

Mestská časť Bratislava – Ružinov

TVR a RE, s. r. o., Mierová 21, 827 05 Bratislava

**Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava - Ružinov
Dňa: 27.6.2023**

**Správa o výsledkoch hospodárenia
spoločnosti TVR a RE, s. r. o. za rok 2022**

Predkladatelia

**Mgr. et Mgr. Marek Machata,
konateľ TVR a RE, s.r.o.**

**Ing. Martin Patoprstý,
Konateľ TVR a RE, s.r.o.**

Obsah materiálu:

Návrh uznesenia MZ

**Správa o hospodárení spoločnosti
za rok 2022**

Bratislava, 27.6.2023

Návrh uznesenia:

**Miestne zastupiteľstvo
po prerokovaní materiálu**

A. Berie na vedomie

Správu o hospodárení spoločnosti za rok 2022

I. Všeobecné údaje

Názov a sídlo spoločnosti: TVR a RE, s.r.o.
Mierová 21
827 05 Bratislava

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Dátum zriadenia: 26.5.1997, Nz 56/97 a dodatkom Nz 112/97 zo dňa 9.9.1997

IČO: 35874686
DIČ: 2020242059
DIČ DPH: SK 2020242059

Deň zápisu do OR: 30.01.2004 odd.SA vložka 3262/B, Okr.súd Bratislava I

Predmetom činnosti je vydávanie obecných novín Mestskej časti Bratislava Ružinov, lokálne televízne vysielanie podľa licencie č. T/89 udelenej Radou Slovenskej republiky pre rozhlasové a televízne vysielanie, reklamná a propagačná činnosť a výroba videa

II. Vývoj hlavných ukazovateľov hospodárskej činnosti za sledované obdobie

Vývoj hlavných ukazovateľov činnosti TVR a RE, s.r.o. za sledované obdobie 01.01.2022 až 31.12.2022, porovnanie s obdobím 01.01.2021 až 31.12.2021.

	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
Výnosy z hosp. činn. spolu:	444 638	438 486
vlastné tržby	28 202	61 643
ostatné výnosy:	416 436	376 843
v tom poskytnutá dotácia MČ	414 874	367 502
Náklady na hosp. činn. spolu:	453 150	467 500
materiálové náklady	11 670	10 729
služby	217 529	228 996
osobné náklady	194 763	196 655
dane	573	654
odpisy	24 124	28 275
ostatné náklady	4 491	2 191
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti :	-8 512	-29 014
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti:	-161	-209
Daň z príjmov:	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	-8 673	-29 223

Hospodársky výsledok (pred zdanením) za rok 2022 predstavuje **stratu v celkovej výške 29 223 EUR**
(v roku 2021 hospodárila spoločnosť za sledované obdobie so stratou vo výške 8 673 EUR)

Náklady

Číslo účtu	Náklady	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
501	Spotreba materiálu	6 045	3 561
	<i>Kancelárske potreby</i>	246	308
	<i>IT materiál</i>	72	102
	<i>Pohonné hmoty</i>	1 781	2 237
	<i>Drobný majetok do 1700 eur</i>	2 700	58
	<i>Čistiace prostriedky, nákupy na bežnú údržbu</i>	609	241
	<i>Autopotreby</i>	637	615
502	Spotreba energie v priestoroch	5 625	7 168
511	Opravy a udržiavanie áut, priestorov	1 122	692
512	Cestovné	15	0
513	Náklady na reprezentáciu	149	106
518	Ostatné služby	216 242	228 198
	<i>Poštovné / kurier</i>	316	392
	<i>Telefon,internet,www</i>	10 728	11 429
	<i>Notár, právnik</i>	20	2 506
	<i>Účtovníctvo, mzdy,právnik</i>	10 140	10 140
	<i>Prenájom/ nájom - MČ Ružinov</i>	960	960
	<i>Auto/ parkovné</i>	494	622
	<i>Služby IT, NIM, tech.služby</i>	4 264	3 579
	<i>Krížovka/Graficke práce</i>	144	160
	<i>Tlačiareň.práce</i>	42 157	62 486
	<i>Veľké honoráre</i>	37 195	38 314
	<i>Distribúcia /MH</i>	20 979	23 079
	<i>Štúdio - moderovanie</i>	11 100	9 500
	<i>Spravodajstvo - kamera, strih, relácie</i>	10 825	85
	<i>Štúdio - kameraman, režia, vlastná tvorba</i>	39 221	36 176
	<i>Štúdio - Strih/video/archív</i>	20 895	21 730
	<i>Spravodajský servis</i>	6 182	6 613
	<i>PR,reklama, marketing - brožúry, vizitky...</i>	0	0
	<i>Ostatné služby - BOZP, TASR...</i>	622	427
52x	Mzdové náklady/odvody do poisťovní	194 763	196 655
	<i>Príloha č. 4 Mzdy</i>		
531	Daň z motorových vozidiel	517	565
538	Ostatné dane a poplatky	56	89
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0
545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	60	82
546	Odpis pohľadávky – riziková, dlhodobá	2 243	0
547	Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam	322	196

	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 1080 dní po platnosti</i>	233	48
	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 720 dní po splatnosti</i>	29	89
	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 360 dní po splatnosti</i>	60	59
548	Ostatné náklady na hospodársku činnosť – poistenie	1 866	1 913
	<i>Poistenie</i>	1 866	1 785
	<i>Členské príspevky</i>	0	120
	<i>Ostatné náklady</i>	0	8
551	Odpisy majetku	24 124	28 275
	<i>Odpisy hmotného majetku</i>	22 072	26 223
	<i>Odpisy nehmotného majetku</i>	2 052	2 052
563	Kurzové straty	0	0
568	Ostatné finančné náklady – bank.poplatky	161	209
591	Daň z príjmov	0	0
	NÁKLADY CELKOM	453 311	467 709

Zmeny v nákladoch ale aj vo výnosoch významne aj v roku 2022 ovplyvňuje situácia a dopady opatrení vyplývajúce z COVID situácie na Slovensku a v posledných obdobiach roka 2022 výrazne zasiahla výška inflácie.

Spotrebné a fixné náklady na energie a nájomné v porovnaní s minulým obdobím zostáva porovnateľné.

V roku 2022 boli preverené všetky pohľadávky, ktoré spoločnosť vykazovala a k rizikovým boli v zmysle zásady opatrnosti v roku 2022 vytvorené opravné položky v celkovej výške 196 eur. Zároveň boli rozpustené opravné položky k nevyžiteľným pohľadávkam vo výške 567 EUR.

V rámci miezd zamestnancom nevznikli žiadne významné zmeny v porovnaní s rokom 2021. V roku 2022 bolo priemerne mesačne uzatvorených 7 dohôd o vykonaní prác. Ostatné mzdy a ich výška zostali nezmenené.

Fyzická inventúra majetku bola vykonaná v decembri 2022. V priebehu roka 2022 boli využívané všetky evidované majetky a teda aj odpisovanie majetku pokračovalo v roku 2022 tak ako bolo navrhnuté v odpisovom pláne.

Majetok – modernizácia štúdia z roku 2021, na ktorý bola poskytnutá dotácia je odpisovaný do nákladov rovnomerne počas 6. rokov a zároveň do výnosov časovo a vecne s rozpúšťaním prijatej dotácie.

Majetok – zariadenie štúdia z roku 2017, na ktorý bola v minulých rokoch obdržaná dotácia, je odpisovaný do nákladov a zároveň je časovo a vecne rozpustená dotácia do výnosov.

Zvýšené odpisy za porovnateľné obdobia 2021 a 2022 vyplynuli z odpisov za modernizáciu štúdia.

Daň z príjmov – v roku 2022 spoločnosť nebude účtovať o dani z príjmov nakoľko vykazuje stratu. Daňové priznanie ako aj účtovná závierka budú podané a zverejnené v termíne vyplývajúceho zo zákona.

Výnosy

Číslo účtu	Výnosy	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
602	Tržby za služby – inzercia ECHO, spoty a reportáže TV,web	28 202	61 643
648	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	416 436	376 843
	<i>Dotácia MU BA Ružinov</i>	396 691	345 169
	<i>Dotácia MU BA Ružinov - majetok štúdio</i>	18 183	22 333
	<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	1 562	9 341
668	Ostatné finančné výnosy	0	0
	VÝNOSY CELKOM	444 638	438 486

Výsledok hospodárenia pred zdanením za 2022 je strata vo výške 29 223 EUR.

Tržby za služby zahŕňajú služby za inzerciu v periodiku ECHO vo výške 60 037 eur, tržby za TV Ružinov vo výške 1 186 eur a ostatné služby a to hlavne za zverejnenie reklamy na stránke www.ruzinovskeecho.sk vo výške 420 eur. V porovnaní s rokom 2021 došlo k nárastu tržieb. Výšku tržieb ovplyvnila hlavne inzercia v Ružinovskom Echu vzhľadom na komunálne voľby 2022.

Ostatné výnosy zahŕňajú Dotáciu MU BA Ružinov. Schválená dotácia na rok 2022 je vo výške 370 070 eur. Dotácia bola v plnej výške v roku 2022 uhradená. Čerpanie dotácie v rámci roka 2022 je v účtovníctve vykázaná rovnomerne po mesiacoch. Dotácia chválená na rok 2022 bola v plnej výške vyčerpaná.

V ostatných výnosoch z hospodárskej činnosti je zaúčtované aj rozpustenie dotácie na majetok z roku 2017 a 2021, ktorý sa v zmysle zákona o účtovníctva rozpúšťa v súlade s odpismi na obstaraný majetok.

Vo výnosoch je zaúčtovaný taktiež prijatý nadmerný odpočet DPH zo starých rokov vo výške 8 923,96 eur.

III. Vývoj bilančnej hodnoty aktív a pasív spoločnosti za sledované obdobie

	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
AKTÍVA - majetok		
<i>Oceniteľné práva - príloha č. 1</i>	12 000	12 000
<i>Oprávky k oceneným právam – príloha č. 1</i>	-8 065	-10 118
<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – príloha č. 1</i>	379 568	379 568
<i>Oprávky k hnutelným veciam a súborom – príloha č. 1</i>	-307 765	-333 987
Dlhodobý hmotný majetok (neobežný majetok):	75 738	47 463
Zásoby	468	94
Účty v bankách a peniaze v hotovosti	42 260	50 088
Pohľadávky – príloha č. 2	10 253	11 567
Obežný majetok:	52 981	61 749
Aktíva/Majetok celkom:	128 719	109 212

Oceniteľné práva nadobudnuté v roku 2018, pokryté v plnej výške dotáciou zahŕňa Licenciu štúdia ktorá je v zmysle zákona odpisovaná 70 mesiacov.

Celkovo je takmer 90 % majetku už odpísaným majetkom. Majetok je tvorený hlavne vybavením štúdií, technológiu potrebnou na vysielanie, kamerami a pod.

Pohľadávky spoločnosti sú vo výške 11 567 eur, pričom tieto zahŕňajú aj pohľadávku z titulu DPH za mesiace október, november a december 2022, ktoré vykazujú pohľadávku vo výške 2 758 eur.

Pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 6 806 eur. Faktúry vystavené v roku 2022 sú priebežne splácané. Pohľadávky sú priebežne sledované a ich splateniu je venovaná významná pozornosť.

Pohľadávky taktiež zahŕňajú časové rozlíšenie fakturovanej inzercie v periodiku Ružinovské Echo v roku 2022 vo výške 2 150 eur vzťahujúcej sa na obdobie roka 2023.

PASÍVA	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
Vlastné imanie:	51 064	21 841
Základné imanie:	6 639	6 639
Zákonné rezervné fondy:	664	664
Výsledok hospodárenia za minulé roky	52 434	43 761
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	-8 673	-29 223
Záväzky:	77 655	87 371
Rezervy na nevyčerpané dovolenky zamestnancov a účt. závierku	6 513	6 606
Dlhodobé záväzky	39 132	41 803
<i>Dotácia na majetok</i>	<i>34 822</i>	<i>37 390</i>
<i>Sociálny fond</i>	<i>4 310</i>	<i>4 413</i>
Krátkodobé záväzky – príloha č. 3	32 011	38 962
Vlastné imanie a záväzky spolu:	128 719	109 212

Vlastné imanie spoločnosti vo výške 21 841 eur sa v porovnaní s minulým rokom znížilo o dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2022 a to o 29 223 eur. V rámci základného imania a fondov nedošlo k zmenám, nakoľko všetky zákonné podmienky sú splnené.

Záväzky zahŕňajú okrem obchodného styku aj záväzky voči zamestnancom a sociálnym a zdravotným inštitúciám za mesiac december (uhradené v januári 2023) a záväzky voči daňovému úradu z titulu zrážkovej dane z príjmov, dane za zamestnancov (závislá činnosť) a dane z motorových vozidiel, ktoré sú k dnešnému dňu riadne uhradené.

Záväzky za honoráre vo výške 2 881 eur sú uhradené v januári 2023.

Dodávatelia z obchodného styku tvoria hodnotu 10 649 eur a záväzky sú riadne a včas splácané.

Spoločnosť si plní všetky svoje záväzky vyplývajúce tak z obchodného styku ako aj záväzky vo vzťahu k zamestnancom a inštitúciám a z uvedeného nehrozia žiadne omeškania alebo pokuty.

Dlhodobým záväzkom zostáva dotácia na obstaranie a modernizáciu majetku vo výške 37 390 eur, ktorá sa rozpúšťa v súlade s odpisovaním majetku.

IV. Ukazovatele mzdového vývoja – osobné náklady

	1.1.2021 / 31.12.2021	1.1.2022 / 31.12.2022
Osobné náklady vrátane odvodov	194 763	196 655
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov na trvalý pracovný pomer	5	5
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov na dohodu o prac. činnosti	7	7

V. Vývoj spoločnosti za sledované obdobie rok 2022

Spoločnosť vyvíja svoju činnosť na základe požiadaviek zriaďovateľa – jediného spoločníka, MČ Ružinov. Na financovanie sú využívané primárne prostriedky z dotácie MČ, ktorá pokrýva potreby vysielania regionálnej TVR a vydávania tlačeneho periodika Ružinovské echo.

V roku 2022 si spoločnosť naďalej plní svoje záväzky voči zriaďovateľovi, pričom pokračuje vo vysielaní osvedčených formátov relácií a spravodajstva.

V Bratislave, dňa 28.3.2023