

Poznámky Úč POD 3 - 01

IČO: 31666205

DIČ: 2020503034

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k **31.12.2016**

v ☐ - eurocentoch ☒ - celých eurách

Za období od

mesiac	rok		mesiac	rok
01	2016	do	12	2016

Bezprostredne predchádzajúce obdobie od

0	1
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

 do

1	2
---	---

2	0	1	5
---	---	---	---

Dátum vzniku účtovnej jednotky

2	7	0	1	1	9	9	3
---	---	---	---	---	---	---	---

Účtovná zvierka * Účtovná zvierka *)

X	- riadna	X	- zostavená
	- mimoriadna		- schválená
	- priebežná		

IČO

3	1	6	6	6	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---

DIČ

2	0	2	0	5	0	3	0	3	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Kód SK NACE

0	2	.	1	0	.	0
---	---	---	---	---	---	---

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky[illegible]**Sídlo účtovnej jednotky**

Ulica

N	O	V	O	V	E	S	K	A	C	E	S	T	A									
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Číslo

9	3	0	4	/	2	8	
---	---	---	---	---	---	---	--

PSČ

0	5	3	3	1
---	---	---	---	---

Názov obce

[illegible]

Číslo telefónu

0	0	5	3	/	4	1	7	3	4	1	1	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

Číslo faxu

0	0	5	3	/	4	1	7	3	4	2	5	
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--

E-mailová adresa

[illegible]

Zostavené dňa: 17.02.2017	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je
Schválené dňa:			

*) Vyznačuje sa	X
------------------	---

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**a) Založenie spoločnosti**

Spoločnosť Lesy mesta Spišská Nová Ves s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola založená 18.12.1992 a do Obchodného registra Okresného súdu Košice I bola zapísaná v oddieli s.r.o., vložka číslo 2601/V dňa 27.01.1993.

b) Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

- zabezpečenie všetkých úloh, ktoré vyplývajú z programu záchrany a zachovania genofondu lesných drevín, zakladanie, pestovanie, výchova, obnova a ochrana lesov v záujme ich zachovania a zveľačovania pri rešpektovaní ich diferencovaného obhospodarovania s cieľom zabezpečenia produkčných a ostatných funkcií lesa,
- zabezpečenie dôslednej hygieny lesných porastov, ochranných opatrení pri mimoriadnych udalostiach a účinnej ochrannej služby v lese,
- výkon ťažby dreva v lesných porastoch vrátane približovania, manipulácie a dopravy dreva,
- dodávky surového dreva, sortimentov a iných lesných výrobkov,
- zabezpečenie lesotechnických meliorácií a iných opatrení na vylepšenie funkcií lesov a úrodnosti lesnej pôdy, biologické, stavebné a iné opatrenia, vrátane hradenia bystrín na drobných vodných tokoch,
- zabezpečenie odbornej správy lesov,
- zabezpečenie osobitných úloh pri tvorbe a ochrane životného prostredia,
- zabezpečenie poľnohospodárskej výroby na poľnohospodárskych pozemkoch,
- výkon poľovného práva a dozor nad touto činnosťou v revíroch, kde bol postúpený výkon práva poľovníctva iným organizáciám,
- technicko-poradenská a revízná činnosť k hlavnému predmetu činnosti,
- porez guľatiny,
- veľkoobchodný a maloobchodný predaj drevnej hmoty, drevárskych výrobkov a výrobkov drobnej lesnej výroby,
- prenájom lesníckych strojov a zariadení,
- výroba, nákup, predaj a skladovanie sadbového materiálu,
- preprava osôb v rozsahu voľných živností,
- správa a údržba verejnej zelene,
- čistenie a údržba komunikácií, verejných priestranstiev, kanalizačných vpustí,
- služby s mechanizmami (kolesové nakladače, poľnohospodárske a lesnícke stroje),
- sprostredkovanie obchodu, výroby a služieb v rozsahu voľných živností,
- maloobchod a veľkoobchod v sortimente: drevná surovina a výrobky z dreva,
- cestná nákladná doprava,
- nepravidelná autobusová doprava.

c) Počet zamestnancov

Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	40	54
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	41	43
počet vedúcich zamestnancov	4	4

d) Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti, ktoré sa konalo dňa

22.03.2016

g) Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2015 spolu so správou audítora o overení účtovnej závierky k 31. decembru 2015 bola zaslaná do registra účtovných závierok dňa

24.03.2016

h) Overenie účtovnej závierky

Overenie účtovnej závierky za účtovné obdobie od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 vykonala spoločnosť EKONAUDIT SERVICES s.r.o., Nálepškova 47, Smižany, na základe uzatvoreného dodatku č.4 zo dňa 30.11.2016 k zmluve o auditorskej činnosti zo dňa 16.01.2012, zodpovedný auditor: Ing. Beáta Korchňáková, číslo licencie: 365.

B. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY**a) štatutárne a dozorné orgány spoločnosti**

Konateľ	Mgr. Ing. Peter Petko

Dozorná rada	
predseda	Mgr. Michal Demečko
členovia	Ing. Ernest Jakubčo
	Adnan Akram

b) štruktúra vlastníkov spoločnosti

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na ZI v %
	absolútne	v %		
Mesto Spišská Nová Ves	165 970	100%	100%	
Spolu	165 970	100%	100%	0%

V štruktúre spoločníkov v priebehu roka 2016 nedošlo k zmene .

C. INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidačného celku, pričom:

a) Spoločnosť uskutočnila významné transakcie s ovládajúcou právnickou osobou v konsolidovanom celku

Názov spoločnosti	Sídlo spoločnosti
Mesto Spišská Nová Ves	Radničné námestie 7

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE O:

- použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- výnosoch,
- nákladoch,
- daniach z príjmov,
- údajoch na podsúvahových účtoch,
- iných aktívach a iných pasívach,
- spriaznených osobách,
- skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- prehľade zmien vlastného imania,
- prehľade peňažných tokov.

E. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH**a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že Spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

b) Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

V účtovnom období 2016 Spoločnosť nevykonala žiadne opravy významných chýb minulých účtovných období.

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov**1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2003 nie sú úroky z cudzích zdrojov ani realizované kurzové rozdiely, ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do používania.

Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého nehmotného majetku nie sú od 1. júla 2010 úroky z cudzích zdrojov, ktoré vznikli do momentu zaradenia dlhodobého nehmotného majetku do používania.

Dlhodobý majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi. Vlastnými nákladmi sú všetky priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť.

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 2 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania. Predpokladaná doba používania, metóda odpisovania a odpisová sadzba sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Nehmotný majetok	Predpokladaná doba používania v rokoch	Metóda odpisovania	Ročná odpisová sadzba v %
Softvér	4	rovnomerná	25
Lesný hospodársky plán	10	rovnomerná	10
Drobný dlhodobý nehmotný majetok	rôzna	jednorázový odpis	100

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania. Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávací cena (resp. vlastné náklady) je 400 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorázovo pri uvedení do používania. Pozemky sa neodpisujú.

Od 01.01.2012 Spoločnosť v prvom roku odpisovania hmotného majetku zaradeného do používania v roku 2016 uplatňuje pomernú časť z ročného daňového odpisu v závislosti od počtu mesiacov zaradenia hmotného majetku do používania do konca zdaňovacieho obdobia.

Spoločnosť má stanovené rozdielne účtovné a daňové odpisy s použitím lineárnej metódy. Doba odpisovania sa v prípade zvýšenia vstupnej ceny hmotného majetku jeho technickým zhodnotením nad limit stanovený zákonom predlžuje.

Doba odpisovania hmotného majetku je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Hmotný majetok	Daňové odpisy	Účtovné odpisy
Budovy a stavby	40 rokov	40 rokov
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky	4 roky
Dopravné prostriedky	4 roky	4 roky
Drobný dlhodobý hmotný majetok	jednorázový odpis	jednorázový odpis

d) Cenné papiere a podiely

Spoločnosť neobstarávala cenné papiere za účelom obchodovania.

e) Zásoby

Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou činnosťou) alebo čistou realizačnou hodnotou.

Obstarávací cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poisťné, provízie, skonto a pod.).

Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Vlastné náklady zahŕňajú priame náklady (priamy materiál, priame mzdy a ostatné priame náklady) a časť nepriamych nákladov bezprostredne súvisiacich s vytvorením zásob vlastnou činnosťou (výrobná réžia). Výrobná réžia sa do vlastných nákladov zahŕňa v závislosti od stupňa rozpracovanosti týchto zásob. Správna réžia a odbytové náklady nie sú súčasťou vlastných nákladov. Súčasťou vlastných nákladov nie sú úroky z cudzích zdrojov.

Neskladovateľnými zásobami (účtujú sa priamo do spotreby) sú:

a) kancelárske potreby, knihy, odborné časopisy, noviny a iné publikácie vrátane novín a periodík

b) ochranné prospekty, plagáty, samolepky, obalové štítky a podobne.

f) Zákazková výroba

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

g) Zákazková výstavba nehnuteľností

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výstavbe nehnuteľností.

h) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

i) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

j) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

k) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

l) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

m) Daň z príjmov splatná a odložená

Spoločnosť účtovala o odloženej dani.

Odložené dane (odložená daňová pohľadávka a odložený daňový záväzok) sa vzťahujú na:

a) dočasné rozdiely medzi účtovnými a daňovými odpismi majetku upravenými o rozdiel medzi účtovnou a daňovou zostatkovou cenou vyradeného dlhodobého hmotného majetku,

- b) nezaplatené- nájomné fyzickým osobám, zostavenie a overenie ročnej uzávierky
- c) úroky z omeškania - neprijaté,
- d) opravné položky k nedokončeným investíciám,
- e) opravné položky k finančným investíciám,
- f) opravné položky k rizikovým pohľadávkam,
- g) tvorba rezervy k zamestnaneckým pôžičkám.
- h) tvorba rezervy k prebiehajúcim súdnym sporom

n) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Spoločnosť časovo rozlišovala výdavky budúcich období a výnosy budúcich období.

o) Emisné kvóty

Spoločnosť neúčtovala o emisných kvótach.

p) Dotácie zo štátneho rozpočtu

Na základe rozhodnutia Pôdohospodárskej platobnej agentúry Bratislava, č.500/2061/3452/2016, bola poskytnutá podpora formou jednotnej platby na plochu v sume 621,95 EUR, platby na poľnohospodárske postupy prospešné pre klímu a životné prostredie v sume

24.02.2016 Spoločnosť podpísala s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Spišská Nová Ves, Dohodu č.20/2016/§54-ŠnZ o poskytnutí finančného príspevku na podporu vytvorenia pracovného miesta pre znevýhodnených UoZ u verejných zamestnávateľov podľa §54 ods.1 písm. a) zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti v platnom znení v rámci národného projektu "Šanca na zamestnanie" pre subjekty vykonávajúce hospodársku činnosť. Spoločnosť zamestnávala po dobu najmenej 6 mesiacov 15 uchádzačov. Celková výška poskytnutého finančného príspevku bola v roku 2016 vo výške 42 485,95 EUR.

25.04.2016 Spoločnosť podpísala s Úradom práce, sociálnych vecí a rodiny Spišská Nová Ves, Dohodu č.15/§50j/PS 2016 o poskytnutí príspevku na podporu rozvoja miestnej a regionálnej zamestnanosti podľa §50j zákona č.5/2004 Z.z. o službách zamestnanosti a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov. Spoločnosť zamestnávala po dobu 6 mesiacov 3 uchádzačov. Celková výška poskytnutého príspevku v roku 2016 je 5 735,59 EUR.

V septembri 2015 Spoločnosť podala v rámci Programu rozvoja vidieka SR 2014 - 2020 žiadosť o nenávratný finančný príspevok na projekt "Zlepšenie zdravotného stavu lesov", na podopatrenie 8.3. - podpora na prevenciu škôd v lesoch spôsobených lesnými požiarimi a prírodnými katastrofami a katastrofickými udalosťami v celkovej výške 99 197,23 EUR. V decembri 2015 bolo obdržané potvrdenie o registrácii žiadosti o nenávratný finančný príspevok Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Trenčín.

26.08.2016 Spoločnosť podpísala s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Bratislava Zmluvu o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č.083KE020008 na sumu 99 197,23 EUR. Na základe žiadosti o platbu zo dňa 21.10.2016 nám bol poskytnutý finančný príspevok v žiadanej výške a to 57 429,63 EUR.

Dňa 13.06.2016 bola uzavretá Zmluva o poskytnutí minimálnej pomoci na vypracovanie lesohospodárskych plánov číslo 608/NLC/2015 medzi Spoločnosťou a Národným lesníckym centrom, Zvolen. Predmetom tejto zmluvy je poskytnutie programu starostlivosti o lesy (PSL) v rozsahu stanovenom v § 40, ods. 2 Zákona č.326/2005 Z.z. o lesoch v znení neskorších predpisov platného na roky 2016 až 2025. Pomoc bola poskytnutá vo výške 88 677,79 (výška pomoci je vyjadrená ako ekvivalent hrubého grantu).

V októbri 2015 Spoločnosť podala v rámci Programu rozvoja vidieka SR 2014 - 2020 žiadosť o nenávratný finančný príspevok na projekt "Revitalizácia a obnova lesných spoločenstiev, ozdravné opatrenia v lesoch", na podopatrenie 8.4. - podpora na obnovu lesov poškodených lesnými požiarimi a prírodnými katastrofami a katastrofickými udalosťami v celkovej výške 914 851,11 EUR. V decembri 2015 bolo obdržané potvrdenie o registrácii žiadosti o nenávratný finančný príspevok, kód projektu 084KE030010 Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Nitra.

Dňa 29.11.2016 bolo Spoločnosti doručené rozhodnutie o neschválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok č.084KE030010 z dôvodu nedostatku finančných prostriedkov určených na vyčerpanie vo výzve. Spoločnosť sa v zákonnej lehote dňa 05.12.2016 proti rozhodnutiu odvolala a následne bolo 23.01.2017 doručené rozhodnutie PPA o neopodstatnenosti odvolania s odôvodnením, že v prípade, ak bude PPA disponovať dostatočnými finančnými prostriedkami na zabezpečenie financovania projektu, môže začať z vlastného podnetu konanie o zmene rozhodnutia o neschválení žiadosti.

V októbri 2015 Spoločnosť podala v rámci Programu rozvoja vidieka SR 2014 - 2020 žiadosť o nenávratný finančný príspevok na projekt "Protipožiarna lesná cesta Havrania dolina - rekonštrukcia a Protipožiarna lesná cesta Lanovka - rekonštrukcia", na podopatrenie 8.3. - podpora na prevenciu škôd v lesoch spôsobených lesnými požiarimi a prírodnými katastrofami a katastrofickými udalosťami v celkovej výške 430 193,02 EUR. V decembri 2015 bolo obdržané potvrdenie o registrácii žiadosti o nenávratný finančný príspevok, kód projektu 083KE020002 Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Nitra.

Dňa 29.06.2016 bolo Spoločnosti doručené rozhodnutie o neschválení žiadosti o nenávratný finančný príspevok z dôvodu nesplnenia podmienok poskytnutia príspevku určených vo výzve. Spoločnosť sa proti rozhodnutiu odvolala. Dňa 23.01.2017 bolo doručené rozhodnutie o odvolaní s výsledkom, že konanie o žiadosti sa zastavuje. V súčasnosti Spoločnosť zvažuje podanie na preskúmanie súdom.

r) Prenájom (lízing)

Spoločnosť neúčtuje o finančnom prenájme.

s) Deriváty

Spoločnosť neúčtuje o derivátoch.

t) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi

Spoločnosť neúčtuje o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi.

u) Cudzí mena

Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu prepočítavajú na menu euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

Na ocenenie prírastku cudzej meny nakúpenej za euro sa použije kurz, za ktorý bola táto cudzia mena nakúpená.

Na úbytok rovnakej cudzej meny v hotovosti sa na prepočet cudzej meny na eurá použije referenčný výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.

19. Výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č.1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie							Spolu
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniťeľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 208			24 730	0	0	53 938
Prírastky		3 716			88 678			92 394
Úbytky		5 730			12 731			18 461
Presuny								0
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	27 194	0	0	100 677	0	0	127 871
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		24 974			12 731			37 705
Prírastky		6 374			5 173			11 547
Úbytky		5 730			12 731			18 461
Presuny								0
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	25 618	0	0	5 173	0	0	30 791
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 234	0	0	11 999	0	0	16 233
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	1 576	0	0	95 504	0	0	97 080

Tabuľka č.2

Dlhodobý nehmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivova- né náklady na vývoj	Softvér	Oceniteľ- né práva	Goodwill	Ostatný DNM	Obsta- rávaný DNM	Poskytnuté preddavky na DNM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia		29 208			24 730			53 938
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	29 208	0	0	24 730	0	0	53 938
Oprávky								
Stav na začiatku účtovného obdobia		18 506			11 420			29 926
Prírastky		6 468			1 311			7 779
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	24 974	0	0	12 731	0	0	37 705
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	10 702	0	0	13 310	0	0	24 012
Stav na kon- ci účtovného obdobia	0	4 234	0	0	11 999	0	0	16 233

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 014	2 307 049	1 846 477	0	0	173 145	25 298	0	4 463 983
Prírastky		108 111	8 306			6 740	122 737		245 894
Úbytky	125	7 072	336 638			8 261	123 157		475 253
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	111 889	2 408 088	1 518 145	0	0	171 624	24 878	0	4 234 624
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 159 583	1 650 582			82 467			2 892 632
Prírastky		118 567	72 328			3 708			194 603
Úbytky		7 072	336 687			8 449			352 208
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 271 078	1 386 223	0	0	77 726	0	0	2 735 027
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 532		8 532
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 532	0	8 532
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 014	1 147 466	195 895	0	0	90 678	16 766		1 562 819
Stav na konci účtovného obdobia	111 889	1 137 010	131 922	0	0	93 898	16 346	0	1 491 065

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 014	2 206 699	1 766 350	0	0	181 752	27 599	0	4 294 414
Prírastky		100 350	135 174				229 878		465 402
Úbytky			55 047			8 607	232 179		295 833
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	112 014	2 307 049	1 846 477	0	0	173 145	25 298	0	4 463 983
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia		1 047 997	1 627 114			80 917			2 756 028
Prírastky		111 586	79 026			6 302			196 914
Úbytky			55 558			4 752			60 310
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	1 159 583	1 650 582	0	0	82 467	0	0	2 892 632
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia							8 532		8 532
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	8 532	0	8 532
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	112 014	1 158 702	139 236	0	0	100 835	19 067	72 000	1 601 854
Stav na konci účtovného obdobia	112 014	1 147 466	195 895	0	0	90 678	16 766	0	1 562 819

b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Názov poisťovne	Druh dlhodobého majetku	Druh poistenia pre krytie poistených rizík	Poistná suma
GENERALI SLOVENSKO POISŤOVŇA a.s.	Komplexné poistenie majetku	živelná pohroma (povodeň, požiar, víchrica)	8 050

Spoločnosť neuzavrela žiadnu poisťnú zmluvu na krytie rizík v súvislosti so svojim dlhodobým nehmotným majetkom.

c) Záložné právo zriadené k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku a dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať

Spoločnosť uzavrela Zmluvu o zriadení záložného práva k hnutelným veciam č.4656/15 s Pôdohospodárskou platobnou agentúrou, Bratislava. Predmetom zmluvy je dohoda zmluvných strán o zabezpečení pohľadávky záložného veriteľa, ktorá môže vzniknúť v budúcnosti na základe : Zmluvy o poskytnutí nenávratného finančného príspevku č.KE01366 zo dňa 03.10.2014. Na zabezpečenie pohľadávky sa zriadilo záložné právo na hnutelný majetok záložcu (ktorý je predmetom zmluvy o NFP) špecifikovaný nasledovne : 3 ks technologické vozidlá Ford Rangler 4x4 výbava XLT. Záložné právo v prospech záložného veriteľa bolo registrované v Notárskom centrálnom registri záložných práv , spisová značka NCRzp: 10356/2015 , dňa 20.4.2015.

- d) **Dlhodobý majetok na základe zmluvy o výpožičke po prevode vlastníckeho práva na základe zmluvy o zabezpečovacom prevode práva**
Spoločnosť nemá majetok užívaný na základe zmluvy o výpožičke po prevode vlastníckeho práva na základe zmluvy zabezpečovacom prevode práva.
- e) **Dlhodobý nehnuteľný majetok, ku ktorému nebol zapísaný prevod vlastníckeho práva v katastri nehnuteľnosti**
Všetok nehnuteľný majetok spoločnosti je zapísaný do katastra nehnuteľnosti k dátumu zostavenia účtovnej závierky.
- f) **Goodwill a spôsob výpočtu jeho hodnoty**
Spoločnosť neeviduje goodwill.
- g) **Opravná položka k nadobudnutému majetku**
Spoločnosť neúčtuje o opravnej položke k nadobudnutému majetku na účte 097.
- h) **Výskumná a vývojová činnosť v bežnom období**
Obchodná spoločnosť nevykonáva výskumnú a vývojovú činnosť.

2. Dlhodobý finančný majetok

- a) Prehľad o pohybe dlhodobého finančného majetku od 1. januára 2016 do 31. decembra 2016 a za porovnateľné obdobie od 1. januára 2015 do 31. decembra 2015 je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 962						8 962
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			8 962						8 962
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podiellové CP a podiely v DÚJ	Podiellové CP a podiely v spoločnosti s podstat. vplyvom	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 392						65 392
Prírastky									0
Úbytky			56 430						56 430
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			65 392						65 392
Prírastky									0
Úbytky			56 430						56 430
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	8 962	0	0	0	0	0	8 962
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

V roku 1995 Spoločnosť zakúpila obchodný podiel v spoločnosti IF Mäso Spiš a.s. Spišská Nová Ves, ku ktorému vytvorila opravnú položku z dôvodu, že obchodná spoločnosť nevykazuje činnosť a je v likvidácii.

Spoločnosť má obchodné podiely v obchodných spoločnostiach:

IF Mäso Spiš a.s. Spišská Nová Ves

Výška vlastného imania k 31. decembru 2016 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2016 v obchodných spoločnostiach je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
IF Mäso Spišs a.s. Spišská Nová Ves	18,00%				8 962
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	8 962

Výška vlastného imania k 31. decembru 2015 a výsledku hospodárenia za účtovné obdobie 2015 v obchodných spoločnostiach je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Šport spol. s r.o. Spišská Nová Ves					
IF Mäso Spišs a.s. Spišská Nová Ves	18,00%				8 962
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	8 962

b) Poskytnuté pôžičky

Spoločnosť neeviduje k 31.12.2016 v účtovníctve žiadnu poskytnutú pôžičku.

c) Záložné právo zriadené k dlhodobému finančnému majetku a finančný majetok s obmedzujúcim právom nakladania

Spoločnosť neeviduje záložné právo k dlhodobému finančnému majetku.

3. Zásoby

Spoločnosť netvorila opravné položky k zásobám a neobstarala nehnuteľnosť na predaj.

Spoločnosť neeviduje nehnuteľnosť na predaj.

Spoločnosť neeviduje zásoby, na ktoré bolo zriadené záložné právo k zásobám.

4. Údaje o zákazkovej výrobe

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe a zákazkovej výstavbe nehnuteľnosti určenej na predaj.

5. Pohľadávky

Vývoj opravnej položky v priebehu účtovného obdobia je zobrazený v nasledujúcom prehľade:

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	164 764	2 617	6 602		160 779
Pohľadávky voči DUJ a MUJ					0
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					0
Iné pohľadávky					0
Pohľadávky spolu	164 764	2 617	6 602	0	160 779

Opravné položky boli tvorené k neuhradeným pohľadávkam z obchodného styku, ktoré účtovná jednotka vymáha súdne.

Spoločnosť tvorila opravné položky na pohľadávky po lehote splatnosti nasledovne:

- a) po lehote splatnosti 360 dní vo výške 20 %
- b) po lehote splatnosti 720 dní vo výške 30 %
- c) po lehote splatnosti 1080 dní vo výške 50 %

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	7 494	276 078	283 572
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	58 987		58 987
Iné pohľadávky	4 155		4 155
Krátkodobé pohľadávky	70 636	276 078	346 714

Veková štruktúra pohľadávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného			0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného	16 479	337 380	353 859
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Sociálne poistenie			0
Daňové pohľadávky a dotácie	52 034		52 034
Iné pohľadávky	5 112		5 112
Krátkodobé pohľadávky spolu	73 625	337 380	411 005

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 494	337 380
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	276 078	16 479
Krátkodobé pohľadávky spolu	283 572	353 859
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

Spoločnosť nemá pohľadávky zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia.

6. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, ceniny, účty v bankách a cenné papiere. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	3 027	1 785
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	1 275 186	379 244
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		950 000
Peniaze na ceste		
Spolu	1 278 213	1 331 029

7. Krátkodobý finančný majetok

Prehľad krátkodobého finančného majetku:

Krátkodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Majetkové CP na obchodovanie					0
Dlhové CP na obchodovanie					0
Emisné kvóty					0
Dlhové CP so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti	105 393	105 300	105 393		105 300
Ostatné realizovateľné CP					0
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku					0
Krátkodobý finančný majetok	105 393	105 300	105 393	0	105 300

Spoločnosť nemá tvorené opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

Informácie o krátkodobom finančnom majetku, na ktorý bolo zriadené záložné právo a o krátkodobom finančnom majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať:

Názov položky	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Krátkodobý finančný majetok, na ktorý bolo zriadené záložné právo	105 300
Krátkodobý finančný majetok, pri ktorom je obmedzené právo s ním nakladať	

Ku krátkodobému finančnému majetku má Spoločnosť zriadené záložné právo formou bankovej zmenky s dátumom splatnosti 05.09.2017.

8. Časové rozlíšenie

Ide o tieto položky:

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:	982	762
členský príspevok SPZ	882	729
poplatok na vytvorenie www stránky, servisný poplatok, poplatok za certifikáciu lesov	100	33
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	11 279	9 945
predplatné, poisťné, telef. poplatky	10 952	9 624
členský príspevok SPZ	327	321
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	4 099
úroky termínovaných vkladov		4 099

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Výsledok hospodárenia - účtovný zisk za rok 2015 sa použil nasledovne : suma 3 000,- € tvorila prídel do sociálneho fondu a suma 26 180,92 € ostala ako nerozdelený zisk roku 2015.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk / strata	29 181
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	3 000
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	26 181
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	29 181

2. Rezervy

Prehľad o rezervách za bežné účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	353 669	0	153 579	0	200 090
<i>Zákonné rezervy dlhodobé</i>	<i>250 000</i>		<i>150 000</i>		<i>100 000</i>
Zamestnanecké pôžitky (životné a pracovné výročia, odstupné, odchodné)	4 369		3 579		790
Rezerva na prebiehajúce súdne spory	99 300				99 300
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>103 669</i>	<i>0</i>	<i>153 579</i>	<i>0</i>	<i>100 090</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	214 914	225 626	204 966	60 000	175 574
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	27 847	36 402	27 847		36 402
Rezerva na deputát vrátane poistného	0				0
Rezerva na pestovnú činnosť	150 000	150 000	150 000	60 000	90 000
Rezerva na zhotovenie účt. závierky	0				0
Rezerva na vodné, stočné, plyn, elek. energiu	0	34			34
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>177 847</i>	<i>186 436</i>	<i>177 847</i>	<i>60 000</i>	<i>126 436</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					<i>0</i>
Na prémie a odmeny	25 089	24 768	25 089		24 768
Príspevok zo SF, depuaty vrátane poistného	0	34			34
Zamestnanecké pôžitky (životné a pracovné výročia, odstupné, odchodné)	11 978	14 388	2 030		24 336
					0
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>37 067</i>	<i>39 190</i>	<i>27 119</i>	<i>0</i>	<i>49 138</i>

V roku 2013 bola vytvorená ostatná dlhodobá rezerva vo výške 99.300,- EUR na možné straty z prebiehajúcich súdnych sporov so žalobcom BOGYA s.r.o. a žalovaným Lesy mesta Spišská Nová Ves s.r.o. . V roku 2016 výška tejto rezervy ostáva nezmenená vzhľadom k predbežnému vývoju súdneho sporu so žalobcom.

Prehľad o rezervách za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	405 765	100 000	152 096	0	353 669
<i>Zákonné rezervy dlhodobé</i>	<i>300 000</i>	<i>100 000</i>	<i>150 000</i>		<i>250 000</i>
Zamestnanecké pôžitky (životné a pracovné výročia, odstupné, odchodné)	6 465		2 096		4 369
Rezerva na prebiehajúce súdne spory	99 300				99 300
<i>Ostatné rezervy dlhodobé spolu</i>	<i>105 765</i>	<i>0</i>	<i>2 096</i>	<i>0</i>	<i>103 669</i>
Krátkodobé rezervy, z toho:	313 570	213 240	311 896	0	214 914
<i>Zákonné rezervy krátkodobé</i>					
Na nevyčerpané dovolenky vrátane poistného	28 330	27 847	28 330		27 847
Rezerva na deputát vrátane poistného	1 825		1 825		0
Rezerva na pestovnú činnosť	248 650	150 000	248 650		150 000
Rezerva na zhotovenie účt. závierky	1 150		1 150		0
Rezerva na vodné, stočné, plyn, elek. energiu	64		64		0
<i>Zákonné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>280 019</i>	<i>177 847</i>	<i>280 019</i>	<i>0</i>	<i>177 847</i>
<i>Ostatné rezervy krátkodobé</i>					<i>0</i>
Na prémie a odmeny	23 011	25 089	23 011		25 089
Príspevok zo SF, depuaty vrátane poistného	676		676		0
Zamestnanecké pôžitky (životné a pracovné výročia, odstupné, odchodné)	9 864	10 304	8 190		11 978
					0
<i>Ostatné rezervy krátkodobé spolu</i>	<i>33 551</i>	<i>35 393</i>	<i>31 877</i>	<i>0</i>	<i>37 067</i>

3. Závazky

Štruktúra záväzkov (okrem bankových úverov) podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	262 831	261 577
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	262 831	261 577
Záväzky po lehote splatnosti		

Súčasťou vekovej štruktúry záväzkov nie je odložený daňový záväzok (účet 481). Informácie o odloženej dani sú uvedené v časti G.4.

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom.

Spoločnosť neúčtovala o finančnom prenájme majetku.

4. Odložený daňový záväzok

Výpočet odloženého daňového záväzku je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou majetku a daňovou základňou, z toho:	138 764	132 829
odpočítateľné	1 569 261	1 561 962
zdaniteľné	1 430 497	1 429 133
Dočasné rozdiely medzi účtovnou hodnotou záväzkov a daňovou základňou, z toho:	12 156	32 166
odpočítateľné	12 156	32 166
zdaniteľné		
Možnosť umorovať daňovú stratu v budúcnosti		
Možnosť previesť nevyužitú daňovú odpočty		
Sadzba dane z príjmov (v %)	22%	22%
Odložená daňová pohľadávka	25 176	24 008
Uplatnená daňová pohľadávka	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Odložený daňový záväzok	58 726	58 384
Zmena odloženého daňového záväzku	0	0
Zaúčtovaná ako náklad		
Zaúčtovaná do vlastného imania		
Iné		

5. Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	83	1 311
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	7 805	7 601
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	3 000	
Ostatná tvorba sociálneho fondu	1 080	1 603
Tvorba sociálneho fondu spolu	11 885	9 204
Čerpanie sociálneho fondu	8 070	10 432
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 898	83

Časť sociálneho fondu sa podľa zákona o sociálnom fonde tvorí povinne na ťarchu nákladov a ostatná tvorba sociálneho fondu pozostáva zo splatených sociálnych výpomocí poskytnutých zamestnancom zo sociálneho fondu v zmysle platnej kolektívnej zmluvy. Sociálny fond sa podľa zákona o sociálnom fonde čerpá na sociálne, zdravotné, rekreačné a iné potreby zamestnancov. Konečný zostatok sociálneho fondu je ovplyvnený neposkytnutím sociálnych výpomocí zamestnancom v roku 2016.

6. Bankové úvery

Spoločnosť nemá záväzky z bankových úverov, pôžičiek a návratných finančných výpomocí.

7. Časové rozlíšenie

Štruktúra časového rozlíšenia je uvedená v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	134	0
Zo zmluvných vzťahov	134	
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:	0	0
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	114 313	46 683
Zo zmluvných vzťahov	114 313	46 683

8. Deriváty

Spoločnosť neúčtovala o derivátoch.

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Spolu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Slovenská republika			2 317 009	2 653 855	77 628	91 029	2 394 637	2 744 884
Nemecko							0	0
Poľsko			71 090	77 352			71 090	77 352
Ostatné krajiny EÚ				45 727			0	45 727
Česká republika							0	0
Spolu	0	0	2 388 099	2 776 934	77 628	91 029	2 465 727	2 867 963

2. Zmena stavu zásob vlastnej výroby

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	145 604	128 567	108 326	17 037	20 241
Výrobky	37 001	68 510	40 928	-31 509	27 582
Zvieratá	0	0	0	0	0
Spolu	182 605	197 077	149 254	-14 472	47 823
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	-14 472	47 823

3. Aktivácia nákladov, výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Prehľad o výnosoch pri aktivácii nákladov, výnosoch z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácii nákladov,	20 690	15 467
Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou	4 984	1 856
Ostatná aktivácia	15 706	13 611
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	443 093	65 564
Dotácie na hospodársku činnosť	121 126	15 743
Dotácie na obstaranie dlhodobého majetku		
Predaj dlhodobého majetku a materiálu	41 467	6 000
Zmluvné pokuty a penále		
Výnosy z odpísaných pohľadávok		
Iné	280 500	43 821
Finančné výnosy, z toho:	1 677	6 754
<i>Kurzové zisky, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných výnosov,</i>	<i>1 677</i>	<i>6 754</i>
výnos z rozdielu medzi uznanou hodnotou vkladu a účtovnou hodnotou vkladného majetku		
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
výnosové úroky	1 484	6 370
výnosy z cenných papierov a podielov v dcérskej účtovnej jednotke		
úroky z krátkodobého finančného majetku	193	384
ostatné finančné výnosy		
náhrada škody zo živelných pohrôm od poisťovne		
náhrada škody od zodpovedných osôb		

4. Čistý obrat

Čistý obrat Spoločnosti na účely zistenia povinnosti individuálnej účtovnej závierky auditorom (§ 19 ods. 1 písm. a) zákona o účtovníctve) je uvedený v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	2 388 099	2 776 934
Tržby z predaja služieb	77 628	91 029
Tržby za tovar	3 190	
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	2 468 917	2 867 963

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH**1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady**

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných nákladoch:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1 282 791	1 444 253
Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	8 992	8 992
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky	4 600	4 600
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo	4 392	4 392
ostatné neaudítorské služby		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	1 273 799	1 435 261
služby pre výrobu a odbyť	925 892	1 020 139
nájomné za pozemky a sklady	173 965	257 757
prenájom (lízing)		
náklady na inzerciu, reklamu	43 967	89 700
právne poradenstvo	3 600	3 600
poistné motorových vozidiel	4 863	4 868
poistné ostatné	25 191	24 689
ostatné	96 321	34 508
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	98 059	1 481 823
Odmeny členom orgánov spoločnosti	50 698	56 977
Dary	47 361	51 238
Tvorba a zúčtovanie rezerv		100 000
Ostatné		1 273 608
Finančné náklady, z toho:	1 893	1 979
Kurzové straty, z toho:	9	0
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:	1 884	1 979
Poistné motorových vozidiel		
Poistné ostatné		
Bankové poplatky	1 884	1 979
Opravné položky k finančnému majetku		
Iné		
Škody zo živelných pohrôm na majetku		

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázananej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:		x	x		x	x
35 014				75 517		
teoretická daň	x	7 703	22%	x	16 614	22%
Daňovo neuznané náklady	134 597	29 612	85%	147 246	32 504	43%
Výnosy nepodliehajúce dani	67 966	14 953	43%	47 673	10 488	14%
Vplyv nevýkázanej odloženej daňovej pohľadávky		0	0%		0	0%
Umorenie daňovej straty		0	0%		0	0%
Zmena sadzby dane		0	0%		0	0%
Iné		0	0%		0	0%
Spolu	101 645	22 362	64%	175 090	38 630	51%
Splatná daň z príjmov	x	22 362	64%	x	38 630	51%
Odložená daň z príjmov	x	-825	-2%	x	5 778	8%
Celková daň z príjmov	x	21 537	62%	x	44 408	59%

V roku 2016 je sadzba dane z príjmov ako v roku 2015 - 22%-ná .

K. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**1. Najatý majetok**

Spoločnosť má v nájme tento majetok:

Popis majetku	Prenajímateľ	Zmluva o nájme
Lesné pozemky	Mesto Spišská Nová Ves	č. 197/2004 zo dňa 18.04.2004
Poľovnícka chata "Ruská chata"	Mesto Spišská Nová Ves	č. 197/2004 zo dňa 18.04.2004
Lesné cesty: Železný potok, Muráň, Hliníky, Kráľov prameň, Fleischer, Delava, Havrania Dolina	Mesto Spišská Nová Ves	č. 197/2004 zo dňa 18.04.2004
Poľovnícka chata "Muráň"	Lesy SR, š.p., Banská Bystrica	dodatok č.4 k nájomnej zmluvy č. 3/41/1999 zo dňa 29.12.2010
Pozemok - parcela č. 1290/11 a 1290/50	Slovenský pozemkový fond Bratislava	č. 00022/2012-PNZ-P40003/12.00 zo dňa 27.03.2012
Pozemok - parcela č. 1290/27	Ing. Ladislav Piga, Muránska 32,	zo dňa 17.01.2006

Spoločnosť vedie najatý majetok v operatívnej evidencii na podsúvahovom účte.

2. Prenajatý majetok

Spoločnosť neprenajíma žiadny majetok.

3. Ostatné finančné povinnosti

Spoločnosť nemá finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe.

4. Prehľad o podsúvahových položkách

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky voči zamestnancom z nesplatených sociálnej výpomoci zo sociálneho fondu	385	1 465
Dlhodobý hmotný majetok nesplňajúci limit ocenenia (operatívna evidencia)	14 786	15 137
Dlhodobý drobný hmotný majetok nesplňajúci limit ocenenia (operatívna evidencia)	37 704	36 580
Majetok v nájme (operatívny prenájom)	593 975	593 975
Iné položky	79	79

L. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH**1. Podmienené záväzky**

Spoločnosť nemá záväzky zo súdnych rozhodnutí a poskytnutých záruk.

2. Ostatné finančné povinnosti

Ostatné finančné povinnosti, ktoré sa nesledujú v bežnom účtovníctve a neuvádzajú v súvahe, sú tieto:

Spoločnosť má v nájme (zmluva bola uzatvorená na neurčitú dobu) lesné pozemky od spriaznenej osoby, ktoré nevykazuje ako svoj majetok.

Úhrada nájomného vo výške 169.000,- EUR bola realizovaná v roku 2016 podľa splátkového kalendára.

3. Podmienení majetok

Spoločnosť nemá podmienený majetok.

M. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Odmeny členov štatutárnych orgánov Spoločnosti z dôvodu funkcie pre Spoločnosť v sledovanom období boli vo výške 32 698,- EUR (v roku 2015 : 3 7177,- EUR), odmeny dozorných orgánov Spoločnosti vo výške 18 000,- EUR (v roku 2015 : 19 800,- EUR).

Členom štatutárnemu orgánu, ani členom dozorných orgánov neboli v roku 2016 poskytnuté žiadne pôžičky, záruky alebo iné formy zabezpečenia, ani finančné prostriedky alebo iné plnenia na súkromné účely členov, ktoré sa vyúčtovávajú (v roku 2015 : žiadne).

Prehľad o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov:

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu, výhody súčasných členov orgánov			Hodnota príjmu, výhody bývalých členov orgánov		
	štatutárnych	dozorných	iných	štatutárnych	dozorných	iných
	Časť 1 - Bežné účtovné obdobie			Časť 1 - Bežné účtovné obdobie		
	Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie			Časť 2 - Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
Peňažné príjmy	32 698	18 000				
	37 177	19 800				
Nepeňažné príjmy						
Peňažné preddavky						
Nepeňažné preddavky						
Poskytnuté úvery						
Poskytnuté záruky						
Iné						

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB

Spoločnosť uskutočnila v priebehu účtovného obdobia nasledujúce transakcie so spriaznenými osobami uzavretých na základe obvyklých obchodných podmienok:

Spriaznená osoba	Kód druhu obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Transakcie so sesterskými podnikmi:			
Poskytnutie krátkodobej neúročenej pôžičky			
Transakcie so spoločnými podnikmi:			
Poskytnutie krátkodobej neúročenej pôžičky			
Transakcie s pridruženými podnikmi:			
Transakcie s ovládajúcou právnickou osobou:			
Mesto Spišská Nová Ves	01		
Mesto Spišská Nová Ves	02	330	740
Mesto Spišská Nová Ves	03	173 129	261 448
Mesto Spišská Nová Ves	11		
Transakcie s vedením obchodnej spoločnosti:			

Spoločnosť uskutočnila významné transakcie s ovládajúcou právnickou osobou (Mesto Spišská Nová Ves) v konsolidovanom celku.

Spriazneným osobám neboli poskytnuté žiadne úvery a ani im neboli poskytnuté preddavky.

Obchody so spriaznenými osobami boli realizované na základe princípu obvyklej ceny.

Kód druhu obchodu:

- 01 – kúpa
- 02 – predaj
- 03 - poskytnutie služby
- 08 – úver, pôžička
- 09 - výpomoc
- 10 – záruka
- 11 – iný obchod

Vybrané aktíva a pasíva vyplývajúce z transakcií so spriaznenými osobami sú uvedené v nasledujúcej tabuľke:

Spriaznená osoba	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pohľadávky z obchodného styku	330	740
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku		
Spolu aktíva	330	740
Závazky z nájmu lesných pozemkov a iných pozemkov	169 285	252 285
Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku	3 844	9 163
Spolu pasíva	173 129	261 448

O. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia:

Druh zmeny	ÁNO	NIE
zmena trhovej ceny finančného majetku a jej dôvod		X
zmena výšky rezervy a opravných položiek		X
zmena spoločníkov účtovnej jednotky		X
rozhodnutie o predaji účtovnej jednotky		X
zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku		X
zmeny v organizácii časti podniku		X
vydané dlhopisy a iné cenné papiere		X
zlúčenie, splynutie, rozdelenie, zmena právnej formy podniku		X
mimoriadne udalosti (uviesť aké: napr. živelná pohroma,...)		X
zmena vo vlastníctve licencie alebo iného povolenia na činnosť		X
získanie alebo odobratie licencií alebo iných povolení významných pre činnosť účtovnej jednotky		X

Po dni 31.12.2016 nenastali žiadne udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970				165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného imania					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 223 348				1 223 348
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	18 778				18 778
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	212 220				212 220
Nerozdelený zisk minulých rokov	919 912	26 181			946 093
Neuhradená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	29 181	12 417	29 181		12 417
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-					0
Spolu	2 569 409	38 598	29 181	0	2 578 826

Základné imanie 165.970,- EUR bolo zaplatené v plnej výške.
Hodnota upísaného vlastného imania - žiadna.

Informácia o rozdelení účtovného zisku:

• hospodársky výsledok - zisk z predchádzajúceho zdaňovacieho obdobia vo výške 29 180,92 EUR bol rozdelený - vo výške 3 000,00 € príspevok do sociálneho fondu a výška 26 180,92 € ostala ako nerozdelený zisk na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia zo dňa 22.03.2016

Za účtovné obdobie 2016 vznikol zisk vo výške 12 417,- EUR ovplyvnený znížením predajných cien za drevo, nevytvorením rezervy na pestovnú činnosť, príjmov z dotácií z prostriedkov EÚ z Programu rozvoja vidieka 2014 - 2020 a dotácií na podporu zamestnanosti z UPSVaR.

Prehľad o pohybe vlastného imania za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedený v nasledujúcej tabuľke:

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	165 970				165 970
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					0
Zmena základného					0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					0
Emisné ážio					0
Ostatné kapitálové fondy	1 223 348				1 223 348
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					0
Zákonný rezervný fond	31	18 747			18 778
Nedeliteľný fond					0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	212 220				212 220
Nerozdelený zisk	885 168	34 744			919 912
Neuhrazená strata minulých rokov					0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného	53 492	29 181	53 492		29 181
Ostatné položky vlastného imania					0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-					0
Spolu	2 540 229	82 672	53 492	0	2 569 409

R. PREHLAD PEŇAŽNÝCH TOKOV K 31. DECEMBRU 2016

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peňažné toky z prevádzkovej činnosti			
Z/S	Výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (+/-)	35 014	75 517
A. 1.	Nepeňažné operácie ovplyvňujúce výsledok hospodárenia z bežnej činnosti pred zdanením daňou z príjmov (súčet A. 1. 1. až A. 1. 13.) (+/-)	-17 096	89 596
A. 1. 1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku (+)	202 538	204 308
A. 1. 2.	Zostatková hodnota dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku účtovaná pri vyradení tohto majetku do nákladov na bežnú činnosť, s výnimkou jeho predaja (+)	261	385
A. 1. 3.	Odpis opravnej položky k nadobudnutému majetku (+/-)		-56 430
A. 1. 4.	Zmena stavu dlhodobých rezerv (+/-)	-153 579	-52 097
A. 1. 5.	Zmena stavu opravných položiek (+/-)	3 985	6 986
A. 1. 6.	Zmena stavu položiek časového rozlíšenia nákladov a výnosov (+/-)	-70 310	-13 556
A. 1. 7.	Dividendy a iné podiely na zisku účtované do výnosov (-)		
A. 1. 8.	Úroky účtované do nákladov (+)		
A. 1. 9.	Úroky účtované do výnosov (-)		
A. 1.10.	Kurzový zisk vyčíslený k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (-)		
A. 1. 11.	Kurzová strata vyčíslená k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+)	9	
A. 1. 12.	Výsledok z predaja dlhodobého majetku, s výnimkou majetku, ktorý sa považuje za peňažný ekvivalent (+/-)		
A. 1. 13.	Ostatné položky nepeňažného charakteru, ktoré ovplyvňujú výsledok hospodárenia z bežnej činnosti, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-)		
A. 2.	Vplyv zmien stavu pracovného kapitálu, 16 ktorým sa účely tohto opatrenia rozumie rozdiel medzi obežným majetkom a krátkodobými záväzkami s výnimkou položiek obežného majetku, ktoré sú súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov, na výsledok hospodárenia z bežnej činnosti (súčet A. 2. 1. až A. 2. 4.)	-70 455	63 671
A. 2. 1.	Zmena stavu pohľadávok z prevádzkovej činnosti (-/+)	-70 286	-25 851
A. 2. 2.	Zmena stavu záväzkov z prevádzkovej činnosti (+/-)	14 396	41 747
A. 2. 3.	Zmena stavu zásob (-/+)	-14 472	47 823
A. 2. 4.	Zmena stavu krátkodobého finančného majetku, s výnimkou majetku, ktorý je súčasťou peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov (-/+)	-93	-48
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti s výnimkou príjmov a výdavkov, ktoré sa uvádzajú osobitne v iných častiach prehľadu peňažných tokov (+/-), (súčet Z/S + A1 + A 2)	-52 537	228 784
A. 3.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 4.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
A. 5.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností (+)		
A. 6.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do finančných činností (-)		
	Peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A1. až A. 6.)	-52 537	228 784
A. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do investičných činností alebo finančných činností (-/+)	-50 877	-38 630
A. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (+)	269 802	59 564
A. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na prevádzkovú činnosť (-)	-20 715	-20 130
A.	Čisté peňažné toky z prevádzkovej činnosti (+/-), (súčet Z/S + A.1. až A. 9.)	145 673	229 588
Peňažné toky z investičnej činnosti			
B. 1.	Výdavky na obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (-)	-92 394	
B. 2.	Výdavky na obstaranie dlhodobého hmotného majetku (-)	-132 737	-257 878
B. 3.	Výdavky na obstaranie dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (-)		
B. 4.	Príjmy z predaja dlhodobého nehmotného majetku (+)		
B. 5.	Príjmy z predaja dlhodobého hmotného majetku (+)	41 467	6 000

Poznámky Uč POD 3-01		ICO: 31666205	DIC: 2020503034
Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
B. 6.	Príjmy z predaja dlhodobých cenných papierov a podielov v iných účtovných jednotkách, s výnimkou cenných papierov, ktoré sa považujú za peňažné ekvivalenty a cenných papierov určených na predaj alebo na obchodovanie (+)		
B. 7.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 8.	Príjmy zo splácania dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou inej účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 9.	Výdavky na dlhodobé pôžičky poskytnuté účtovnou jednotkou tretím osobám s výnimkou dlhodobých pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (-)		
B. 10.	Príjmy zo splácania pôžičiek poskytnutých účtovnou jednotkou tretím osobám, s výnimkou pôžičiek poskytnutých účtovnej jednotke, ktorá je súčasťou konsolidovaného celku (+)		
B. 11.	Prijaté úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 12.	Príjmy z dividend a iných podielov na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (+)		
B. 13.	Výdavky súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (-)		
B. 14.	Príjmy súvisiace s derivátmi s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa tieto výdavky považujú za peňažné toky z finančnej činnosti (+)		
B. 15.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak je ju možné začleniť do investičných činností (-)		
B. 16.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 17.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B. 18.	Ostatné príjmy vzťahujúce sa na investičnú činnosť (+)		
B. 19.	Ostatné výdavky vzťahujúce sa na investičnú činnosť (-)		
B.	Čisté peňažné toky z investičnej činnosti (súčet B. 1. až B. 19.)	-183 664	-251 878
Peňažné toky z finančnej činnosti			
C. 1.	<i>Peňažné toky vo vlastnom imaní (súčet C. 1. 1. až C. 1. 8.)</i>	0	0
C. 1. 1.	Príjmy z upísaných akcií a obchodných podielov (+)		
C. 1. 2.	Príjmy z ďalších vkladov do vlastného imania spoločníkmi alebo fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (+)		
C. 1. 3.	Prijaté peňažné dary (+)		
C. 1. 4.	Príjmy z úhrady straty spoločníkmi (+)		
C. 1. 5.	Výdavky na obstaranie alebo spätné odkúpenie vlastných akcií a vlastných obchodných podielov (-)		
C. 1. 6.	Výdavky spojené so znížením fondov vytvorených účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 7.	Výdavky na vyplatenie podielu na vlastnom imaní spoločníkmi účtovnej jednotky a fyzickou osobou, ktorá je účtovnou jednotkou (-)		
C. 1. 8.	Výdavky z iných dôvodov, ktoré súvisia so znížením vlastného imania (-)		
C. 2.	<i>Peňažné toky vznikajúce z dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov z finančnej činnosti (súčet C. 2. 1. až C. 2. 9.)</i>	0	0
C. 2. 1.	Príjmy z emisie dlhových cenných papierov (+)		
C. 2. 2.	Výdavky na úhradu záväzkov z dlhových cenných papierov (-)		
C. 2. 3.	Príjmy z úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (+)		
C. 2. 4.	Výdavky na splácanie úverov, ktoré účtovnej jednotke poskytla banka alebo pobočka zahraničnej banky, s výnimkou úverov, ktoré boli poskytnuté na zabezpečenie hlavného predmetu činnosti (-)		
C. 2. 5.	Príjmy z prijatých pôžičiek (+)		
C. 2. 6.	Výdavky na splácanie pôžičiek (-)		
C. 2. 7.	Výdavky na úhradu záväzkov z používania majetku, ktorý je predmetom zmluvy o kúpe prenajatej veci (-)		
C. 2. 8.	Príjmy z ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (+)		
C. 2. 9.	Výdavky na splácanie ostatných dlhodobých záväzkov a krátkodobých záväzkov vyplývajúcich z finančnej činnosti účtovnej jednotky, s výnimkou tých, ktoré sa uvádzajú osobitne v inej časti prehľadu peňažných tokov (-)		
C. 3.	Výdavky na zaplatené úroky, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		

Označenie položky	Obsah položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
C. 4.	Výdavky na vyplatené dividendy a iné podiely na zisku, s výnimkou tých, ktoré sa začleňujú do prevádzkových činností (-)		
C. 5.	Výdavky súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (-)		
C. 6.	Príjmy súvisiace s derivátmi, s výnimkou, ak sú určené na predaj alebo na obchodovanie, alebo ak sa považujú za peňažné toky z investičnej činnosti (+)		
C. 7.	Výdavky na daň z príjmov účtovnej jednotky, ak ich možno začleniť do finančných činností (-)	-15 111	-126 396
C. 8.	Príjmy mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (+)	193	384
C. 9.	Výdavky mimoriadneho charakteru vzťahujúce sa na finančnú činnosť (-)		
C.	Čisté peňažné toky z finančnej činnosti (súčet C. 1. až C. 9.)	-14 918	-126 012
D.	Čisté zvýšenie alebo čisté zníženie peňažných prostriedkov (+/-) (súčet A + B + C)	-52 909	-148 302
E.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na začiatku účtovného obdobia (+/-)	1 436 422	1 584 724
F.	Stav peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia pred zohľadnením kurzových rozdielov vyčíslených ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)	1 383 513	1 436 422
G.	Kurzové rozdiely vyčíslené k peňažným prostriedkom a peňažným ekvivalentom ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-)		
H.	Zostatok peňažných prostriedkov a peňažných ekvivalentov na konci účtovného obdobia upravený o kurzové rozdiely vyčíslené ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka (+/-).	1 383 513	1 436 422

Vypracoval: Ing. Ján Novák
Katarína Venglarčíková