

Mestské zastupiteľstvo v PEZINKU

dňa: 24.06.2021

číslo: xx.

xx. Rozbor hospodárenia obchodnej spoločnosti TV PEZINOK, s.r.o. za rok 2020 a stanovisko DR

PREDKLADÁ: Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok
SPRACOVAL: Ing. arch. Igor Hianik, primátor mesta Pezinok

Stanovisko Komisie ekonomiky, financií a podnikania zo dňa 10.06.2021: bude prezentované na zasadnutí MsZ

UZNESENIE MsZ č. 1-...../2021

Mestské zastupiteľstvo v Pezinku,
v zmysle ustanovenia § 11 ods. 4 písm. b) zákona č. 369/1990 Zb. o obecnom zriadení,
v znení neskorších predpisov

berie na vedomie

rozbor hospodárenia obchodnej spoločnosti TV PEZINOK, s.r.o. za rok 2020
strata vo výške 1 172,00 €

náklady vo výške 114 224,00 €
výnosy vo výške 113 052,00 €

- a) bez pripomienok
- b) s týmito pripomienkami



Rozbor hospodárenia obchodnej spoločnosti TV PEZINK, s.r.o. za rok 2020

Spoločnosť TV PEZINOK, s.r.o. bola vo významnej miere poznačená v oblasti výnosov práve pandemiou, ktorú nikto neočakával. Nenaplnené výnosy, ktoré boli plánované v oblasti reklamy či už z kultúrnych, spoločenských alebo iných aktivít, vo významnej miere ovplyvnili celkové hospodárenie spoločnosti. Aj napriek neľahkej situácii TV PEZINOK zabezpečovala vysielanie, informovanosť v zvýšenej intenzite, aby obyvateľstvo dostalo čo najviac potrebných informácií v dobe, kedy nikto nevedel, ako sa situácia bude vyvíjať naďalej.

Spoločnosť v tomto účtovnom období vykázala tržby (výnosy z hospodárskej činnosti) vo výške 113.052,00 EUR a náklady (náklady na hospodársku činnosť – 113.828,00 EUR a náklady na finančnú činnosť - 396,00 EUR) vo výške 114.224,00 EUR. **Výsledkom hospodárenia Spoločnosti v roku 2020 bola strata vo výške -1172,00 EUR.** Nakoľko Spoločnosť vykazuje na účte 428 - nerozdelený zisk kladné hodnoty, navrhuje konateľ jedinému spoločníkovi Spoločnosti uhradiť vykázanú stratu z nerozdeleného zisku predchádzajúcich období.

Pre prehľadnosť sú Náklady rozdelené do logických celkov. Pri každom jednom si môže všimnúť isté nuansy, ktoré sa vymykajú plánu. Ich zdôvodnenie je uvedené nižšie.

Bližšie zdôvodnenie nárastu nákladov:

Personálne náklady:

V danej oblasti sa navýšenie dotklo položy stravné lístky, kde došlo k úprave stravného lístky z 3,8 na 4eur čo je nárast na 131% oproti plánu.

Priestorové nároky:

Čistiace a hygienické potreby stúpili v čerpaní až na 322% čo vzniklo práve vplyvom pandémie. Jednak o zvýšene hygienické nároky na pracovisku, ale aj pri pohybe zamestnancov pri natáčaní reportáží a záznamov či už z krízových štábov, alebo iných dôležitých zasadnutí, stretnutí a pod.

Ostatné:

Položka Ostatné služby - účtovníctvo, právne služby a audit dosiahla oproti plánu svoju hodnotu na 275%. Dôvodom je obstaranie internej kontroly resp. analýzy spoločnosti, ktorá prešla základné rámce.

Ďalšou položku ktorá stúpila v čerpaní na 271% je Drobný hmotný nábytok. Ide o základne vybavenie pracoviska, ktorým doposiaľ spoločnosť nedisponovala (kávovar, rýchlovarná kanvica, poháre/šály, mini chladnička na základné potraviny) a aj v čase pandémie bol potrebný pre nadštandardný výkon zamestnancov.

Ostatné náklady skôr veľmi málo stúpili, ale skôr sa na položkách šetrilo kde prichádzalo k priemernému čerpaniu v hladine cca 65%, celkovo sa náklady čerpali na úrovni 91% oproti plánu.

V oblasti príjmov ako bolo naznačené v úvode došlo k významnému poklesu na dvoch položkách. Položku Iné podnikateľské aktivity, grafika sa podarilo naplniť len na 1% (58,33 Eur) oproti plánu. Reklama v TV, kampane len na 14% (1.270,84 Eur). Preto aj keď spoločnosť optimalizovala náklady v porovnaní s ostatnými rokmi asi na minimum, dokonca v určitých segmentoch investovala aj do zamestnancov vyšiel na konci roka záporný výsledok hospodárenia. Ak však zoberieme do úvahy objektívne skutočnosti, ktoré nemohli byť plánované aj napriek zápornému výsledku môžeme hospodárenie hodnotiť kladne a to hlavne s prihliadnutím na neustále prinášanie informácií v neľahkej a veľmi dynamickej dobe COVIDu.

V Pezinku 1.6.2020

Ing. arch. Igor Hianik, konateľ spoločnosti

príloha: Finančný plán TV PEZINOK a skutočnosť 2018, 2019, 2020

NÁKLADY	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020	
PERSONÁLNE NÁKLADY	€ 106 321,00	€ 93 196,91	€ 94 261,00	€ 87 867,51	93 %
* Mzdové náklady TV	77 398,00	67 655,24	68155,00	63 087,52	93 %
* Záonné sociálne poistenie TV	26 081,00	23 278,89	23991,00	22 011,76	92 %
* Stravné lístky TV	2 842,00	2 262,78	2115,00	2 768,23	131 %

PRIESTOROVÉ NÁROKY	€ 4 572,00	€ 4 019,84	€ 6 181,00	€ 4 267,60	69 %
Elektrická energia TV (PKC)	1 979,00	1 558,00	2 760,00	1 546,93	56 %
Teplo, vodné, stočné TV (PKC)	979,00	1 131,00	1 800,00	960,00	53 %
Čistiace, hygienické potreby (TV a TIC)	12,00	23,44	30,00	96,63	322 %
Opravy a udržiavanie (TV a TIC)	511,00	216,00	500,00	311,00	62 %
* Nájomné TV (PKC)	1 091,00	1 091,40	1 091,00	1 353,04	124 %

VYSIELANIE	€ 10 947,00	€ 11 152,00	€ 9 770,00	€ 6 720,50	69 %
Zabezpečenie digitálneho vysielania	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 082,98	102 %
Internetové vysielanie	1 320,00	1 345,00	1 000,00	84,00	8 %
* Zväz autorov a koncesionárske poplatky	0,00	0,00	0,00	174,06	
* Členský poplatok LOToS	270,00	270,00	270,00	270,00	100 %
* Ostatné služby - externisti živnosť (dohody) / fa	4 357,00	4 537,00	3 500,00	1 109,46	32 %

PREPRAVA	€ 641,00	€ 319,51	€ 685,00	€ 336,81	49 %
Cestovné náklady	0,00	1,00	50,00	0,00	0 %
Pohonné hmoty	244,00	134,30	300,00	133,30	44 %
Ostatný spotrebný materiál	264,00	49,00	200,00	55,00	28 %
* Daň z motorových vozidiel	133,00	135,21	135,00	148,51	110 %

OSTATNÉ	€ 6 457,00	€ 9 757,60	€ 8 620,00	€ 10 058,86	117 %
Ostatné služby - účtovníctvo, právne služby a audit	0,00	3 104,00	2 200,00	6 044,30	275 %
Ostatné služby - softvér	367,00	253,00	400,00	310,28	78 %
Ostatné služby	3 959,00	2 941,37	4 000,00	1 305,80	33 %
Dátové nosiče	80,00	0,00	150,00	0,00	0 %
Telefóny, mobily, internet	1 106,00	1 158,81	1 100,00	798,21	73 %
Reprezentačné náklady	27,00	35,00	50,00	10,99	22 %
Kancelárske potreby	168,00	126,07	150,00	192,11	128 %
Drobný hmotný majetok	688,00	2 100,35	500,00	1 356,72	271 %
* Poštovné	62,00	39,00	70,00	40,45	58 %

OSTATNÉ	€ 7 503,00	€ 7 776,54	€ 5 898,00	€ 5 630,19	95 %
* Ostatné finančné náklady - poistenia	563,00	517,05	600,00	457,12	76 %
* Ostatné finančné náklady - banka	162,00	244,03	250,00	396,28	159 %
* Predaný tovar	0,00	5,57	0,00	0,00	0 %
* Ostatné dane a poplatky	122,00	223,00	250,00	0,00	0 %
* Daň z príjmu	960,00	960,79	0,00	0,00	0 %
* Opravná položka k pohľadávkam	0,00	0,00	0,00	0,00	0 %
* Kurzové straty	1,00	0,00	0,00	0,00	0 %
* Ostatné pokuty a penále	17,00	0,10	0,00	0,00	0 %
* Odpisy N a HIM	5 678,00	5 826,00	4 798,00	4 776,79	100 %

Náklady spolu (bez DPH)	€ 136 441,00	€ 126 222,40	€ 125 415,00	€ 114 224,00	91 %
--------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	------

FAKTUROVANÉ MESTU S DPH € 152 450,00 € 150 643,80 € 128 496,00 € 128 496,00
 Výnosy tvorené cez mesto PK € 127 041,67 € 125 536,50 € 107 080,00 € 107 080,00

VÝNOSY	Skutočnosť 2018	Skutočnosť 2019	Plán 2020	Skutočnosť 2020	
	Eur	Eur	Eur	Eur	
Fakturácia Mestu Pezinok za služby TV	127 042,00	125 500,00	125 500,00	107 080,01	85 %
Reklama v TV, kampane	7 467,00	6 142,00	9 000,00	1 270,84	14 %
Iné podnikateľské aktivity, grafika	3 674,00	2 125,00	6 000,00	58,33	1 %
Tržby za vlastné výrobky	-1,00	4,67	0,00	0,00	0 %
Tržby z predaja DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0 %
Ostatné prevádzkové výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0 %
Ostatné finančné výnosy	0,00	2,90	0,00	0,00	0 %
Tržby za tovar	0,00	30,42	0,00	0,00	0 %
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	5 687,00	5 677,00	5 677,00	4 643,15	82 %
Výnosy spolu (bez DPH)	143 870,00	139 444,00	146 177,00	113 052,33	77 %
Zisk	7 429,00	13 221,60	20 762,00	-1 172	