

TEXTOVÁ ČASŤ POZNÁMOK**A. Informácie o účtovnej jednotke****Informácie o účtovnej jednotke - text**

Hospodárska činnosť

Predmet činnosti:

- sprostredkovanie obchodu
- ubytovacie služby v turistických ubytovniach do 10 lôžok
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- piliarske práce
- lesníctvo v čítane predaja nespracovaných lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja

Pre hospodársku činnosť spoločnosti bolo dané k obhospodarovaniu 2 636,62 ha k 31.12.2013.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Mestské lesy spol. s r.o. pripravili účtovnú závierku za rok 2012 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty v SR. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti a ide o riadnu účtovnú závierku, ktorú schvaľuje valné zhromaždenie v súlade s Obchodným zákonníkom. Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 21.05.2013, so ziskom 11 527,71 €. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

Orgány spoločnosti

A/ Valné zhromaždenie: Mgr. Ján Havran, primátor Mesta Nová Baňa, jediný spoločník

B/ Konateľ spoločnosti: Vitazoslav Chrappa, Jilemnického 665/7, 966 81 Žarnovica

C/ Dozorná rada:

predseda: p. Maroš Marko, Viničná cesta 70/70, 968 01 Nová Baňa

členovia: Ing. Karol Tužinský, Šibeničný vrch 12A/1837, 968 01 Nová Baňa

Ing. Jozef Štrba, Mieru 46, 968 01 Nová Baňa

p. Peter Forgáč, Školská 8/45, 968 01 Nová Baňa

p. Miloš Šály, Štefankova cesta 449, 968 01 Nová Baňa

Zakladateľom spoločnosti je mesto Nová Baňa ako jediný spoločník a jeho vklad činil 16 597 €, tvorené peňažným vkladom vo výške 4 315 € a nepeňažným

vkladom vo výške 12 282 €, ktorého predmetom sú:

osobný automobil NISSAN PATROL vo výške 7 966 €

vozidlová radiostanica s anténou vo výške 1 992 €

kancelársky nábytok vo výške 2 324 €

Tento vklad predstavuje základné imanie spoločnosti aj ku dňu 31.12.2013.

1. Informácie o počte zamestnancov - dopĺňujúci text

V organizácii pracuje 6 zamestnancov z toho

1 konateľ

4 THP

1 robotník

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach**Informácie o použitých účtov. zásadách a účtov. metódach - text 1**

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v účtovníctve /DHM, DDHM, DDNM, DNM, zásoby nakupované/ je obstarávacou cenou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

TEXTOVÁ ČASŤ POZNÁMOK

skutočnými vlastnými priamymi nákladmi vynaloženými na ich výrobu, peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou.

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Stav DNM k 1.1.2013 a k 31.12.2013 predstavuje 9 709 €, sú to softvéry pre účtovníctvo, riadenie odbytu, PAM, pokladňu, FIN, BAN, MTZ a lesný hospodársky plán na 10 rokov.

Stav DHM k 1.1.2013 a k 31.12.2013 predstavuje 102 212 €, sú to: chata Pastierska, altánok hájenka Bukovina, dreváreň hájenka Bukovina, štiepkovač, kopírovací stroj CANON, T-815 a hydraulická ruka, SUZUKI - IGNIS, LADA - NIVA, zariadenie v hájenke Bukovina a MsL.

Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Odpisy DNM predstavujú 208 €.

Dlhodobý majetok /DHM/ sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy, podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

Odpisy DHM sú zúčtované mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu a za rok 2013 predstavujú 917 €.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy**11. Informácie o opravných položkách k zásobám (tab.1) - text**

Na zásobách evidujeme zostatky nafty, PHM v jednotlivých motorových vozidlách, ekologického oleja do T-815 a požiarného náradia vo výške 2 227 €. V nedokončenej výrobe sú sadenice, ktoré sú vysadené na plantáži Šarvíc a práce uskutočňované na plantáži vo výške 6 110 €.

14. Informácie o vývoji opr. položky k pohľadávkam (tab.) - text

K nevyhnutným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky vo výške 11 182 €, ktorých dátum splatnosti je viac ako jeden rok od dátumu (31.12.), ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Pohľadávky sa vymáhajú súdnou cestou a exekútormi.

15. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok - text

Pohľadávky z obchodného styku za organizáciu predstavujú 47 700 €, po lehote splatnosti 46 339 €, v lehote splatnosti 1 361 €. Pohľadávky po lehote splatnosti sa riešia splátkami, sú v konkurze, u exekútora a mnohé z nich boli uhradené v januári 2014. K pohľadávkam ktoré sú v konkurze boli vytvorené aj opravné položky vo výške 11 182 €. Hodnotu pohľadávok navyšujú poskytnuté zálohy za odber odborných publikácií, záloha za palubnú jednotku, zostatok nespotrebovaného mýta, súdny poplatok (exekúcia CEN-TECH, s.r.o.) nevyúčtovaná záloha za teplo (Ul. bernolákova) spolu vo výške 1 997 €.

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy**23. Informácie o rezervách (tab.1) - text 1**

Rezervy tvoria nevyúčtované dovolenky za rok 2013 čerpané v roku 2014, rezerva na AUDIT za rok 2013, rezerva na energie (teplo za rok 2013), kancelárie na Ul. bernolákovej.

24. Informácie o záväzkoch - text

TEXTOVÁ ČASŤ POZNÁMOK

Krátkodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku (dodávateľa), stravné lístky zamestnancov, nevyfakturované dodávky energií (elektrická energia MsL Ul. bernolákova - garáže, kancelárie), telefónnych poplatkov, publikácií, mzdy, zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia, daň zo závislej činnosti, daň z príjmov, DPH za 12/2013, daň za ubytovanie (hájenka Bukovina) za IV.Q.2013.

Krátkodobé záväzky vo výške 22 932 €.

H. Informácie o výnosoch**32. Informácie o zmene stavu vnút.zásob (tab.) - text**

Nedokončená výroba-sadenice a súvisiace práce na plantáži Šarvíc.

I. Informácie o nákladoch**34. Informácie o nákladoch (tab.) - text**

Ostatné významné položky nákladov:

spotreba materiálu 28 545 €

spotreba energie 3 226 €

opravy a údržby 2 254 €

výkony výrobnej povahy, ostatné 387 094 €

reprezentačné 262 €

mzdové náklady a odvody 103 307 €

cestná daň, poplatky, pokuty, penále 2 119 €

dary 1 486 €

manká a škody 129 €

odpisy 1 125 €

opr.položky 3 753 €

ost.fin.náklady 369 €

daň z príjmov 15 066 €

poistenie majetku, áut, LS 2 456 €

Náklady budúcich období

poistenie majetku, áut, LS 1 876 €

publikácie 49 €

tel.poplatky 67 €

nájomné MsÚ za priestory 1 257 €