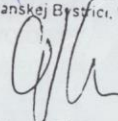


MESTSKÉ LESY spol. s r.o., Bernolákova 36/11,
968 01 Nová Baňa

Správa o hospodárení
za rok 2012

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



Vit'azoslav Chrappa
konateľ spoločnosti

Obchodné meno a sídlo: Mestské lesy spol. s r.o., Bernolákova 36/11, 968 01 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

Predmety činnosti v roku 2012:

- poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve
- piliarske práce

Tieto dva predmety podnikania (činnosti) boli zapísané v Živnostenskom registri v Žarnovici dňa 23.10.2012.

- lesníctvo včítane predaja nespracovaných lesných výrobkov za účelom spracovania alebo ďalšieho predaja. Tento predmet podnikania (činnosti) podľa zákona 4585/1991 Zb. o živnostenskom podnikaní, živnosťou nie je.

Tieto tri predmety podnikania (činnosti) boli schválené 22.11.2012 „Rozhodnutím jediného spoločníka“ a následne bol vykonaný zápis do Obchodného registra v Banskej Bystrici.

Pre hospodársku činnosť spoločnosti bolo dané k obhospodarovaniu 2 634,71 ha. Ku koncu roka 2012 Mestské lesy spol. s r.o., Nová Baňa obhospodarovali 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, Bôrina I/755, 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 31.12.2012.

Počet zamestnancov k 31.12.2012

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6
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

Mestské lesy spol. s r.o. pripravili účtovnú závierku za rok 2012 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 21.05.2013 so ziskom 11 527,71 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 ceny menovitou hodnotou.

Mestské lesy spol. s r.o. Nová Baňa, ktorých zakladateľom je Mesto Nová Baňa, hospodárili podľa plánu na rok 2012, schváleným valným zhromaždením dňa 08.12.2011, primátorom mesta Nová Baňa.

Hospodársky výsledok pred zdanením za r. 2012 činí zisk 18 212,94 EUR.

Náklady predstavujú 563 109,74 EUR, % plnenie 101,04.

Výnosy predstavujú 581 322,68 EUR, % plnenie 101,80.

Plán na rok 2012**Skutočnosť 1. - 12. 2012, % plnenie**

5	n á k l a d y	v €		% pln.
		plán 2012	skut.1-12 m	
501	spotreba materiálu			
50110	spotreba drogérie	250	110	44,00
50111	spotreba minerálnych vôd	6	0	0
50120	spotreba kancelárskych vecí	1000	1168	116,80
50121	spotreba kníh, novín, časopisov	300	421	140,33
50130	spotreba materiálu na opravy a údržby	200	379	189,50
50131	materiál na posyp ciest	0	712	0
50133	spotreba pracovného náradia	0	13	0
50140	spotreba náhradných dielov	2000	2303	115,15
50151	spotreba náradia k manipulácii dreva	0	582	0
50155	spotreba materiálu na ochranu MLK	300	180	60,00
50160	spotreba pohonných hmôt	11500	13604	118,30
50161	spotreba olejov	700	367	52,43
50162	spotreba nemrznúcich zmesí, destil. vody	20	48	240,00
50164	vlastná spotreba dreva	1000	59	5,90
50170	spotreba materiálu do 33 €, evidovaný	300	95	31,67
50171	drobný spotrebný materiál	200	184	92,00
50172	reklamácia drevnej hmoty	0	200	0
50180	spotreba DDHM od 33 - 1700 €	500	1560	312,00
50181	spotreba pracovného oblečenia	2000	1959	97,95

50182	spotreba software	100	0	0
50190	spotreba sadeníc	23000	6447	28,03
50191	spotreba farieb v pestovnej činnosti	400	376	94,00
50199	nadspotreba motorových vozidiel	0	54	0
	spolu	43776	30821	70,41
502	spotreba energie			
50210	elektrická energia	1000	1283	128,30
50240	vodné, stočné	350	292	83,43
50250	plyn	1248	1657	132,77
	spolu	2598	3232	124,40
511	opravy a údržba			
51120	opravy nestavebné	100	422	422,00
51130	údržba počítača a tlačiarne	100	375	375,00
51140	oprava áut	2000	2955	147,75
	spolu	2200	3752	170,55
512	cestovné			
51210	cestovné v rámci limitu	20	5	25,00
	spolu	20	5	25,00
513	náklady na reprezentáciu			
51317	náklady na reprezentáciu	200	703	351,50
	spolu	200	703	351,50
518	ostatné služby			
51810	služby nemateriálnej povahy	9040	7945	87,89
51811	služby nemateriál. povahy od dodávateľa	0	1756	0
51820	školenie	50	50	100
51821	poštovné	250	433	173,20
51822-5	telefóny	2100	1991	94,81
51840	cesty, posyp, údržba	20000	5038	25,19
51841	ťažbové a pestovné práce	174162	142357	81,74
51842	nákladná doprava, cudzie autá	14000	18359	131,14
51845	výkony výrobnéj povahy od dodávateľa	0	462	0
51850	projekty, certifikácia lesov	5800	159	2,74
51860	práce – plantáž	4400	1458	33,14
51861	audítorské služby	0	1320	0
51891-2	park. T-815, náj. pol. pozemky, nové priest.	3910	3849	98,44
51893	nájomné za užívanie ver. priestranstva.	0	210346	0
	spolu	233712	395523	169,24
52	mzdové náklady			
52110	hrubé mzdy	60190	65278	108,45
52130	dohody o prac. činnosti	50	505	1010,00
52310	odmeny orgánom spoločnosti	3000	2088	69,60
52410	zákonné sociálne poistenie	21271	24560	115,46
52710	zákonné sociálne náklady	2500	2362	94,48
52790	sociálny fond	500	535	107,00
	spolu	87511	95328	108,93

53	dane a poplatky			
53110	daň z motorových vozidiel	1390	1443	103,81
53810	daň z ubytovania	200	156	78,00
53820-60	poplatky - kolky, život. prostredie	600	662	110,33
53870	daň za verejné priestranstvo	180347	0	0
	s p o l u	182537	2261	1,24
54	iné náklady na hosp. činnosť			
54310	dar	200	16383	8191,50
54610	odpis nevymožiteľnej pohľadávky	0	3990	0
54710	tvorba opravných položiek k pohľad.	0	7263	0
54810-90	poistenie majetku LS, áut, cenn. rozdiely	0	2311	0
	s p o l u	200	29947	14973,50
55	Odpisy			
55110-20	odpisy DHM,DNM	1230	1157	94,07
	s p o l u	1230	1157	94,07
56	finančné náklady			
56810	poplatky banke	330	335	101,52
56820	poistné áut a majetku	3000	0	0
	s p o l u	3330	335	10,06
59	daň z úrokov			
59110	daň z úrokov bankových účtov	0	46	0
	s p o l u	0	46	0

spolu náklady	557314	563110	101,04
----------------------	---------------	---------------	---------------

v € v €

6	v ý n o s y	plán 2012	skut.1-12 m	% pln.
601	tržby za drevo, les. štiepku	556400	562874	101,16
60211	tržby za poskytnutie SUZUKI-IGNIS	0	250	0
60219	tržby hájenka Bukovina	5000	4144	82,88
61310	zásoby drevnej hmoty na ES	0	1599	0
62110	aktivácia materiálu	1000	59	5,90
62210	aktivácia vnútropodnikových služieb	167	934	559,28
64810	ostat. výnosy z hosp. činn., zaokr. fakt.	0	90	0
64820	ostat. výnosy z hosp. činnosti, uniformy	0	223	0
64830	výnosy z hosp. činnosti, projekt PPA	8000	10905	136,31
66210	finančné výnosy, bankové úroky	500	245	49,00
	s p o l u	571067	581323	101,80

spolu výnosy	571067	581323	101,80
---------------------	---------------	---------------	---------------

5	náklady	557314	563110	101,04
6	výnosy	571067	581323	101,80
	hrubý HV	13753	18213	132,43

Náklady

Spotreba drogérie

110 EUR

Nákup drogistického, čistacieho, hygienického tovaru, pracích prostriedkov do hájenky Bukovina a priestorov MsL.

Spotreba kancelárskych vecí

1 168 EUR

Zakúpenie bežného spotrebného materiálu - papier do tlačiarň a kopírky, písacie potreby, lesnícke tlačivá, zakladače, obaly, tonery do tlačiarň a kopírky. Zakúpila sa nová farebná tlačiareň, tonery sú za vyššiu sumu, ale s väčšou kapacitou tlače.

Spotreba kníh, novín a časopisov

421 EUR

Zakúpenie odbornej literatúry ako napr. DÚPP, Dane a účtovníctvo, Čo má vedieť mzdová účtovníčka, Finančný spravodajca, Zbierka zákonov. Plán bol prekročený, odoberanie publikácií bolo to isté ako v predchádzajúcich rokoch, ale zvýšila sa cena jednotlivých publikácií.

Spotreba materiálu na opravu a údržby

379 EUR

V menšej miere materiál spotrebovaný v MsL na zapojenie počítačov, telefónov, lišty na prekrytie káblov. Podstatnú časť tvorí materiál spotrebovaný na opravy a údržby v hájenke Bukovina, úchytky na skrine, materiál na opravu drezu a vodovodného potrubia pod vaňou, silikón.

Materiál na posyp cesty

712 EUR

Na tejto položke bol účtovaný použitý materiál na vyštrkovanie horného dvora na Technických službách, kde máme skládku štiepaného palivového dreva, kde ho aj spracovávame. Rúra na priepust, úsek LO3, lokalita Banská dolina.

Spotreba pracovného náradia

13 EUR

Náradie ktoré sa používa pri výrobe štiepaného palivového dreva, sekere, kince, drôty.

Spotreba náhradných dielov

2 303 EUR

T-815, alternátor, hydraulické hadice, brzdové obloženia, gola račna, chladič oleja, vzduchové filtre, torzná tyč, štartér, batérie.

LADA-NIVA, brzdové obloženie, tlmiče, mechanizmus sťahovania okien, čap ramena, manžeta, diagnostika riadiacej jednotky, pneumatiky.

SUZUKI-IGNIS, výmena spojky, hadička chladenia. Prezutie pneumatík sa uskutočnilo u všetkých vozidiel. Plnenie plánu bolo vysoké, vyskytli sa neplánované opravy T-815 a motorového vozidla LADA-NIVA.

Spotreba náradia k manipulácii drevnej hmoty

582 EUR

S-háky proti vysušeným trhlínám bukovej guľatiny, priemerky, lesnícke kriedy na vyznačovanie drevnej hmoty.

Spotreba materiálu na ochranu MLK

180 EUR

Roundup Biaktiv – postrek proti burine, ochrana mladých lesných kultúr, plantáž Šarvíc.

Spotreba PHM

13 604 EUR

Jedná sa o spotrebu nafty do T-815 a PHM do SUZUKI-IGNIS a LADA-NIVA. Plnenie plánu bolo prekročené, vyššia spotreba PHM z dôvodu ochranných služieb lesníkov počas víkendov a reguláciou cien PHM a nafty.

Spotreba olejov

367 EUR

Spotreba motorových, hydraulických, prevodových a ekologických olejov do motorových vozidiel. Spotreba olejov bola nižšia ako sa predpokladalo, nenakupoval sa ekologický olej z dôvodu zásob z predchádzajúceho roka.

Spotreba nemrznúcich zmesí, destilovanej vody

48 EUR

Nákup nemrznúcich zmesí do nafty T-815 a ostrekovačov, brzdovej kvapaliny a destilovanej vody

do motorových vozidiel. Nárast nákladov voči plánu bol spôsobený dlhotrvajúcimi stupňami pod bod mrazu a to spôsobilo vyššiu spotrebu nemrznúcej zmesi do nafty T-815.

Vlastná spotreba dreva

59 EUR

Palivové drevo do hájenky Bukovina. V pláne sa počítalo s vyššou spotrebou, ale zásoby z roku 2011 boli dostačujúce.

Spotreba drobného materiálu do 33 €

279 EUR

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

lekárničku do T-815, kanister na PHM, do nových priestorov rohože pred dvere, zmeták, vedrá, závesné háčiky na nástenku, záclonky, firemné pečiatky pri zmene sídla spoločnosti.

Do hájenky Bukovina vedrá, retiazky na okná, poháre, obrusy, hrnčeky, látku na obrusy, ozdobné predmety s vianočnou tematikou.

Reklamácia drevnej hmoty

200 EUR

Reklamácia bola zo strany odberateľa, nakoľko drevná hmota obsahovala väčšie množstvo železa ako bolo prípustné.

Spotreba DDHM

1 560 EUR

Organizácia zakúpila tento DDHM:

Vertikálne žalúzie do nových priestorov, lamelové dvere, prietokový ohrievač do kuchynky, dva monitory k počítačom a farebnú tlačiareň do učtárne.

Do hájenky Bukovina lištu a reťaz na motorovú pílu, vertikálne žalúzie, varnú kanvicu.

Spotreba pracovného oblečenia

1 959 EUR

THP zamestnancom sa poskytli súčasti uniforiem (lesníkom a konateľovi) podľa smernice o uniformách a vodičovi T-815 pracovné oblečenie v zmysle smernice OOPP.

Spotreba sadeníc

6 447 EUR

V roku 2012 bola prevedená umelá obnova, to je zalesňovanie na ploche 9 ha. Boli použité sadenice v počte 46 300 ks. Zalesňovanie sa vykonávalo v porastoch, kde zanikla možnosť prirodzenej obnovy, ktoré sú ohrozené nadmerným zaburinením a na ťažko zalesniteľných plochách a v porastoch, kde vplyvom klimatických podmienok prišlo k stratám na kultúrach. Sadenice boli dodané od Lesov Slovenskej republiky š.p., škôlkarské stredisko Hladomer.

Spotreba farieb v pestovnej činnosti

376 EUR

Spreje na vyznačovanie ťažby v lesníctve.

Nadspotreba motorových vozidiel

54 EUR

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

Spotreba energií (spolu)

3 232 EUR

V spotrebe energií (elektrická, vodné a stočné, plyn) bolo prekročené plnenie oproti plánu, nakoľko sme stanovili predbežnú spotrebu energií v nových priestoroch. V nových priestoroch vyúčtovanie elektrickej energie bolo dva krát do roka, vodného a stočného raz za štvrtrok, zemného plynu raz za rok. Zemný plyn sme platili každý štvrtrok formou zálohových platieb. V nákladoch je zohľadnená predpokladaná spotreba. V hájenke Bukovina vyúčtovanie elektrickej energie bolo v mesiaci december. Za elektrickú energiu sme platili mesačné zálohové platby. Vodné a stočné sa vyúčtováva podľa skutočnej spotreby raz za štvrtrok.

Opravy nestavebné

422 EUR

V priestoroch MsL sa upravovali vstupné dvere do kancelárie. V hájenke Bukovina sa museli uskutočniť neplánované vodoinštalátorské práce, nakoľko začala unikať voda z potrubia, pod vaňou. Opravovali sa dvere na drevárni a žalúzie.

Oprava počítača, tlačiarne a kopírky

375 EUR

Servisné práce a neplánovaná oprava kopírky (čistenie, výmena opotrebovaného materiálu). Oprava počítača, práce pri zapájaní počítačov, telefónneho aparátu a faxu v nových priestoroch.

Oprava áut**2 955 EUR**

T-815, oprava náboja a nosného ramena, výmena brzdových obložení.

LADA-NIVA, oprava brzd, mechanizmu sťahovania okien, brzdových platničiek, výmena sviečok, kompresora.

SUZUKI-IGNIS, servisná prehliadka, oprava brzd, spojky, výmena hadičky chladenia. Vyskytli sa neplánované opravy motorového vozidla LADA-NIVA.

Cestovné**5 EUR**

Položka zahŕňa cestovné zamestnanca, ktorý bol odovzdať a vziať motorové vozidlo SUZUKI-IGNIS z opravy zo Zvolena.

Náklady na reprezentáciu**703 EUR**

Na tejto položke sú účtované náklady na reprezentáciu MsL (občerstvenie pre odberateľov, pracovné kontroly). Náklady boli navýšené oproti plánu o 500 EUR so súhlasom valného zhromaždenia (primátora mesta) na oslavy 20. výročia založenia spol. Mestské lesy.

Služby nemateriálnej povahy**7 945 EUR**

Služby nemateriálnej povahy zahŕňajú nasledovné činnosti:

ZS - dohľad nad pracovným prostredím, funkcia požiarneho technika a technik BOZP, užívateľská podpora pre programy FORESTA SK /lesníctvo/ a SOFTIP /účtovníctvo, MTZ, BAN, odbyť, mzdy/, školenie vodiča T-815, diaľničné známky, užívanie nadzemnej nádrže bencalor, overovanie listín, EK a STK motorových vozidiel.

V hájenke Bukovina upratovacie práce, odborná prehliadka a skúška na elektrickej inštalácii a elektrických spotrebičoch.

Služby nemateriálnej povahy od dodávateľ'a**1 756 EUR**

V priestoroch MsL maľovanie lesníckej šatne, kancelárií, polozenie PVC podlahy, zmontovanie a drobné úpravy kuchynskej linky, sťahovanie predmetov a vecí do nových priestorov.

Školenie**50 EUR**

Školenie na základe zmien pri zverejňovaní zmlúv, objednávok a faktúr na internete.

Poštovné**433 EUR**

Táto položka zahŕňa služby Slovenskej pošty, a.s., poštové známky, doporučené listy, ale aj nákup poštových poukázok (platby za samovýrobu a palivové drevo z dôvodu zrušenia registračnej pokladnice). Prekročené poštovné z dôvodu fakturácie odberateľom za samovýrobu a palivové drevo. V roku 2011 sa faktúry nevystavovali, riešené boli vnútropodnikovou faktúrou.

Telefóny**1 991 EUR**

Organizácia využíva telefónne služby a internet od Slovak Telekom jednu pevnú linku, jeden mobilný telefón a Orange jeden mobilný telefón s úspornými programami.

Cesty, posyp, údržba**5 038 EUR**

Ide o práce súvisiace s opravou lesných ciest - Zvonička, Háj, Koliba, Rovienky, Drozdovo. Vyštrkovanie lesného skladu Kaláň a expedičného skladu, terénne úpravy v poraste č. 213, prečistenie priepustu v Banskej doline, úpravy skladu na štiepané palivové drevo (Horný dvor) a expedičného skladu. Práce vykonávali spoločnosti Autodoprava ŠIBAL, Technické služby mesta Nová Baňa a pilčiči.

Náklady na ťažbové a pestovné práce**142 357 EUR**

Ťažbové a pestovné práce sú zamerané na činnosti: ťažba lesných porastov, približovanie a manipulácia drevnej hmoty, zalesňovanie, ochrana mladých lesných kultúr, uhadzovanie haluziny, prečistky, ochrana lesa a ostatné pestovné práce ktoré zahŕňajú, plecie ruby a výseky nežiaducich drevín. Výber pracovníkov bol uskutočňovaný cez výberové konania (užšia súťaž), štyrikrát do roka.

Nákladná doprava, cudzie autá**18 359 EUR**

Preprava drevnej hmoty bola prevádzaná cudzími dopravcami, nakoľko naša T-815 bola plne vyťažená a pri takej ťažbe nestačila odvieť vyťažené množstvo drevnej hmoty.

Výkony výrobnéj povahy od dodávateľa**462 EUR**

Výroba paliet na štiepané palivové drevo a do nových priestorov tabuľky s menami zamestnancov a firemnej tabule.

Projekty, certifikácia lesov**159 EUR**

Certifikačný poplatok z dôvodu zapojenia sa do programu:

„Lesy obhospodarovat' trvalo udržateľným spôsobom“ na základe kritérií podľa slovenského systému certifikácie lesov.

Práce - plantáž**1 458 EUR**

Práce uskutočňované na plantáži Šarvíz (rozpiľovanie, uhadzovanie a pálenie haluziny, výsek krov, ochrana proti zveri).

Audítorské služby**1 320 EUR**

Audit uskutočnený v roku 2012 za rok 2011. Vytvorenie rezervy na audit za rok 2012. Organizácie ktoré patria do konsolidovaného celku (Mesto Nová Baňa) musia mať overenú účtovnú závierku audítorom.

Nájomné**3 849 EUR**

Na účte nájomné bolo zaúčtované ročné nájomné za poľovné pozemky v zmysle nájomnej zmluvy o nájme výkonu práva poľovníctva v poľovnom revíri Háj, nájomné za umiestnenie skladu na štiepané palivové drevo a parkovanie T-815 v Technických službách mesta Nová Baňa. Nájomné za kancelárske priestory, garáže Bernolákova ulica.

Nájomné Mestu Nová Baňa**210 346 EUR**

Nájomné za lesné pozemky, objekt hájenka Bukovina a pozemky, trvalé trávnaté porasty, pozemok pod lesnou manipulačnou chatkou Pastierska, objekt lesného hospodárstva Banská dolina, plantáž Šarvíz, sklad drevnej hmoty (ES). V pláne sa s nákladmi počítalo na účte 538 70 daň za verejné priestranstvo.

Hrubé mzdy**65 278 EUR**

Počas celého roka spol. MsL zamestnávala 6 zamestnancov, z toho 1 konateľ, 4 THP, 1 vodič T-815. K 22.03.2012 bol prepustený jeden lesník z dôvodu porušenia pracovnej disciplíny, ale zároveň od 01.04.2012 bol prijatý nový zamestnanec. Hrubé mzdy spolu (65 278 EUR) z toho odmeny, (3 590 EUR), funkčné príplatky (7 951 EUR). Organizácia poskytla zamestnancom nepeňažné plnenie, naturálie (palivo 9 prn) na jedného zamestnanca, spolu v hodnote (1 742 EUR). Priemerná mzda vrátane príplatkov, odmien a naturálií činí 906,64 EUR.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky (mzdy)**1 963 EUR**

Rezerva je daňovo uznaný náklad ktorú organizácia musela vytvoriť pri prenose nevyčerpaných dovoleniek za rok 2012 do nasledujúceho roka.

Dohody o pracovnej činnosti**505 EUR**

Školenie vodiča T-815 a revízia hydraulikkej ruky revíznym technikom. Uzatvorili sme jednu dohodu o pracovnej činnosti na vyznačovanie výchovných ťažieb, 2,50 EUR/hod., maximálne 40 hod. mesačne.

Odmeny orgánom spoločnosti**2 088 EUR**

Odmeny členom dozornej rady za každé jedno sedenie, maximálne 12 krát do roka. Počas roka dozorná rada zasadala 4 krát. Odmena člena dozornej rady za jedno sedenie je 20 EUR, spolu je to 300 EUR. Konateľ spoločnosti poberal konateľskú odmenu vo výške 149 EUR mesačne, spolu je to 1 788 EUR.

Zákonné sociálne poistenie**24 560 EUR**

Odvody organizácie zdravotným poisťovňam VŠZP, DÔVERA a sociálnej poisťovni vo výške 35,20 % zo mzdových nákladov.

Rezerva na nevyčerpané dovolenky (odvody)**656 EUR**

Rezerva je daňovo uznaný náklad ktorú organizácia musela vytvoriť pri prenose nevyčerpaných dovolení do nasledujúceho roka.

Zákonné sociálne náklady**2 362 EUR**

Zákonné sociálne náklady predstavujú povinný prídelenie organizácie na stravovanie zamestnancov.

Sociálny fond**535 EUR**

Povinný prídelenie organizácie vo výške 1 % z hrubých miezd ktorý sa účtoval mesačne na účet sociálneho fondu.

Daň z motorových vozidiel**1 443 EUR**

Daň z motorových vozidiel bola platená štvrťročne za (T-815, LADA-NIVA, SUZUKI-IGNIS, prívesný vozík). Výška platby bola daná podľa Všeobecne záväzného nariadenia Banskobystrického samosprávneho kraja č. 16/2010.

Daň z ubytovania (hájenka Bukovina)**156 EUR**

Daň sa platila raz za štvrťrok mestu Nová Baňa. Táto položka sa odvíjala od počtu ubytovaných v hájenke Bukovina. Daň za jedného ubytovaného na deň a noc bola 0,35 EUR. Počas roka bolo 220 ubytovaných a prenocovaní 445.

Poplatky - kolky**662 EUR**

Na účte poplatky - kolky sme účtovali miestny poplatok za komunálny odpad, poplatok za znečisťovanie ovzdušia, koncesionárske poplatky za rozhlasový a televízny prijímač. Prekročenie plánu bolo v dôsledku nákupu väčšieho množstva kolkov (zmena sídla spoločnosti, zápis v OR).

Dar**16 383 EUR**

Organizácia poskytla dar Hokejovému klubu a to drevnú hmotu SM/JD v množstve 5,33 m³, OZ Lyžiarom mesta Nová Baňa drevnú hmotu SM/JD v množstve 6,06 m³ a mestu Nová Baňa drevený prístrešok, lavice, skrine. Peňažný dar vo výške 1 000 EUR sme poskytli deťom po zosnulej O. Drapákovovej.

Odpis nevymožiteľnej pohľadávky**3 990 EUR**

Pohľadávky z obchodného styku ktoré boli vymáhané súdnou cestou a sú nevymožiteľné. Obchodné spoločnosti boli vymazané z OR, EKO STAV, spol. s r. o., Žňava Štefan GLORIA, s.r.o..

Tvorba opravných položiek k pohľadávkam**7 263 EUR**

K pohľadávkam z obchodného styku ktoré sú riešené exekútorom boli vytvorené opravné položky, PREGLEJKA a.s., Žarnovica a Malokarpatská drevárska fabrika a.s., Pezinok.

Poistenie majetku, zamestnancov**2 311 EUR**

Poistenie lesníkov ako členov lesnej stráže, zákonné a havarijné poistenie vozového parku (T-815, LADA-NIVA, SUZUKI-IGNIS, prívesný vozík) a poistenie majetku a zásob (Msl, hájenka Bukovina). Plán na účte 568 20 z dôvodu zmeny v účtovaní.

Odpisy DHM, DNM**1 157 EUR**

Organizácia odpisovala DM podľa odpisového plánu v súlade so zákonom o dani z príjmov a zákone o účtovníctve - chata Pastierska, altánok a dreváreň hájenka Bukovina, LHP (lesný hospodársky plán). Plynofikáciu sme odpisovali k 30.04.2012 a od 01.05.2012 prešla do majetku mesta Nová Baňa z dôvodu odovzdania budovy na Ul. M. R. Štefánika.

Poplatky banke**335 EUR**

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

Daň z úrokov bankových účtov**46 EUR**

Úroky zaúčtované na účte 662 10 a z nich zinkasovaná daň. Ide o flexibiznis účet a rezervný fond.

Výnosy

Tržby za drevo

562 874 EUR

Z toho tržby za drevo **561 236 EUR**, tržby za lesnú štiepku **1 638 EUR**. Tým, že sme v priebehu roka 2012 robili súťaže medzi odberateľmi drevnej hmoty a predali sme veľké množstvo palivového dreva (metrovíca a 4 m dĺžky) 2 241 prm a štiepaného palivového dreva v paletách 61 prm, priemerné speňaženie na konci roka bolo 50,19 EUR/m3. Touto súťažou sme dosiahli transparentnosť predaja sortimentov a väčšie tržby za drevnú hmotu. Začiatkom roka bolo prevedené dočistenie plantáže Šarvíc s následnou výrobou štiepky.

Tržby za poskytnutie vozidla

250 EUR

Motorové vozidlo SUZUKI-IGNIS s vodičom sme poskytli mestu Nová Baňa na voľby do NR SR.

Tržby z predaja služieb

4 144 EUR

Hájenka Bukovina je turistická ubytovňa prevádzkovaná celoročne. Najväčší záujem bol o víkendové pobyty. Víkendový pobyt od piatku do nedele je za cenu 170 EUR a za pobyt počas týždňa 10 EUR na osobu (deň a noc).

Zásoby drevnej hmoty

1 599 EUR

Vytážená a nepredaná drevná hmota uskladnená na expedičnom sklade.

Aktivácia materiálu

59 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 a zároveň aj do výnosov organizácie. V pláne sa počítalo s vyššou spotrebou ale zásoby drevnej hmoty z roku 2011 boli dostačujúce.

Aktivácia vnútropodnikových služieb - dar

934 EUR

Výkony vlastnej činnosti boli použité formou daru Hokejovému klubu drevnú hmotu SM/JD v množstve 5,33 m3, OZ Lyžiarom mesta Nová Baňa drevnú hmotu SM/JD v množstve 6,06 m3. Uvedená suma je bez DPH. Zároveň sa účtuje aj do nákladov organizácie na účet 543 10 v celkovej sume s DPH.

Ostatné výnosy z hosp. činnosti

90 EUR

Výnosy ktoré vznikli zaokrúhľovaním výslednej sumy vo vystavovaných (odberateľských faktúrach) a vrátenie palubnej jednotky spolu s nespotrebovaným kreditom. V predchádzajúcich rokoch sa prevzatie palubnej jednotky a dobitie kreditu účtovalo do nákladov organizácie.

Uniformy

223 EUR

Lesník skončil pracovný pomer a tým mu vznikla povinnosť zaplatiť pomernú časť finančných prostriedkov za uniformu.

Projekt PPA

10 905 EUR

Zapojili sme sa do projektu na ochranu biotopov druhov vtákov. Urobilo sa viac výchovných ťažieb ako bolo plánované.

Finančné výnosy

245 EUR

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

Hájenka Bukovina

Mestské lesy spol. s r.o., Nová Baňa prevádzkujú turistickú ubytovňu „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 2012 predstavujú 5 216,22 EUR, výnosy 4 144,38 EUR. Rozdiel z tejto podnikateľskej činnosti bola strata vo výške 1 071,84 EUR.

Organizácia uvádza skutočné náklady a výnosy za rok 2012.

**Hájenka Bukovina skutočnosť
rok 2012**

5	n á k l a d y	EUR
501	spotreba materiálu	
50110	spotreba drogérie	69
50130	spotr. materiálu na opravy a údržby	72
50164	vlastná spotreba dreva	59
50171	drobný spotrebný materiál do 33 EUR	157
50180	DDHM od 33 EUR	262
	s p o l u	619
502	spotreba energie	
50210	spotreba elektrickej energie	403
50240	spotreba vodné stočné	81
	s p o l u	484
511	opravy nestavebné	
51120	opravy nestavebné	407
	s p o l u	407
518	ostatné služby	
51810	služby nemateriálnej povahy	2 233
	s p o l u	2 233
538	ostatné dane a poplatky	
53810	daň z ubytovania	155
53820	koncesionárske poplatky	40
53860	poplatok za znečisťovanie ovzdušia	76
	s p o l u	271
548	poistenie majetku	
54890	poistenie majetku	373
	s p o l u	373
551	odpisy	
55110	odpisy DHM	829
	s p o l u	829
5	spolu náklady	5 216

6	v ý n o s y	EUR
602	tržby z predaja služieb	
60219	tržby za služby v háj. Bukovina	4 144
	s p o l u	4 144
6	spolu výnosy	4 144
	spolu náklady	5 216
	strata v EUR	-1 072

Ťažbová činnosť

DRUH ŤAŽBY		IHLIČ. M3	LISTN. M3	SPOLU M3	HA
ťažba obnovná	plán 2012	700	9300	10000	15
	skut.2012	686	9244	9930	18
ťažba výchovná do 50 r.	plán 2012	200	1000	1200	53
	skut.2012	222	575	797	60
ťažba výchovná nad 50 r.	plán 2012	200	600	800	41
	skut.2012	142	470	612	38
ťažba náhodná	plán 2012	0	0	0	0
	skut.2012	186	276	462	0
ťažba mimoriadna	plán 2012	0	0	0	0
	skut.2012	0	12	12	0
SPOLU	plán 2012	1100	10900	12000	109
	skut.2012	1236	10577	11813	116

Pestovná činnosť

VÝKON		HA
zalesňovanie	plán 2012	11
	skut.2012	9
ochrana MLK	plán 2012	80
	skut.2012	84
prerezávky	plán 2012	22
	skut.2012	18
uhadzovanie haluziny	plán 2012	12
	skut.2012	1
ostatné pestovné práce	plán 2012	18
	skut.2012	19
ochrana lesa	plán 2012	0
	skut.2012	0
SPOLU	plán 2012	143
	skut.2012	131

Výkaz ziskov a strát v EUR

Výkaz ziskov a strát v EUR	k 31.12.2012
Výroba	569 860
tržby za predaj vlastných výrobkov a služieb	567 268
zmena stavu vnútroorganizačných zásob	1 599
aktivácia	993
výrobná spotreba	434 036
spotreba materiálu a energie	34 053
Služby	399 983
pridaná hodnota	135 824
osobné náklady	95 328
mzdové náklady	65 783
odmeny členov orgánov	2 088
náklady na sociálne poistenie	24 560

sociálne náklady	2 897
dane a poplatky	2 261
odpisy DHM, DNM	1 157
tvorba a zúčtovanie opravných položiek	7 263
ostatné výnosy z hosp. činnosti	11 218
ostatné náklady na hospodár. činnosť	22 683
Výsledok hospod. z hospod. činnosti	18 350
výnosové úroky	245
ostatné náklady na finančnú činnosť	335
výsledok hospodárenia z finanč. činn.	- 90
výsl. hospod.z bež.činn. pred zdanením	18 260
daň z príjmov	6 732
výsledok hospod. za účt. obdobie po zdan.	11 528

Súvaha v EUR

Aktíva	k 31.12.2012
SPOLU MAJETOK	163 005
neobežný majetok (spolu)	4 219
dlhodobý nehmotný. Majetok	1 211
dlhodobý hmotný majetok (spolu)	3 008
stavby	3 008
obežný majetok	156 703
zásoby (spolu)	5 199
materiál	3 600
výrobky	1 599
krátkodobé pohľadávky (súčet)	44 471
pohľadávky z obchodného styku	44 471
finančné účty (súčet)	107 033
peniaze v pokladni	55
účty v bankách	106 978
čas. rozlíšenie nákl. budúcich období	2 083

Pasíva	k 31.12.2012
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	163 005
vlastné imanie	138 420
základné imanie	16 597
fond zo zisku	9 723
výsledok hospodárenia minulých rokov	100 572
výsledok hospodárenia za účt. obdobie	11 528
záväzky	24 585
rezervy	4 641
rezervy zákonné krátkodobé	4 641
dlhodobé záväzky zo sociálneho fondu	629
krátkodobé záväzky (spolu)	19 315
záväzky z obchodného styku	4 857
nevyfakturované dodávky	378
záväzky voči zamestnancóm	4 219
záväzky zo soc. Poistenia	2 763
daňové záväzky	7 098

Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Stav DHM k 1.1.2012 vo výške 104 579,55 EUR a k 31.12.2012 vo výške 102 212 EUR. K úbytku došlo z dôvodu presťahovania spoločnosti do iných priestorov:

na účte 021 10 (stavby) vo výške 1 886,24 EUR (pec na plynové kúrenie - plynofikácia)

na účte 022 30 (inventár) vo výške 481,31 EUR (kuchynská linka)

Pec na plynové kúrenie - plynofikácia bola súčasťou budovy na Ul. M. R. Štefánika 27 a kuchynská linka bola stará a opotrebovaná, jej stav nezodpovedal na prevoz do nových priestorov. Budova bola odovzdaná dňa 24.01.2012 MsÚ.

Stav DNM k 1.1.2012 a k 31.12.2012 predstavoval 9 708,56 EUR, počítačové programy na účtovníctvo, riadenie odbytu, PAM, pokladňa, FIN, BAN, MTZ a lesný hospodársky plán na 10 rokov.

DHM

obstarávacia cena v EUR	k 1.1.2012	- úbytok	k 31.12.2012
Budovy, stavby (021)	13 606,49	1 886,24	11 720,25
Stroje, prístroje, zariadenia (022)	9 584,35		9 584,35
Dopravné prostriedky (022)	75 786,37		75 786,37
Inventár (022)	5 602,34	481,31	5 121,03
SPOLU:	104 579,55	2 367,55	102 212,00

DNM

obstarávacia cena v EUR	k 1.1.2012	k 31.12.2012
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 hmotný a nehmotný majetok sa odpisoval 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 a DNM sa účtovali mesačne vo výške 1/12 ročného odpisu a za rok 2012 predstavujú 1 156,67 EUR.

Účtovné odpisy DHM a DNM sú vo výške 1 156,67 EUR a daňové odpisy vo výške 1 125,23 EUR.

Oprávky DHM v EUR	k 1.1.2012	+ prírastky	- úbytky	k 31.12.2012
Budovy, stavby (081)	8 782,19	1 815,81	1 886,24	8 711,76
Stroje, prístroje, zariadenia (082)	9 584,35			9 584,35
Dopravné prostriedky (082)	75 786,37			75 786,37
Inventár (082)	5 602,34		481,31	5 121,03
SPOLU:	99 755,25	1 815,81	2 367,55	99 203,51

Oprávky DNM v EUR	k 1.1.2012	+ prírastky	- úbytky	k 31.12.2012
Software (073)	7 632,88			7 632,88
LHP (079)	657,36	207,57		864,93
SPOLU:	8 290,24	207,57		8 497,81

	Obstarávacia cena v EUR	oprávky v EUR	zostatková cena v EUR k 31.12.2012
DHM	102 212,00	99 203,51	3 008,49
DNM	9 708,56	8 497,81	1 210,75

Zásoby

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
112 10	materiál na sklade	3 599,94
123 10	výrobky, ES	1 598,83

Spoločnosť účtovala zásoby medzi ktoré patrí skladovaný materiál. O nakúpenom materiáli sa účtovalo v obstarávacej cene a jeho stav k 31.12.2012 predstavoval 3 599,94 EUR. Na zásobách boli zostatky nafty a ekologického oleja do T-815, PHM v LADE-NIVA, v SUZUKI-IGNIS a požiarneho náradia. Na expedičnom sklade boli zásoby drevnej hmoty vo výške 1 598,83 EUR. Na jednotlivých odvozných miestach zásoby neboli.

Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Krátkodobé pohľadávky

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
311 10-3	pohľadávky z obchod. styku	42 856,57
311 90	pohľadávky v riešení u ex.	7 428,95
314 10	poskytnuté preddavky	1 614,64
391 10	opravná pol. k pohládkam	7 428,95

Pohľadávky z obchodného styku za organizáciu predstavujú 50 285,52 EUR, po lehote splatnosti 50 170,52 EUR v lehote splatnosti 115 EUR. Pohľadávky po lehote splatnosti sa riešia splátkami, sú v konkurze u exekútora a mnohé z nich boli uhradené v januári 2013. K pohládkam ktoré sú v konkurze boli vytvorené opravné položky vo výške 7 428,95 EUR. Hodnotu pohládk navyšujú poskytnuté zálohy za odber odborných publikácií, záloha za palubnú jednotku, doplnenie kreditu, súdny poplatok (exekúcia CEN-TECH, s.r.o.), nevyúčtovaná záloha za teplo (Bernolákova ulica), spolu vo výške 1 614,64 EUR.

Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňovali ich menovitou hodnotou.

Finančné účty

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
211 11	pokladňa	9,14
213 20	ceniny – známky	45,40
221 10	bežný účet	95 733,37
221 18	termín. účet - rezervný fond	10 617,00
221 50	sociálny fond	627,32

Finančné účty spolu sú vo výške 107 032,23 EUR

Náklady budúcich období

účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
381 10	poistenie áut a LS, majetku	1 895,59
381 20	knižné periodiká	119,53
381 30	telefónne poplatky	68,10

Náklady budúcich období sa vykazovali vo výške ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady budúcich období predstavovali náklady ktoré patria do roku 2013.

V nákladoch budúcich období sme účtovali poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla, havarijné poistenie motorových vozidiel, poistenie lesníkov ako lesnú stráž, majetku, zásob MsL a hájenky Bukovina, predplatné odborných publikácií a poplatky súvisiace s prevádzkou mobilného telefónu a pevnej linky, spolu vo výške 2 083,22 EUR.

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 (829,85 EUR to je 5 % zo základného imania). Spoločnosť má rezervný fond uložený na účte v banke. Služi na krytie strát spoločnosti alebo na opatrenia ktoré majú prekonať nepriaznivý priebeh hospodárenia spoločnosti. V roku 2012 spoločnosť tento fond nenavýšila, nakoľko dosahoval požadovanú výšku a ani nečerpala.

Stav k 31.12.2012 je 9 722,50 EUR.

Sociálny fond

Spoločnosť tvorila sociálny fond vo výške 1 % z objemu hrubých miezd (v roku 2012 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 nerovnali výške zdrojov soc. fondu lebo povinný prídel organizácie za mesiac december je finančne vysporiadaný až v mesiaci január 2013 vo výške 25,12 EUR a tiež príspevok na stravné lístky vo výške 23 EUR bude presunutý zo soc. fondu na bežný účet v mesiaci január 2013.

Bankový účet

Stav k 1.1.2012 v EUR	569,12
tvorba, prídel za mesiac 12/2011 z miezd	26,72
tvorba, DF za vian. kupóny z roku 2011 poplatok	6,60
tvorba, súhrn mesačných preddavkov 2012	509,88
tvorba, presun na rekondičný pobyt pre zamest.	900,00
SPOLU TVORBA:	1 443,20
čerpanie, stravné lístky za rok 2012	305,00
čerpanie, rekondičný pobyt zamestnancov	900,00
čerpanie, vianočné kupóny pre zamestnancov	180,00
SPOLU ČERPANIE:	1 385,00
Stav k 31.12.2012 v EUR	627,32

Sociálny účet (427)

Stav k 31.12.2012 v EUR	602,44
tvorba, z miezd 2012	535,00
tvorba, presun na rekondičný pobyt pre zamest.	900,00
SPOLU TVORBA:	1 435,00
čerpanie, stravné lístky za rok 2012	328,00
čerpanie, rekondičný pobyt zamestnancov	900,00
čerpanie, vianočné kupóny pre zamestnancov	180,00
SPOLU ČERPANIE:	1 408,00
Stav k 31.12.2012 v EUR	629,44

Sociálny fond sa využíval na stravné lístky a vianočné formou darčkových kupónov v hodnote 30 EUR na zamestnanca. Primátor mesta ako jediný spoločník vykonávajúci pôsobnosť valného zhromaždenia schválil rozdelenie zisku na sociálny fond vo výške 900 EUR na rekondičný pobyt. Na jedného zamestnanca pripadla suma 150 EUR.

Dlhodobé záväzky

Účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
472 10	záväzky zo soc. fondu	629,44

Krátkodobé záväzky

účet	Názov	stav k 31.12.2012
321 10	záväzky z obchod. styku	4 780,20
325 15	ostatné záväzky. /str. lístky/	76,95
326 10	nevyfakt. dodávky, energie	335,28
326 20	nevyfakt. dodávky, telefóny	32,96
326 40	nevyfakt. dodávky, publikác.	10,06
331 10	zamestnanci, mzdy	4 219,02
336 10	zúčt. s inšt. soc. zabezpeč.	2 763,08
341 10	daň z príjmov	4 046,70
342 10	daň zo závislej činnosti	511,52
343 00	DPH 12/2012	2 502,71
345 10	daň za ubytovanie háj. Buk.	36,75

Krátkodobé záväzky tvoria záväzky z obchodného styku (dodávateľa), stravné lístky zamestnancov.

Nevyfakturované dodávky energií (vodné a stočné háj. Bukovina, MsL Bernolákova ulica, elektrická energia MsL Bernolákova ulica), telefónnych poplatkov, publikácií.

Mzdy, zúčtovanie s inštitúciami soc. zabezpečenia, daň zo závislej činnosti, daň z príjmov PO, DPH za 12/2012 a daň za ubytovanie (hájenka Bukovina) za IV.Q.2012 bola uhradená v mesiaci január 2013. Daň z príjmov PO bola uhradená v mesiaci marec 2013.

Krátkodobé záväzky sú vo výške 19 315,23 EUR.

Rezervy zákonné krátkodobé

účet	názov účtu	stav k 31.12.2012
323 10	rezerva na nevyč. dovolenky	2 653,88
323 20	rezerva na AUDIT rok 2012	660,00
323 30	rezerva na teplo 2012	1 327,06

Rezervy tvoria nevyúčtované dovolenky za rok 2012 čerpané v roku 2013, rezerva na AUDIT za rok 2012, rezerva na energie (teplo za rok 2012).

Závazky spolu sú vo výške 24 585,61 EUR.

Poistenie majetku, lesníkov, áut

Mestské lesy spol. s r.o., Nová Baňa uzatvorili poisťnú 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 vecí a zodpovednosti za škodu. Poistenie sa vzťahuje na súbor DHM, súbor zásob MsL a hájenky Bukovina. Povinné poistenie lesníkov ako členov lesnej stráže:

- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla LADA-NIVA, Kooperativa poisťovňa, a.s..
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla T-815, Kooperativa poisťovňa, a.s..
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla prípojného vozíka, Kooperativa poisťovňa, a.s..
- Poistenie zodpovednosti za škodu spôsobenú prevádzkou motorového vozidla SUZUKI-IGNIS, 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	18 259,41
- výdavky na reprezentáciu	703,23
- poskytnuté dary	16 382,42
- nadspotreba	54,22
- rozdiel účt. a daň. odpisy	31,44
SPOLU POLOŽKY zvyš. VH	+17 171,31
-úroky	- 245,28
základ dane	35 185,44
sadzba dane %	19,00
daň	6 685,23
suma preddavkov na daň	2 638,53
daňový nedoplatok	4 046,70

Hospodársky výsledok po zdanení je zisk 11 527,71 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 predstavovala čiastku 6 685,23 EUR, ktorá sa znižovala v dôsledku zaplateného preddavku za zdaňovacie obdobie vo výške 2 638,53 EUR. Výsledná suma na úhradu finančných prostriedkov daňovému úradu je 4 046,70 EUR.

Podsúvahové účty

Mesto Nová Baňa dalo do nájmu Mestským lesom spol. s r.o., Nová Baňa majetok (lesy, pozemky, budovy) ktorý vedieme na podsúvahových účtoch v celkovej hodnote 4 342 301,87 EUR.

Prenajatý majetok

Účet	Názov	stav k 31.12.2012
705 10	lesný pôdny fond	4 202 592,00
705 40	hájenka Bukovina	47 231,46
705 50	pozemky	33 336,12
705 60	Banská dolina	1 111,13
705 70	plantáž Šarvíz	16 300,44
705 80	sklad drevnej hmoty ES	10 557,60
705 90	DDHM v používaní	31 173,12

Prenajatý majetok spolu je 4 342 301,87 EUR.

Prenajímateľ Mesto Nová Baňa prenechal nájomcovi Mestským lesom spol. s r.o., Nová Baňa na dočasné užívanie lesné pozemky vo vlastníctve mesta Nová Baňa nachádzajúce sa v k. ú. Nová Baňa a ďalší majetok súvisiaci s činnosťou spoločnosti. V priebehu roka 2012 došlo k úbytku:

- na účte 705 20 (objekt M. R. Štefánika) vo výške 5 403,67 EUR
- na účte 705 30 (pozemok a záhrada MsL) vo výške 5 098,59 EUR

K úbytku došlo na základe presťahovania spoločnosti do iných priestorov na Bernolákovu ulicu.

V priebehu roka 2012 došlo k prírastku:

- na účte 705 70 (plantáž Šarvíz) vo výške 16 300,44 EUR
- na účte 705 80 (sklad drevnej hmoty ES) vo výške 10 557,60 EUR
- na účte 705 90 (DDHM v používaní) vo výške 31 173,12 EUR

DDHM v používaní nebol evidovaný na podsúvahovom účte, z dôvodu toho bola urobená kontrola majetku v hájenke Bukovina a v priestoroch MsL na Bernolákovej ulici. Majetok bol spísaný a zaevidovaný na príslušný účet.

Vit'azoslav Chrappa
konateľ spoločnosti