

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: _____/2016

K bodu programu

**INFORMÁCIA O VÝSLEDKoch HOSPODÁRENIA
MESTSKEJ KRYTEJ PLAVÁRNE, s.r.o.
ZA 1-9/2016**

Materiál obsahuje:

1. Návrh na uznesenie
2. Dôvodová správa
3. Materiál

Materiál prerokovaný:

Mestská rada
Komisia finančná

Predkladá:

Vladislav Harčar, konateľ

Zodpovedný za vypracovanie:

Vladislav Harčar, konateľ

Žilina, 12.12. 2016

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. __/2016

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. berie na vedomie

1. Informáciu o výsledkoch hospodárenia spoločnosti Mestská krytá plaváreň, s.r.o. za 1-9/2016.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

Na základe bodu II. uznesenia č. 55/2013 predkladám pravidelnú informáciu o výsledkoch hospodárenia Mestskej krytej plavárne, s.r.o. za 1-9/2016.

Správa bola prerokovaná vo finančnej komisii a na zasadnutí MR, ktorá odporučila informáciu prerokovať a zobrať na vedomie.

Na základe požiadavky finančnej komisie predkladám informáciu o športovo-vzdelávacej činnosti MKP, s.r.o. a finančný plán na r. 2017.

Výsledok hospodárenia v mesiaci 1 – 9 /2016

Výnosy za 1 - 9/2016: 566 300,32 Eur

Vlastný príjem za 1 -9 /2016: 314 773,28 Eur

Príjem z dotácie Mesta: 270 000,00 Eur

- Z toho čerpaných 251 527,04 Eur

Rozdiel z dotácie vo výške 18 472,96 bude použitý v nasledujúcom účtovnom období.

Náklady za 1 - 9/2016: 507 660,45 Eur

V nákladových položkách tvoria z celkových nákladov:

- mzdy a odvody 52,93 %
- spotreba energie 34,24 %
- zákonne sociálne náklady 1,77 %
- ostatný spotrebovaný materiál a služby 9,20 %
- ostatné náklady na hosp. činnosť 1,86 %

Hospodársky výsledok za 1-9/2016 je zisk vo výške 58 639,87 Eur

Súvaha jednoduchá v EUR

Strana

1

Firma : **Mestská krytá plaváreň, s.r.o.**
Kritériá:

Od: 1/2016
Do: 9/2016

Účet	Názov účtu	Zač. zost. 01.01.	Obraty za obdobie		Obraty za rok		Konečný zost. účtu
			Má dať	Dal	Má dať	Dal	
022 001	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	2 470,00					2 470,00
022 002	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	5 000,00					5 000,00
022 003	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných	1 825,00					1 825,00
022 100	HIM 300,- - 1700,- Eur	2 655,42					2 655,42
	022	11 950,42					11 950,42
042 000	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	19 860,00	2 691,51		2 691,51		22 551,51
	042	19 860,00	2 691,51		2 691,51		22 551,51
082 001	Oprávky k samostatným hnutelným veciam a k súboru	-1 339,00					-1 339,00
082 002	Oprávky k majetok od 300,- - 1700,- Eur	-2 655,42	2 655,42	348,00	2 655,42	348,00	-348,00
082 003	Oprávky k samostatným hnutelným veciam a k súboru	-348,00	348,00	77,00	348,00	77,00	-77,00
082 004	Oprávky k samostatným hnutelným veciam- práčka	-77,00	77,00	2 655,42	77,00	2 655,42	-2 655,42
	082	-4 419,42	3 080,42	3 080,42	3 080,42	3 080,42	-4 419,42
	Spolu za účtovú triedu 0	27 391,00	5 771,93	3 080,42	5 771,93	3 080,42	30 082,51

111 000	Obstaranie materiálu		6 577,99	6 577,99	6 577,99	6 577,99	
111 001	Obstaranie materiálu		1 500,41	1 500,41	1 500,41	1 500,41	
111 002	Obstaranie materiálu		2 040,94	2 040,94	2 040,94	2 040,94	
111 003	Obstaranie materiálu		4 108,12	4 108,12	4 108,12	4 108,12	
111 005	Obstaranie materiálu		52,83	52,83	52,83	52,83	
	111		14 280,29	14 280,29	14 280,29	14 280,29	
112 001	Materiál na sklade - pracovné pomôcky	1 004,04	2 740,09	1 896,90	2 740,09	1 896,90	1 847,23
112 002	Materiál na sklade - čistiace a hygienické potreby	2 086,80	8 440,79	8 582,17	8 440,79	8 582,17	1 945,42
112 003	Materiál na sklade- chemia	1 754,55	6 176,89	6 883,82	6 176,89	6 883,82	1 047,62
112 004	Materiál na sklade - pracovné odevy	160,00	2 183,10	1 838,79	2 183,10	1 838,79	504,31
112 005	Materiál na sklade - údržbový materiál	1 471,59	1 524,46	2 194,18	1 524,46	2 194,18	801,87
	112	6 476,98	21 065,33	21 395,86	21 065,33	21 395,86	6 146,45
	Spolu za účtovú triedu 1	6 476,98	35 345,62	35 676,15	35 345,62	35 676,15	6 146,45

211 001	Pokladnica č. 1	1 394,40	222 152,71	222 040,90	222 152,71	222 040,90	1 506,21
211 100	Registračná pokladňa - RP/1 areál		300,00	300,00	300,00	300,00	
211 200	Registračná pokladňa - RP/2		320,00		320,00		320,00
211 400	Registračná pokladňa - RP/4		300,00	300,00	300,00	300,00	
211 500	Registračná pokladňa - RP/5		320,00		320,00		320,00
	211	1 394,40	223 392,71	222 640,90	223 392,71	222 640,90	2 146,21
213 001	Ceniny - stravné lístky	23,10	12 866,70	12 840,30	12 866,70	12 840,30	49,50
213 002	Ceniny - šeky (poukazy)	670,00	512,00	670,00	512,00	670,00	512,00
213 003	Ceniny - poštové známky, kolky		54,00	46,80	54,00	46,80	7,20
	213	693,10	13 432,70	13 557,10	13 432,70	13 557,10	568,70
221 001	Bankový účet č. 1	130 257,73	502 751,94	460 801,98	502 751,94	460 801,98	172 207,69
221 002	Bankové účty - dotačný		203 630,81	185 157,85	203 630,81	185 157,85	18 472,96
	221	130 257,73	706 382,75	645 959,83	706 382,75	645 959,83	190 680,65
261 000	Peniaze na ceste		256 215,51	256 215,51	256 215,51	256 215,51	
261 001	Peniaze na ceste -POS			-82,29		-82,29	82,29
261 003	Peniaze na ceste - seky rok 2013		11,97	11,97	11,97	11,97	
261 004	Peniaze na ceste - prevod medzi DÚ a BÚ		23 606,21	23 606,21	23 606,21	23 606,21	
	261		279 833,69	279 751,40	279 833,69	279 751,40	82,29
	Spolu za účtovú triedu 2		132 345,23	1 223 041,85	1 161 909,23	1 223 041,85	193 477,85

311 000	Odberatelia	12 326,88	122 226,15	119 227,61	122 226,15	119 227,61	15 325,42
	311	12 326,88	122 226,15	119 227,61	122 226,15	119 227,61	15 325,42
314 000	Poskytnuté prevádzkové preddavky		7 100,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00	
	314		7 100,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00	
315 002	Ostatné pohľadávky - z obchodného styku		670,00	670,00	670,00	670,00	
	315		670,00	670,00	670,00	670,00	
321 000	Dodávatelia	-13 236,92	188 056,24	186 484,89	188 056,24	186 484,89	-11 665,57
	321	-13 236,92	188 056,24	186 484,89	188 056,24	186 484,89	-11 665,57
323 001	Krátkodobé rezervy- účtovníctvo	-650,50	610,50	-40,00	610,50	-40,00	
323 002	Krátkodobé rezervy - nedočerpaná dovolenka	-3 765,59		-3 765,59		-3 765,59	
323 003	Krátkodobé rezervy - odvody ZP, SP, nedoč.	-1 284,88		-1 284,88		-1 284,88	
323 006	Krátkodobé rezervy - spracovanie miezd	-611,50	611,50		611,50		

Súvaha jednoduchá v EUR

Strana

2

Firma : **Mestská krytá plaváreň, s.r.o.**
Kritériá:

Od: 1/2016
Do: 9/2016

Účet	Názov účtu	Zač. zost. 01.01.	Obraty za obdobie		Obraty za rok		Konečný zost. účtu
			Má dať	Dal	Má dať	Dal	
	323	-6 312,47	1 222,00	-5 090,47	1 222,00	-5 090,47	
326 001	Nevyfakturované dodávky - elektrina		24 775,00	24 775,00	24 775,00	24 775,00	
326 002	Nevyfakturované dodávky - Žilinská teplárenská		7 100,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00	
	326		31 875,00	31 875,00	31 875,00	31 875,00	
331 001	Zamestnanci- mzdy	-17 395,44	307 138,26	307 002,97	307 138,26	307 002,97	-17 260,15
	331	-17 395,44	307 138,26	307 002,97	307 138,26	307 002,97	-17 260,15
333 002	Ostatné záväzky voči zamestnancom - zrážky	-123,00	3 176,71	3 463,03	3 176,71	3 463,03	-409,32
333 003	Ostatné záväzky voči zamestnancom - zadržané		57,29	57,29	57,29	57,29	
	333	-123,00	3 234,00	3 520,32	3 234,00	3 520,32	-409,32
335 000	Pohľadávky voči zamestnancom		2 611,20	2 611,20	2 611,20	2 611,20	
	335		2 611,20	2 611,20	2 611,20	2 611,20	
336 001	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP - VSZP, a.s.	-2 360,16	20 833,11	20 742,31	20 833,11	20 742,31	-2 269,36
336 002	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP - DOVERA ZP	-524,78	3 967,22	3 867,75	3 967,22	3 867,75	-425,31
336 003	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a	-7 259,45	7 731,41	1 088,38	7 731,41	1 088,38	-616,42
336 004	Zúčtovanie s orgánmi SP a ZP - Sociálna poisťovňa,		62 068,10	69 679,90	62 068,10	69 679,90	-7 611,80
336 005	Zúčtovanie s orgánmi sociálneho poistenia a		384,49	464,57	384,49	464,57	-80,08
	336	-10 144,39	94 984,33	95 842,91	94 984,33	95 842,91	-11 002,97
341 000	Daň z príjmov		547,30			547,30	
341 001	Daň z príjmov - preddavok						
	341	547,30	9 418,80	547,30	9 418,80	547,30	9 418,80
342 001	Ostatné priame dane - daň zo mzdy	-1 033,31	1 639,65		1 639,65		606,34
342 100	Ostatné priame dane		9 887,91	11 351,00	9 887,91	11 351,00	-1 463,09
	342	-1 033,31	11 527,56	11 351,00	11 527,56	11 351,00	-856,75
343 000	Daň z pridanej hodnoty	6 081,99	60 247,39	68 074,94	60 247,39	68 074,94	-1 745,56
343 010	DPH 10% (uplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		7,60	7,60	7,60	7,60	
343 020	DPH 20% (uplatnená Odpočítanie dane tuzemsko)		44 768,40	44 768,40	44 768,40	44 768,40	
343 120	DPH 20% (uplatnená Odpočítanie dane EÚ +		35 257,44	35 257,44	35 257,44	35 257,44	
343 220	DPH 20% (uplatnená Zdaniteľné obchody tuzemsko)		27 138,23	27 138,23	27 138,23	27 138,23	
	343	6 081,99	167 419,06	175 246,61	167 419,06	175 246,61	-1 745,56
347 000	Ostatné dotácie		270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	
	347		270 000,00	270 000,00	270 000,00	270 000,00	
378 000	Iné pohľadávky		1 685,51	1 685,51	1 685,51	1 685,51	
	378		1 685,51	1 685,51	1 685,51	1 685,51	
379 002	Iné záväzky		5 221,73	5 221,73	5 221,73	5 221,73	
	379		5 221,73	5 221,73	5 221,73	5 221,73	
381 001	Náklady budúcich období - poistenie majetku - peniaze		214,33		214,33		214,33
381 002	Náklady budúcich období- KP poistenie za škody	246,45		246,45		246,45	
381 003	Náklady budúcich období- doména www	71,67		71,67		71,67	
	381	318,12	214,33	318,12	214,33	318,12	214,33
384 001	Rozúčtovanie prijatej dotácie		119 223,64	137 696,60	119 223,64	137 696,60	-18 472,96
384 002	Výnosy budúcich období- reklamný panel do 30.6.2016	-125,00	125,00		125,00		
	384	-125,00	119 348,64	137 696,60	119 348,64	137 696,60	-18 472,96
395 000	Vnútorne zúčtovanie		2 663,18	2 663,18	2 663,18	2 663,18	
	395		2 663,18	2 663,18	2 663,18	2 663,18	
Spolu za účtovú triedu 3		-29 096,24	1 346 615,99	1 353 974,48	1 346 615,99	1 353 974,48	-36 454,73
411 001	Základné imanie -MESTO Žilina	-5 000,00					-5 000,00
	411	-5 000,00					-5 000,00
421 000	Zákonný rezervný fond	-500,00					-500,00
	421	-500,00					-500,00
428 000	Nerozdelený zisk minulých rokov	-82 180,36		43 203,00		43 203,00	-125 383,36
	428	-82 180,36		43 203,00		43 203,00	-125 383,36
431 000	Výsledok hospodárenia v schvaľovaní	-44 538,52	44 539,00	0,48	44 539,00	0,48	
	431	-44 538,52	44 539,00	0,48	44 539,00	0,48	
472 000	Záväzky zo sociálneho fondu	-4 898,09	1 551,75	382,51	1 551,75	382,51	-3 728,85
	472	-4 898,09	1 551,75	382,51	1 551,75	382,51	-3 728,85
Spolu za účtovú triedu 4		-137 116,97	46 090,75	43 585,99	46 090,75	43 585,99	-134 612,21
Spolu za účtovú triedu 7							

Súvaha jednoduchá v EUR

Strana

3Firma : **Mestská krytá plaváreň, s.r.o.**

Od: 1/2016

Kritériá:

Do: 9/2016

Účet	Názov účtu	Zač. zost. 01.01.	Obraty za obdobie		Obraty za rok		Konečný zost. účtu
			Má dať	Dal	Má dať	Dal	
Výsledok hospodárenia			507 660,45	566 300,32	507 660,45	566 300,32	58 639,87
Spolu			0,00	3 164 526,59	3 164 526,59	3 164 526,59	0,00

Výsledovka jednoduchá v EUR

Strana

1

Firma : Mestská krytá plaváreň, s.r.o. (2016), Vysokoškolákov 1765/8, 01008, Žilina
 Poznámka :

Od: 1/2016
 Do: 9/2016

Účet	Názov účtu	Obdobie			Rok		
		Má dať	Dal	%	Má dať	Dal	%
501	Spotreba materiálu	21 505,15		4,24 %	21 505,15		4,24 %
502	Spotreba energie	173 797,57		34,24 %	173 797,57		34,24 %
Spotrebované nákupy		195 302,72		38,47 %	195 302,72		38,47 %
511	Opravy a udržiavanie	3 848,25		0,76 %	3 848,25		0,76 %
513	Náklady na reprezentáciu	12,56		0,00 %	12,56		0,00 %
518	Ostatné služby	25 157,86		4,96 %	25 157,86		4,96 %
Služby		29 018,67		5,72 %	29 018,67		5,72 %
521	Mzdové náklady	190 232,83		37,47 %	190 232,83		37,47 %
523	Odmeny členom orgánov spoločnosti a družstva	10 800,00		2,13 %	10 800,00		2,13 %
524	Zákonné sociálne poistenie	67 653,90		13,33 %	67 653,90		13,33 %
527	Zákonné sociálne náklady	8 994,59		1,77 %	8 994,59		1,77 %
Osobné náklady		277 681,32		54,70 %	277 681,32		54,70 %
538	Ostatné dane a poplatky	3 085,82		0,61 %	3 085,82		0,61 %
Dane a poplatky		3 085,82		0,61 %	3 085,82		0,61 %
548	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	506,25		0,10 %	506,25		0,10 %
Iné prevádzkové náklady		506,25		0,10 %	506,25		0,10 %
568	Ostatné finančné náklady	2 064,27		0,41 %	2 064,27		0,41 %
Finančné náklady		2 064,27		0,41 %	2 064,27		0,41 %
591	Splatná daň z príjmov	1,40		0,00 %	1,40		0,00 %
Účtová skupina 59		1,40		0,00 %	1,40		0,00 %
Náklady		507 660,45			507 660,45		
602	Tržby z predaja služieb		312 954,55	55,26 %		312 954,55	55,26 %
Tržby za vlastné výkony a tovar			312 954,55	55,26 %		312 954,55	55,26 %
648	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti		253 337,69	44,74 %		253 337,69	44,74 %
Iné prevádzkové výnosy			253 337,69	44,74 %		253 337,69	44,74 %
662	Úroky		8,08	0,00 %		8,08	0,00 %
Finančné výnosy			8,08	0,00 %		8,08	0,00 %
Výnosy			566 300,32			566 300,32	
Celkový súčet		507 660,45	566 300,32		507 660,45	566 300,32	
VH za účtovné obdobie			Zisk : 58 639,87			Zisk : 58 639,87	

Informácia o športovo- vzdelávacej činnosti MKP, s.r.o.

MKP, s.r.o. tvorí neoddeliteľnú súčasť v systéme organizácií poskytujúcich predovšetkým služby spojené s oddychom, relaxom a športovým vyžitím. Zároveň napomáha reprezentácii mesta pri športových podujatiach regionálneho, celoslovenského a medzinárodného významu. Poskytuje platené telovýchovné a rekreačné služby v meste.

Športovo – vzdelávaciu činnosť pre deti, mládež i dospelých návštevníkov zabezpečujú ZŠ, SŠ, ŽU, športové kluby, plavecké školy, CVČ a ďalšie organizácie prostredníctvom výučby plávania. Toto sa uskutočňuje prostredníctvom prenájmu bazéna na základe objednávok od jednotlivých organizácii, poprípade zmlúv.

Od 1.11.2016 bola zvýšená cena za prenájom plaveckej dráhy:

- na dĺžku/1 hod., = 16,- € + DPH

- na šírku/1 hod., = 12,80 € + DPH

Zvýšenie ceny je z dôvodu energetickej náročnosti na prevádzku plavárne. Cena za prenájom plaveckej dráhy je porovnateľná s plavárňami v iných mestách na Slovensku.

Minimálne od r. 2008 nebola upravovaná cena za prenájom plaveckej dráhy:

-na dĺžku/1 hod., = 13,30 € + DPH

Treba zdôrazniť, že tak ako doteraz zostali zachované zľavy z ceny za prenájom plaveckej dráhy vo výške 50 % pre ZŠ, SŠ, ŽU, športové kluby, plavecké školy, CVČ.

Taktiež zostala zachovaná zľava z ceny za prenájom plaveckej dráhy vo výške 20% pre Nereus, spol. s r.o.- Verejnosť (pre kondičný tréning, zdokonaľovací tréning atď.).

Jednotlivé subjekty, ktorým boli poskytnuté zľavy z ceny za prenájom plaveckej dráhy sú uvedené v priložených tabuľkách za r. 2015 a za 1-10/2016.

Z uvedeného materiálu je jasne vidieť akou výškou a sumou formou zľavy z ceny plaveckej dráhy podporuje MKP, s.r.o. športovú činnosť všeobecne.

Za rok 2015 to bolo 58 735,31 € vrátane DPH.

Za 1-10/2016 to je 49 986,13 € vrátane DPH.

Za november a december 2016 zvýšený príjem z prenájmu plaveckých dráh oproti pôvodnej cene je predbežne orientačne vyčíslený na 3 000,- € + DPH.

Presné vyčíslenie je možné spraviť po ukončení r. 2016 z dôvodu možnej zmeny počtu prenajatých plaveckých dráh objednávateľmi v priebehu mesiaca.

V priebehu roka MKP, s.r.o. spoluorganizuje rôzne športové podujatia.

Tieto podujatia sú bezplatné.

- Medzinárodný vodnopólový turnaj žiakov
- Jarná cena Žiliny – medzinárodné plavecké preteky
- Školská športová liga žiakov
- Žilinská plavecká štafeta
- Vianočné preteky
- Medzinárodné plavecké preteky Masters (čiastočná úhrada 600,- € vrátane DPH)

V priebehu roka poskytujeme ešte ďalšie služby bezplatne pre špeciálne školy atď.

Areál letných bazénov prenajímame podľa našich možností pre MDD, rôzne akcie športových klubov a organizácii.

ROK 2015

plavecké dráhy - zľavy

Názov klubu	zľava 50% bez DPH	zľava 50% spolu s DPH	bez zľavy bez DPH	bez zľavy spolu sDPH	
ŽU - ACADEMIC	106,40	127,68	212,8	255,36	
Žilinský klub vodákov	170,24	204,28	340,48	408,58	
ŽILINSKÁ UNIVERZITA	1939,14	2326,96	3878,28	4653,94	
Gymnázium - Hlinská	156,94	188,73	313,88	376,66	
Gymnázium bilingválne - Ružičku	606,48	727,77	1212,96	1455,55	
Klub šport.pot.DELFÍN	3843,06	4611,69	7686,12	9223,38	
MŠK - Žilina	1599,34	1919,21	3198,68	3838,42	
MsHKM - Žilina	285,95	343,15	571,90	606,28	
Školský šp.klub - ŽA - Budatín	179,55	215,46	359,10	430,92	
Spojená škola - Rosinská cesta	1518,86	1822,63	3037,72	3645,26	
Stredná priemyselná škola stav.	478,80	574,57	957,60	1149,12	
Stredná zdravotná škola	399,00	478,78	798,00	957,60	
Súkromná stredná odb.škola	39,9	47,88	79,80	95,76	
Plavecký klub PLATESA	933,06	1120,39	1867,32	2240,78	
NEREUS, spol. s r.o. - ŠKOLY	5383,18	6459,82	10766,36	12919,63	
Kl.pl.šport.NEREUS - TRIATLON	1898,58	2278,30	3797,16	4556,59	
Kl.pl.šport.NEREUS - VOD.PÓLO	7475,27	8970,32	14950,54	17940,65	
Kl.pl.šport.NEREUS - PLAV.OD.	17945,40	21534,48	35890,80	43068,96	
	44959,15	53952,10	89919,50	107823,44	
Názov klubu	zľava 20% bez DPH	zľava 20% spolu s DPH	bez zľavy bez DPH	bez zľavy spolu sDPH	
NEREUS, spol.s r.o.-VEREJNOSŤ	14326,76	17192,11	17908,45	21490,14	
Slovenská plavecká federácia	1617,28	1940,74	2021,60	2425,92	

ROK 2016 mesiace 1 - 10

plavecké dráhy - zľavy

Názov klubu	zľava 50% bez DPH	zľava 50% spolu s DPH	bez zľavy bez DPH	bez zľavy spolu sDPH	
Žilinský klub vodákov	63,84	76,61	127,68	153,22	
ŽILINSKÁ UNIVERZITA	1256,85	1508,23	2513,7	3016,46	
Gymnázium bilingválne - Ružičku	574,56	689,47	1149,12	1378,94	
Klub šport.pot.DELFÍN	3311,05	3973,27	6621,74	7946,54	
MŠK - Žilina	1282,14	1538,57	2564,28	3077,14	
MsHKM - Žilina	73,15	87,78	146,30	175,56	
Školský šp.klub - ŽA - Budatín	273,98	328,79	547,96	657,57	
Plavecký klub PLATESA	1504,90	1805,88	3009,80	3611,76	
Spojená škola - Rosinská cesta	2310,88	2773,05	4621,76	5546,1	
Stredná priemyselná škola stav.	143,64	172,38	287,28	344,75	
Stredná zdravotná škola	281,96	338,35	563,92	676,70	
Str.odb.škola elektrotechnická	106,4	127,68	212,80	255,36	
ZŠ s MŠ - Žilina - Závodie	83,13	99,76	166,26	199,51	
Centrum voľného času	324,52	389,42	649,04	778,84	
NEREUS, spol. s r.o. - ŠKOLY	4322,84	5187,41	8645,68	10374,82	
Kl.pl.šport.NEREUS - TRIATLON	1476,3	1771,56	2952,6	3543,12	
Kl.pl.šport.NEREUS - VOD.PÓLO	5381,18	6457,41	10762,36	12914,83	
Kl.pl.šport.NEREUS - PLAV.OD.	16000,60	19200,71	32001,20	38401,42	
	38771,92	46526,33	77543,48	93052,64	
Názov klubu	zľava 20% bez DPH	zľava 20% spolu s DPH	bez zľavy bez DPH	bez zľavy spolu sDPH	
NEREUS, spol.s r.o.-VEREJNOSŤ	11532,69	13839,22	14415,85	17299,02	

Finančný plán na rok 2017

(Mestská krytá plaváreň, s.r.o.)

December 2016

Predkladá:	Konateľ spoločnosti	Vladislav Harčar	
Vypracovala:	Účtovníčka	Viera Dubeňová	

Obsah

1 Východiská	3
Účel vypracovania finančného plánu	3
Kľúčové predpoklady úspešného podnikateľského plánu	3
Ciele podnikateľského plánu	3
Predmet činnosti	3
Identifikácia kľúčových obchodných partnerov.....	3
Štruktúra majetku – použitý majetok.....	3
Ako firma uspeje v budúcom konkurenčnom prostredí	4
Popis manažérskeho tímu.....	4
Zhrnutie kľúčových finančných projekcií	4
2 Opis podniku alebo časti podniku	4
3 Finančné plány – plán investícií	5
SWOT analýza	6
Porovnanie súčasného vývoja v grafoch.....	6
Tabuľková časť.....	6

1 Východiská

Účel vypracovania finančného plánu

Tento finančný plán bol vypracovaný pre interné účely vedenia spoločnosti, ako aj pre jediného spoločníka, ktorým je Mesto Žilina.

Kľúčové predpoklady úspešného podnikateľského plánu

Kľúčovými predpokladmi sú:

- vývoj ekonomiky SR so zameraním na podnikateľské prostredie regiónu v ktorom spoločnosť pôsobí,
- udržanie modelu financovania prevádzkových nákladov, ako aj formu nájmu a správy prevádzkového majetku,
- udržanie najvýznamnejších obchodných partnerov, získanie nových,
- udržanie a zvýšenie návštevnosti,
- stabilný vývoj počasia v hlavnej sezóne,
- stabilná dotácia zo strany jediného spoločníka, ktorým je mesto.

Ciele podnikateľského plánu

Hlavným cieľom finančného plánu je preukázať funkčnosť a životaschopnosť spoločnosti. Cieľom je dodržanie vyrovnaného hospodárenia, resp. miernej ziskovosti spoločnosti za podmienky dodržania primeraného priestoru pre verejné aktivity zabezpečované spoločníkom.

Predmet činnosti

- prevádzkovanie športových zariadení
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- prenájom hnutelných vecí
- organizovanie kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

3

Identifikácia kľúčových obchodných partnerov

Kľúčovým partnerom je spoločník – Mesto Žilina a to aj vzhľadom na prevádzku a mechanizmus financovania majetku. Spoločnosť nevlastní majetok, ale si ho od spoločníka prenajíma a spravuje ho. Tento mechanizmus sa v zmysle uznesení Mestského zastupiteľstva v Žiline, ako i predchádzajúcich rozhodnutí jediného spoločníka bude uplatňovať aj naďalej. Hlavnými obchodnými partnermi spoločnosti sú:

- NEREUS spol. s r.o.
- Plavecký klub PLATESA
- AQUA PRO
- BISMARCK, s.r.o.
- PCP RAK Žilina
- ČH, s.r.o.
- BAZZA, s.r.o.

Štruktúra majetku – použitý majetok

Spoločnosť prevádzkuje svoj predmet činnosti prostredníctvom majetku jeho jediného spoločníka, ktorým je Mesto Žilina.

Ako firma uspeje v budúcom konkurenčnom prostredí

Spoločnosť má špecifické postavenie, vzhľadom na ktoré, sa predpokladá, že obdobná porovnateľná konkurencia nebude na tomto segmente pôsobiť a to ani zatiaľ po roku 2017.

Popis manažérskeho tímu

Súčasná a predpokladaná budúca zostava manažmentu je:

- Vladislav Harčar, konateľ

Obsadenie kľúčového manažmentu spoločnosti je schvaľované Mestským zastupiteľstvom v Žiline, vzhľadom na skutočnosť, že je jeho jediným spoločníkom.

Zhrnutie kľúčových finančných projekcií

- zachovanie hodnoty majetku, resp. jeho postupný rast daný obnovou majetku (*predpokladá sa financovanie rekonštrukcie technológie formou kapitálovej dotácie zo strany mesta, v sume cca 114 tis. eur*)
- udržanie primeranej miery splatnosti pohľadávok
- udržanie minimálneho priemerného zostatku finančných prostriedkov na stabilnej úrovni
- postupný rast hodnoty vlastného imania
- udržanie stabilného výsledku hospodárenia v súlade s požiadavkou jediného spoločníka,
- udržanie rastu tržieb na úrovni minimálne 2% medziročne
- ostatné údaje sú uvedené v projekcii základných výkazov uvedených v ďalšom texte

2 Opis podniku alebo časti podniku

Mestská krytá plaváreň tvorí neoddeliteľnú súčasť v systéme organizácií poskytujúcich predovšetkým služby spojené s oddychom, relaxom a športovým vyžitím. Zároveň napomáha reprezentácii mesta pri športových podujatiach regionálneho, celoslovenského a medzinárodného významu. Poskytuje platené telovýchovné a rekreačné služby v meste

Mestská krytá plaváreň bola prvá vo vtedajšej Československej republike, ktorá mala krytý 50 metrový olympijský bazén. Výstavba sa začala v roku 1959 a prví návštevníci si mohli zaplávať už 15. 7. 1963. V rokoch 1991 - 1996 prebehla celková rekonštrukcia objektov. Dnes verejnosti slúžia okrem 50 metrového krytého aj dva 50 metrové vonkajšie bazény, sauna, kozmetický salón, reštaurácia a tobogán. V súčasnosti bolo uznesením MZ v Žiline schválená zásadná rekonštrukcia technológií, ktoré sú v súčasnosti už za zenitom svojej životnosti.

Služby, ktoré sú poskytované prostredníctvom plavárne, zabezpečujú najmä tieto organizácie:

Kluby:



Klub športového plávania Delfín Žilina
www.delfinzilina.sk



Potápačský klub AQUA.PRO
www.aqua-pro.sk

Výučba plávania:



Plavecká škola Nereus v Žiline
www.nereus.sk



PLATESA Plavecký klub Žilina
www.platesa.sk

3 Finančné plány – plán investícií

Podrobné informácie k finančným plánom a investíciám sú uvedené v tabuľkovej časti. Pri spracovaní budúceho vývoja boli použité nasledujúce parametre:

- a) v prípade nákladov na tovary, materiál, služby, bola použitá indexácia podľa odhadu HICP¹, resp. špecificky podľa toho, či sa jedná o službu, tovar a ostatné podľa odhadu HICP, alebo aj vlastný odhad:

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Služby	1,10%	2,20%	2,50%	2,70%		
Tovary	0,90%	1,30%	1,70%	1,80%		
HICP	0,20%	1,60%	2,10%	2,20%	2,20%	2,20%

- b) v prípade rastu miezd je potrebné zohľadniť zmenu minimálnej mzdy a mierny nárast z dôvodu inflácie,
c) v prípade rastu tržieb sa predpokladá s jej rastom zohľadňujúcim jednak rast kalkulačných položiek jednotkovej ceny, a to pri zachovaní primeranej ziskovosti (*odhadom okolo 1 - 2% v zmysle rozhodnutia vedenia*),
d) predpokladá sa udržanie súčasného modelu prenájmu majetku,
e) návrh zohľadňuje rekonštrukciu technológie financovanú prostredníctvom kapitálových transferov od spoločníka (od mesta v sume 114 tis. € po dobu 10 rokov),
f) predpokladá sa priebežná rekonštrukcia a obnova hnuiteľného majetku využívaného spoločnosťou.

¹ Zdroj: <http://www.finance.gov.sk/Default.aspx?CatID=10608>

SWOT analýza

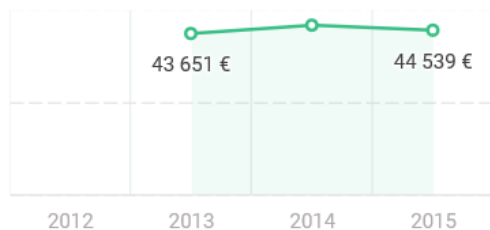
<p>Silné stránky:</p> <ul style="list-style-type: none"> - kvalitné služby - prakticky monopolné postavenie - kvalitné zázemie - finančná podpora zo strany mesta - transparentné hospodárenie - záujem verejnosti 	<p>Slabé stránky:</p> <ul style="list-style-type: none"> - vysoká energetická náročnosť - nemožnosť rozšírenia areálu - obmedzený rozsah služieb a servis v hlavnej sezóne pri využívaní vonkajších bazénov - relatívne nízka miera inovačných možností v rámci budovy a technológie, resp. ich značne vysoká finančná náročnosť
<p>Príležitosti:</p> <ul style="list-style-type: none"> - rast trhu - stability vlastníckych vzťahov - rast záujmu klubov a verejnosti - rozvoj reklamného priestoru - modernizácia bazénov a technológií 	<p>Hrozby:</p> <ul style="list-style-type: none"> - zníženie dotácií zo strany mesta - nepredvídateľné zmeny počasia - výpadok technológie, resp. konštrukcie, alebo bazénov - legislatívne zmeny

Porovnanie súčasného vývoja v grafoch

Graf č. 1 Vývoj zisku 2012 – 2015²

Zisk

Mestská krytá plaváreň, s.r.o.



Graf č. 1 Vývoj Tržieb 2012 – 2015³

Tržby

Mestská krytá plaváreň, s.r.o.



Tabuľková časť

Porovnanie jednotlivých parametrov odhadovaných ukazovateľov spoločnosti je zhrnutý v nasledujúcich tabuľkách. Ide o odhad vývoja tržieb a výnosov, ako aj projekciu základných hodnôt vykazovaných v súvahe spoločnosti. Projekcia vývoja je riešená pre roky 2017 – 2020. Ide o odhad.

² Zdroj: www.finstat.sk

³ Zdroj: www.finstat.sk

Tabuľka č. 1 Plán tržieb spoločnosti pre rok 2017

Výnosy (v €)	Skutočnosť 2014	Skutočnosť 2015	Predpoklad 2016	Plán 2017
Prenájom plaveckých dráh	75 893	80 418	75 000	90 000
Prenájom reklamných plôch	3 128	2 028	3 005	3 100
Prenájom nebytových priestorov	47 271	46 696	48 700	48 700
Predaj bod. vstup. na FA	11 962	10 739	10 700	11 000
Vstupy na bazén ERP	224 059	330 050	265 000	280 000
Dotácia Mesta	370 000	320 000	280 000	414 000
Ostatné prevádzkové výnosy	-	291	1 811	-
Spolu výnosy	732 313	790 222	684 216	846 800

Hlavné parametre ovplyvňujúce vývoj výnosov v roku 2017 sú najmä:

- z prenájmu plaveckých dráh, ktorých cena bola od 11/2016 navýšená o cca 20%,
- predpoklad priaznivejšieho počasia oproti roku 2016,
- predpokladaná odstávka plavárne počas rekonštrukcie technológie.

7

Tabuľka č. 2 Plán investícií spoločnosti pre rok 2017 - 2020

	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Rekonštrukcia technológie	1 140 000			
Odpisy (odhadová doba životnosti 15 rokov)	76 000	76 000	76 000	76 000
Zostatková hodnota majetku k 31.12.	1 064 000	988 000	912 000	836 000
Rekonštrukcia WC a spích	50 000			
Odpisy (odhadovaná doba životnosti 20 rokov)	2 500	2 500	2 500	2 500
Zostatková hodnota majetku k 31.12.	47 500	45 000	42 500	40 000
Turnikety + SW + HW		25 000		
Odpisy (odhadovaná doba životnosti 10 rokov)		2 500	2 500	2 500
Zostatková hodnota majetku k 31.12.		22 500	20 000	17 500
Rekonštrukcia vonkajšieho bazéna 50x25 m			60 000	
Odpisy (odhadovaná doba životnosti 15 rokov)			4 000	4 000
Zostatková hodnota majetku k 31.12.			56 000	52 000

V tomto prípade ide o hrubý, manažerský odhad životnosti jednotlivých investícií.

Tabuľka č. 3 Manažérska výsledovka

(v EUR)	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
Čistý obrat	150	447 450	362 043	469 931	404 216	432 800	441 500	450 300	459 300
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet	150	844 377	732 068	790 130	684 216	846 800	855 500	864 300	873 300
Tržby z predaja služieb	150	447 450	362 043	469 931	404 216	432 800	441 500	450 300	459 300
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0	396 927	370 025	320 199	280 000	414 000	414 000	414 000	414 000
Náklady na hospodársku činnosť spolu	148	783 090	671 819	730 786	688 129	786 910	811 902	839 013	839 013
Spotreba materiálu, energie a ostatných ne-skladovateľných dodávok	0	264 295	227 889	264 821	264 000	268 000	274 000	280 000	280 000
Služby	148	107 969	53 001	60 847	38 815	40 000	41 000	42 000	42 000
Osobné náklady	0	406 308	386 646	400 497	372 400	387 296	402 788	418 899	418 899
Dane a poplatky	0	942	278	2 920	3 700	3 900	3 900	3 900	3 900
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému a hmotnému majetku	0	1 260	1 945	1 214	1 214	79 714	82 214	86 214	86 214
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0	2 316	2 060	487	8 000	8 000	8 000	8 000	8 000
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	2	61 287	60 249	59 344	-3 913	59 890	43 598	25 287	34 287
Pridaná hodnota	2	75 186	81 153	144 263	101 401	124 800	126 500	128 300	137 300
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	10	10	92	0	0	0	0	0
Výnosové úroky	0	10	10	92	0	0	0	0	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	2	3 432	1 236	2 336	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Ostatné náklady na finančnú činnosť	2	3 432	1 236	2 336	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	0	-3 422	-1 226	-2 244	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600	-2 600
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	2	57 865	59 023	57 100	-6 513	57 290	40 998	22 687	31 687
Daň z príjmov splatná	0	14 214	13 107	12 561	0	13 177	9 430	5 218	7 288
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	2	43 651	45 916	44 539	-6 513	44 113	31 569	17 469	24 399

Tabuľka č. 4 Manažérska súvaha

(v EUR)	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018	31.12.2019	31.12.2020
SPOLU MAJETOK	5 098	109 998	133 989	185 488	179 033	1 200 644	1 094 989	1 000 560	910 290
Neobežný majetok	0	3 865	1 920	27 391	27 391	1 137 677	1 035 463	955 749	876 035
Dlhodobý hmotný majetok súčet	0	3 865	1 920	27 391	27 391	1 137 677	1 035 463	955 749	876 035
Stavby	0	0	0	0	0	1 111 500	988 000	912 000	836 000
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	0	3 865	1 920	27 391	27 391	26 177	47 463	43 749	40 035
Obežný majetok	5 098	105 667	131 851	157 779	151 308	62 677	59 212	44 498	33 950
Zásoby	0	6 111	3 912	6 477	3 912	3 912	3 912	3 912	3 912
Krátkodobé pohľadávky súčet	0	17 199	10 309	21 044	15 902	15 902	16 084	16 631	16 130
Pohľadávky z obchodného styku	0	10 953	9 671	14 415	11 680	11 680	11 861	12 409	11 907
Daňové pohľadávky a dotácie	0	5 400	638	6 629	4 222	4 222	4 222	4 222	4 222
Iné pohľadávky	0	846	0	0	0	0	0	0	0
Finančné účty	5 098	82 357	117 630	130 258	131 494	42 863	39 216	23 955	13 908
Časové rozlíšenie súčet	0	466	218	318	334	290	314	313	306
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVAZKY	5 098	109 998	133 989	185 488	179 033	1 200 644	1 094 989	1 000 560	910 291
Vlastné imanie	5 000	48 651	89 058	132 219	125 706	119 819	126 388	143 857	168 255
Základné imanie súčet	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Zákonný rezervný fond	0	0	500	500	500	500	500	500	500
Výsledok hospodárenia minulých rokov	0	0	37 642	82 180	126 719	70 206	89 319	120 888	138 357
Výsledok hospodárenia za UO po zdanení /+/-/	0	43 651	45 916	44 539	-6 513	44 113	31 569	17 469	24 399
Závazky	0	61 347	44 806	53 144	53 327	1 080 825	968 601	856 704	742 035
Dlhodobé záväzky súčet	0	882	4 658	4 898	4 800	916 800	802 800	688 800	574 800
Dlhodobé rezervy	98	0	0	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé záväzky súčet	0	56 869	36 650	41 933	42 214	158 025	159 801	161 904	161 235
Závazky z obchodného styku súčet	0	11 860	8 425	13 237	5 100	122 921	122 921	122 921	122 921
Závazky voči zamestnancom	0	18 292	16 747	17 519	20 257	21 067	21 910	22 786	22 786
Závazky zo sociálneho poistenia	0	10 885	10 102	10 144	10 777	11 208	11 656	12 122	12 122
Daňové záväzky a dotácie	0	15 832	1 376	1 033	6 080	2 830	3 314	4 075	3 406
Krátkodobé rezervy	0	3 596	3 498	6 313	6 313	6 000	6 000	6 000	6 000
Časové rozlíšenie súčet	0	0	125	125	0	0	0	0	0