

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

Hospodárska činnosť

Organizácia svoju podnikateľskú činnosť začala 1.7.1993.

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 včítane predaja nespracovaných lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja.

Pre hospodársku činnosť spoločnosti bolo dané k obhospodarovaniu 2 634,71 ha. Ku koncu roka 2015 Mestské lesy spol. s r.o., Nová Baňa obhospodarovali 2 626,62 ha.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Mestské lesy spol. s r.o. pripravili účtovnú závierku za rok 2015 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. Mestské zastupiteľstvo súhlasilo s účtovnou závierkou za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 23.06.2015 so ziskom 1 075,23 EUR. Valné zhromaždenie schválilo účtovnú závierku, ako aj rozdelenie zisku za rok 2014 dňa 26.06.2015. 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: Viťazoslav Chrappa, Jilemnického 665/7, 966 81 Žarnovica

C/ Dozorná rada:

predseda:

Maroš Marko, Bôrina I/755, 968 01 Nová Baňa

členovia:

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

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

Ing. Viktória Valachovičová, PhD., Kamenárska 1128/3, 968 01 Nová Baňa

Zakladateľom spoločnosti je mesto Nová Baňa ako jediný spoločník a jeho vklad činil 16 597 EUR, tvorené peňažným vkladom vo výške 4 315 EUR a nepeňažným vkladom vo výške 12 282 EUR, ktorého predmetom sú:

- osobný automobil NISSAN PATROL vo výške 7 966 EUR
- vozidlová radiostanica s anténou vo výške 1 992 EUR
- kancelársky nábytok vo výške 2 324 EUR

Tento vklad predstavuje základné imanie spoločnosti aj ku dňu 31.12.2015.

1. Informácie o počte zamestnancov - doplňujúci 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 oceňovania jednotlivých položiek

TEXTOVÁ ČASŤ POZNÁMOK

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v účtovníctve (DHM, DDHM, DDNM, DNM, zásoby nakupované) je obstarávacou cenou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou 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 1.1.2015 a k 31.12.2015 predstavuje 9 709 EUR, sú to softvéry pre účtovníctvo, riadenie odbytu, PAM, pokladňu, FIN, BAN, MTZ a lesný hospodársky plán na 10 rokov.

Stav DHM k 1.1.2015 a k 31.12.2015 predstavuje 152 141 EUR, sú to: chata Pastierska, altánok hájenka Bukovina, dreváreň hájenka Bukovina, štiepkovač, kotol na pevné palivo Galmet eko, T815 a hydraulická ruka, SUZUKI - IGNIS, Lada Niva a zariadenie v hájenke Bukovina a MsL.

Odpisovaný plán pre dlhodobý majetok

Odpisy DNM predstavujú 208 EUR. 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 2015 predsatvujú 20 023 EUR.

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 a autosúčiastky do TATRY T815 a požiarného náradia. V nedokončenej výrobe sú práce uskutočňované na plantáži Šarvíz a zároveň sadenice, ktoré boli vysadené v predchádzajúcich rokoch. Tento rok boli na plantáži Šarvíz práce vo výške 2 870 EUR a sadenice vo výške 1 057 EUR.

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

K nevyhnutným pohľadávkam boli vytvorené opravné položky vo výške 16 890 EUR, 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 31 863 EUR, po lehote splatnosti 30 867 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sa riešia splátkami, sú v konkurze, u exekútora a mnohé z nich boli uhradené v januári 2016. K pohľadávkam, ktoré sú v konkurze, boli vytvorené aj opravné položky za rok 2015 1 577 spolu vo výške 16 890 EUR. Hodnotu pohľadávok navyšujú poskytnuté zálohy za odber odborných publikácií, záloha za palubnú jednotku, zostatok nespotrebovaného mýta, súdne poplatky (exekúcia CEN-TECH, s.r.o., J.Švec-AGROFARM), spolu vo výške 792 EUR. Daňové pohľadávky vo výške 6 630 EUR.

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

Rezervy tvoria nevyúčtované dovolenky za rok 2015 čerpané v roku 2016.

24. Informácie o záväzkoch - text

Krátkodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku (dodávatelia) 4 280 EUR, splátky zariadenia tablet Samsung 79 EUR, stravné lístky zamestnancov 61 EUR, nevyfaktúrované dodávky energií (elektrická energia MsL Bernolákova ulica - garáže, kancelárie, elektrická energia, voda hájenka Bukovina) 802 EUR, telefónne

TEXTOVÁ ČASŤ POZNÁMOK

poplatky 19 EUR, publikácie 87 EUR, mzdy 5 365 EUR, zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia 3 477 EUR, daň zo závislej činnosti 774 EUR, DPH za 12/2015 a to 1 188 EUR, daň za ubytovaných (hájenka Bukovina za IV. Q. 2015 a to 46 EUR, doplatok cestnej dane za rok 2015 vo výške 163 EUR.

Krátkodobé záväzky vo výške 16 341 EUR.

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

Nedokončená výroba za rok 2015 sadenice vo výške 1 057 EUR a tým súvisiace práce 2 870 EUR na plantáži Šarvíz. Predchádzajúce roky vo výške 12 765 €

33. Informácie o čistom obrate (tab.) - text

Čistý obrat

účet 601 = 457 098 EUR

účet 602 = 183 EUR

účet 604 = 2 878 EUR

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

Ostatné významné položky nákladov:

- spotreba materiálu 29 231 EUR
- spotreba energie 4 087 EUR
- predaný tovar 2 046 EUR
- opravy a údržby 6 865 EUR
- cestovné 7 EUR
- výkony výrobnej povahy, ostatné 312 059 EUR
- reprezentačné 244 EUR
- mzdové náklady a odvody 113 644 EUR
- cestná daň 1 624 EUR
- ostatné nepr. dane a poplatky 376 EUR
- dary 6 551 EUR
- pokuty, penále 36 EUR
- tvorba opravných položiek 1 431 EUR
- ost. prev. a fin. náklady 5 296 EUR
- daň z príjmov 972 EUR

Náklady budúcich období:

- poistenie majektu, áut, LS 1 625 EUR
- publikácie 86 EUR
- tel. poplatky 59 EUR
- nájomné MsÚ za priestory 1 257 EUR