POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2016

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 včítane 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 píly, krovinorez, štiepkovač drevného 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	13	15
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 naúčtuje 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.
Záväzky s dobou splatnosti do 12 mesiacov sa vykazujú ako krátkodobé. Záväzky s dobou splatnosti viac ako 12 mesiacov sa vykazujú ako dlhodobé.

Rezervy
Rerezvy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výkonu. Tvoria 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 predpokladané 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 mikto 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 enviromentálnych 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							
	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								**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								
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

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné 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**	**22867,00**	**202181,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**980,00**	**0,00**	**240895,00**
Prírastky	6316	**15148,00**					177315,00		**198779,00**
Úbytky		**0,00**					865,00		**865,00**
Presuny									**0,00**
Stav na konci účtovného obdobia	**21183,00**	**38015,00**	**202181,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**177430,00**	**0,00**	**438809,00**
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	**0,00**	**1581,00**	**200189,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**201770,00**
Prírastky		**1930,00**	1992,00						**3922,00**
Úbytky			0,00						**0,00**
Stav na konci účtovného obdobia	**0,00**	**3511,00**	**202181,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**205692,00**
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**	**21286,00**	**1992,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**980,00**	**0,00**	**39125,00**
Stav na konci účtovného obdobia	**21183,00**	**34504,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**177430,00**	**0,00**	**233117,00**

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Pestovateľ ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné 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**

Informácie o majetku na ktorý je zriadené záložné právo: nemá žiaden majetok na ktorý je zriadené záložné právo.

Nedokončené investície predstavujú práce súvisiace s projektom: Rekonštrukcia lesných odvozných ciest Červená Voda a Gola I., ktorý je financovaný úverovými prostriedkami a nenávratným finančným príspevkom z Programu rozvoja vidieka. Ručením k týmto úverom je záložné právo na pohľadávky spoločnosti.

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 - neuričto
- poistenie hnuteľnýc 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 postenie - prívesný vozík - škoda na zdraví a pri úmrtí	630 684,46	od 31.12.2004 - na dobu neurčitú
(ALLIANZ) škoda na majetku a ušlom zisku	165 969,59	
- PZP VALTRA + vyvážací voz - škoda na zdraví a usmrtením (ALLIANZ)	2 500 000,00	od 30.7.2010 - na dobu neurčitú
vecné škody a ušlý zisk	664 000,00	
- havarijné poistenie - VALTRA - hnuteľné veci (ALLIANZ)	163 090,92	od 29.7.2010 - na dobu neurčitú
strojov, elektroniky a pripoistenia	274 102,38	
- PZP LAND ROVER DEFENDER - škoda na zdraví a pri úmrtí (KOMUNÁLNA POISŤ.)	2 500 000,00	od 7.9.2011 - na dobu neurčitú
vecné škody a ušlý zisk	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	5 000 000,00	od 4.6.2012 - na dobu neurčitú
(KOMUNÁLNA) škody na majetku a ušlom zisku	1 000 000,00	
- havarijné poistenie - MAHINDRA - (KOMUNÁLNA)	18 000,00	od 4.6.2012 - na dobu neurčitú
- poistenie majetku - unimobunky Červená Voda - (KOMUNÁLNA) - odcudzenie, vandalizmus	16 658,40	od 16.2.2016 - 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		
	2016	2015	2014
Pohľadávky z obchodného styku celkom	**20 150,00**	**32 675,00**	**53 486,00**
Pohľadávky do lehoty splatnosti	18 512,00	15 890,00	19 211,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 638,00	16 785,00	34 275,00
do 30 dní	1 036,00	9 110,00	21 089,00
do 60 dní	602,00	3 302,00	1 407,00
do 90 dní	0,00	100,00	5 499,00
do 120 dní	0,00	1 281,00	6 280,00
do 180 dní	0,00	2 992,00	0,00
do 360 dní	0,00	0,00	0,00
viac 360 dní	0,00	0,00	0,00
Pohľadávky vo vymáhaní (t.j. po lehote splatnosi)	**292,00**	**5 019,00**	**5 019,00**
Pohľadávky celkom	**20 442,00**	**37 694,00**	**58 505,00**

Ostatné pohľadávky

- pohľadávky voči zamestnancom	39,00
Ostatné pohľadávky spolu	**39,00**

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a			
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky vrámci 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	18 512,00	1 872,00	**20384,00**
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky vrámci kons.celku			
Pohľadávky voči spoločníkom,členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	**13475,00**		**13475,00**
Iné pohľadávky	**39,00**		**39,00**
Krátkodobé pohľadávky spolu	**32 026,00**	**1 872,00**	**33 898,00**

Položky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežnú účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze v hotovosti	**14,00**	**139,00**
Účty v bankách celkom	**45 358,00**	**104 770,00**
- bežný podnikateľský účet	37 435,00	97 246,00
- účet sociálneho fondu	2 064,00	1 635,00
- účet rezervného fondu	5 859,00	5 859,00
- dotačný účet	0,00	30,00
Ceniny spolu	**1 496,00**	**779,00**
- poštovné známky	2,00	11,00
- stravné lístky	1 494,00	768,00
Peniaze na ceste	**1,00**	**-4,00**
Spolu	**46 869,00**	**105 684,00**

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

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

Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania

Text	Suma		
	2016	2015	2014
Základné imanie celkom	11 718,00	11 718,00	11,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov - mesto Sabinov - 100 %	32 118,00	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 prídelu	**Rozdelenie zisku minulého ÚO**
Učtovný zisk	45 498,81
Rodelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	0,00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídel do sociálneho fondu	598,81
Prídel na zvýšenie základného imania	0,00
Uhrada straty minulých období	0,00

Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	0,00
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	24 000,00
Iné - odmena konateľa, členov VZ + DR, zamestnancom	6 400,00
Fond hospodárenia spoločnosti	14 500,00
Spolu	**45 498,81**

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	Predpokladaný rok požitia rezervy
Zákonné dlhodobé rezervy:						
rezerva na lesnú pestovnú činnosť	36 211,00	0,00	19 234,00	0,00	16 977,00	
- krátkodobá časť					4 912,00	2017
- dlhodobá časť					12 065,00	2018-2019
Zákonné krátkodobé rezervy:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	6 364,00	0,00	5 754,00	610,00	0,00	

Dlhodobé aj krátkodobé rezervy sú tvorené v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a podľa § 19 postupo účtovania.

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	18 000,00	22 500,00	4 289,00	0,00	36 211,00	2016 - 2019
Zákonné krátkodobé rezervy:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	5 176,00	6 364,00	4 375,00	801,00	6 364,00	2016

Krátkodobé a dlhodobé záväzky

Štruktúra krátkodobých záväzkov

Súvahová položka záväzku	Suma		
	2016	2015	2014
Záväzky z obchodného styku	8 802,00	9 102,00	31 232,00
Záväzky voči zamestnancov - výplata 12. mesiac	3 550,00	8 920,00	3 570,00
Záväzky voči sociálnej a zdravot.poisť - výplata 12/200x	2 936,00	5 148,00	2 874,00
Záväzky voči daňovému úradu - zrážka dane z príjmu	556,00	831,00	517,00
- DPH (4. Q 20xx), 12 M 201x	2 262,00	0,00	7 169,00
- daň z príjmu PO	0,00	6 618,00	6 001,00
- daň z mot.vozidiel	378,00	373,00	364,00
Ostatné záväzky - zrážky z miezd	916,40	150,00	933,00
- odmena členom DR	0,00	0,00	0,00
- z nájmu	0,00	0,00	6 865,00
- splátkový predaj (splátky splatné v nasled.roku)	0,00	0,00	3 971,00
Spolu krátkodobé záväzky	19 400,40	31 142,00	63 496,00
Výnosy budúcich období - NFP (Rekonštrukcia ciest) - zálohová platba	134 624,00	0,00	0,00

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

Záväzky z obchodného styku

Názov položky	Bežnú účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	5 105,00	5 638,00
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3 697,00	3 464,00
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	**8 802,00**	**9 102,00**
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden až päť rokov	0,00	0,00
Záväzky 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
Začiatočný stav sociálneho fondu	**982,00**	**1 093,00**
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	884,00	1 015,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	599,00	120,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	**1483,00**	**1 135,00**
Čerpanie sociálneho fondu	**1140,00**	**1 246,00**
Konečný zostatok sociálneho fondu	**1325,00**	**982,00**

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. 708/2016/UZ	€		30.06.2021	66 344,00	0,00
zostatková hodnota úveru	€			8 273,36	0,00
Krátkodobé bankové úvery					
termínovaný úver č. 708/2016/UZ	€		30.06.2018	134 648,00	0,00
zostatková hodnota úveru	€			33 093,45	0,00

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony

Tržby za výrobky a služby	Hodnota podľa druhov - výrobkov a služieb		
	2016	2015	2014
guľatina	233 298,00	307 542,00	284 162,00
vlákninové drevo	46 201,00	81 484,00	79 315,00
palivové drevo	17 060,00	31 753,00	38 527,00
čačina	547,00	369,00	408,00
vianočné stromčeky	287,00	347,00	373,00
Tržby za vlastné výrobky	**297 393,00**	**421 495,00**	**402 785,00**
Tržby za služby	**4 147,00**	**7 227,00**	**6 111,00**
Tržby za tovar	**839,00**		
Tržby spolu	**302 379,00**	**428 722,00**	**408 896,00**

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	2016	2015
- verejnoprospešné účely - nájomné zmluvy	6 969,00	5 130,00
- dary (ostatné)	50,00	185,00
- zásoby drevnej hmoty k 31.12.	6 737,00	-11 286,00
SPOLU	**13 756,00**	**-5 971,00**

Zásoby drevnej hmoty - rozdiel úbytku zásob k 31.12.2015 (3 389,81 €) a stav zásob drevnej hmoty zistený inventarizáciou k 31.12.2016 (10 126,75 €)

Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Položka výnosov z hospodárskej činnosti	2016	2015	2014
- tržby z predaja DHM	0,00	983,00	210,00
- dotácia ÚPSVAR	14 203,00	28 575,00	6 098,00
- dotácia - lesnícko-environmentálne platby	4 787,00	3 668,00	4 884,00
- poistné plnenia	0,00	0,00	9 310,00
- súdne poplatky a iné refundácie z vymáhania pohľadávok	3,00	0,00	143,00
- rozpustenie dotácie do výnosov (50 % účtovaných odpisov techniky)	0,00	0,00	8 566,00
- bonusy za dodávky drevnej hmoty	0,00	3 937,00	4 673,00
SPOLU	**18 993,00**	**37 163,00**	**33 884,00**

e) Významné položky finančných výnosov

Položka výnosov z finančnej činnosti	2016	2015
- úroky z bežných účtov	5,00	10,00
Spolu	**5,00**	**10,00**

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky	297 393,00	421 495,00
Tržby z predaja služieb	4 147,00	7 227,00
Tržby za tovar	41,00	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	**301 581,00**	**428 722,00**

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky nákladov

Položky nákladov	2016	2015	2014
spotrebované nákupy	**12 117,00**	**19 480,00**	**17 570,00**
- spotreba materiálu	11 082,00	18 604,00	16 811,00
- spotreba energie	1 035,00	876,00	759,00
poskytnuté služby	**142 237,00**	**153 691,00**	**178 320,00**
- opravy a údržba	3 465,00	962,00	16 198,00
- výrobné služby	81 071,00	110 759,00	108 157,00
- ostatné služby	18 785,00	10 078,00	16 720,00
- nájom	38 916,00	31 892,00	37 245,00
osobné a zákonné sociálne náklady	**145 551,00**	**178 595,00**	**167 144,00**
- mzdové náklady	101 959,00	122 685,00	116 113,00
- zákonné sociálne poistenie	33 368,00	44 224,00	38 998,00
- zákonné sociálne náklady	10 224,00	11 686,00	12 033,00

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

b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	2016	2015	2014
- tvorba zákonných opravných položiek k pohľadávkam	58,00	2509,00	1 391,00
- tvorba zákonných rezerv	0,00	22500,00	18 000,00
- poistenie majetku	3 199,00	2994,00	4 572,00
- pokuty a penále	91,00	21,00	111,00
- zúčtovanie projektovej dokumentácie nerealiz.invest.	0,00	0,00	5 990,00
- technické zhodnotenie	0,00	0,00	1 300,00
- dary	8 522,00	6528,00	1 662,00

c) Významné položky finančných nákladov

Položky nákladov	2016	2015	2014
poplatky + halierové vyrovnanie	2 367,00	398,00	402,00
platené úroky z úverov	35,00	41,00	334,00
Spolu	**2 402,00**	**439,00**	**736,00**

Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

a) Príjmy členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Príj	**Clenovia orgánov**								
	štatutárnych			**riadiacich (konateľ)**			**dozorných**		
	2016	2015	2014	2016	2015	2014	2016	2015	2014
Peňažné príjmy za činnosť	780,00	840,00	1 540,00	7022,00	4 430,00	7 196,00	540,00	480,00	960,00
Nepeňažné príjmy za činnosť	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zo zisku	1750,00	1 000,00	850,00	1500,00	1 000,00	700,00	1050,00	600,00	510,00
Vyplatené peňažné a nepeňažné preddavky	**2530,00**	**1840**	**2 390,00**	**8522,00**	**5 430,00**	**7896,00**	**1590,00**	**1 080,00**	**1470**

Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Zmeny zložiek vlastného imania

	Text	Bežné účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Prírastky	Ubytky	Presuny	Stav k 31.12.
A.	**Vlastné imanie spolu, v tom:**	**114 726,00**	**108,00**	**0,00**	**0,00**	**110 847,00**
1.	***Základné imanie v tom:***	**11 718,00**	**20 400,00**	**0,00**	**0,00**	**32 118,00**
	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)		20 400,00			20 400,00
	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 splynutí a rozdelení (+/-416)					
3.	***Fondy zo zisku, v tom***	54 422,00	14 500,00	0,00	0,00	68 922,00
	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)	48 563,00	14 500,00	0,00	0,00	63 063,00
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***	45 499,00	6 720,00	45 499,00	0,00	6 720,00

	Text	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
A.	**Vlastné imanie spolu, v tom:**	**78 147,00**	**108,00**	**0,00**	**0,00**	**114 726,00**
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 splynutí 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

Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia za rok 2016 a jeho transformácia na základ dane:

Celkové výnosy za rok 2016	**335 512,74**
Celkové náklady za rok 2016	**323 604,62**
Výsledok hospodárenia z účtovníctva:	**11 908,12**

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

daňovo neuznateľné náklady	- dary	**8 522,36**
	- reprezentačné výdavky	**395,44**
	- PHL nad limit	**193,67**
	- pokuty a penále	**91,03**
	- ost nedaň. náklady	**540,79**
SPOLU		***9 743,29***

- položky zvyšujúce základ dane (ÚO > DO)	**1 931,78**
- položky znižujúce základ dane (DO > ÚO)	**0,00**

Položky znižujúce základ dane

- príjmy nezahrňované do základu dane - úroky	**4,77**

Základ dane	23 578,42
daň 22 %	5 188,07
Výsledok hospodárenia po zdanení - k rozdeleniu	**6 720,05**

O použití výsledku hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie roku 2016 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti