

Urbarialisti obce Fričkovce – PS (pozemkové spoločenstvo),
IČO: 42235472; DIČ: 2023511215; IBAN: SK23 0900 0000 0050 2945 9192
Združenie vlastníkov súkromných lesov (ZVSL) Fričkovce, Fričkovce 55, 086 42

Výročná správa o finančnom a účtovnom hospodárení / za r.2023

Počiatkový stav finančných prostriedkov k 01.01.2023 bol:

- pokladňa : 386,65 €/Urbár
- BÚ /SLSP – Urbar...-PS: IBAN:SK23 0900 0000 0050 2945 9192 / 30 170,15 €
- BÚ /SLSP - ZVSL : 104,58 €/

SPOLU PS k 01.01.2023: 386,65 € /pokladňa + 30 274,73 € / BU = 30 661,38 €.

Pozemkové spoločenstvo sa od 01. júla 2023 stalo platcom DPH.

Výnosy za r. 2023/ úč.602/ činili 152 606,24 € s DPH / v tom DPH: 26 974,94 € / v tom:

- 151 328,24 € / vyfakturované drevo/ OF (skutočný príjem za r. 2023: 126 285,14 €);
- pohľadávka za r. 2022: 3 355,84 € / uhradená v r. 2023
- pohľadávka za r.2023: 25 043,10 €
- 1 278,- € / samovýroba : 407 PRM (366* 2,-€ + 25*4,- +16*5,-) ;

Reálne bol príjem v r. 2023 : 130 918,98 € / 126 285,14- OF r.2023 + 1 278 -samovýroba za r.2023 + 3 355,84 /fa za r.2022/.

Náklady za r. 2023:

I. – Pestovateľská činnosť (PČ): spolu 9 325,66 € (518/7 257,50 + 501/1 674,09)-priame nákl. / vlastnými prostriedkami / . + 524/ 394,07. Spolu PČ: **9 325,66 €**

1/ Umelá obnova lesa : 1 026,04 €/0,24 ha (v tom 2000 ks sadeníc/646,04 €)

/ využívané aj prirodzené zmladzovanie-PZM/.

3/ Čistenie plôch po ťažbe/ Uhadzovanie - PPPZ/ : 1 440 € / 1,80 ha.

5/ Ochrana mladých les. porastov/OMLP/-náter : 603,25 € / 2,05 ha. (518/410,- /DVP + 193,25/cervakol) + vyžínanie: 220,- / 1,10 ha.

7/ Prerezávky, plecí rub, VND : 907,50 € / 3,63 ha – vl. prostriedkami.

8/ Ochrana lesa /PP0-hliadky, prostriedky proti škodcom.../: 4 087,80 €

9/ Ostatné pestovné práce: 818,60 € (benzín, olej, pilník, reťaz,postrek... /píla; vyžínač).

II. – Ťažbová činnosť : priame náklady spolu- **58 210 €** (záväzok - 0 €).

13/ 518/ Komplexná výroba sortimentov /ťažba, sústreďovanie.. /: 55 290,- € / dodávateľsky

14/ 518 / Ostatné náklady na ťažbovú činnosť / manipulačné/ : 2 400,- € .

16/ 511/ Opravy a údržba zväžnic, les. ciest a manipulačných skl.: 520 € / vl. prostr. /údržby OC/ .

III. – Ostatné lesnícke činnosti:

22/ 518 / ostatné lesnícke činnosti (výkon OLH): **12 000,-€** / 3000,- € záväzok / 4.Q.2023

Priame náklady celkom: PČ + ŤČ + OLC = 9 325,66 + 58 210 + 12 000 = 79 535,66 € s DPH
v tom: 524/394,07 € – odvody SP/DVP-PČ)

27/ 548/ Ostatné priame náklady/ **nájomné - 46 640,95 €** .

Nájomné: 42 732,50 € - vyplatené nájomné členom ZVSL známi (80,- € /ha) + depozit/10-500 m² / - 1x5 rokov + dep. zomrelí + SPF-neznámi: 993,45 + 2915,- /SPF – neznámi – nevysporiadané na KÚ.)

- záväzok r.2023 / LESY SR + SPF/neznámi vl. + vratky: 3 908,45 € /

Režijné náklady : spolu 10 784,91 €

- 501/ spotreba materiálu/ 217,24 € (tonery , tlačivá-kanc. potreby)
- 512/ paušál. cestovné : 1800,- €
- 513/ reprezentačné (občerstvenie-VZ + sponzorské): 1 066,75 €
- 518/ostatné služby/: 4 975,90 € : (program – update / mzdy; účtovníctvo, antivir. : 537,36 € + poštovné (pozvánky, výkazy, hlásenia) : 132 € + mobil/kredit + internet: 264,- €; Urbár + ZVSL registrácia- zoznamy : 300,- €; nájom VZ-byt. priestory: 3658,54 €; školenie 84,-)
- 538 /ostatné dane/: 2.233,76 €-Daň z nehnuteľnosti za r.2022
- 545 / penále – poplatky DÚ: 135,10 €
- 548 / poistné: 61,56 €

– 568 / bankové poplatky: 294,60 € .

Náklady za r. 2023 : 90 320,57 € + 46 640,95 = 136 961,52 €.

v tom základ DPH: 31 920,87 €; odpočet DPH: - 6384,18 €/

– T6: Výnosy za r.2023: 152 606,24 € (základ DP: 134 874,69 €)

– T5: Náklady za r.2023: 136 961,52 € (základ DPH: 130 577,34 €)

– VH: 4 298,35 € ; daňová povinnosť: 21 % / 591 / 902,65 €.

VH za r. 2023 : 4 298,35 € .

– záväzky za r. 2023/ 3 000,- + 0,10 / = 3 000,10 €;

– Pohľadávky za r.2023: 25 043,10 € ;

Počiatkový stav fin. prostriedkov/ k 1.1.2023 /: 30 661,38 €

Reálne bol príjem v r. 2023 : 130 918,98 € / 126 285,14-fa r.2023 +1 278-samovýroba za r.2023/ + 3 355,84/fa z r.2022 / = 161 580,36 €

Výdaje v r.2023 : -146 530,25 € , v tom : 343/ DPH: -20 590,75 € .

(PS+P-V= 30 661,38 + 130 918,98 = 161 580,36 – 125 939,50 - 20 590,75/DPH) KZ: 15 050,11 €

Zostatky finančných prostriedkov k 31.12.2023 :

– pokladňa : 1 688,45 €/Urbár

– BÚ /SLSP: 24,58 €/ZVSL + 13 337,08 €/Urbár = 13 361,66 €

SPOLU KZ k 31.12.2023: 1 688,45 € /pokladňa + 13 361,66 €/ BU = 15 050,11 €.

Vo Fričkovciach 11.03.2024

Vypracoval: Ing. Harčaríková