

MESTSKÉ LESY spol. s r.o., Bernolákova 11, 968 01 Nová Baňa

Správa o hospodárení


za rok 2011

Mestské lesy spol. s r.o. ②

Bernolákova 11, 968 01 Nová Baňa

IČO: 31588182, IČ DPH: SK2020478636

Zapísaná OS v Banskej Bystrici, vložka č. 1266/S


Vit'azoslav Chrappa
konateľ spoločnosti

Obchodné meno a sídlo: Mestské lesy spol. s r.o. Bernolákova 11, Nová Baňa

Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa bola založená zakladateľskou listinou vyhotovenou štátnym notárom č. NZ 20/93 Kp zo dňa 17.3.1993 § 27 a 105 zák. č. 513/91 Zb. z. a následným zápisom do obchodného registra dňa 28.6.1993, odd. Sro, vložka číslo 1296/S

Identifikačné číslo organizácie je 31588182

Daňové identifikačné číslo je 2020478636

Hospodárska činnosť

Organizácia svoju podnikateľskú činnosť začala 1.7.1993.

Predmet činnosti:

- sprostredkovanie obchodu
- ubytovacie služby v turistických ubytovniach do 10 lôžok
- veľkoobchod s drevom a maloobchod mimo riadnej predajne s drevom, tento predmet činnosti bol zrušený dňa 22.7.2009
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod), tento predmet činnosti bol schválený 23.7.2009 „Rozhodnutím jediného spoločníka“. Následne bol vykonaný zápis na Živnostenskom registri v Žarnovici a Obchodnom registri v Banskej Bystrici.

Pre hospodársku činnosť spoločnosti bolo dané k obhospodarovaniu 2 634,71 ha. Ku koncu roka 2011 Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa obhospodárovali 2 626,62 ha.

Orgány spoločnosti

A/ Valné zhromaždenie: Mgr. Ján Havran, primátor Mesta Nová Baňa, jediný spoločník

B/ Konateľ spoločnosti: Viťazoslav Chrappa, Jilemnického 665/7, 966 81 Žarnovica

C/ Dozorná rada:

predseda: p. Maroš Marko, Viničná cesta 70/70, 968 01 Nová Baňa

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

Ing. Jozef Štrba, Mieru 46, 968 01 Nová Baňa

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

p. Miloš Šály, Štefankova cesta 449, 968 01 Nová Baňa

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

osobný automobil NISSAN PATROL vo výške 7 966 EUR

vozidlová rádiostanica s anténou vo výške 1 992 EUR

kancelársky nábytok vo výške 2 324 EUR

Tento vklad predstavuje základné imanie spoločnosti aj ku dňu 31.12.2011.

Počet zamestnancov k 31.12.2011

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6 z toho 1 riadiaci(konateľ), 4 THP a 1 robotník

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

MsL pripravili účtovnú závierku za rok 2011 v súlade so zákonom o účtovníctve č. 431/2002 v znení neskorších predpisov a postupov účtovania pre podnikateľské subjekty v SR. Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti a ide o riadnu účtovnú závierku, ktorú schvaľuje valné zhromaždenie v súlade s Obchodným zákonníkom. Valné zhromaždenie schválilo

účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 10.06.2011, so ziskom 4 168,14 EUR. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady neboli počas účtovného obdobia menené.

Spôsob oceňovania jednotlivých položiek

Spôsob ocenenia jednotlivých položiek v účtovníctve (DHM, DDHM, DNM, zásoby nakupované) je obstarávacou cenou, zásoby vytvorené vlastnou činnosťou skutočnými vlastnými priamymi nákladmi vynaloženými na ich výrobu, peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou.

Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa, ktorých zakladateľom je Mesto Nová Baňa, hospodárili podľa plánu na rok 2011, schváleným Valným zhromaždením dňa 13.12.2010, primátorom Mesta Nová Baňa.

Hospodársky výsledok pred zdanením za r. 2011 činí zisk 13 765 EUR

Náklady predstavujú 570 838 EUR, % plnenia 98,50

Výnosy predstavujú 584 603 EUR, % plnenia 100,64

Plán na rok 2011

Zmena plánu na rok 2011

Skutočnosť 1.-12.2011 % plnenie

5	n á k l a d y	v €		v €	
		plán 2011	zm.pl.2011	skut.1-12 m	% pln.
501	spotreba materiálu				
50110	spotreba drogérie	300	300	137	45,67
50111	spotreba minerálnych vôd	10	10	4	40,00
50120	spotreba kancelárskych vecí	1000	1000	868	86,80
50121	spotreba kníh, novin, časopisov	400	400	468	117,00
50130	spotreba mater. na opravy a údržby	200	200	196	98,00
50131	materiál na cesty	10200	10200	169	0,00
50133	spotreba pracovného náradia	0	0	1	0,00
50140	spotreba náhradných dielov	3000	3000	5082	169,40
50150	spotreba materiálu na ochranu MLK	400	400	130	32,50
50151	materiál k manipulácii drevnej hmoty	0	0	78	0,00
50160	spotreba pohonných hmôt	10750	10750	13229	123,06
50161	spotreba olejov	500	500	1207	241,40
50162	spotreba nemrznúcich zmesí	30	30	56	186,67
50164	vlastná spotreba dreva	1000	1000	1517	151,70
50170-1	spotreba materiálu do 16,60 €	450	450	279	62,00
50180	spotreba DDHM od 16,60 - 1700 €	400	400	1515	378,75
50181	spotreba pracovného oblečenia	4000	2000	1285	64,25
50182	spotreba software	100	100	0	0,00
50190	spotreba sadeníc	12280	12280	11880	96,74
50191	spotreba farieb v pestovnej činnosti	100	100	408	408,00
50199	nadspotreba motorových vozidiel	0	0	105	0,00
	s p o l u	45 120	43 120	38 614	89,55
502	spotreba energie				
50210	elektrická energia	1000	1000	1151	115,10
50240	vodné, stočné	350	350	414	118,29
50250	plyn	2000	2000	2218	110,90
	s p o l u	3 350	3 350	3 783	112,93

511	opravy a údržba				
51111	opravy a údržba, chata Pastierska	0	0	160	160,00
51120	opravy nestavebné <i>Hajna Rebovina</i>	100	100	1315	1315,00
51130	údržba počítača a tlačiarne	100	100	46	46,00
51140	oprava áut	800	800	2175	271,88
	s p o l u	1 000	1 000	3 696	369,60
512	cestovné				
51210	cestovné v rámci limitu	25	25	11	44,00
	s p o l u	25	25	11	44,00
513	náklady na reprezentáciu				
51317	náklady na reprezentáciu	250	250	231	92,40
	s p o l u	250	250	231	92,40
518	ostatné služby				
51810	služby nemateriálnej povahy	7550	6814	9029	132,51
51820	školenie	300	300	140	46,67
51821	poštovné	150	150	306	100,00
51822-5	telefóny	2100	2100	1956	93,14
51840	cesty, posyp, údržba	14400	14400	14589	101,31
51841	ťažbové a pestovné práce	171470	171470	172703	100,72
51842	nákladná doprava, cudzie autá	24000	24000	12794	53,31
51850	projekty, certifikácia lesov	0	0	510	0,00
51860	práce - plantáž	500	500	1119	223,80
51861	auditorske služby	0	0	700	0,00
51891-3	nájomné, popl. za užívanie ver. priestr.	76400	1	188	0,00
	s p o l u	296 870	219 735	214 034	97,41
52	mzdové náklady				
52110	hrubé mzdy	113000	94900	84069	88,59
52130	dohody o prac. činn.	60	60	45	75,00
52310	odmeny orgánom spoločnosti	1560	1560	1892	121,28
52410	záonné sociálne poistenie	40000	33400	28642	85,75
52710	záonné sociálne náklady	3950	3950	3137	79,42
52790	sociálny fond	1050	900	631	70,11
	s p o l u	159 620	134 770	118 416	87,87
53	dane a poplatky				
53110	daň z motor. vozidiel	1390	1390	1443	103,81
53210	daň z nehnuteľnosti	0	170033	0	0,00
53810	daň z ubytovania	210	210	169	80,48
53820-60	poplatky - kolky, život. prostredie	600	600	622	103,67
53870	daň za verejné priestranstvo	0	0	185094	0,00
	s p o l u	2 200	172 233	187 328	108,76
54	iné náklady na hosp. činnosť				
54310	dar	500	500	132	26,40
	spolu	500	500	132	26,40

55	odpisy, rezervy				
55110-20	odpisy DHM,DNM	1231	1231	1229	99,84
	spolu	1 231	1 231	1 229	99,84
56	finančné náklady				
56810	poplatky banke	330	330	403	122,12
56820	poistné áut a majetku	3000	3000	2880	96,00
	spolu	3 330	3 330	3 283	98,59
59					
59110	Daň z úrokov bankových účtov	0	0	81	0
	spolu	0	0	81	0

spolu náklady	513 496	579 544	570 838	98,50
----------------------	----------------	----------------	----------------	--------------

6	v ý n o s y	v € plán 2011	v € zm.pl.2011	v € skut.1-12 m	% pln.
601	tržby za drevo, les. štiepku, vian. strom.	507000	574000	571069	99,49
60219	tržby hájenka Bukovina	5000	5000	4427	88,54
62110	aktivácia materiálu	1000	1000	1517	151,70
62210	aktivácia vnútrood. služieb	500	500	110	22,00
64810	ostat. výnosy z hosp. činn., zaokr. fakt.	0	0	2	0,00
64820	ostat. výnosy z hosp. činnosti, uniformy	0	0	1009	0,00
64830	výnosy z hosp. činnosti, projekt PPA	0	0	6042	0,00
66210	finančné výnosy, bankové úroky	400	400	427	106,75
	spolu	513 900	580 900	584 603	100,64

spolu výnosy	513 900	580 900	584 603	100,64
---------------------	----------------	----------------	----------------	---------------

5	náklady	513 496	579 544	570 838	98,50
6	výnosy	513 900	580 900	584 603	100,64
	hrubý HV	404	1356	13 765	

Náklady

Spotreba drogérie

137 EUR

Nákup drogistického, čistiaceho, hygienického tovaru, pracích prostriedkov do hájenky Bukovina a priestorov Mestských lesov.

Spotreba minerálnych vôd

4 EUR

Pri prekročení vonkajšej teploty vzduchu nad 30⁰ C sme vodičovi T- 815 a manipulantovi (lesník) poskytovali minerálnu vodu.

Spotreba kancelárskych vecí

868 EUR

Zakúpenie bežného spotrebného materiálu – papier do tlačiarní a kopírky, písacie potreby, lesnícke tlačivá, zakladače, obaly, tonery do tlačiarní a kopírky.

Spotreba kníh, novín a časopisov**468 EUR**

Zakúpenie odbornej literatúry, ako napr. DÚPP, Dane a účtovníctvo, Čo má vedieť mzdová účtovníčka, Finančný spravodajca, Zbierka zákonov. Plán bol prekročený, nezodpovedal nákladom v porovnaní s rokom 2010.

Spotreba materiálu na opravu a údržbu**196 EUR**

Podstatnú časť materiálu tvorí materiál spotrebovaný na opravy a údržby v hájenke Bukovina. V menšej miere materiál spotrebovaný v MsL pri oprave kopírovacieho stroja, žiarovky do svietidiel.

Materiál na cesty**169 EUR**

Na tejto položke bol účtovaný použitý materiál na cesty a to dva kusy betónových rúr. Nakoľko počas roka došlo k z mene účtovania a tým nebol naplnený plán. Náklady na materiál boli preúčtované na účet 518 40 cesty, posyp, údržba.

Spotreba pracovného náradia**1 EUR**

Pracovné rukavice pre lesníkov a vodiča do T-815.

Spotreba náhradných dielov**5 082 EUR**

T-815 vstrekovacia tryska do motora, piest, podpera, pneumatiky, posilovač spojky, hydraulické hadice, teplotný spínač ventilátora, hydraulický valec, predvolič redukcie, vzduchový filter, PERO, zámok pera, náhon tachografového snímača, zadné svetlo, torzná tyč. Plnenie plánu bolo vysoké, vyskytli sa neplánované opravy T-815.

Spotreba materiálu na ochranu MLK**130 EUR**

Pellacol – ošetrovanie stromov po ťažbe.

Spotreba materiálu k manipulácii drevnej hmoty**78 EUR**

S - háky proti vysušným trhlinám bukovej guľatiny.

Spotreba PHM**13 229 EUR**

Jedná sa o spotrebu nafty do T-815 a PHM do SUZUKI- IGNIS a LADY- NIVA. Plnenie plánu bolo prekročené, nárast bol ovplyvnený reguláciou cien PHM a nafty.

Spotreba olejov**1 207 EUR**

Spotreba motorových, hydraulických, prevodových a ekologických olejov do motorových vozidiel. Prekročenie plnenia plánu bolo spôsobené nákupom ekologického oleja a mazacieho tuku do T-815.

Spotreba nemrznúcich zmesí**56 EUR**

Nákup nemrznúcich zmesí do nafty T-815 a ostrekovačov, brzdovej kvapaliny a destilovanej vody do motorových vozidiel. Nárast oproti plánu je spôsobený dlhotrvajúcimi stupňami pod bod mrazu.

Vlastná spotreba dreva**1 517 EUR**

Palivové drevo do hájenky Bukovina. Nárast v spotrebe palivového dreva je z dôvodu dlhodobo pretrvávajúcich mrazov. Drevná hmota na odrážky na úsek LO3.

Spotreba materiálu**279 EUR**

Organizácia zakúpila spotrebný materiál, ktorého hodnota je nižšia ako 33 EUR:

záclony do budovy MsL, hasiaci prístroj, ručná pumpa na hydraulický olej, puzdro a držiak na lesnícku kriedu, kalkulačka, lesnícke normy 48 a lesnícke normy EN.

Spotreba DDHM**1 515 EUR**

Organizácia zakúpila tento DDHM: skener CANON 5600F, fotoaparát SAMSUNG EC ES80, pečiatku na odberateľské faktúry. Zakúpením prístroja Timbatecu, zdroja, programu (prístroj lesníci používajú na vyhotovenie dokladu o pôvode dreva pri výdaji drevnej hmoty) a tlačiarne k prístroju, došlo k prekročeniu plnenia plánu.

Spotreba pracovného oblečenia**1 285 EUR**

THP zamestnancom sa poskytujú súčasti uniforiem podľa smernice o uniformách a vodičovi T-815 pracovné oblečenie v zmysle smernice OOPP.

Spotreba sadeníc**11 880 EUR**

V roku 2011 bola prevedená umelá obnova, to je zalesňovanie na výmere 14 ha. Boli použité sadenice v počte 80 400 ks. Zalesňovanie sa vykonávalo v porastoch, kde zanikla možnosť prirodzenej obnovy, v lesných porastoch, ktoré sú ohrozené nadmerným zaburinením a porastením nevhodných drevín na ťažko zalesniteľných pôdach z dôvodu skalnatých miest, kde boli použité obalované sadenice a v porastoch, kde vplyvom klimatických podmienok prišlo k stratám na kultúrach.

Spotreba fariieb v pestovnej činnosti**408 EUR**

Spreje na vyznačovanie ťažby v lesníctve. V pláne bola naplánovaná nízka finančná hodnota.

Nadspotreba motorových vozidiel**105 EUR**

Spotreba paliva nad hodnotu stanovenú v technickom preukaze LADA-NIVA A SUZUKI-IGNIS.

Spotreba energií (spolu)**3 783 EUR**

V spotrebe energií (elektrická, vodné a stočné, plyn) bolo prekročené plnenie oproti plánu, nakoľko spotrebu energií je ťažké odhadnúť z dôvodu regulácie cien energií počas roka. Vyúčtovanie elektrickej energie bolo dva krát do roka, vodného a stočného raz za štvrt'rok, zemného plynu raz za rok. V spotrebe zemného plynu sme ušetrili. Preplatok za elektrickú energiu bude aj za hájenku Bukovina z dôvodu vysokých mesačných zálohových platieb.

Opravy a údržba, chata Pastierska**160 EUR**

Vonkajší náter dreva, exteriér chaty. V pláne sa nepočítalo s prácami na chate Pastierska.

Opravy nestavebné**1 315 EUR**

Všetky tieto nestavebné opravy boli uskutočnené v priestoroch hájenky Bukovina. Prekročené plnenie plánu bolo z dôvodu neplánovaného maľovania interiéru hájenky Bukovina a opráv vnútorného zariadenia.

Oprava počítača, tlačiarne a kopírky**46 EUR**

Servisné práce kopírky (čistenie, výmena opotrebovaného materiálu).

Oprava áut**2 175 EUR**

T-815 - výmena pera, prezutie pneumatík, výmena kardáneho križa v prednej náprave, výmena ramena torznej tyče. LADA-NIVA - servisná prehliadka, výmena olejového čerpadla, spätného zrkadla, oprava spúšťača skla na dverách a výmena pravých dvier. Prekročenie plnenia plánu je z dôvodu neplánovaných opráv T-815.

Cestovné**11 EUR**

Položka zahŕňa cestovné zamestnancov vyslaných na pracovnú cestu (školenia v rámci účtovníctva, PAM, daní, lesníctva).

Náklady na reprezentáciu**231 EUR**

Na tejto položke sú účtované náklady na reprezentáciu MsL (občerstvenia pre odberateľov, pracovné kontroly).

Služby nemateriálnej povahy**9 029 EUR**

Služby nemateriálnej povahy zahŕňajú nasledovné činnosti:

upratovacie práce v MsL, v hájenke Bukovina, ZS - dohľad nad pracovným prostredím, funkcia požiarneho technika a technika BOZP, revízia komínov, odborná prehliadka hromozvodu v objekte skladu pracovného náradia a administratívnej budove MsL, výroba kľúčov od závor (Štátne lesy SR), vypracovanie projektu plantáže rýchlorastúcich drevín Šarvíc, užívateľská podpora pre programy FORESTA /lesníctvo/ a SOFTIP /účtovníctvo, odbyt, mzdy/, školenie vodičov, parkovanie T-815 v priestoroch Technických služieb mesta Nová Baňa, diaľničné známky.

Školenie **140 EUR**
Školenie ekonomických zamestnancov v oblasti daňovej, účtovnej a mzdovej.

Poštovné **306 EUR**
Táto položka zahŕňa služby Slovenskej pošty, a.s., poštové známky (hlavne na odberateľské faktúry), doporučené listy, ale aj nákup poštových poukázok (platby za samovýrobu a palivové drevo z dôvodu zrušenia registračnej pokladnice).

Telefóny **1 956 EUR**
Organizácia využíva telefónne služby a internet T – Slovak Telekom, T – Mobile 1 ks a Orange 1 ks s úspornými programami.

Cesty, posyp, údržba **14 589 EUR**
Ide o práce súvisiace s opravou lesných ciest – Zvonička, Kozákova dolina, Jarmila, Matiašova cesta, Banská dolina – Hulajka. Práce vykonávali prevažne Technické služby mesta Nová Baňa. Plnenie plánu je prekročené už v spomínanej zmene v spôsobe účtovania. Na tento účet bol preúčtovaný použitý materiál na opravu ciest, ale v pláne bol na účte materiál na cesty 501 31.

Náklady na ťažbové a pestovné práce **172 703 EUR**
Ťažbové a pestovné práce – zahŕňajú nasledovné položky: ťažba, približovanie a manipulácia drevnej hmoty, zalesňovanie, ochrana mladých lesných kultúr, uhadzovanie haluziny, ostatné pestovné práce a náklady súvisiace s ochranou lesa. Prekročenie plánu je z dôvodu navýšenia cien za výkon pilčíka (nárast nákladov, povinné používanie ekologických olejov).

Nákladná doprava, cudzie autá **12 794 EUR**
Preprava drevnej hmoty bola prevádzaná cudzími dopravcami, nakoľko naša T-815 bola plne vytážená a pri toľkej ťažbe nestačila odvieť vytážené množstvo drevnej hmoty.

Projekty, certifikácia lesov **510 EUR**
Vykonanie auditu k certifikácii lesov. Neplánovaná certifikácia lesov. Zapojili sme sa do programu „ Lesy obhospodarovat' trvalo udržateľným spôsobom“ na základe kritérií podľa slovenského systému certifikácie lesov.

Práce – plantáž **1 119 EUR**
Práce uskutočňované na plantáži Pastierska (kosenie, uhadzovanie a pálenie haluziny, zalesňovanie, postrek buriny). V pláne neboli zohľadnené predpokladané práce, ktoré bolo potrebné uskutočniť.

Auditorské služby **700 EUR**
Predpokladaný náklad na vykonanie auditu za rok 2011. Pri tvorbe plánu na rok 2011 sa nevedelo, že pre organizácie, ktoré patria do konsolidovaného celku (Mesto Nová Baňa) musia mať overenú účtovnú závierku audítorom.

Nájomné **188 EUR**
Na účte nájomné je zaúčtované ročné nájomné za poľovné pozemky v zmysle nájomnej zmluvy o nájme výkonu práva poľovníctva, nájomné za umiestnenie skladu a užívanie nadzemnej nádrže bencaloru na Technických službách mesta Nová Baňa. Na tomto účte v rozpočte na rok 2011 boli predpokladané náklady za užívanie verejného priestranstva vychádzajúce zo zmluvy s Mestom Nová Baňa. Počas roka došlo k zmene účtovania z nájomného, na daň za verejné priestranstvo účet 538 70.

Hrubé mzdy **82 206 EUR**
V hrubých mzdách v roku 2011 došlo k úspore, nakoľko počas roka postupne odchádzali zamestnanci z dôvodu organizačných zmien. Na začiatku roka bolo 9 zamestnancov a na konci roka 6 zamestnancov. Ide o vyplatenie hrubej mzdy (60 899 EUR), odmien (3 580 EUR), príplatkov (8 462 EUR). Organizácia poskytla zamestnancom nepeňažné plnenie - naturálie (palivo 9 prn) na jedného zamestnanca, spolu v hodnote (1 960 EUR) a 13. mzdy (541 EUR), odstupné (6 764 EUR). Priemerná mzda vrátane, príplatkov, odmien, odstupného a naturálií činí 951,87 EUR.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky (mzdy)	1 863 EUR
Rezerva je daňovo uznaný náklad, ktorý organizácia musí tvoriť pri prenose nevyčerpaných dovoleniek za rok 2011 do nasledujúceho roku.	
Dohody o pracovnej činnosti	45 EUR
Školenie vodiča a revízia hydraulického ruky T-815.	
Odmeny orgánom spoločnosti	1 892 EUR
Odmeny členom dozornej rady za každé jedno sedenie, maximálne 12 krát do roka. Počas roka dozorná rada zasadala 7 krát. Odmena člena dozornej rady za jedno sedenie je 20 EUR, spolu je to 700 EUR. Konateľ spoločnosti od mája 2011 poberá konateľskú odmenu vo výške 149 EUR mesačne, spolu je to 1 192 EUR. Na tomto účte sa v pláne počítalo len s odmenami členov dozornej rady, nie s konateľskou odmenou.	
Zákonné sociálne poistenie	27 986 EUR
Odvody organizácie zdravotným poisťovniam VŠZP, UNION, DÔVERA a sociálnej poisťovni vo výške 35,20 % zo mzdových nákladov.	
Rezerva na nevyčerpané dovolenky (odvody)	656 EUR
Táto rezerva je daňovo uznaný náklad, ktorý organizácia musí tvoriť pri prenose nevyčerpaných dovoleniek do nasledujúceho roka.	
Zákonné sociálne náklady	3 137 EUR
Zákonné sociálne náklady predstavujú povinný prídel organizácie na stravovanie zamestnancov.	
Sociálny fond	631 EUR
Povinný prídel organizácie vo výške 1 % z hrubých miezd, ktorý sa účtuje mesačne na účet sociálneho fondu. Rozdiel medzi záväzkami (účet 472) a nákladmi je 28 EUR, vysporiadanie v mesiaci január 2012.	
Daň z motorových vozidiel	1 443 EUR
Daň z motorových vozidiel bola účtovaná ako štvrtročná zálohová platba, ktorej celkové finančné vysporiadanie prebehlo v januári 2012 (T-815, LADA - NIVA, SUZUKI - IGNIS, prívesný vozík). Výška platby bola daná podľa Všeobecne záväzného nariadenia Banskobystrického samosprávneho kraja č. 16/2010. V pláne sa výška platby odvíjala od všeobecného nariadenia z roku 2009.	
Daň z ubytovania	169 EUR
Daň sa platí raz za štvrtrok Mestu Nová Baňa. Táto položka sa odvíja od počtu ubytovaných v hájenke Bukovina. Daň za jedného ubytovaného na deň a noc je 0,35 EUR.	
Poplatky – kolký	622 EUR
Na účte poplatky – kolký sme účtovali miestny poplatok za komunálny odpad, technickú a emisnú kontrolu T-815, LADA - NIVA, poplatok za znečisťovanie ovzdušia, koncesionárske poplatky za rozhlasový a televízny prijímač. Technické a emisné kontroly T-815 a SUZUKI-IGNIS. Prekročenie v pláne bolo v dôsledku nákupu väčšieho množstva kolkov (zmena konateľa, DR).	
Daň za verejné priestranstvo	185 094 EUR
Mesto Nová Baňa ako príslušný správca dane, na základe zákona č. 511/1992 Zb. o správe daní a poplatkov v znení neskorších predpisov vyrubil miestnu daň za užívanie verejného priestranstva za účelom skládky drevnej hmoty vo výške 170 032,50 EUR za obdobie od 01.04.2011 do 31.12.2011 (platobný výmer č. 09896/2011) a 15 061,20 EUR za obdobie od 22.07.2011 do 31.12.2011. V pláne bol poplatok rozdelený na dva účty a to 518 93 poplatok za užívanie verejného priestranstva a 532 10 daň z nehnuteľnosti.	
Dar	132 EUR
Organizácia poskytla dar Mestskému poľovnému združeniu Háj a to samovýrobu smrek v množstve 6,48 m, ktorá bola použitá na vybudovanie krmných zariadení pre zver.	

Odpisy DHM, DNM**1 229 EUR**

Organizácia odpisuje DM podľa odpisového plánu v súlade so zákonom o dani z príjmov a zákone o účtovníctve – plynofikácia MsL, chata Pastierska, altánok a dreváreň hájenka Bukovina, LHP (lesný hospodársky plán) a odpisy programu SOFTIP.

Poplatky banke**403 EUR**

Ide o bežné poplatky platené za služby VÚB, (poplatky za výpisy, za vedenie flexibiznis konta). Plnenie plánu je prekročené, poplatky v banke nie je možné nami ovplyvniť.

Poistenie zamestnancov, áut, majetku**2 880 EUR**

Poistenie lesníkov ako členov lesnej stráže, zákonné a havarijné poistenie vozového parku (T-815, LADA - NIVA, SUZUKI - IGNIS, príviesny vozík) a poistenie majetku a zásob.

Daň z úrokov bankových účtov**81 EUR**

Úroky načítované na účte 662 a z nich inkasovaná daň. Ide o flexibiznis účet a rezervný fond.

Výnosy**Tržby za drevo****571 069 EUR**

Z toho tržby za drevo **560 257 EUR**, vianočné stromčeky **133 EUR**, tržby za lesnú štiepku **10 679 EUR**. Tržby za drevnú hmotu za rok 2011 ovplyvnili začiatkom roka dohodnuté nízke ceny za drevnú hmotu. Tým, že MsL v III. a IV. štvrtroku 2011 vyhlásili súťaž cenových ponúk sortimentov drevej hmoty medzi odberateľmi, dosiahli sme priemerné speňaženie na konci roka 49,03 EUR/m³. Na porovnanie, za rok 2010 bolo dosiahnuté speňaženie 41,92 EUR/m³. Touto súťažou sme dosiahli transparentnosť predaja sortimentov a väčšie tržby za drevnú hmotu.

Tržby z hájenky Bukovina**4 427 EUR**

Hájenka Bukovina je turistická ubytovňa prevádzkovaná celoročne. Najväčší záujem je o víkendové pobyty.

Aktivácia materiálu**1 517 EUR**

Na účte aktivácia materiálu sa účtovala vlastná spotreba palivového dreva spotrebovaného v hájenke Bukovina. Spotreba palivového dreva sa účtuje do nákladov, na účet 501 64, ale aj do výnosov organizácie. Nárast v spotrebe palivového dreva oproti plánu je z dôvodu dlhodobého pretrvávania mrazov. Drevná hmotu na odrážky na úsek LO3.

Aktivácia vnútropodnikových služieb - dar**110 EUR**

Výkony vlastnej činnosti použité formou darov Mestskému poľovnému združeniu Háj. Uvedená suma je bez DPH. Účtuje sa aj do nákladov organizácie na účet 543 10 v celkovej sume s DPH.

Ostatné výnosy z hosp. činnosti**2 EUR**

Výnosy vznikajúce zaokrúhľovaním výslednej sumy vo vystavovaných (odberateľských faktúrach).

Uniformy**1 009 EUR**

Odchádzajúci zamestnanci zaplatili pomernú čiastku za uniformy.

Projekt PPA**6 042 EUR**

Zapojili sme sa do projektu na ochranu biotopov druhov vtákov.

Finančné výnosy**427 EUR**

Finančné výnosy predstavujú úrok z viazanosti vkladov v banke na určité obdobie a bežné úroky z finančných účtov.

**ťažbová
činnosť**

DRUH ŤAŽBY		IHLIČ. M3	LISTN. M3	SPOLU M3	HA
ťažba obnovná	plán 2011	1000	9000	10000	-
	skut.2011	1503	8231	9734	22
ťažba výchovná do 50 r.	plán 2011	200	1200	1400	80
	skut.2011	323	662	985	57
ťažba výchovná nad 50 r.	plán 2011	-	600	600	30
	skut.2011	367	814	1181	49
celkom	plán 2011	1200	10800	12000	-
	skut.2011	2193	9707	11900	128

**pestovná
činnosť**

VÝKON		HA
zalesňovanie	plán 2011	14
	skut.2011	14
ochrana MLK	plán 2011	83
	skut.2011	106
prerezávky	plán 2011	50
	skut.2011	75
uhadzovanie haluziny	plán 2011	10
	skut.2011	9
ostatné pestovné práce	plán 2011	17
	skut.2011	24
ochrana lesa	plán 2011	-
	skut.2011	-

Hájenska Bukovina

Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa prevádzkujú chatu „hájenka Bukovina“, ktorá je určená na celoročné poskytovanie ubytovacích služieb. Táto živnosť bola ohlásená dňa 2.4.2000 s predmetom podnikania: Ubytovacie služby v turistických ubytovniach do 10 lôžok. V hájenke Bukovina je 8 stálych lôžok a 3 prístelky.

Náklady súvisiace s prevádzkovaním tejto činnosti v roku 2011 predstavujú 6 853,10 EUR, výnosy 4 426,72 EUR. Rozdiel z tejto podnikateľskej činnosti je strata vo výške 2 426,38 EUR.

Organizácia uvádza skutočné náklady a výnosy za rok 2011.

**Hájenska Bukovina - skutočnosť
rok 2011**

5	náklady	EUR
501	spotreba materiálu	
50110	spotreba drogérie	103
50130	spotr. materiálu na opravy a údržby	91
50164	vlastná spotreba dreva	1 448
	spolu	1 642

502	spotreba energie	
50210	spotreba elekt. energie	617
50240	spotreba vodné stočné	82
	s p o l u	699
511	opravy nestavebné	
51120	opravy nestavebné	1 315
	s p o l u	1 315
518	ostatné služby	
51810	služby nemateriálnej povahy	1 979
	s p o l u	1 979
538	ostatné dane a poplatky	
53810	daň z ubytovania	169
53820	koncesionárske poplatky	40
53860	poplatok za znečisťovanie ovzdušia	70
	s p o l u	279
551	Odpisy	
55110	odpisy DHM	829
	s p o l u	829
568	ostatné finančné náklady	
56820	poistenie majetku	110
	s p o l u	110
5	spolu náklady	6 853

6	v ý n o s y	EUR
602	tržby z predaja služieb	
60219	tržby za služby v háj. Bukovina	4 427
	s p o l u	4 427
6	spolu výnosy	4 427
	rozdiel medzi výnosmi a nákladmi	
	strata v EUR	-2 426

Náklady

Spotreba materiálu

1 642 EUR

Ide o bežný spotrebný materiál z drogerie – čistiace, hygienické, pracie, dezinfekčné prostriedky, všeobecný materiál, utierky, obrusy, rohože, žiarovky do svietidiel, zámky do skriniek a skriň, materiál na opravy stoličiek, skriniek, okien, krbu, elektróny (oprava vozíka), vlastná spotreba palivové dreva.

Spotreba energie

699 EUR

Náklady na elektrickú energiu sú vypočítané podľa skutočnej spotreby, nakoľko vyúčtovanie za elektrickú energiu bude v polovici roka 2012. V priebehu roka 2011 sa za elektrickú energiu platili vysoké zálohové platby a tieto platby na konci roka boli preúčtované na účet zaplatené zálohy (314 10), vodné stočné sa vyúčtováva podľa skutočnej spotreby raz sa štvrt'rok.

Opravy nestavebné

1 315 EUR

Maľovanie interiéru hájenky Bukovina, prerobenie skriň na policové, oprava stoličiek, nábytku, krbu, odkvapových žľabov, osadenie zámkov, oprava WC, vodovodných batérií, zasklievanie dverí.

Ostatné služby**1 979 EUR**

Upratovacie a čistiace práce, revízia komínov a hasiacich prístrojov, odvoz kalu zo septika, pranie posteľných súprav (vankúše a paplóny).

Ostatné dane a poplatky**279 EUR**

Daň z ubytovania, za jedného ubytovaného na deň a noc je 0,35 EUR. V roku 2011 sme zaregistrovali chatu hájenku Bukovina do cestovnej kanceláriu LIMBA, nakoľko sme chceli zvýšiť obsadenosť chaty počas týždňa a dostať ju do pozornosti obyvateľom z väčšej vzdialenosti. Koncesionárske poplatky za televízny prijímač a poplatok za znečisťovanie ovzdušia pre Mesto Nová Baňa.

Odpisy DHM**829 EUR**

Ročný odpis altánku a drevárne.

Ostatné finančné náklady**110 EUR**

Ročné poistenie majetku.

Výnosy**Tržby z predaja služieb****4 427 EUR**

Tržby za ubytovacie služby v hájenke Bukovina za celý rok 2011. Víkendový pobyt od piatku do nedele sa v priebehu roka navyšoval zo 150 EUR na 170 EUR a zmenil sa spôsob platby počas týždňa z paušálu na skutočný počet ubytovaných osôb. Jedna osoba deň a noc 10 EUR.

Výkaz ziskov a strát v EUR

Výkaz ziskov a strát v EUR	k 31.12.2011
výroba	577 123
tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	575 496
aktivácia	1 627
spotreba materiálu a energie	42 397
služby	217 972
pridaná hodnota	316 754
mzdové náklady	84 114
odmeny členov orgánov	1 892
náklady na soc. poisť.	28 642
sociálne náklady	3 768
dane a poplatky	187 328
odpisy DHM, DNM	1 229
ostatné výnosy z hosp. činnosti	7 053
ostatné náklady na hospodár. činnosť	131
výsledok hospod. z hospod. činnosti	16 703
výnosové úroky	427
ostatné náklady na finanč. činnosť	3 284
výsledok hospodárenia z finanč. činn.	- 2857
Výsl. hospod.z bež.činn. pred zdanením	13 846
daň z príjmov	2 719
výsledok hospod. za účt. obdobie po zdan.	11 127

Súvaha v EUR

aktíva	k 31.12.2011
SPOLU MAJETOK	152 243
neobežný majetok (spolu)	6 243
dlhodobý nehmotný majetok	1 419
dlhodobý hmotný majetok (spolu)	4 824
stavby	4 824
obežný majetok	144 468
zásoby (spolu)	3 304
materiál	3 304
dlhodobé pohľadávky (súčet)	10 634
krátkodobé pohľadávky (súčet)	37 536
pohľadávky z obchodného styku	37 536
finančné účty (súčet)	92 994
peniaze v pokladni	1 253
účty v bankách	91 741
čas. rozlíšenie, nákl. budúcich období	1 532

pasíva	k 31.12.2011
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	152 243
vlastné imanie	127 792
základné imanie	16 597
fond zo zisku	9 723
výsledok hospodárenia minulých rokov	90 345
výsledok hospodárenia za účt. obdobie	11 127
záväzky	24 451
rezervy	3 549
rezervy zákonné krátkodobé	3 549
dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu	602
krátkodobé záväzky (spolu)	20 300
záväzky z obchodného styku	5 891
nevyfakturované dodávky	151
záväzky voči zamestnancom	4 083
záväzky zo soc. poistenia	2 561
daňové záväzky	7 614

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahrňa cenu obstaraní a náklady súvisiace s obstaraním.

Stav DHM k 1.1.2011 a k 31.12.2011 predstavuje 104 579,55 EUR.

Stav DNM k 1.1.2011 a k 31.12.2011 predstavuje 9 708,56 EUR a sú to počítačové programy na účtovníctvo, riadenie odbytu, PAM, pokladňa, FIN, BAN, MTZ a lesný hospodársky plán na 10 rokov.

DHM

obstarávacia cena v EUR	k 1.1.2011	k 31.12.2011
Budovy, stavby (021)	13 606,49	13 606,49
Stroje, prístroje, zariadenia (022)	9 584,35	9 584,35
Dopravné prostriedky (022)	75 786,37	75 786,37
Inventár (022)	5 602,34	5 602,34
SPOLU:	104 579,55	104 579,55

DNM

obstarávacia cena v EUR	k 1.1.2011	k 31.12.2011
Software (013)	7 632,88	7 632,88
LHP (019)	2 075,68	2 075,68
SPOLU:	9 708,56	9 708,56

Odpisový plán pre dlhodobý majetok

Dlhodobý majetok (DHM) sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy, podľa zákona č. 595/2003 Z. z. o dani z príjmov.

Odpisy DHM sú zúčtované mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu a za rok 2011 predstavujú 1 011,97 EUR.

Odpisy DNM sa rovnajú daňovým odpisom a predstavujú 217,52 EUR.

Oprávky DHM v EUR	k 1.1.2011	+ prírastky - úbytky	k 31.12.2011
Budovy, stavby (081)	7 770,22	1 011,97	8 782,19
Stroje, prístroje, zariadenia (082)	9 584,35		9 584,35
Dopravné prostriedky (082)	75 786,37		75 786,37
Inventár (082)	5 602,34		5 602,34
SPOLU:	98 743,28	1 011,97	99 755,25

Oprávky DNM v EUR	k 1.1.2011	+ prírastky - úbytky	k 31.12.2011
Software (073)	7 622,93	9,95	7 632,88
LHP (079)	449,79	207,57	657,36
SPOLU:	8 072,72	217,52	8 290,24

	Obstarávacia cena v EUR	oprávky v EUR	zostatková cena v EUR k 31.12.2011
DHM	104 579,55	99 755,25	4 824,30
DNM	9 708,56	8 290,24	1 418,32

Zásoby

Spoločnosť účtuje o zásobách, medzi ktoré patrí skladovaný materiál. O nakúpenom materiáli sa účtuje v obstarávacej cene a jeho stav k 31.12.2011 predstavuje 3 303,83 EUR. Na zásobách sú zostatky nafty a ekologického oleja do T-815, PHM v LADE – NIVA v SUZUKI – IGNIS a požiarného náradia.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
311 90	dlhodobé pohľadávky	10 799,97
391 10	opravná položka k pohľad.	166,39

Dlhodobé pohľadávky v našej organizácii predstavujú pohľadávky z obchodného styku, ktorej dátum splatnosti je viac ako jeden rok od dátumu (31.12.), ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje. Pohľadávky sa vymáhajú súdnou cestou a exekútormi a sú k nim vytvorené aj opravné položky vo výške 166,39 EUR.

Krátkodobé pohľadávky

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
311	pohľadávky z obchod. styku	34 756,99
314	poskytnuté preddavky	2 651,66
315	ostatné pohľadávky	127,72

Pohľadávky z obchodného styku za organizáciu predstavujú 34 756,99 EUR + (10 799,97 EUR, dlhodobé pohľadávky), spolu po lehote splatnosti 30 033,38 EUR. Krátkodobé pohľadávky z obchodného styku po lehote splatnosti (19 233,41 EUR) sa riešia splátkami (palivové drevo) a mnohé boli odberateľmi uhradené v januári 2012. Hodnotu pohľadávok navyšujú poskytnuté zálohy za odber odborných publikácií, záloha na opravu motor. vozidla LADA-NIVA, nevyúčtovaná záloha za elektrickú energiu hájenka Bukovina a zálohové platby exekútorov vo výške 2 651,66 EUR. Medzi ostatné pohľadávky patrí preplatok za plyn MsL vo výške 127,72 EUR.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Finančné účty

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
211 10	pokladňa	24,82
221 10	bežný účet	80 644,61
221 18	termín. účet - rezervný fond	10 527,46
221 50	sociálny fond	569,12
213 10	ceniny – stravné lístky	1 200,00
213 20	ceniny - známky	27,70

Náklady budúcich období

Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady budúcich období predstavujú náklady, ktoré patria do roku 2012.

V nákladoch budúcich období sme účtovali poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla, havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie lesníkov, ako lesnú

stráž, predplatné odborných publikácií a poplatky súvisiace s prevádzkou mobilného telefónu a pevnej linky, spolu v hodnote 1 531,76 EUR.

účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
381 10	Poistenie áut a LS 2012	1 271,22
381 20	knižné periodiká r.2012	166,85
381 30	telefónne poplatky r.2012	93,69

Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Základné imanie 16 597 EUR

Základné imanie sa v priebehu účtovného obdobia nemenilo.

Rezervný fond

Spoločnosť vytvorila pri svojom vzniku rezervný fond vo výške 25 000 Sk (to je 5 % zo základného imania). Spoločnosť má rezervný fond uložený na účte v banke. Slúži na krytie strát spoločnosti, alebo na opatrenia, ktoré majú prekonať nepriaznivý priebeh hospodárenia spoločnosti. V roku 2011 spoločnosť tento fond nenavýšila, nakoľko dosahuje požadovanú výšku a ani nečerpala.

Stav k 31.12.2011 v EUR 9 722,50

Sociálny fond

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 1 % z objemu hrubých miezd (v roku 2011 organizácia vykázala zisk a splnila všetky daňové a odvodové povinnosti voči štátu), v súlade so zákonom 152/94 Z. z. o sociálnom fonde. Peňažné prostriedky na tomto účte sa nerovnajú výške zdrojov soc. fondu, lebo povinný prídel organizácie za mesiac december je finančne vysporiadaný až v mesiaci január 2012 vo výške 26,72 EUR.

Stav k 1.1.2011 v EUR	1 037,17
Tvorba, prídel za mesiac 12/2010	64,21
Tvorba, súhrn mesačných preddavkov 2011	603,97
Čerpanie, stravné lístky za rok 2010	543,88
Čerpanie, stravné lístky 2011	435,75
Čerpanie, vianočné kupóny pre zamestnancov	156,60
Stav k 31.12.2011 v EUR	569,12

Sociálny účet (427) je vo výške 602,44 EUR, skutočnosť.

Stav k 31.12.2011 v EUR	569,12
Tvorba, prídel za 12/2011 z miezd v januári 2012	26,72
Presun na soc. fond, čerpanie bolo len 150 EUR (faktúra za vianočné kupóny 156,60 EUR)	6,60
Stav k 31.12.2011 v EUR	602,44

Sociálny fond sa využíval na stravné lístky a vianočné formou darčkových kupónov v hodnote 25 EUR na zamestnanca.

Dlhodobé záväzky

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
472	záväzky zo soc. fondu	602,44

Krátkodobé záväzky

Účet	názov	stav k 31.12.2011
321	záväzky z obchod. styku	5 825,62
325	Ostatné záväzky. /str. lístky/	64,60
326 10	nevyfakt. dodávky, energie	85,87
326 20	nevyfakt. dodávky, telefóny	23,80
326 40	nevyfakt. dodávky, publikác.	41,44
331	zamestnanci, mzdy	4 082,50
336	zúčt. s inšt. soc. zabezpeč.	2 561,16
342	daň zo závislej činnosti	453,98
341	daň z príjmov	2 078,25
343	DPH 12/2011	5 040,38
345 10	daň za ubytovanie háj. Buk.	41,65
345 30	daň z motor. vozidiel	0,01

Krátkodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku (dodávateľa), stravné lístky 12/2011.

Nevyfakturované dodávky

Nevyfakturované dodávky energií (vodné a stočné, elektrická energia), telefón. poplatkov, publikácií.

Mzdy, zúčtovanie s inštitúciami sociálneho zabezpečenia, daň zo závislej činnosti, daň z príjmov PO, DPH za 12/2011, daň za ubytovaných v hájenke Bukovina a doplatok k dani z motorových vozidiel za IV.Q.2011 budú vysporiadané v mesiaci január 2012.

Daň z príjmov PO uhradená v mesiaci marec 2012.

Rezervy zákonné krátkodobé

účet	názov účtu	stav k 31.12.2011
323 10	rezerva na nevyč. dovolenky	2 518,82
323 20	rezerva na AUDIT rok 2012	700,00
323 30	rezerva na energie	330,00

Rezervy tvoria nevyčerpané dovolenky za rok 2011 čerpané v roku 2012, rezerva na AUDIT za rok 2011 a rezerva na elektrickú energiu hájenka Bukovina.

Záväzky spolu vo výške 24 450,52 EUR

Poistenie majetku, lesníkov, áut

Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa majú uzatvorenú poistnú zmluvu s Allianz - Slovenskou poisťovňou a.s. Žiar nad Hronom. Táto zmluva sa vzťahuje na poistenie pre prípad poškodenia alebo zničenia vecí živelnou udalosťou, pre prípad odcudzenia veci a zodpovednosti za škodu. Poistenie sa vzťahuje na súbor DHM a súbor zásob MsL a hájenky Bukovina. Povinné poistenie lesníkov ako členov lesnej stráže. Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla LADA - NIVA - Kooperatíva poisťovňa, a.s., T-815 - Komunálna poisťovňa, a.s., zrušené poistenie k 30.12.2011 a od 31.12.2011 poistná zmluva uzatvorená z dôvodu výhodnej poistnej sumy

do Kooperativa poisťovňa, a.s.. Poistenie prípojného vozíka - Kooperativa poisťovňa, a.s.. Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla SUZUKI - IGNIS bolo do 30.10.2011 poistené v Allianz - Slovenská poisťovňa, a.s., ale z dôvodu výhodnej poistnej sumy sme motorové vozidlo prepoistili do - Kooperativa poisťovňa, a.s.. Havarijné poistenie SUZUKI - IGNIS a LADA - NIVA - Kooperativa poisťovňa, a.s..

Daň z príjmov

Výpočet dane z príjmu PO	EUR
popis položky	
výsledok hospodárenia	13 846,16
- výdavky na reprezentáciu	230,72
- poskytnuté dary	131,65
- nadspotreba	105,22
SPOLU POLOŽKY zvyš. VH	+ 467,59
-úroky	- 426,72
základ dane	13 887,03
sadzba dane	19,00
daň	2 638,53
suma preddavkov na daň	560,28
daňový nedoplatok	2 078,25

Hospodársky výsledok po zdanení činí zisk 11 126,74 EUR

Pri výpočte dane z príjmov PO sme vychádzali z účtovného hrubého hospodárskeho výsledku upravovaného o položky zvyšujúce a znižujúce hospodársky výsledok. Daň z príjmov právnickej osoby za organizáciu Mestských lesov spol. s r.o. Nová Baňa predstavuje čiastku 2 638,53 EUR, ktorá sa znižovala dôsledku zaplateného preddavku za zdaňovacie obdobie vo výške 560,28 EUR. Výsledná suma na úhradu finančných prostriedkov daňovému úradu je 2 078,25 EUR.

Podsúvahové účty

Mesto Nová Baňa dalo do nájmu MsL spol. s r.o. Nová Baňa majetok (lesy, pozemky, budovy), ktorý vedieme na podsúvahových účtoch v celkovej hodnote 4 172 022,68 EUR.

Prenajatý majetok

Účet	Názov	stav k 31.12.2011
705 10	lesný pôdny fond	4 202 592
705 20	objekt M.R.Štefánika	5 403,67
705 30	pozemok a záhrada MsL	5 098,59
705 40	hájenka Bukovina	47 231,46
705 50	pozemky	33 336,12
705 60	Banská dolina	1 111,13

Mestské lesy spol. s r.o. ②
 Bernolákova 11, 968 01 Nová Baňa
 IČO: 31588182 IČ DPH: SK2020478636
 Zápisná OS v Banskej Bystrici, vložka č. 1296/03

Viťazoslav Chrappa
 konateľ spoločnosti