	2004
Měsíc	Kč/m ³	Kč/m ³	Kč/m ³	Kč/m ³	Kč/m ³
Leden	1 744	1 829	1 770	1 665	1 592
Únor	1 740	1 847	1 788	1 661	1 595
Březen	1 664	1 851	1 787	1 662	1 596
Duben	1 351	1 852	1 779	1 656	1 595
Květen	1 358	1 783	1 772	1 650	1 603
Červen	1 363	1 697	1 774	1 582	1 600
Červenec	1 359	1 631	1 764	1 546	1 583
Srpen	1 310	1 591	1 764	1 547	1 537
Září	1 319	1 555	1 762	1 542	1 527
Říjen	1 313	1 567	1 762	1 541	1 542
Listopad	1 321	1 573	1 759	1 542	1 546
Prosinec	1 318	1 568	1 769	1 539	1 578
<i>prům.za měs</i>	1 448	1 699	1 771	1 596	1 572

Hospodářský výsledek

Velkým vlivem na hospodářský výsledek byl zmatek na trhu s řezivem, kdy z počátku roku byl relativní nedostatek řeziva a byla nastavena i vyšší prodejní cena. V průběhu roku se trh začal nasycovat a od dubna se již projevoval přebytek dřevařských výrobků. V závěru roku se však trh se dřevem doslova zhroutil.

K tomu je nutno přičíst i povětrnostní podmínky, které nebyly v podzimních měsících pro stavební společnosti nejvhodnější.

2.2. Rozvaha

Aktiva

Aktiva celkem činí 23 891 tis. Kč. Dlouhodobý majetek představuje 11 990 tis. Kč. Oběžná aktiva činí 11 871 tis. Kč.

Oběžný majetek je tvořen především :

- zásobami materiálu ve výši	1 925 tis. Kč
- stavem bankovních účtů a peněž. hotovosti	3 744 tis. Kč
- pohledávkami krátkodobými z obchodního styku	3 289 tis. Kč

Pohledávky vůči státu činí 35 tis. Kč, tj. nadměrný odpočet DPH za prosinec 2008, přeplatek na dani ze závislé činnosti.

Pasiva

Vlastní kapitál celkem ve výši 23 891 tis. Kč je tvořen základním kapitálem v objemu 14 746 tis. Kč, nerozděleným ziskem z min. let 5 435 tis. Kč a hospodářským výsledkem roku 2008 ve výši 1 986 tis. Kč.

Cizí zdroje

Cizí zdroje ve výši 694 tis. Kč jsou tvořeny závazky z obchodního styku neuhrazenými fakturami k prosinci 2008 ve výši 274 tis. Kč. Závazky k zaměstnancům jsou tvořeny nevyplacenou mzdou za prosinec ve výši 227 tis. Kč, zúčtování se sociálním zabezpečením představuje 126 tis. Kč. Společnost nemá žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Závazky vůči státu činí 67 tis. Kč, tj. daňová povinnost DPH za prosinec 2008 a odvod daně ze závislé činnosti za prosinec 2008.

2.3. Rozdělení zisku

Za rok 2008 byl vytvořen zisk ve výši 1 986 tis. Kč. Navrhujeme 99 tis. Kč převést na rezervní fond a zbytek, tj. 1 887 tis. Kč převést na účet nerozdělený zisk minulých let.

2.4. Výrok auditora

Výrok nezávislého auditora ing. Poměna Ondřeje zní – Bez výhrad.
Viz Zpráva auditora z května 2008.

3) Plán finančního hospodaření na rok 2009

Finanční a ekonomická krize, skloňována ve všech pádech všemi médii postihla samozřejmě i dřevařský průmysl. Jednotlivé pilařské provozy bojují doslova o přežití na trhu se dřevem. Mnohé z nich ukončily provoz, včetně velkých společností.

Pokles průmyslu se počítá na desítky procent, prodej dřevařských výrobků se téměř zastavil.

Životaschopné se jeví ty pilařské provozy, které mají malou produkci s malým počtem zaměstnanců a jsou schopny operativně měnit sortiment výrobků.

Pila Hrabství se řadí mezi střední provozy, s vyššími nároky na obsluhu. Na základě těchto skutečností je velmi obtížné stanovit plán hospodaření na následující období. Hlavním cílem bude ne vytvořit zisk, ale nepropadnout se záporných čísel.

Jednotlivé provozy jdou s cenou řeziva na výrobní ceny, mnohdy i níž, a to jen proto, aby se zbavily nadměrných skladových zásob.

Ve společnosti Pila Hrabství byl dočasně do odvolání zaveden čtyřdenní pracovní týden a tím pádem i snížení mezd o 20%. Dále je průběžně nařizována řádná dovolená, takže výroba probíhá mnohdy jen tři dny v týdnu. Prodej je však zabezpečen pět dnů v týdnů. I přesto jsou výrobky vyráběny cca z 50% na sklad, jen proto, aby byla zachována výroba s předpokladem, že se tyto výrobky prodají v příštím období.

Tomu odpovídá i množství spotřebované suroviny. Ve spolupráci s Městskými lesy Opava je operativně koordinován dovoz kulatiny na skládku tak, aby nedocházelo ke znehodnocování dřeva.

Na rok 2009 je předpoklad, že cena suroviny zůstane na nízké úrovni, což napomůže pilařským provozům. Na druhé straně však rozpad trhu s hraněným řezivem,

vypovězení smluv velkými odběrateli (ztráta odbytu až z 30%), výrazné omezení průmyslu a stavební výroby zvláště, další nárůst cen elektrické energie a v neposlední řadě zvýšené nároky na údržbu a udržování strojů a zařízení a opravy budov kladou vysoké nároky na stávající zachování výkonnosti pilařského provozu a jeho udržení v současné ekonomické situaci.

Z uvedených důvodů je plán na rok 2009 spíše opatrný, zohledňující aspekty případného vývoje hospodářství v ČR.

Náklady

Č. účtu	název	1000,- Kč
501	spotřeba materiálu	11 500
502	spotřeba energie	600
504	prodané zboží	500
511	opravy a udržování	90
518	ostatní služby	280
521	mzdové náklady	3 100
524	zák.soc.a zdr.poj.	1 085
527	zák.soc.náklady	30
531	daň silniční	5
551	odpisy	680
náklady celkem		17 870

Výnosy

Č. účtu	název	1000,- Kč
601	tržby za vl. výrobky	17 100
602	tržby za služby	220
604	tržby za zboží	550
výnosy celkem		17 870

hospodářský výsledek	0 Kč
-----------------------------	-------------

**5) Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
dle § 66a, odst. 9 obchodního zákoníku.**

Statutární město Opava je stoprocentní vlastníkem jak společnosti Pila Hrabství s.r.o., jakožto zpracovatele dřeva, tak i příspěvkové organizace Městské lesy Opava, jakožto dodavatele dřeva. Právní vztahy mezi dodavatelem a odběratelem suroviny jsou ošetřeny kupní smlouvou. Obchodní vztahy dle uzavřených obchodních smluv byly uskutečněny za běžných obchodních podmínek. Ze vzájemných plnění nevznikla žádné straně újma ani zvýhodnění.

V Opavě 19.5.2009

Ing. Erich Řeháček
ředitel společnosti