

1. Rožňavská a.s. , Šafárikova 20 , 048 01 Rožňava

PLÁN ČINNOSTI

NA ROK 2012

Spracoval : manažment 1. RV a.s.

December 2011

Úvod

1. Rožňavská a.s. bola zapísaná do Obchodného registra dňa 23.12.1999. Svoju činnosť začala v roku 2000, keď jej bola odovzdaná časť majetku Mesta Rožňava do nájmu, resp. do správy spoločnosti.

S prenajatým majetkom na základe zmluvy o nájme č. 69/2000, so spravovaným majetkom na základe Zmluvy č. 70/2000 o výkone správy a na základe Mandátnej zmluvy č. 59/2008 akciová spoločnosť hospodárila do 31.7.2009, keď uznesením Mestského zastupiteľstva č. 127/2009 z 20.5.2009 bolo rozhodnuté o delimitácii činností spoločnosti s účinnosťou od 1.8.2009.

Po realizácii delimitácie spoločnosť hospodári so svojim vlastným majetkom a s prenajatým majetkom mesta na základe Nájomnej zmluvy č. 444/2009 z 1.10.2009. Prenajímaný majetok predstavuje nájom nehnuteľností - parkovísk na území mesta Rožňava.

Delimitáciou činností, ako aj organizačnými zmenami došlo aj k výraznej zmene v organizačnej štruktúre spoločnosti v podobe zmeny stavu počtu zamestnancov. Stav zamestnancov je **7,5** pracovníkov k 31.12.2011.

Zdroj príjmov spoločnosti po delimitácii je výhradne tvorený z príjmu z prenájmu nebytových priestorov v objekte OKC a príjmy z prenájmu plôch za parkovanie na vybraných parkoviskách mesta.

Plán hospodárskych výsledkov na rok 2012

Predložený plán HV je spracovaný v členení na plán HV z vlastného majetku za objekt OKC a plánu HV z prenajímaného majetku ,stredisko Parkoviská. Plán predstavuje reálne predpokladateľné výsledky oboch stredísk za rok 2012.

A/ VLASTNÝ MAJETOK

OKC – Obchodno-kultúrne centrum

Plán OKC pre rok 2012

		Plán Hosp. výsledku	
		Náklady €	Výnosy €
Názov	účet	Plán	Plán
Kancel. potreby	50101	520	
Čistiace prostriedky	50102	1 000	
Spotreba PHM	50105	20	
Ostatný režijný mat.	50110	3 000	
Spotreba materiálu celkom	501	4 540	
Spotreba el. energie	50201	24 000	
Spotreba tepla	50202	35 000	
Vodné	50301	1 300	
Stočné	51807	2 500	
Energie celkom	50x	62 800	
Opravy a údržba	51101	5 000	
Výkony spojov - poštovné	51806	180	
Telefónne poplatky	51808	1 800	
Servis,revízie,odb. kontroly	51811	4 200	
Skolenia , právne služby,cest. a pod.		2 800	
Ostatné služby,Softip,prepr. - celkom	518xx	3 600	
Osobné náklady	52x	67 300	
Daň z nehnuteľnosti, TKO , poplatky	53x	9 800	
Ostatné náklady	54x	1 000	
Odpisy	55101	69 100	
Poistné	56x	1 400	
Náklady spolu	5xx	233 520	
Tržby z nájomného NP	60220		72 000
Tržby za služby - UK	60222		35 000
Tržby za služby - vodné+stočné	60223		3 000
Tržby za služby - upratovanie	60225		3 000
Tržby za služby - el. energia	60226		24 000
Tržby za práce a služby	60201		800
Tržby za prenájom WC	60207		900
Tržby za správu a údržbu spol. priestorov	60227		9 000
Tržby za prenájom zariadení a NP	60221		2 500
Ostatné tržby	64x		1 000
Tržby z predaja IM	64101		7 000
Výnosy - celkom	6xx		158 200
Hospodársky výsledok celkom		-75 320	

Na stredisku je evidovaný stav 6 pracovníkov v členení 3 pracovníci ochrany (EPS + upratovanie spol. priestorov + nočná ochrana objektu), 1 pracovník údržby, 1 kumulovaná funkcia (ekonómka-účtovníčka, personalistka,mzdová účt.) a prokurista spoločnosti.

Východiskom pri tvorbe plánu 2012 boli dosiahnuté výsledky za obdobie 01 – 11/ 2011 , predpoklad za 12/2011 a predpokladaný vývoj nákladov a príjmov za rok 2012 za predpokladu nezmeny výšky nájmu a služieb s tým spojených.

V pláne energetických nákladov nie sú premietnuté predpokladané úpravy cien vstupných energií od januára 2012 nakoľko ich objem v čase tvorby plánu nebol známy. Sú však premietnuté a v roku 2010 započaté a naďalej pokračujúce technické úsporné opatrenia v oblasti energetiky.

V pláne ostatných nákladov sú zohľadnené reálne náklady na chod a správu objektu OKC zohľadňujúce len nevyhnutné náklady , t.j. náklady na nevyhnutné , periodicky sa opakujúce revízie , bežnú údržbu svojpomocou , audítorské služby, osobné náklady a nevyhnutnú výšku dodávateľských údržbárskych prác.

Odpisová doba objektu OKC na základe rozhodnutia predstavenstva a DR z 02/2010 je plánovaná na 60 rokov.

Plán predpokladá negatívny HV v objeme 75 320 € , pri celkovej výške ročných odpisov v objeme 69 100 €.

B/ PRENAJÍMANÝ MAJETOK

Parkoviská

Plán Parkoviská rok 2012

		Plán Hospodárskeho výsledku	
		Náklady €	Výnosy €
Názov	účet	Plán	Plán
Spotreba PHM	501	20	
Ostatný režijný mat.	501	2 000	
Spotreba materiálu celkom	501	2 020	
Nájomné	518	10	
Výkony spojov - poštovné	518	10	
Telefónne poplatky	518	0	
Odmeny za predaj park.kariet distribútorom	518	100	
Právne služby,audítorské,ostatné služby a pod.	518	200	
Ost. služby-čistenie, zim.údržba, servis	548	2 000	
Ostatné služby - celkom	518	2 320	
Osobné náklady	52x	10 000	
TKO, dane a poplatky	53x	50	
Odpisy	55x	0	
Poistné	56x	0	
Náklady spolu	5xx	14 390	
Tržby z predaja park. Kariet	602		30 000
Výnosy - celkom	602		30 000
Hospodársky výsledok celkom		15 610	

Spoločnosť na základe Nájomnej zmluvy č. 444/2009 z 1.10.2009 uzavretej s mestom Rožňava prevádzkuje celkom 7 parkovacích plôch o parkovacej výmere 4 850 m² v nasledovnom členení parkovísk :

- P₁ – VUB
- P₂ – OKC
- P₃ – Šafárikova
- P₄ – Nám. Baníkov - východ
- P₅ – Nám. Baníkov - sever
- P₆ – Čučmianská dlhá
- P₇ – Betliarská

Poplatok za parkovanie predstavuje čiastku 0,40 € za každú začatú hodinu parkovania, resp 1,50 € v prípade celodenného parkovacieho líška . Výber parkovného je zabezpečovaný 3 pracovníkmi na dohodu o vykonaní práce t.j. 1,5 pracovníkov , ako aj zmluvnými distribútormi v počte 7 predajcov v 8 prevádzkárňach .

V položke ostatný režijný materiál sú zohľadnené náklady na výmenu zastaralého (nesprávneho) dopravného značenia a náklady na tlač parkovacích lístkov.

V položke ostatné služby sú zohľadnené predovšetkým náklady na zimnú údržbu, jarné čistenie parkovísk a zabezpečenie vodorovného dopravného značenia na parkovisku P₇ – Betliarská , Šafárikova a vodorovného dopravného značenia pre imobilných na jednotlivých parkoviskách.

Rozhodujúcu nákladovú položku okrem mzdových nákladov ,predstavuje náklad na ostatné služby - údržbu parkovísk , predovšetkým zimnú .

V pláne výnosov sa neuvažuje v prípade rekonštrukcie Námestia Baníkov s celkovým vylúčením parkovania z tohto priestoru , predpokladá ale vyššiu vyťažiteľnosť ostatných v meste nespoplatnených odstavných a parkovacích plôch a tým aj pokles tržieb oproti predošlému obdobiu o cca 9 – 10 000 €.

Rekapitulácia plánu HV spoločnosti :

	Plán nákladov	Plán výnosov	Plán HV
Stredisko	€	€	€
OKC	233 520	158 200	-75 320
Parkoviská	14 390	30 000	15 610
Spolu :	247 910	188 200	-59 710

Celkový Hospodársky výsledok spoločnosti - 59 710 € je dosiahnutý pri celkových ročných účtovných odpisoch spoločnosti vo výške 69 100 €. V prípade zohľadnenia výšky odpisov by plán činnosti predstavoval kladný hospodársky výsledok v objeme 9 390 €.

Záver :

V pláne činnosti sa neuvažuje s odpismi vo výške 16 166,40 € majetku spoločnosti v celkovej zostatkovej hodnote majetku 212 909 € ,ktoré boli od 1.7.2009 odovzdané do užívania Technickým službám mesta , resp. Mestu Rožňava.

Podľa novely zákona o účtovníctve spoločnosť nemôže vykonávať odpisy zo svojho majetku , ktorý majetok spoločnosti neslúži na účely podnikania a tento pre spoločnosť neprináša finančný efekt z podnikania .

Tento majetok , vzhľadom k nutnosti odvodu DPH pri predaji je odpredávaný postupne , podľa finančných možností spoločnosti.