

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2015

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Názov právnickej osoby a jej sídlo

Obchodné meno účtovnej jednotky	Mestské lesy Sabinov, s.r.o.
Sídlo	Námestie slobody 57, 083 01 Sabinov
Právna forma	spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum založenia	16. januára 2004
Dátum vzniku	16. januára 2004
Zapísaná:	Obchodný register Okresného súdu v Prešove, oddiel: Sro, vložka č. 14608/P
IČO:	36 490 369
DIČ:	2021772621

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- lesníctvo a poľnohospodárstvo vrátane predaja nespracovaných lesných a poľnohospodárskych výrobkov na účel spracovania alebo ďalšieho predaja a činnosti odborného lesného hospodára
- poľovníctvo
- služby vrátane lesníctva a ťažby dreva: ťažba dreva v lesných porastoch vrátane približovania a manipulácie
- porez guľatiny
- výroba dreveného uhlia
- prenájom pozemkov na skladovanie a približovanie dreva
- prenájom strojov a zariadení
- poskytovanie služieb s použitím lesníckych strojov a zariadení (kolesové nakladače, motorové pily, krovinnorez, štiepkovač dreveného odpadu, traktor, vlečka)
- ubytovacie služby v kategórii turistická ubytovňa
- správa a údržba verejnej zelene
- čistenie a údržba komunikácií, verejných priestranstiev a kanalizačných vpustí
- osobná cestná nepravidelná doprava
- veľkoobchod a maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti

(2) Údaje o konsolidovanom celku, ak je účtovná jednotka jeho súčasťou

Spoločnosť je súčasťou konsolidovaného celku. Konsolidujúcou účtovnou jednotkou, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za všetky skupiny účtovných jednotiek konsolidovaného celku je: Mesto Sabinov, Námestie slobody 57, 083 01 Sabinov, IČO: 327 735

(3) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	15	13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka:	6	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka za rok 2015 je zostavená v súlade so zákonom o účtovníctve a Postupov účtovania pre podnikateľov. Od roku 2014 sa účtovná jednotka považuje za mikro účtovnú jednotku. Účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka. Pri zostavovaní sa jednoznačne predpokladalo, že ÚJ bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti aj v nasledujúcich rokoch (účtovných obdobiach).

(2). Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok

Nakupovaný dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady s ním súvisiace. Budovy a pozemky obstarané v roku 2008 sú ocenené reálnou cenou - podľa znaleckého posudku. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 2 400 € a nižšia a ak ide o položky významnejšieho charakteru, účtujú na príslušné majetkové účty a odpisujú podľa odpisového plánu (max 20 mesiacov). Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a nižšia sa účtuje na príslušné majetkové účty a odpisuje podľa odpisového plánu. Výška odpisov je stanovená lineárnou metódou s dobou odpisovania do 1 roka.

Zásoby

Nakupované zásoby sú oceňované obstarávacou cenou, ktorá pozostáva z ceny obstarania a súvisiacich nákladov. Pri účtovaní zásob sa podľa postupov účtovania používa spôsob B - účtovanie priamo do spotreby s výnimkou účtovania pohonných látok, ktoré sa účtujú na účty zásob. Pri vyskladnení sa používa metóda FIFO (first in, first out). Pri použití spôsobu B účtovania zásob sa stav zásob (zostatok ku koncu účtovného obdobia) zistí fyzickou inventúrou a naučtuje na účty zásob so súvzťažným zápisom na účty nákladov - zníženie hodnoty nákladov.

Pohľadávky

Pohľadávky sa pri ich vzniku oceňujú ich nominálnou hodnotou. K pohľadávkam vo vymáhaní sa tvoria opravné položky v zmysle postupov účtovania.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Záväzky

Záväzky sa pri ich vzniku oceňujú menovitou hodnotou.

Závazky s dobou splatnosti do 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé. Závazky s dobou splatnosti viac ako 12 mesiacov sa vykazujú ako dlhodobé.

Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výkonu. Tvorí sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

(3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy DHM a DNM

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Odpisovať sa začína v mesiaci, keď sa o ňom účtuje ako o majetku - zaradenie do užívania.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené na základe predpokladanej doby používania a predpokladaného priebehu opotrebenia.

Pozemky sa neodpisujú.

(4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovné zásady a metódy sa v priebehu účtovného obdobia za ktoré sa zostavuje účtovná závierka sa nemenili.

Od 1. januára 2014 sa účtovná jednotka považuje za mikro účtovnú jednotku a v zmysle postupov účtovania pre mikro účtovné jednotky ÚJ neúčtuje o pravidelne sa opakujúcich položkách ako o časovom rozlíšení ale priamo do nákladov alebo výnosov.

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

V roku 2015 ÚJ neúčtovala o dotáciách. V účtovníctve vo výnosoch sa účtovalo o prijatých platbách a to na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti (UPSVAR) a refundáciu nákladov na pestovnú činnosť - lesnícko environmentálnych platbách.

(6) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období v bežnom účtovnom období

V roku 2015 sa neúčtovalo o opravách chýb minulých účtovných období.

Čl. III. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Na účtoch dlhodobého hmotného a nehmotného majetku je účtované o pohyboch (nákup, vyradenie, presun) majetku a jeho odpisoch.

V sledovanom období došlo k nákupu DHM a vyradeniu DNM z dôvodu jeho nízkej ceny. Prehľad o pohybe je uvedený v nasledujúcej tabuľke.

Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

DLHODOBÝ NEHMOTNÝ MAJETOK

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivované náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľné práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obstarávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Presuny								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								
Úbytky								2430,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky								0,00
Úbytky								0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dlhodobý nehmotný majetok nie je zriadené záložné právo.

DLHODOBÝ HMOTNÝ MAJETOK

Bežné účtovné obdobie									
Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a rôžné zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14867,00	1581,00	202181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218629,00
Prírastky		21286,00					980,00		22266,00
Úbytky		0,00							0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	14867,00	22867,00	202181,00	0,00	0,00	0,00	980,00	0,00	240895,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	1581,00	190482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192063,00
Prírastky			9707,00						9707,00
Úbytky			0,00						0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1581,00	200189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	201770,00
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prírastky									0,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	14867,00	0,00	11699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26566,00
Stav na konci účtovného obdobia	14867,00	21286,00	1992,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38145,00

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a rôžne zvieratá	Ostatný DHIM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu	
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia	14867,00	1581,00	200209,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5990,00	222647,00	
Prírastky			2162,00						2162,00	
Úbytky			190,00					5990,00	6180,00	
Presuny									0,00	
Stav na konci účtovného obdobia	14867,00	1581,00	202181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218629,00	
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	1581,00	158718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	160299,00	
Prírastky			35824,00						35824,00	
Úbytky			4060,00						4060,00	
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	1581,00	190482,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	192063,00	
Opravné položky										
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Prírastky									0,00	
Úbytky									0,00	
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia	14867,00	0,00	41491,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5990,00	62348,00	
Stav na konci účtovného obdobia	14867,00	0,00	11699,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26566,00	

Informácie o majetku na ktorý je zriadené záložné právo: spoločnosť po splatení úveru nemá žiaden majetok na ktorý je zriadené záložné právo.

DLHODOBÝ FINANČNÝ MAJETOK

Spoločnosť nevlastní žiaden dlhodobý finančný majetok a takýto majetok nemala vo vlastníctve ani bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
komplexné poistenie podnikateľov (ALLIANZ)		
- poistenie budov	73 358,56	od 1.4.2008 - 31.3.2012
	115 560,00	1.4.2012 - neurčito
- poistenie hnuťelných vecí a pripoistenia	19 916,35	od 1.4.2008 - 31.3.2012
	18 600,00	1.4.2012 - neurčito
- poistenie zodpovednosti za škodu - prevádzková činnosť	50 000,00	1.4.2012 - neurčito
- povinné zmluvné poistenie - prívesný vozík - škoda na zdraví a pri úmrtí (ALLIANZ)	630 684,46	od 31.12.2004 - na dobu neurčitú
	165 969,59	
- PZP VALTRA + vyvážací voz - škoda na zdraví a usmrtením (ALLIANZ)	2 500 000,00	od 30.7.2010 - na dobu neurčitú
	664 000,00	
- havarijné poistenie - VALTRA - hnuťelné veci (ALLIANZ)	163 090,92	od 29.7.2010 - na dobu neurčitú
	274 102,38	
- PZP LAND ROVER DEFENDER - škoda na zdraví a pri úmrtí (KOMUNÁLNA POIST.)	2 500 000,00	od 7.9.2011 - na dobu neurčitú
	700 000,00	
- havarijné poistenie - LAND ROVER DEFENDER - (KOMUNÁLNA)	35 350,00	od 7.9.2011 - na dobu neurčitú
- povinné zmluvné poistenie - MAHINDRA - škoda na zdraví a pri úmrtí (KOMUNÁLNA)	5 000 000,00	od 4.6.2012 - na dobu neurčitú
	1 000 000,00	
- havarijné poistenie - MAHINDRA - (KOMUNÁLNA)	18 000,00	od 4.6.2012 - na dobu neurčitú

Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Pohľadávky (v tabuľke pod textom) sú členené podľa doby splatnosti a podľa vymožiteľnosti pohľadávok.

Text	Suma				
	2015	2014	2013	2012	2011
Pohľadávky z obchodného styku celkom	32 675,00	53 486,00	14 826,00	43 679,00	20 326,00
Pohľadávky do lehoty splatnosti	15 890,00	19 211,00	5 135,00	8 560,00	1 112,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	16 785,00	34 275,00	9 691,00	35 119,00	19 214,00
do 30 dní	9 110,00	21 089,00	5 947,00	5 011,00	4 003,00
do 60 dní	3 302,00	1 407,00	1 431,00	5 524,00	1 288,00
do 90 dní	100,00	5 499,00	1 198,00	6 110,00	4 459,00
do 120 dní	1 281,00	6 280,00	695,00	7 353,00	1 597,00
do 180 dní	2 992,00	0,00	420,00	6 845,00	4 676,00
do 360 dní	0,00	0,00	0,00	2 359,00	1 650,00
viac 360 dní	0,00	0,00	0,00	1 917,00	1 541,00
Pohľadávky vo vymáhaní (t.j. po lehote splatnosti)	5 019,00	5 019,00	5 303,00	0,00	1 997,00
Pohľadávky celkom	37 694,00	58 505,00	20 129,00	43 679,00	22 323,00

Ostatné pohľadávky

- pohľadávky voči zamestnancom

179,00

Ostatné pohľadávky spolu

179,00

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky rámci kons.celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu	0,00	0,00	0,00

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	15 890,00	21 804,00	37 694,00
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky rámci kons.celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	7 494,00		7 494,00
Iné pohľadávky	179,00		179,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	23 563,00	21 804,00	45 367,00

Položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežnú účtovnú obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze v hotovosti	139,00	25,00
Účty v bankách celkom	104 770,00	72 876,00
- bežný podnikateľský účet	97 246,00	65 842,00
- účet sociálneho fondu	1 635,00	1 145,00
- účet rezervného fondu	5 859,00	5 859,00
- dotačný účet	30,00	30,00
Ceniny spolu	779,00	593,00
- poštovné známky	11,00	9,00
- stravné lístky	768,00	584,00
Peniaze na ceste	-4,00	-3,00
Spolu	105 684,00	73 491,00

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Mikro účtovná jednotka neučtuje o pravidelne opakujúcich sa platbách ako sú poisťné, predplatné, školenia ako o nákladoch budúcich období ale účtujú sa priamo do nákladov.

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania

Text	Suma			
	2015	2014	2013	2012
Základné imanie celkom	11 718,00	11 718,00	11 718,00	11 718,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov - mesto Sabinov - 100 %	11 718,00	11 718,00	11 718,00	11 718,00

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk z minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého ÚO
Účtovný zisk	10 919,96
Rodenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	119,96
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Úhrada straty minulých období	0,00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	5 000,00
Iné - odmena konateľ'a, členov VZ + DR, zamestnancom	3 800,00
Fond hospodárenia spoločnosti	2 000,00
Spolu	10 919,96

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku a bezprostredne predchádzajúcom účtovnom období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO
Zákonné dlhodobé rezervy:					Predpokladaný rok požitia rezervy
rezerva na lesnú pestovnú činnosť	18 000,00	22 500,00	4 289,00	0,00	36 211,00
- krátkodobá časť					2016-2019
- dlhodobá časť					2016
Zákonné krátkodobé rezervy:					2017-2019
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	5 176,00	6 364,00	4 375,00	801,00	6 364,00
Dlhodobé aj krátkodobé rezervy sú tvorené v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a podľa § 19 postupu účtovania.					2016

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie					
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ÚO	Predpokladaný rok požitia rezervy
Zákonné dlhodobé rezervy:						
rezerva na lesnú pestovnú činnosť	9 000,00	18 000,00	9 000,00	0,00	18 000,00	2015,2016
Zákonné krátkodobé rezervy:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	2 539,00	5 176,00	2 222,00	317,00	5 176,00	2015

Krátkodobé a dlhodobé záväzky

Štruktúra krátkodobých záväzkov

Súvahová položka záväzku	Suma				
	2015	2014	2013	2012	2011
Záväzky z obchodného styku	9 102,00	31 232,00	9 004,00	8 201,00	2 147,00
Záväzky voči zamestnancov - výplata 12. mesiac	8 920,00	3 570,00	2 608,00	2 930,00	3 856,00
Záväzky voči sociálnej a zdravot.poisť - výplata 12/200x	5 148,00	2 874,00	2 599,00	3 036,00	2 791,00
Záväzky voči daňovému úradu - zrážka dane z príjmu	831,00	517,00	478,00	613,00	626,00
- DPH (4. Q 20xx), 12 M 201x	0,00	7 169,00	3 480,00	5 321,00	3 518,00
- daň z príjmu PO	6 618,00	6 001,00	0,00	0,00	3 337,00
- daň z mot.vozidiel	373,00	364,00	435,00	485,00	
Ostatné záväzky - zrážky z miezd	150,00	933,00	1 314,00	1 084,00	914,00
- odmena členom DR	0,00	0,00	0,00	0,00	262,00
- z nájmu	0,00	6 865,00	0,00	10,00	
- splátkový predaj (splátky splatné v nasled.roku)	0,00	3 971,00	5 957,00	5 957,00	
Spolu krátkodobé záväzky	31 142,00	63 496,00	25 875,00	27 637,00	17 451,00

Všetky uvedené záväzky sú v lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do 1 roka.

Názov položky	Bežnú účtovnú obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky do lehoty splatnosti	5 638,00	15 340,00
Závazky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 464,00	15 892,00
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	9 102,00	31 232,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0,00	0,00
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad 5 rokov	0,00	0,00
Dlhodobé záväzky spolu	0,00	0,00

Do dlhodobých záväzkov neboli započítané záväzky zo sociálneho fondu.

Štruktúra dlhodobých záväzkov

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1093,00	1 160,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1015,00	955,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	120,00	74,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	1135,00	1 029,00
Čerpanie sociálneho fondu	1246,00	1 096,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	982,00	1 093,00

Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny za bezprostredne predchádzajúce ÚO
Dlhodobé bankové úvery					
termínovaný úver č. 697/2010/UZ	€		20.05.2015	78 256,00	78 256,00
zostatková hodnota úveru	€			0,00	6 626,00

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony

Tržby za výrobky a služby	Hodnota podľa druhov - výrobkov a služieb					
	2015	2014	2013	2012	2011	
guľatina	307 542,00	284 162,00	225 673,00	206 842,00	264 155,00	
vlákninové drevo	81 484,00	79 315,00	50 074,00	45 549,00	58 100,00	
palivové drevo	31 753,00	38 527,00	26 902,00	24 561,00	22 868,00	
čučina	369,00	408,00	664,00	822,00	900,00	
vianočné stromčeky	347,00	373,00	352,00	233,00	216,00	
Tržby za vlastné výrobky	421 495,00	402 785,00	303 665,00	278 007,00	346 239,00	
Tržby za služby	7 227,00	6 111,00	2 655,00	1 359,00	5 109,00	
Tržby spolu	428 722,00	408 896,00	306 320,00	279 366,00	351 348,00	

V celkových tržbách sú zahrnuté tržby za vlastné výroby vydané zo skladu ako aj zo samovýroby.

b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Zmena stavu vnútroorganizačných zásob predstavuje zvýšenie stavu výrobkov, ktoré boli použité ako:

Účel použitia vnútroorganizačných zásob	2015	2014	2013	2012	
- naturálny príjem - nemzdový	0,00	2 940,00	2 880,00	2 250,00	
- verejnoprospešné účely - nájomné zmluvy	5 130,00	1 070,00	820,00	259,00	
- dary (ostatné)	185,00	232,00	150,00	0,00	
- zásoby drevnej hmoty k 31.12.	-11 286,00	4 260,00	-788,00	8 087,00	
SPOLU	-5 971,00	8 502,00	3 062,00	10 596,00	

Zásoby drevnej hmoty - rozdiel úbytku zásob k 31.12.2014 (14 675,54 €) a stav zásob drevnej hmoty zistený inventarizáciou k 31.12.2015 (3 389,81 €)

Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

	2015	2014	2013	2012
Položka výnosov z hospodárskej činnosti				
- penalizačné faktúry - úroky z omeškania	0,00	0,00	0,00	0,00
- tržby z predaja DHM	983,00	210,00	2 542,00	2 300,00
- ostatné prevádzkové výnosy	0,00	0,00	0,00	18,00
- refundácia nákladov - oprava po krádeži	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotácia ÚPSVAR	28 575,00	6 098,00	4 335,00	0,00
- dotácia - lesnícko-environmentálne platby	3 668,00	4 884,00	5 680,00	5 257,00
- poisťné plnenia	0,00	9 310,00	0,00	1 095,00
- zrušenie časti opravnej položky k pohľadávkam z jej dôvodu čiastočnej úhrady	0,00	0,00	0,00	0,00
- súdne poplatky a iné refundácie z vymáhania pohľadávok	0,00	143,00	0,00	0,00
- škodová udalosť - Valtra - refundácia	0,00	0,00	11 409,00	0,00
- rozpustenie dotácie do výnosov (50 % účtovaných odpisov techniky)	0,00	8 566,00	17 131,00	17 131,00
- bonusy za dodávky drevnej hmoty	3 937,00	4 673,00	0,00	0,00
SPOLU	37 163,00	33 884,00	41 097,00	25 801,00

e) Významné položky finančných výnosov

Položka výnosov z finančnej činnosti	2015	2014
- úroky z bežných účtov	10,00	5,00
- úroky z termínovaných účtov	0,00	0,00
Spolu	10,00	5,00

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky	421 495,00	402 785,00
Tržby z predaja služieb	7 227,00	6 111,00
Tržby za tovar	0,00	0,00
Výnosy zo zakázky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
Čistý obrat celkom	428 722,00	408 896,00

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky nákladov

Položky nákladov	2015	2014	2012	2012
spotrebované nákupy	19 480,00	17 570,00	15 401,00	18 828,00
- spotreba materiálu	18 604,00	16 811,00	14 630,00	18 105,00
- spotreba energie	876,00	759,00	771,00	723,00
poskytnuté služby	153 691,00	178 320,00	112 621,00	98 477,00
- opravy a údržba	962,00	16 198,00	15 532,00	3 516,00
- výrobné služby	110 759,00	108 157,00	59 634,00	51 347,00
- ostatné služby	10 078,00	16 720,00	13 006,00	13 313,00
- nájom	31 892,00	37 245,00	24 449,00	30 301,00
osobné a zákonné sociálne náklady	178 595,00	167 144,00	146 303,00	130 819,00
- mzdové náklady	122 685,00	116 113,00	97 376,00	90 796,00
- zákonné sociálne poistenie	44 224,00	38 998,00	36 593,00	30 477,00
- zákonné sociálne náklady	11 686,00	12 033,00	12 334,00	9 546,00

Najvýznamnejšou položkou nákladov sú mzdové náklady a výrobné služby - ťažba, približovanie, manipulácia, výroba rovnaneho dreva, uhadzovanie haluzia, dopravné služby

b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	2015	2014	2013	2012
- odpis pohľadávky	0,00	0,00	0,00	255,00
- tvorba zákonných opravných položiek k pohľadávkam	2 509,00	1391,00	1 117,00	0,00
- tvorba zákonných rezerv	22 500,00	18000,00	4 277,00	0,00
- poistenie majetku	2 994,00	4572,00	3 115,00	3 181,00
- pokuty a penále	21,00	111,00	0,00	0,00
- zúčtovanie projektovej dokumentácie nerealiz.invest.	0,00	5990,00	0,00	0,00
- technické zhodnotenie	0,00	1300,00	0,00	0,00

c) Významné položky finančných nákladov

Položky nákladov	2015	2014	2013
poplatky + halierové vyrovnanie	398,00	402,00	394,00
platené úroky z úverov	41,00	334,00	632,00
Spolu	439,00	736,00	1 026,00

Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

a) Príjmy členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Príj	Členovia orgánov									
	štatutárnych					riadiacich (konateľ)				
	2015	2014	2013	2015	2014	2013	2015	2014	2013	2013
Peňažné príjmy za činnosť	840,00	1 540,00	900,00	4430,00	7 196,00	7 097,00	480,00	960,00	480,00	480,00
Nepenažné príjmy za činnosť	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zo zisku	1000,00	850,00	1 000,00	1000,00	700,00	200,00	600,00	510,00	600,00	600,00
Výplatené peňažné a nepenažné preddavky	1840,00	2390	1 900,00	5430,00	7 896,00	7297,00	1080,00	1 470,00	1080	1080

Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Zmeny zložiek vlastného imania

Text	Bežné účtovné obdobie						
	Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.		
	78 147,00	108,00	0,00	0,00	114 726,00		
A. Vlastné imanie spolu, v tom:	11 718,00	0,00	0,00	0,00	11 718,00		
1. Základné imanie v tom:	11 718,00	0,00	0,00	0,00	11 718,00		
Základné imanie (411)							
Vlastné akcie a obchodné podiely (252)							
Zmena základného imania (+/-419)							
Pohl'adávkyy za upísané vlastné imanie							
2. Kapitálové fondy, v tom	3 087,00	0,00	0,00	0,00	3 087,00		
Emisné ážio (412)							
Ostatné kapitálové fondy (413)	3 087,00	0,00	0,00	0,00	3 087,00		
Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417, 418)							
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)							
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)							
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení (+/-416)							
3. Fondy zo zisku, v tom	52 422,00	2 000,00	0,00	0,00	54 422,00		
Zákonný rezervný fond (421)	5 859,00	0,00	0,00	0,00	5 859,00		
Nedeliteľný fond (422)							
Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)	46 563,00	2 000,00	0,00	0,00	48 563,00		
4. Výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5. Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Neuhradená strata minulých rokov (-/429)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
6. Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	10 920,00	45 499,00	10 920,00	0,00	45 499,00		

	Text	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
A.	Vlastné imanie spolu, v tom:	74 380,00	108,00	0,00	0,00	78 147,00
1.	Základné imanie v tom:	11 718,00	0,00	0,00	0,00	11 718,00
	Základné imanie (411)	11 718,00	0,00	0,00	0,00	11 718,00
	Vlastné akcie a obchodné podiely (252)					
	Zmena základného imania (+/-419)					
	Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
2.	Kapitálové fondy, v tom	3 087,00	0,00	0,00	0,00	3 087,00
	Emisné ážio (412)					
	Ostatné kapitálové fondy (413)	3 087,00	0,00	0,00	0,00	3 087,00
	Zákonný rezervný fond z kapitálových vkladov (417, 418)					
	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)					
	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)					
	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení (+/-416)					
3.	Fondy zo zisku, v tom	52 422,00	0,00	0,00	0,00	52 422,00
	Zákonný rezervný fond (421)	5 859,00	0,00	0,00	0,00	5 859,00
	Nedeliteľný fond (422)					
	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)	46 563,00	0,00	0,00	0,00	46 563,00
4.	Výsledok hospodárenia minulých rokov	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Hospodársky výsledok bežného účtovného obdobia	7 153,00	10 920,00	7 153,00	0,00	10 920,00

Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia za rok 2015 a jeho transformácia na základ dane:

Celkové výnosy za rok 2015	459 924,10
Celkové náklady za rok 2015	397 953,45
Výsledok hospodárenia z účtovníctva:	61 970,65

Výsledok hospodárenia sa pri úprave na základ dane z príjmov zvýši o daňovo neuznateľné položky (náklady)

daňovo neuznateľné náklady - dary	6 527,94
- reprezentačné výdavky	567,92
- PHL nad limit	121,60
- pokuty a penále	20,94
- ost nedaň. náklady	338,55
SPOLU	7 576,95

- položky zvyšujúce základ dane (ÚO > DO)	5 334,01
- položky znižujúce základ dane (DO > ÚO)	0,00

Položky znižujúce základ dane

- príjmy nezahrňované do základu dane - úroky	9,57
---	------

Základ dane	74 872,04
-------------	-----------

daň 22 %	16 471,84
----------	-----------

Výsledok hospodárenia po zdanení - k rozdeleniu

45 498,81

O použití výsledku hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie roku 2015 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti