

Materiál na rokovanie pre
Mestské zastupiteľstvo v Žiline

Číslo materiálu: ____/2014

K bodu programu

**INFORMATÍVNA SPRÁVA O VÝSLEDKoch HOSPODÁRENIA SPOLOČNOSTI
MŠHK ŽILINA, a.s. ZA OBDOBIE SEPTEMBER-NOVEMBER 2013**

Materiál obsahuje:

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

Materiál prerokovaný:

Mestská rada

Predkladá:

Ing. Imre Valášek
generálny manažér

Zodpovední za vypracovanie:

Ing. Imre Valášek
generálny manažér
Ing. Daniel Rančák
ekonóm

Žilina, január 2014

NÁVRH NA UZNESENIE

Uznesenie č. __/2014

Mestské zastupiteľstvo v Žiline

I. berie na vedomie

1. Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia spoločnosti MSHK Žilina, a.s. za obdobie september - november 2013.

DÔVODOVÁ SPRÁVA

V súlade s Uznesením Mestského zastupiteľstva č. 55/2013 zo dňa 06.05.2013 predkladáme Mestskému zastupiteľstvu v Žiline Informatívnu správu o výsledkoch hospodárenia spoločnosti MSHK Žilina, a.s. za obdobie september - november 2013

Materiál je v súlade so zakladateľskou listinou spoločnosti MSHK Žilina, a.s. a právnymi predpismi Slovenskej republiky.

Vo štvrtročnej správe o hospodárení spoločnosti MšHK Žilina, a.s. informujeme o období od 1. septembra 2013 do 30. novembra 2013.

V sledovanom období predstavovali tržby za služby 118.528 EUR z toho komerčný prenájom 45.867 EUR, tržby z reklamy 40.404 EUR, reklamné plnenie na základe zmluvy z PRO-HOKEJ a.s. 6.779 EUR. Dotácia na úhradu prevádzkových nákladov od mesta bola vo výške 94.709 EUR. Na činnosť mládeže sme získali príspevky od rodičov vo výške 27.195 EUR a dary pre mládež 5.260 EUR.

Energie boli vo výške 99.155 EUR predstavujú 27% z celkových nákladov. Z toho spotreba elektrickej energie 69.640 EUR, spotreba tepla 25.315 EUR, spotreba vody 4.200 EUR. Služby za september až november 2013 boli vo výške 182.490 EUR čo predstavuje 49% z celkových nákladov. Z toho odmeny hráčom 74.362 EUR, odmeny trénerov (mládež a seniori „A“) a realizačného tímu pracujúcich na živnosť 32.988 EUR, prepravné služby 15.041 EUR. Náklady na obstaranie výstroje pre hráčov predstavovali sumu 29.455 EUR. Mzdové náklady v sledovanom štvrtroku boli 40.375 EUR, čo predstavuje 11% z celkových nákladov.

Za sledovaný štvrtrok bol hospodársky výsledok strata 120.646 EUR.

Celkové pohľadávky spoločnosti predstavujú k 30.11.2013 sumu 818.285 EUR. Z toho pohľadávky z obchodného styku sú vo výške 103.885 EUR. Celkové pohľadávky spoločnosti k 30.11.2012 predstavovali sumu 781.847 EUR. Z toho pohľadávky z obchodného styku boli vo výške 81.145 EUR.

Celkové záväzky spoločnosti predstavujú k 30.11.2013 sumu 651.957 EUR. Z toho sú záväzky z obchodného styku vo výške 404.926 EUR. Záväzky voči Mestu Žilina k 30. novembru 2013 predstavujú výšku 37.772 EUR. Skladajú sa z neuhradeného komunálneho odpadu vo výške 16.690 EUR, neuhradeného prenájmu za štadión vo výške 120 EUR a záväzku zo starých období vo výške 20.962 EUR.

Celkové záväzky spoločnosti k 30.11.2012 predstavovali výšku 754.167 EUR. Z toho záväzky z obchodného styku predstavovali výšku 535.953 EUR.

V sledovanom období sa uhradili niektoré záväzky z poslednej sezóny 2012/2013, ktoré predstavovali k 30.04.2013 výšku 467.653 EUR. V tejto sume nie sú započítané dlžné čiastky z čias transformácie klubu, dlhy voči mestu a jej spoločnostiam. Boli to najmä tieto:

113.718,00€ – dlh platy hráčov	26.572,30€ – dlh platy trénerov
24.050,38€ – dlh mzdy zamestnancov	13.288,57€ – dlh odvody z miezd
97.076,67€ – dlh z prevádzky	65.747,00€ – pôžička Leško
127.200,00€ - pôžička Troliga	

K 15. 12. 2013 bolo splatené z týchto dlhov 207.629,25 EUR, a to najmä efektívnym riadením nákladov tam, kde sa v minulosti nehospodárne nakladalo s finančnými prostriedkami klubu.

Výsledovka v EUR za obdobie september - november 2013

	Má dať	Dal	%
501 Spotreba materiálu	39 752,63	0,00	10,76 %
502 Spotreba energie	99 155,31	0,00	26,83 %
Spotrebované nákupy	138 907,94	0,00	37,59 %
511 Opravy a udržiavanie	4 847,53	0,00	1,31 %
513 Náklady na reprezentáciu	1 302,45	0,00	0,35 %
518 Ostatné služby	182 490,44	0,00	49,38 %
Služby	188 640,42	0,00	51,05 %
521 Mzdové náklady	31 876,20	0,00	8,63 %
524 Záonné sociálne poistenie	7 881,32	0,00	2,13 %
527 Záonné sociálne náklady	617,73	0,00	0,17 %
Osobné náklady	40 375,25	0,00	10,93 %
544 Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	4,99	0,00	0,00 %
545 Ostatné pokuty, penále a úroky z omeškania	758,30	0,00	0,21 %
548 Ostatné náklady na hospodársku činnosť	86,46	0,00	0,02 %
Iné prevádzkové náklady	849,75	0,00	0,23 %
551 Odpisy DHM	408,03	0,00	0,11 %
Odpisy, rezervy a opravné položky prevádzkových nákladov	408,03	0,00	0,11 %
562 Úroky	0,00	0,00	
563 Kurzové straty	19,60	0,00	0,01 %
568 Ostatné finančné náklady	337,61	0,00	0,09 %
Finančné náklady	357,21	0,00	0,10 %
591 Splatná daň z príjmov z bežnej činnosti	0,00	0,00	
Účtová skupina 59	0,00	0,00	
Náklady	369 538,60	0,00	
602 Tržby z predaja služieb	0,00	118 527,75	47,62 %
604 Tržby za tovar	0,00	199,15	0,08 %
Tržby za vlastné výkony a tovar	0,00	118 726,90	47,70 %
644 Zmluvné pokuty, penále a úroky z omeškania	0,00	3 000,00	1,21 %
648 Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	0,00	127 164,53	51,09 %
Iné prevádzkové výnosy	0,00	130 164,53	52,30 %
662 Úroky	0,00	0,85	0,00 %
Finančné výnosy	0,00	0,85	0,00 %
Výnosy	0,00	248 892,28	
Celkový súčet	369 538,60	248 892,28	
VH za účtovné obdobie	Strata :	-120 646,32	

SÚVAHA (v celých EUR)

Strana

Firma : **MšHK Žilina, a.s. (2013/2014), Športová 5, 010 01, Žilina**

Od: Otvorenie

Do: 30.11.2013

Ozna- čenie a	AKTIVA b	Číslo riadku c	V bežnom účtovnom období			V min. účt. obd. (06/12 - 11/12) Netto 3
			Brutto časť.1	Korekcia časť.2	Netto 2	
	Spolu majetok r.002 + r.030 + r.061	001	1 255 630	362 371	893 259	887 659
A.	Neobežný majetok r. 003 + 011 + 021	002	352 036	325 986	26 050	9 339
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok súčet (r. 004 až 010)	003	7 967	7 967		
A.I.1.	Aktivované náklady na vývoj (012) - /072, 091A/	004				
2.	Softvér (013) - /073, 091A/	005	7 967	7 967		
3.	Oceniteľné práva (014) - /074, 091A/	006				
4.	Goodwill (015) - /075, 091A/	007				
5.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (019, 01X) - /079, 07X, 091A/	008				
6.	Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok (041) - 093	009				
7.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý nehmotný majetok (051) - 095A	010				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 012 až 020)	011	340 085	318 019	22 066	5 355
A.II.1.	Pozemky (031) - 092 A	012				
2.	Stavby (021) - /081, 092A/	013	21 270	621	20 649	
3.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082, 092A/	014	318 815	317 398	1 417	4 055
4.	Pestovateľské celky trvalých porastov (025) - /085, 092A/	015				
5.	Základné stádo a ťažné zvieratá (026) - /086, 092A/	016				
6.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029, 02X, 032) - /089, 08X, 092A/	017				
7.	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok (042) - 094	018				1 300
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý hmotný majetok (052) - 095A	019				
9.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/-097) +/-098	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 022 až 029)	021	3 984		3 984	3 984
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v dcérskej účtovnej jednotke (061) - 096A	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v spoločnosti s podstatným vplyvom (062) - 096A	023				
3.	Ostatné dlhodobé cenné papiere a podiely (063, 065) - 096A	024	3 984		3 984	3 984
4.	Pôžičky účtovnej jednotke v konsolidovanom celku (066A) - 096A	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (067A, 069, 06XA) - 096A	026				
6.	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 06XA) - 096A	027				
7.	Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - 096A	028				
8.	Poskytnuté preddávky na dlhodobý finančný majetok (053) - 095A	029				
B.	Obežný majetok r.031 + r.038 + r.046 + r.055	030	900 326	36 385	863 941	878 140
B.I.	Zásoby súčet (r.032 až 037)	031	17 435		17 435	53 178
B.I.1.	Materiál (112, 119, 11X) - /191, 19X/	032	15 954		15 954	51 598
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121, 122, 12X) - /192, 193, 19X/	033				
3.	Výrobky (123) - 194	034				
4.	Zvieratá (124) - 195	035				
5.	Tovar (132, 133, 13X, 139) - /196, 19X/	036	1 481		1 481	1 580
6.	Poskytnuté preddávky na zásoby (314A) - 391A	037				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 039 až 045)	038				
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	039				
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	040				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	041				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	042				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA) - 391A	043				
6.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	044				
7.	Odoľžená daňová pohľadávka (481A)	045				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 047 až 054)	046	854 460	36 385	818 075	781 847
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 31XA) - 391A	047	140 270	36 385	103 885	81 145
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	048				
3.	Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (351A) - 391A	049				
4.	Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku (351A) - 391A	050				
5.	Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 358A, 35XA, 398A) - 391A	051	698 406		698 406	698 406
6.	Sociálne poistenie (336) - 391A	052	13		13	
7.	Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - 391A	053	13 056		13 056	2 296
8.	Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 373A, 374A, 375A, 376A, 378A) - 391A	054	2 715		2 715	
B.IV.	Finančné účty súčet (r. 056 až 060)	055	28 431		28 431	43 115
B.IV.1.	Peniaze (211, 213, 21X)	056	9 413		9 413	8 430
2.	Účty v bankách (221A, 22X +/-261)	057	19 018		19 018	34 685
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok 22XA	058				
4.	Krátkodobý finančný majetok (251, 253, 256, 257, 25X) - /291, 29X/	059				
5.	Obstarávaný krátkodobý finančný majetok (259, 314A) - 291	060				
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.062 až r.065)	061	3 268		3 268	180
C.1.	Náklady budúcich období dlhodobé (381A, 382A)	062				
2.	Náklady budúcich období krátkodobé (381A, 382A)	063	3 993		3 993	180
3.	Príjmy budúcich období dlhodobé (385A)	064				
4.	Príjmy budúcich období krátkodobé (385A)	065	-725		-725	

SÚVAHA (v celých EUR)

Strana

Firma : **MšHK Žilina, a.s. (2013/2014), Športová 5, 010 01, Žilina**

Od: Otvorenie

Do: 30.11.2013

Ozna- čenie a	PASIVA b	Číslo riadku c	V bežnom účtovnom období		V min. účt. obd. (06/12 - 11/12)
				4	5
	Spolu vlastné imanie a záväzky r.067 + r.088 + r.121	066		893 259	887 659
A.	Vlastné imanie r.068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.087	067		241 302	133 522
A.I.	Základné imanie súčet (r.069 až 072)	068		25 000	25 000
A.I.1.	Základné imanie (411 alebo +/-491)	069		25 000	25 000
2.	Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (-/-252)	070			
3.	Zmena základného imania +/-419	071			
4.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (-/-353)	072			
A.II.	Kapitálové fondy súčet (r.074 až 079)	073			
A.II.1.	Emisné ážio (412)	074			
2.	Ostatné kapitálové fondy (413)	075			
3.	Zákonný rezervný fond (Nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov (417, 418)	076			
4.	Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (+/-414)	077			
5.	Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín (+/-415)	078			
6.	Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení (+/-416)	079			
A.III.	Fondy zo zisku súčet (r.081 až r.083)	080		11 869	11 868
A.III.1.	Zákonný rezervný fond (421)	081		11 869	11 868
2.	Nedeliteľný fond (422)	082			
3.	Štatutárne fondy a ostatné fondy (423, 427, 42X)	083			
A.IV.	Výsledok hospodárenia minulých rokov r.085 + r.086	084		16 996	12 515
A.IV.1.	Nerozdelený zisk minulých rokov (428)	085		16 996	12 515
2.	Neuhradená strata minulých rokov (-/-429)	086			
A.V.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení +/- r.001 - (r.068 + r.073 + r.080 + r.084 + r.088 + r.121)	087		187 437	84 139
B.	Záväzky z r.089 + r.094 + r.106 + r.117 + r.118	088		651 957	754 137
B.I.	Rezervy súčet (r.090 až r.093)	089		12 105	
B.I.1.	Rezervy zákonné dlhodobé (451A)	090			
2.	Rezervy zákonné krátkodobé (323A, 451A)	091		12 105	
3.	Ostatné dlhodobé rezervy (459A, 45XA)	092			
4.	Ostatné krátkodobé rezervy (323, 32X, 459A, 45XA)	093			
B.II.	Dlhodobé záväzky súčet (r.095 až r.105)	094		38 374	38 142
B.II.1.	Dlhodobé záväzky z obchodného styku (479A)	095			
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	096			
3.	Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476A)	097			
4.	Dlhodobé záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (471A)	098			
5.	Ostatné dlhodobé záväzky v rámci konsolidovaného celku (471A)	099			
6.	Dlhodobé prijaté preddávky (475A)	100			
7.	Dlhodobé zmenky na úhradu (478A)	101			
8.	Vydané dlhopisy (473A I-/I255A)	102			
9.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	103		3 470	3 238
10.	Ostatné dlhodobé záväzky (474A, 479A, 47XA, 372A, 373A, 377A)	104		34 904	34 904
11.	Odložený daňový záväzok (481A)	105			
B.III.	Krátkodobé záväzky súčet (r.107 až r.116)	106		443 386	588 791
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321, 322, 324, 325, 32X, 475A, 478A, 479A, 47XA)	107		404 926	535 953
2.	Čistá hodnota zákazky (316A)	108			
3.	Nevyfakturované dodávky (326, 476A)	109			
4.	Záväzky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke (361A, 471A)	110			
5.	Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku (361A, 36XA, 471A, 47XA)	111			
6.	Záväzky voči spoločníkom a združeniu (364, 365, 366, 367, 368, 398A, 478A, 479A)	112			
7.	Záväzky voči zamestnancom (331, 333, 33X, 479A)	113		9 425	21 576
8.	Záväzky zo sociálneho poistenia (336, 479A)	114		7 533	2 451
9.	Daňové záväzky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347, 34X)	115		3 598	2 625
10.	Ostatné záväzky (372A, 373A, 377A, 379A, 474A, 479A, 47X(A))	116		17 904	26 186
B.IV.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, I-/I255A)	117		152 100	127 200
B.V.	Bankové úvery r.119+ r.120	118		5 992	4
B.V.1.	Bankové úvery dlhodobé (461A, 46XA)	119			
2.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	120		5 992	4
C.	Časové rozlíšenie súčet (r.122 až r.125)	121			
C.1.	Výdavky budúcich období dlhodobé(383A)	122			
2.	Výdavky budúcich období krátkodobé(383A)	123			
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé(384A)	124			
4.	Výnosy budúcich období krátkodobé(384A)	125			