

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

Zostavenej ku dňu: 31.12.2018

Čl. I Všeobecné údaje

(1) Názov právnickej osoby a jej sídlo

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

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

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

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

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

(3) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný počet zamestnancov	12	12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka:	5	6
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. II. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná zvierka za rok 2018 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 zvierka je zostavená ako riadna účtovná zvierka. 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 sú ocenené reálnou cenou - podľa znaleckého posudku.

Drobný dlhodobý nehmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 2 400 € a nižšia a ak ide o položky významnejšieho charakteru, účtujú na príslušné majetkové účty a odpisujú podľa odpisového plánu (max 24 mesiacov).

Drobný dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía 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 2 roky.

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

Rezervy 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 predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

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

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

Pozemky sa neodpisujú.

(4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

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

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

(5) Informácie o dotáciách a ich oceňovanie v účtovníctve

V roku 2016 ÚJ účtovala o dotáciách - prijatá zálohová platba (50 % schváleného NFP. Zvyšných 50 % schváleného NFP bolo vyplatených v roku 2018. V zmysle postupov účtovania sa dotácia na obstarávaný DHM zúčtováva do výnosov vo výške zodpovedajúcej % miera financovania z odpisov tohto majetku. V roku 2017 sa vzhľadom k zaradeniu majetku do výnosov zúčtovala dotácia vo výške 40 % odpisov za príslušné obdobie vzhľadom k prijatej NFP (40 % schválenej výšky) . V roku 2018 sa zúčtovala do výnosov dotácia vo výške 80 % odpisov lesných ciest + zvyšná časť z roku 2017. V účtovníctve sa účtovalo tiež o prijatých platbách a to na podporu miestnej a regionálnej zamestnanosti (UPSVAR).

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

V roku 2017 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	21183,00	377202,00	201310,00	0,00	0,00	614,00	0,00	0,00	600309,00
Prírastky						307,00			307,00
Úbytky									0,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	21183,00	377202,00	201310,00	0,00	0,00	921,00	0,00	0,00	600616,00
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	10023,00	201310,00	0,00	0,00	142,00	0,00	0,00	211475,00
Prírastky		19227,00				404,00			19631,00
Úbytky									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	29250,00	201310,00	0,00	0,00	546,00	0,00	0,00	231106,00
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	21183,00	367179,00	0,00	0,00	0,00	472,00	0,00	0,00	388834,00
Stav na konci účtovného obdobia	21183,00	347952,00	0,00	0,00	0,00	375,00	0,00	0,00	369510,00

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 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	21183,00	38015,00	202181,00	0,00	0,00	0,00	177431,00	0,00	438810,00
Prírastky		339187,00				614,00	161756,00		501557,00
Úbytky			871,00				339187,00		340058,00
Presuny									0,00
Stav na konci účtovného obdobia	21183,00	377202,00	201310,00	0,00	0,00	614,00	0,00	0,00	600309,00
Oprávkový									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0,00	3511,00	202181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205692,00
Prírastky		6512,00				142,00			6654,00
Úbytky			871,00						871,00
Stav na konci účtovného obdobia	0,00	10023,00	201310,00	0,00	0,00	142,00	0,00	0,00	211475,00
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	21183,00	34504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	177431,00	0,00	233118,00
Stav na konci účtovného obdobia	21183,00	367179,00	0,00	0,00	0,00	472,00	0,00	0,00	388834,00

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 - neurčito
- poistenie hnutelných vecí a pripoistenia	19 916,35	od 1.4.2008 - 31.3.2012
	18 600,00	1.4.2012 - neurčito
- poistenie zodpovednosti za škodu - prevádzková činnosť	50 000,00	1.4.2012 - neurčito
- povinné zmluvné poistenie - prívesný vozík - škoda na zdraví a pri úmrtí	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 - hnutelné 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 POISTŤ.)	2 500 000,00	od 7.9.2011 - 6.9.2018
vecné škody a ušlý zisk	700 000,00	
(ALLIANZ) - škoda na zdraví a pri úmrtí, vecné škody a ušlý zisk	5 000 000,00	od 7.9.2018 - na dobu neurčitú
- havarijné poistenie - LAND ROVER DEFENDER - (KOMUNÁLNA)	35 350,00	od 7.9.2011 - 6.9.2018
(ALLIANZ)	38 460,00	od 7.9.2018 - na dobu neurčitú
- povinné zmluvné poistenie - MAHINDRA - škoda na zdraví a pri úmrtí	5 000 000,00	od 4.6.2012 - 3.6.2018
(KOMUNÁLNA) škody na majetku a ušlom zisku	1 000 000,00	
(ALLIANZ) - škoda na zdraví a pri úmrtí	5 000 000,00	od 4.6.2018 - na dobu neurčitú
škody na majetku a ušlom zisku	1 000 000,00	
- havarijné poistenie - MAHINDRA - (KOMUNÁLNA)	18 000,00	od 4.6.2012 - 3.6.2018
(KOMUNÁLNA)	14 788,00	od 4.6.2018 - 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 - členené podľa doby splatnosti a podľa vymožitelnosti pohľadávok

Text	Suma		
	2018	2017	2016
Pohľadávky z obchodného styku celkom	35 392,00	44 446,00	37 694,00
Pohľadávky do lehoty splatnosti	22 925,00	27 704,00	18 512,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	12 467,00	16 742,00	1 930,00
do 30 dní	8 789,00	13 735,00	1 036,00
do 60 dní	2 035,00	2 421,00	602,00
do 90 dní	1 394,00	0,00	0,00
do 120 dní	0,00	149,00	0,00
do 180 dní	0,00	0,00	0,00
do 360 dní	0,00	284,00	0,00
viac 360 dní	249,00	0,00	0,00
Pohľadávky vo vymáhaní (t.j. po lehote splatnosti)	0,00	153,00	292,00

Veková štruktúra pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky 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	22 925,00	12 467,00	35392,00
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	2613,00		2613,00
Iné pohľadávky	30,00		30,00
Krátkodobé pohľadávky spolu	25 568,00	12 467,00	38 035,00

Položky krátkodobého finančního majetku

Název položky	Bežný účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Peniaze v hotovosti	96,00	273,00
Účty v bankách celkom	22 143,00	34 625,00
- bežný podnikateľský účet	13 901,00	27 067,00
- účet sociálneho fondu	1 539,00	1 363,00
- účet rezervného fondu	6 703,00	6 195,00
- dotačný účet	0,00	0,00
Ceniny spolu	292,00	1 186,00
- poštovné známky	20,00	16,00
- stravné lístky	272,00	1 170,00
Peniaze na ceste	1,00	10,00
Spolu	22 532,00	36 094,00

Významné položky časového rozlíšenia na strane aktív

Mikro účtovná jednotka neúčtuje o pravidelne opakujúcich sa platbách ako sú poisťné, 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		
	2018	2017	2016
Základné imanie celkom	32 118,00	32 118,00	11 718,00
Hodnota podielov podľa spoločníkov - mesto Sabinov - 100 %	32 118,00	32 118,00	11 718,00

Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

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

Druh prídeltu	Rozdelenie zisku minulého ÚO
Účtovný zisk	10 158,98
Rodelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídelt do zákonného rezervného fondu	507,95
Prídelt do štatutárnych a ostatných fondov	0,00
Prídelt do sociálneho fondu	151,03
Prídelt 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	4 500,00
Iné - odmena konateľa, členov VZ + DR, zamestnancom	5 000,00
Fond hospodárenia spoločnosti	0,00
Spolu	10 158,98

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	16 065,00	0,00	6 560,00	0,00	9 505,00	
- krátkodobá časť					7 065,00	2019
- dlhodobá časť					2 440,00	2020
Zákonné krátkodobé rezervy:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	8 486,00	3 869,00	6 330,00	2 156,00	3 869,00	2019

Dlhodobé aj krátkodobé rezervy sú tvorené v zmysle § 20 zákona o dani z príjmov v znení neskorších predpisov a podľa § 19 postupu 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	16 977,00	4 000,00	4 912,00	0,00	16 065,00	
- krátkodobá časť					7 560,00	2018
- dlhodobá časť					8 505,00	2019-2020
Zákonné krátkodobé rezervy:						
rezerva na nevyčerpané dovolenky + soc.náklady	0,00	8 486,00	0,00	0,00	8 486,00	2018

Krátkodobé a dlhodobé záväzky

Štruktúra krátkodobých záväzkov

Súvahová položka záväzku	Suma		
	2018	2017	2016
Záväzky z obchodného styku	6 636,00	11 168,00	8 802,00
Záväzky voči zamestnancov - výplata 12. mesiaca	3 225,00	3 845,00	3 550,00
- ostatné	113,00	0,00	0,00
Záväzky voči sociálnej a zdravot.poist' - výplata 12/200x	2 746,00	3 150,00	2 936,00
Záväzky voči daňovému úradu - zrážka dane z príjmu	608,00	638,00	556,00
- DPH 12 M 201x	210,00	5 183,00	2 262,00
- daň z príjmu PO	181,00	0,00	0,00
- daň z mot. vozidiel	539,00	549,00	378,00
Ostatné záväzky - zrážky z miezd	953,00	953,00	916,00
- odmena členom DR	0,00	0,00	0,00
- z nájmu	0,00	0,00	0,00
- splátkový predaj (splátky splatné v nasled.roku)	0,00	0,00	0,00
Spolu krátkodobé záväzky	15 211,00	25 486,00	19 400,00
Výnosy budúcich období - NFP (Rekonštrukcia ciest) - zálohová platba	252 421,00	132 941,00	134 624,00

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

Výnosy budúcich období - NFP (Rekonštrukcia ciest) - zálohová platba - po zúčtovaní časti dotácie do výnosov - percentuálny podiel (40 %) z ročných odpisov v roku 2017; 80 % ročných odpisov v roku 2018

Záväzky z obchodného styku

Názov položky	Bežnú účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky do lehoty splatnosti	5 486,00	7 155,00
Záväzky po lehote splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 150,00	4 013,00
Krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	6 636,00	11 168,00
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

Struktúra dlhodobých záväzkov

Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Začiatkový stav sociálneho fondu	1393,00	1 325,00
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	970,00	977,00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	151,00	384,00
Ostatná tvorba sociálneho fondu	0,00	0,00
Tvorba sociálneho fondu spolu	1121,00	1 361,00
Čerpanie sociálneho fondu	1267,00	1 293,00
Konečný zostatok sociálneho fondu	1247,00	1 393,00

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	
zostatková hodnota úveru	€			39 650,64	54 386,64
Krátkodobé bankové úvery					
termínovaný úver č. 708/2016/UZ	€		30.06.2018	134 648,00	
zostatková hodnota úveru	€			0,00	134 648,00

Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Údaje o tržbách za vlastné výkony

Tržby za výrobky a služby	Hodnota podľa druhov - výrobkov a služieb		
	2018	2017	2016
guľatina	286 700,00	283 211,00	233 298,00
vlákninové drevo	51 803,00	49 838,00	46 201,00
palivové drevo	27 908,00	29 267,00	17 060,00
čacina	520,00	489,00	547,00
vianočné stromčeky	173,00	211,00	287,00
Tržby za vlastné výrobky	367 104,00	363 016,00	297 393,00
Tržby za služby	350,00	576,00	4 147,00
Tržby za tovar	0,00	0,00	839,00
Tržby spolu	367 454,00	363 592,00	301 540,00

V celkových tržbách sú zahrnuté tržby za vlastné výroby 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	2018	2017
- verejnoprospešné účely - nájomné zmluvy	320,00	0,00
- dary (ostatné)	128,00	175,00
- zásoby drevnej hmoty k 31.12.	-4 276,00	-513,00
SPOLU	-3 828,00	-338,00

Zásoby drevnej hmoty - rozdiel úbytku zásob k 31.12.2018 (5337,91 €) a stav zásob drevnej hmoty zistený inventarizáciou k 31.12.2017 (9614,21 €)

Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Položka výnosov z hospodárskej činnosti	2018	2017	2016
- tržby z predaja DHM	0,00	0,00	0,00
- dotácia ÚPSVAR	24 096,00	0,00	14 203,00
- dotácia - lesnícko-environmentálne platby	0,00	0,00	4 787,00
- poisťné plnenia	156,00	1 491,00	0,00
- súdne poplatky a iné refundácie z vymáhania pohľadávok	151,00	3,00	3,00
- rozpustenie dotácie do výnosov (% účtovaných odpisov - lecné cesty)	15 145,00	1 683,00	0,00
- bonusy za dodávky drevnej hmoty	7 294,00	956,00	0,00
- preplatky ročného zúčtovania zdravotného poistenia	556,00	3 142,00	0,00
- refundované náklady (škody)	238,00	449,00	0,00
- náhrada za obmedzenie vlastníckych práv (O2 stožiar)	219,00	0,00	0,00
SPOLU	47 855,00	4 133,00	18 993,00

e) Významné položky finančných výnosov

Položka výnosov z finančnej činnosti	2018	2017
- úroky z bežných účtov	0,00	0,00
Spolu	0,00	0,00

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné ÚO	Bezprostredne predchádzajúce ÚO
Tržby za vlastné výrobky	367 104,00	363 016,00
Tržby z predaja služieb	351,00	576,00
Tržby za tovar	0,00	0,00
Výnosy zo zakázky	0,00	0,00
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0,00	0,00
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0,00	0,00
Čistý obrat celkom	367 455,00	363 592,00

Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) Významné položky nákladov

Položky nákladov	2018	2017	2016
spotrebované nákupy	19 865,00	18 451,00	12 117,00
- spotreba materiálu	18 836,00	17 063,00	11 082,00
- spotreba energie	1 029,00	1 388,00	1 035,00
poskytnuté služby	178 434,00	137 291,00	142 237,00
- opravy a údržba	6 849,00	3 595,00	3 465,00
- výrobné služby	115 853,00	83 542,00	81 071,00
- ostatné služby	17 008,00	11 380,00	18 785,00
- nájom	38 724,00	38 774,00	38 916,00
osobné a zákonné sociálne náklady	172 481,00	181 533,00	145 551,00
- mzdové náklady	118 550,00	125 864,00	101 959,00
- zákonné sociálne poistenie	43 081,00	46 691,00	33 368,00
- zákonné sociálne náklady	10 850,00	8 978,00	10 224,00

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

b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	2018	2017	2016
- tvorba zákonných opravných položiek k pohľadávkam	-77,00	18,00	58,00
- tvorba zákonných rezerv	0,00	4000,00	0,00
- poistenie majetku	3 260,00	3252,00	3 199,00
- pokuty a penále	110,00	12,00	91,00
- zúčtovanie projektovej dokumentácie nerealiz.invest.	0,00	0,00	0,00
- technické zhodnotenie	0,00	0,00	0,00
- dary	678,00	310,00	8 522,00

c) Významné položky finančných nákladov

Položky nákladov	2018	2017	2016
poplatky + halierové vyrovnanie	1 423,00	3 166,00	2 367,00
platené úroky z úverov	1 565,00	1 684,00	35,00
Spolu	2 988,00	4 850,00	2 402,00

Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

a) Príjmy členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov

Príj	Členovia orgánov								
	štatutárnych			riadiacich (konateľ)			dozorných		
	2018	2017	2016	2018	2017	2016	2018	2017	2016
Peňažné príjmy za činnosť	800,00	540,00	780,00	7290,00	7 196,00	7 022,00	600,00	360,00	540,00
Nepeňažné príjmy za činnosť	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zo zisku	1500,00	1 500,00	1 750,00	1300,00	1 300,00	1 500,00	900,00	900,00	1 050,00
Vyplatené peňažné a nepeňažné preddavky	2300,00	2040	2 530,00	8590,00	8 496,00	8522,00	1500,00	1 260,00	1590

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:	114 622,00	508,00	0,00	0,00	114 514,00
1.	Základné imanie v tom:	32 118,00	0,00	0,00	0,00	32 118,00
	Základné imanie (411)	32 118,00	0,00	0,00	0,00	32 118,00
	Vlastné akcie a obchodné podiely (252)					
	Zmena základného imania (+/-419)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 splnutí a rozdelení (+/-416)					
3.	Fondy zo zisku, v tom	69 258,00	508,00	0,00	0,00	69 766,00
	Zákonný rezervný fond (421)	6 195,00	508,00	0,00	0,00	6 703,00
	Nedeliteľný fond (422)					
	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)	63 063,00	0,00	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	10 159,00	9 543,00	10 159,00	0,00	9 543,00

Text		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
		Stav k 1.1.	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.
A.	Vlastné imanie spolu, v tom:	110 847,00	108,00	0,00	0,00	114 622,00
1.	Základné imanie v tom:	32 118,00	20 400,00	20 400,00	0,00	32 118,00
	Základné imanie (411)	11 718,00	20 400,00	0,00	0,00	32 118,00
	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 účastí (+/-415)					
	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri splnutí a rozdelení (+/-416)					
3.	Fondy zo zisku, v tom	68 922,00	336,00	0,00	0,00	69 258,00
	Zákonný rezervný fond (421)	5 859,00	336,00	0,00	0,00	6 195,00
	Nedeliteľný fond (422)					
	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427)	63 063,00	0,00	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	6 720,00	10 159,00	6 720,00	0,00	10 159,00

Výsledok hospodárenia

Výsledok hospodárenia za rok 2018 a jeho transformácia na základ dane:

Celkové výnosy za rok 2018	411 500,68
Celkové náklady za rok 2018	398 979,54
Výsledok hospodárenia z účtovníctva:	12 521,14

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

daňovo neuznateľné náklady - dary	677,60
- reprezentačné výdavky	710,38
- PHL nad limit	160,14
- pokuty a penále	109,85
- ost nedaň. náklady	4,50
SPOLU	1 662,47

- položky zvyšujúce základ dane (ÚO > DO)	0,00
- položky znižujúce základ dane (DO > ÚO)	2,00

Položky znižujúce základ dane

- príjmy nezahrňované do základu dane - úroky	0,00
- sumy zaplatené v zdaňovacom období	0,00

Základ dane 14 181,61

daň 21 % 2 978,14

Výsledok hospodárenia po zdanení - k rozdeleniu **9 543,00**

O použití výsledku hospodárenia po zdanení za účtovné obdobie roku 2018 rozhodne valné zhromaždenie spoločnosti