

Mestská časť Bratislava – Ružinov

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

**Materiál na rokovanie
Miestneho zastupiteľstva
MČ Bratislava - Ružinov
Dňa: 25.6.2024**

**Správa o výsledkoch hospodárenia
spoločnosti TVR a RE, s. r. o. za rok 2023**

Predkladatelia

Mgr. et Mgr. Marek Machata, v.r.

konateľ TVR a RE, s.r.o.

Ing. Martin Patoprstý, v.r.

Konateľ TVR a RE, s.r.o.

Obsah materiálu:

Návrh uznesenia MZ

**Správa o hospodárení spoločnosti
za rok 2023**

Návrh uznesenia:

**Miestne zastupiteľstvo
po prerokovaní materiálu**

Berie na vedomie

Správu o hospodárení spoločnosti TVR a RE, s.r.o. za rok 2023.

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 01.01.2023 až 31.12.2023, porovnanie s obdobím 01.01.2022 až 31.12.2022.

	1.1.2023 / 31.12.2023	1.1.2022 / 31.12.2022
Výnosy z hosp. činn. spolu:	416 050	438 486
vlastné tržby	24 516	61 643
ostatné výnosy:	391 534	376 843
v tom poskytnutá dotácia MČ	390 859	367 502
Náklady na hosp. činn. spolu:	432 830	467 500
materiálové náklady	13 854	10 729
služby	225 554	228 996
osobné náklady	165 076	196 655
dane	790	654
odpisy	25 155	28 275

ostatné náklady	2 401	2 191
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti :	-16 780	-29 014
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti:	-174	-209
Daň z príjmov:	0	0
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	-16 954	-29 223

Hospodársky výsledok (pred zdanením) za rok 2023 predstavuje **stratu v celkovej výške 16 954 EUR** (v roku 2022 hospodáril spoločnosť za sledované obdobie so stratou vo výške 29 223 EUR)

Náklady

Číslo účtu	Náklady	1.1.2023 / 31.12.2023	1.1.2022 / 31.12.2022
501	Spotreba materiálu	5530	3 561
	<i>Kancelárske potreby</i>	442	308
	<i>IT materiál</i>	221	102
	<i>Pohonné hmoty</i>	2 312	2 237
	<i>Drobný majetok do 1700 eur</i>	152	58
	<i>Čistiace prostriedky, nákupy na bežnú údržbu</i>	682	241
	<i>Autopotreby</i>	1 721	615
502	Spotreba energie v priestoroch	8 324	7 168
511	Opravy a udržiavanie áut, priestorov	1 619	692
512	Cestovné	0	0
513	Náklady na reprezentáciu	537	106
518	Ostatné služby	223 398	228 198
	<i>Poštovné / kurier</i>	379	392
	<i>Telefon,internet,www</i>	10 890	11 429
	<i>Notár, právnik</i>	4 845	2 506
	<i>Účtovníctvo, mzdy,právnik</i>	8 580	10 140
	<i>Prenájom/ nájom - MČ Ružinov</i>	960	960
	<i>Auto/ parkovné</i>	797	622
	<i>Služby IT, NIM, tech.služby</i>	3 936	3 579
	<i>Krížovka/Graficke práce</i>	112	160
	<i>Tlačiarén.práce</i>	62 618	62 486
	<i>Veľké honoráre</i>	43 125	38 314
	<i>Distribúcia /MH</i>	23 079	23 079
	<i>Štúdio - moderovanie</i>	5 600	9 500
	<i>Spravodajstvo - kamera, strih, relácie</i>	7 705	85
	<i>Štúdio - kameraman, režia, vlastná tvorba</i>	27 190	36 176
	<i>Štúdio - Strih/video/archív</i>	12 430	21 730
	<i>Spravodajský servis</i>	6 492	6 613
	<i>PR,reklama, marketing - brožúry, vizitky...</i>	0	0
	<i>Ostatné služby - BOZP, TASR...</i>	4 660	427
52x	Mzdové náklady/odvody do poisťovní	165 076	196 655
	Príloha č. 4 Mzdy		
531	Daň z motorových vozidiel	574	565
538	Ostatné dane a poplatky	216	89
544	Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0	0

545	Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	165	82
546	Odpis pohľadávky – riziková, dlhodobá	0	0
547	Tvorba opravných položiek k rizikovým pohľadávkam	296	196
	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 1080 dní po platnosti</i>	149	48
	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 720 dní po splatnosti</i>	0	89
	<i>Opravné položky k pohľadávkam nad 360 dní po splatnosti</i>	147	59
548	Ostatné náklady na hospodársku činnosť – poistenie	1 940	1 913
	<i>Poistenie</i>	1 820	1 785
	<i>Členské príspevky</i>	120	120
	<i>Ostatné náklady</i>	0	8
551	Odpisy majetku	25 155	28 275
	<i>Odpisy hmotného majetku</i>	23 273	26 223
	<i>Odpisy nehmotného majetku</i>	1 882	2 052
563	Kurzové straty	0	0
568	Ostatné finančné náklady – bank.p poplatky	174	209
591	Daň z príjmov	0	0
	NÁKLADY CELKOM	433 004	467 709

Zmeny v nákladoch ale aj vo výnosoch významne v roku 2023 ovplyvnila vysoká inflácia a s ňou súvisiaci nárast cien.

Spotrebné a fixné náklady na energie a nájomné v porovnaní s minulým obdobím zaznamenali nárast v porovnaní s predchádzajúcim rokom.

V roku 2023 boli preverené všetky pohľadávky, ktoré spoločnosť vykazovala a k rizikovým boli v zmysle zásady opatrnosti v roku 2023 vytvorené opravné položky v celkovej výške 355 eur. Zároveň boli rozpustené opravné položky k uhradeným pohľadávkam vo výške 59 EUR.

V rámci miezd bežných zamestnancov na trvalý pracovný pomer nevznikli žiadne významné zmeny v porovnaní s rokom 2022. V roku 2023 bolo priemerne mesačne uzatvorených 7 dohôd o vykonaní prác. Na konci roka 2022 a začiatkom roka 2023 došlo k zmenám na postoch konateľov, členov predstavenstva a dozornej rady spoločnosti a taktiež k zmene ich odmeňovania.

Majetok a odpisy (Príloha č. 1) - v roku 2023 bol nadobudnutý majetok v celkovej hodnote 1232 eur. Majetok bol zaradený s ohľadom na jeho životnosť a využiteľnosť. Fyzická inventarizácia majetku bola vykonaná v priebehu roka 2023.

V priebehu roka 2023 boli využívané všetky evidované majetky a teda aj odpisovanie majetku pokračovalo v roku 2023 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.

Daň z príjmov – v roku 2023 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	1.1.2023 / 31.12.2023	1.1.2022 / 31.12.2022
602	Tržby za služby – inzercia ECHO, spoty a reportáže TV,web	24 516	61 643
648	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	391 534	376 843
	<i>Dotácia MU BA Ružinov</i>	370 070	345 169
	<i>Dotácia MU BA Ružinov - majetok štúdio</i>	20 789	22 333
	<i>Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti</i>	675	9 341
668	Ostatné finančné výnosy	0	0
	VÝNOSY CELKOM	416 050	438 486

Výsledok hospodárenia pred zdanením za rok 2023 je strata vo výške 16 954 EUR.

Tržby za služby zahŕňajú služby za inzerciu v periodiku ECHO vo výške 23 903 eur, tržby za TV Ružinov vo výške 432 eur a služby za zverejnenie reklamy na stránke www.ruzinovskeecho.sk vo výške 181 eur. V porovnaní s rokom 2022 došlo k poklesu tržieb.

Ostatné výnosy zahŕňajú Dotáciu MU BA Ružinov. Schválená dotácia na rok 2023 je vo výške 370 070 eur. Dotácia bola v plnej výške v roku 2023 uhradená. Čerpanie dotácie v rámci roka 2023 je v účtovníctve vykázané rovnomerne po mesiacoch. Dotácia chválená na rok 2023 bola v plnej výške vyčerpaná.

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

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

	1.1.2023 / 31.12.2023	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>	-12 000	-10 118
<i>Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí – príloha č. 1</i>	380 800	379 568
<i>Oprávky k hnutelným veciam a súborom – príloha č. 1</i>	-357 261	-333 987
Dlhodobý hmotný majetok (neobežný majetok):	23 539	47 463
Zásoby	204	94
Účty v bankách a peniaze v hotovosti	17 009	50 088
Pohľadávky – príloha č. 2	16 443	11 567
Obežný majetok:	33 656	61 749
Aktíva/Majetok celkom:	57 195	109 212

Oceniteľné práva nadobudnuté v roku 2018, pokryté v plnej výške dotáciou zahŕňa Licenciu štúdia ktorá je v zmysle zákona odpisovaná 70 mesiacov. V roku 2023 boli 100% odpísané.

Celkovo je takmer 95 % majetku už odpísaným majetkom. Majetok je tvorený hlavne vybavením štúdií, technológiu potrebnou na vysielanie, kamerami a pod.

Pohľadávky spoločnosti sú vo výške 16 443 eur, pričom tieto zahŕňajú aj pohľadávku z titulu vratiek DPH za mesiace október, november a december 2023 v celkovej výške 5 953 eur.

Pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 3 772 eur. Faktúry vystavené v roku 2023 sú priebežne splácané. Pohľadávky sú priebežne sledované a ich splateniu je venovaná významná pozornosť.

PASÍVA	1.1.2023 / 31.12.2023	1.1.2022 / 31.12.2022
Vlastné imanie:	4 887	21 841
Základné imanie:	6 639	6 639
Zákonné rezervné fondy:	664	664
Výsledok hospodárenia za minulé roky	14 538	43 761
Výsledok hosp.za účtovné obdobie	-16 954	-29 223
Záväzky:	52 308	87 371
Rezervy na nevyčerpané dovolenky zamestnancov a účt. závierku		6 606
Dlhodobé záväzky	20 772	41 803
<i>Dotácia na majetok</i>	<i>16 601</i>	<i>37 390</i>
<i>Sociálny fond</i>	<i>4 171</i>	<i>4 413</i>
Krátkodobé záväzky – príloha č. 3	31 536	38 962
Vlastné imanie a záväzky spolu:	57 195	109 212

Vlastné imanie spoločnosti vo výške 4 887 eur sa v porovnaní s minulým rokom znížilo o dosiahnutý hospodársky výsledok za rok 2023 a to o stratu 16 954 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 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 4 625 eur sú uhradené v januári 2024.

Dodávatelia z obchodného styku tvoria hodnotu 7 486 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 16 601 eur, ktorá sa rozpúšťa v súlade s odpisovaním majetku.

IV. Ukazovatele mzdového vývoja – osobné náklady

	1.1.2023 / 31.12.2023	1.1.2022 / 31.12.2022
Osobné náklady vrátane odvodov	165 076	196 655
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov na trvalý pracovný pomer	5	5
Priemerný prepočítaný stav pracovníkov na dohodu o prac. činnosti	8	7

V. Vývoj spoločnosti za sledované obdobie - rok 2023

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.

Rok 2023 bol náročný z hľadiska toho, že sme sa v televízii snažili dať do poriadku všetky kontrolné zistenia a nedostatky, ktoré nám vytkol miestny kontrolór v kontrole, ktorú sme mali v spoločnosti začiatkom roka. Vypracovali a doplnili sme všetky smernice, ktoré nám chýbali, základnú finančnú kontrolu, vypovedali sme viaceré nevýhodné zmluvy.

Nastavili sme od septembra novú programovú štruktúru. Zatraktívnil sme samotné vysielanie a zamerali sme sa na spravodajstvo. To tvorí gro nášho vysielania. Mapujeme na prvom mieste Ružinov, ale aj iné mestské časti, dostávame sa tak do povedomia v celej Bratislave. Zároveň sme dali do prevádzky úplne nový web a zintenzívnili aktivity na sociálnych sieťach. Tak isto sme mierne navýšili počet výtlačkov časopisu Ružinovské echo, aby sa dostal ešte do viac domácností.

Podarilo sa nám uzatvoriť aj niekoľko mediálnych spoluprác. Naďalej ale pokračujeme s oslovovaním potenciálnych partnerov.

Veríme, že sa všetky opatrenia prijaté v roku 2023 odrazia nielen na atraktivnosti nášho vysielania, ale najmä vo výsledku hospodárenia za rok 2024, kedy by sme nechceli už vykazovať žiadnu stratu a vrátiť sa do kladných čísiel.

V Bratislave, dňa 25.6.2024