

Výročná správa spoločnosti Rabčice STRED s.r.o za rok 2015

V Rabčiciach, dňa 21. júla 2016



Rabčice STRED s.r.o.
029 45 Rabčice
IČO: 36379964
DIČ: 2021401128
tel.: 043/5594 467

Mordelová

Eva Mordelová

zodpovedná za vedenie účtovníctva
a zostavenie výročnej správy

[Signature]

Jozef Slovák

konateľ spoločnosti
štatutárny orgán

Obsah

1. Základné údaje spoločnosti.....	3
2. Identifikačné údaje.....	3
3. Základné orgány spoločnosti.....	4
4. Zamestnanci spoločnosti.....	4
5. Financovanie spoločnosti	5
6. Vývoj účtovnej jednotky	5
6.1. Súvaha k 31.12.2015	6
6.2. Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015	8
6.3. Finančné usporiadanie vzťahov	10
6.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky.....	10
6.5. Nadobúdanie vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky	11
6.6. Údaje požadované podľa osobitných predpisov.....	11
6.7. Organizačná zložka v zahraničí.....	11
6.8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2015	11
6.9. Stav peňažných prostriedkov k 31.12.2015.....	11
7. Poslanie a zámery spoločnosti.....	11
8. Záverečné ustanovenia.....	12

1. Základné údaje o spoločnosti

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o je právnickou osobou, ktorá za podmienok ustanovených Obchodným zákonníkom samostatne hospodári s prenajatým majetkom a s vlastnými príjmami. Spoločnosť bola založená Obcou Rabčice, ako obchodná spoločnosť, ktorej bol zverený do správy hmotný aj nehmotný majetok a ktorá je zriadená hlavne pre hospodárenie s vodou. Základnou úlohou spoločnosti je dodávka pitnej vody z obecného vodovodu obyvateľom obce Rabčice. Nakoľko je Obec Rabčice jediným spoločníkom tejto spoločnosti so 100 %-ou účasťou, o všetkých závažných okolnostiach v konečnom dôsledku, na návrh valného zhromaždenia tejto spoločnosti, rozhoduje Obec Rabčice sama.

Základným dokumentom spoločnosti je Zakladateľská listina o založení obchodnej spoločnosti. Stanovy obchodnej spoločnosti Rabčice STRED s.r.o a Zmluva o nájme nehnuteľnosti. Tieto dokumenty upravujú vnútornú organizáciu tejto spoločnosti, štruktúru, vzájomné vzťahy spoločnosti so zakladateľom a hlavné úlohy orgánov.

2. Identifikačné údaje

Názov: Rabčice STRED s.r.o.
Adresa: 029 45 Rabčice č. 196
IČO:36379964
DIČ: 2021400128
Dátum vzniku:15.4.1998
Právna forma:.....spoločnosť s ručením obmedzeným
Bankové spojenie:PRIMA banka Slovensko, a.s. Námestovo
IBAN:.....SK48 5600 0000 0040 0589 3002
Hlavná činnosť:hospodárenie s vodou
č. tel.:043/5594205 č. faxu:043/5521650
e-mail:.....ocu@rabcice.sk
adresa stránky:www.rabcice.sk

3. Základné orgány spoločnosti

Základnými orgánmi spoločnosti sú:

- 1..Valné zhromaždenie spoločnosti
2. Konateľ spoločnosti

Za spoločnosť Rabčice STRED vystupujú ako štatutárny orgán dvaja konatelia spoločnosti:
Slovík Jozef, Rabčice č. 234
Ing. Bolibruch Ferdinand, Rabčice č. 401,

ktorých vymenovalo Valné zhromaždenie, a v zmysle spoločenskej zmluvy vystupuje každý z nich samostatne. Od založenia spoločnosti, t.j. od r. 1998 prebehlo niekoľko zmien vo funkcii konateľa a od 2.5.2007 je vo funkcii prvého konateľa p. Slovík Jozef, od 22.10.2007 je vo funkcii druhého konateľa Ing. Bolibruch Ferdinand.

Valné zhromaždenie spoločnosti tvorí 5 členov, ktorí boli delegovaní zakladateľom - Obcou Rabčice, resp. Obecným zastupiteľstvom, a sú to:

Káziková Veronika,	Rabčice 163
Mordel Anton,	Rabčice 212
RNDr.Krumpová Zlatica,	Rabčice 191
Mihaliak Jozef,	Rabčice 516
Motyka Ľubomír,	Rabčice 358

Posledná zmena v zložení Valného zhromaždenia, a to výmena p. Mihaliaka Jozefa z funkcie konateľa na člena VZ, a Ing. Bolibrucha Ferdinanda z člena VZ na konateľa nastala k 22.10.2007. Valné zhromaždenie spoločnosti je zvolávané konateľom spravidla 2x ročne a to pri schvaľovaní účtovnej závierky /v marci/ a pri schvaľovaní cenového návrhu na vodu /v septembri/

4. Zamestnanci spoločnosti Rabčice STRED s.r.o.

- 1/ Jozef Slovík - konateľ spoločnosti – bezodplatne
 - 2/ Mordelová Eva- vedenie účtovníctva – (dohoda o vykonaní práce)
 - 3/ Bandík Jozef – vodohospodársky pracovník – (robotník 7,5 h denne)
 - 4/ Ing. Bolibruch Ferdinand -vodohosp. pracovník – technik (Dohoda o vykonaní práce)
- Konateľ spoločnosti (Jozef Slovík) zabezpečuje všetky operácie vyžadujúce si štatutárneho zástupcu a organizačne riadi chod spoločnosti. Ing. Bolibruch Ferdinand (ako druhý konateľ) zabezpečuje odbornú činnosť spojenú s prevádzkovaním obecného vodovodu po technickej a právnej stránke. Spracúva zmluvy a dohliada na zákonnosť jednotlivých zmluvných vzťahov. Účtovníčka zabezpečuje fakturačné, účtovné a finančné operácie s prenajatým majetkom, finančnými prostriedkami v bankách, inventarizáciu majetku, spracúva cenové návrhy a vedie ostatnú administratívu. Vodohospodársky pracovník zabezpečuje prakticky kontrolu celej vodovodnej siete, zabezpečuje nové vodovodné pripojky, reguláciu, odpisy vody a ostatné náležitosti vyplývajúce z tejto činnosti. Okrem prevádzkovania vodovodu spoločnosť poskytuje v rámci svojich možností aj iné služby, ako prenájom strojov /PV3S/ občanom obce a v rámci obce vypomáha svojim pracovníkom aj pri separovanom zbere odpadov a pri rôznych iných službách, ktoré obec svojim občanom poskytuje.
- Priemerný stav zamestnancov k 31.12.2015 bol 1. V porovnaní s rokom 2014 je tento stav zamestnancov nezmenený.

5. *Financovanie spoločnosti*

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o. financuje svoje potreby predovšetkým z vlastných príjmov - z tržieb za vodu, avšak dlhodobú stratu spoločnosti vykryva zriaďovateľ a súčasne jediný spoločník - Obec Rabčice formou krátkodobých pôžičiek.

6. *Vývoj účtovnej jednotky*

Základnými výnosmi spoločnosti sú príjmy za vyfakturovanú vodu a nové vodovodné prípojky, prípadne tržby za iné poskytnuté služby, ktoré spoločnosť v rámci svojich možností poskytuje.

Nosnú časť nákladov tvoria poplatky za odber podzemnej vody, osobné náklady a nájomne za prenájatý majetok /obecný vodovod/, ktoré ročne vo výške 7635,- € fakturuje obec tejto spoločnosti. Pri prepočte cenového návrhu na vodu so skutočnými nákladmi s celou výškou nájomného a tržieb za vodu v cene 0,45 €/m³ (ktorá sa v súčasnosti fakturuje) sú príjmy stále nižšie ako náklady a zákonite dochádza k strate, ktorú spoločnosť rok čo rok vykazuje. Aby sa hospodársky výsledok zlepšil, bolo by potrebné cenu vody zvýšiť min. na 0,66 €/m³, čo však členovia valného zhromaždenia v súčasnej (finančne náročnej) dobe odmietajú a doporučujú hľadať iné zdroje príjmov (napr. nájom strojov a pod.) a neprenášať ďalšie zaťaženie na plecia odberateľov.

Vykazovanie straty je však realitou už niekoľko rokov po sebe. Nakoľko si zriaďovateľ – Obec Rabčice uvedomuje potrebnosť tejto spoločnosti (i keď stratovej), ale pre plynulý chod obce a dodávky vody v nej nutnej, je rozhodnutý rešpektovať rozhodnutie Valného zhromaždenia spoločnosti s postupným zvyšovaním ceny vody a riešiť vzniknuté straty tak ako doteraz, krátkodobými pôžičkami, šetrením a znižovaním nákladov a hľadaním iných zdrojov príjmov.

Prehľad tržieb a nákladov

	Náklady	Výnosy	Hospodársky výsledok
r. 2014	29 167,76	28 247,84	- 919,92
r. 2015	31 106,78	30 569,31	- 537,47

6.1. Súvaha k 31.12.2015

Súvaha k 31.12.2015 dáva obraz o stave a vývoji len vlastného majetku spoločnosti o ktorom účtuje, ďalej o záväzkoch spoločnosti a celkovej finančnej situácii spoločnosti. Majetok obce, ktorý má spoločnosť v prenájme a slúži na plnenie jednej z úloh obce a je hlavnou činnosťou spoločnosti – zásobovanie obyvateľstva vodou - vedie spoločnosť len na podsúvahových účtoch kvôli prehľadu, avšak neúčtuje o ňom ako o majetku, nakoľko o majetku účtuje vlastník. V rámci konsolidovanej uzávierky, kde spoločnosť Rabčice STRED je jednou z konsolidovaných jednotiek Obce Rabčice, by tak dochádzalo k zdvojeniu tohto majetku. Súvaha obsahuje nielen údaje za sledované obdobie, ale aj za predchádzajúce obdobie, je možné hodnotiť aj medzioročný vývoj v spoločnosti.

A K T Í V A

Názov	PS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Majetok spolu	31068	22281
Neobežný majetok spolu	20324	11537
z toho: Dlhodobý nehmotný majetok	-	-
Dlhodobý hmotný majetok	20324	11537
Dlhodobý finančný majetok	-	-
Obežný majetok spolu	10372	10372
z toho: Zásoby	762	235
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé pohľadávky	-	-
Krátkodobé pohľadávky	4237	4796
Finančné účty	4385	5341
Poskytnuté návratné fin. výpomoci dlh.	-	-
Poskytnuté návratné fin. výpomoci krát.	-	-
Časové rozlíšenie	-	-

Hodnota majetku sa medzioročne mení. Znížili sa zásoby a pri pohľade na vývoj pohľadávok môžeme konštatovať, že sa v roku 2015 zvýšili. Jedná sa prevažne o pohľadávky voči odberateľom, ktoré tvoria nedoplatky na vode. Obecný vodovod, ktorý má spoločnosť v prenájme je evidovaný na podsúvahovom účte 752.

P A S Í V A

Názov	PS k 1.1.2015	KZ k 31.12.2015
Vlastné imanie a záväzky spolu	23190	22281
Vlastné imanie	16916	16379
z toho :		
Oceňovacie rozdiely	-	-
Fondy	814	814
Výsledok hospodárenia	- 920	- 537
Záväzky	6274	5902
z toho :		
Rezervy	823	823
Zúčtovanie medzi subjektami VS	-	-
Dlhodobé záväzky	628	652
Krátkodobé záväzky	4823	5250
Bankové úvery a výpomoci	-	-
Časové rozlíšenie	-	-

Hodnota vlastného imania je v porovnaní s rokom 2014 nižšia, čo ovplyvnil výsledok hospodárenia za r. 2014 a to strata -920,- €. Čo sa týka záväzkov, dlhodobé záväzky oproti roku 2014 vzrástli a predstavujú ich záväzky zo sociálneho fondu. Krátkodobé záväzky sa v porovnaní s rokom 2014 zvýšili. Dôvodom vyšších záväzkov k 31.12.2015 boli neuhradené faktúry Obci Rabčice (najvyššia suma 1999,79,- € - nájom vodovodu II. polrok 2015).

6.2. Výkaz ziskov a strát k 31.12.2015

Výkaz ziskov a strát zachytáva podrobný prehľad o výnosoch, nákladoch a výsledku hospodárenia spoločnosti za rok 2015. Aj výkaz ziskov a strát obsahuje údaje nielen za sledované obdobie, ale aj za predchádzajúce obdobie, čo umožňuje hodnotiť medziročný vývoj v spoločnosti.

Náklady a výnosy - popis a výška významných položiek /v €/

Druh nákladov	Popis /číslo účtu a názov/	KZ k 31.12.2014	KZ k 31.12.2015
50 Spotrebované nákupy	501 – Spotreba materiálu	1867,38	1827,29
	502 – Spotreba energie	896,18	881,23
51 Služby	511 – Opravy a udržiavanie	-	-
	512 – Cestovné	-	-
	513 – Náklady na reprezentáciu	4,44	5,68
	518 – Ostatné služby	9369,12	9576,56
52 Osobné náklady	521 – Mzdové náklady	8550,72	8349,93
	524 – Záonné sociálne poistenie	3019,72	3064,44
	525 – Ostatné sociálne poistenie	236,04	239,19
	527 – Záonné sociálne náklady	629,24	679,37
53 Dane a poplatky	531 – Ostatné dane a poplatky	587,22	474,01
54 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť	541 – Zostatková cena DHM a DHNM	-	-
	544 – Zmluvné pokuty, penále a úroky ..	0	0
	546 – Odpis pohľadávky.	0	0
	548 – Ostatné náklady na prevádzk. čin.	-	-
55 Odpisy, rezervy a opravné položky z prevádzkovej a finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	551 – Odpisy DNM a DHM	1678,00	1862,40
	553 – Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti	512,42	300,58
56 Finančné náklady	562 – Úroky	-	-
	563 – Kurzové straty	-	-
	568 – Ostatné finančné náklady	954,45	935,10
57 Mimoriadne náklady	578 – Ostatné mimoriadne náklady	-	-
Druh výnosov	Popis /číslo účtu a názov/	KZ k 31.12.2014	KZ k 31.12.2015
60 Tržby za vlastné výkony a tovar	601 – Tržby za vlastné výrobky	-	-
	602 – Tržby z predaja služieb	22455,75	21927,00
	604 – Tržby za tovar	270,00	3034,00
61 Zmena stavu vnútroorganizačných zásob		-	-

62 Aktivácia		-	-
63 Daňové a colné výnosy a výnosy z poplatkov	632 – Daňové výnosy samosprávy	-	-
	633 – Výnosy z poplatkov	-	-
64 Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	641 – Tržby z predaja DNM a DHM	-	-
	642 – Tržby z predaja materiálu	-	-
	645 – Ostatné pokuty, penále a úroky ...	-	-
	646 – Výnosy z odpísaných pohľadávok	-	-
	648 – Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti	5522,01	5608,15
65 Zúčtovanie rezerv a opravných položiek Z prevádzkovej aj finančnej činnosti a zúčtovanie časového rozlíšenia	653 – Zúčtovanie ost. rezerv z prevádzkovej činnosti	-	-
66 Finančné výnosy	662 – Úroky	0,08	0,16
67 Mimoriadne výnosy		-	-
68 Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v štátnych rozpočtových organizáciách a príspevkových organizáciách		-	-
69 Výnosy z transferov a rozpočtových príjmov v obciach, VÚC, a v RO a PO zriadených obcou alebo VUC	693 – Výnosy samosprávy a kap.transf....	-	-
	694 – Výnosy samosprávy a kap. trans.	-	-
	696 – Výnosy samosprávy z kap.transf....	-	-
	697 – Výnosy samosprávy z bežn.transf....	-	-
	699 – Výnosy samosprávy z odv. rozp.pr.	-	-
Spolu		28247,84	30569,31
Výsledok hospodárenia po zdanení (r.135 mínus r.136,r.137)		-919,92	-537,47
	591- Splatná daň	0	0
	595- Dodatočne platená daň z príjmov	0	0
Výsledok hospodárenia po zdanení		-919,92	-537,47
Kontrolné číslo súčet (r.065 až r. 138)			

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o. v r. 2015 skončila s výsledkom hospodárenia **strata** v sume **-537,47 €**. Z nákladov sú najväčšími položkami náklady za nájomné za prenajatý majetok /obecný vodovod/ účet 518 s 29 % -ným podielom, ďalej mzdové náklady s 41 % -ným podielom na celkových nákladoch. K mzdovým nákladom bolo Valným zhromaždením prijaté uznesenie, ktorým sa mzdové náklady vodohospodárskeho pracovníka vo výške 50% prefakturuje Obci Rabčice za práce, na ktoré je tento pracovník po dohode Valného zhromaždenia spoločnosti a poslancami OZ Rabčice v rámci možností a potrieb využívaný

pre potreby obce. Na strate sa vo výške 480,- € podieľajú náklady za daňovú licenciu v zmysle zákona § 46 ZDP č. 595/2003.

Na celkových výnosoch sa rozhodujúcou mierou podieľajú tržby za dodávku pitnej vody občanom, ďalej je to nájom priestorov, strojov a príjem za refakturáciu mzdy pracovníka.

6.3. Finančné usporiadanie vzťahov voči zriaďovateľovi

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o bola 15.4.1998 založená obcou Rabčice na podnikanie hlavne v oblasti hospodárenia s vodou, peňažným vkladom 6 638,78 € /200 000,- Sk/ ako základné imanie a nepeňažným vkladom – prenájomom obecného vodovodu v hodnote 543 331,- € /16 368 392,- Sk/ a prenájomom DHIM v hodnote 50 556,25 €, pričom finančné hospodárenie upravuje zakladateľská listina spoločnosti a obchodný zákonník. Napriek tomu, že spoločnosť dlhodobo vykazuje hospodársky výsledok stratu, Obec Rabčice, ako jediný spoločník a zakladateľ tejto spoločnosti, v r. 2009 zvýšila základné imanie na výšku 15 971 €, no nepriaznivý stav v spoločnosti pretrváva, je nútená tieto finančné straty v plnom rozsahu kryť, keďže túto spoločnosť pre hospodárenie s vodou obec nevyhnutne potrebuje.

6.4. Predpokladaný budúci vývoj činnosti účtovnej jednotky

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o., bude v roku 2016 aj napriek pretrvávajúcej kríze a nepriaznivom finančnom vývoji, pokračovať vo svojej činnosti v oblasti poskytovania služieb /dodávka pitnej vody/ pre občanov obce Rabčice. Ako už bolo vyššie spomenuté k účtovnej i hospodárskej strate v spoločnosti, spôsobenej predovšetkým nízkou cenou vody a stratami na odobratej vode dochádza tým, že občanom sa fakturuje cena za vodu, určená Valným zhromaždením 0,45 €/m³, /nižšia ako bola schválená URSOm /, ktorá však nezobrazuje skutočné náklady . Preto je nevyhnutné postupne cenu vody zvyšovať až do výšky skutočných nákladov t.j.0,668 €/m³ – schválenú URSOm a prijať opatrenia na zníženie strát, čím by sa zvýšili tržby, prípadne znížili náklady /úsporami/ a výsledkom by mohol byť zisk, alebo aspoň vyrovnané hospodárenie.

6.5. Nadobúdanie vlastných akcií, obchodných podielov

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o nemá vo vlastníctve žiadne CP.

Dňa 1.4.1998 obec založila obchodnú spoločnosť Rabčice STRED s.r.o., kde má 100%-nú účasť. Základný vklad obce v tejto spoločnosti v súčasnej dobe je vo výške 15 970,92 €, vklad na rezervnom fonde je vo výške 331,94 €.

6.6. Údaje požadované podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nedisponuje informáciami, ktorými by naplnilo podstatu ods. 1, písm. g).

6.7 Organizačná zložka v zahraničí

Spoločnosť Rabčice STRED s.r.o. nevlastní organizačnú zložku v zahraničí.

6.8. Výsledok hospodárenia obce za rok 2015

Účtovný výsledok hospodárenia za rok 2015 tvorí rozdiel výnosov účtovaných na účtoch účtovej triedy 6 a nákladov účtovaných na účtoch účtovej triedy 5.

6.9. Stav peňažných prostriedkov k 31.12.2015

- pokladňa	346,03 €
- ceniny	26,00 €
- bežný účet č. 4005893002	4.637,35 €
- účet rezervný: č. 4005897003	331,94 €
S p o l u :	5.341,32 €

7. Poslanie a zámery spoločnosti

Táto výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 1.1.2015 do 31.12.2015. Účtovná závierka bola odovzdaná na Daňovom úrade v Námestove v písomnej forme v termíne stanovenom v zákone. Po ukončení účtovného obdobia nenastali žiadne udalosti osobitného významu, ktoré by bolo potrebné uviesť v tejto výročnej správe.

Z hľadiska budúcich cieľov spoločnosť Rabčice STRED s.r.o. bude aj v roku 2016 naďalej prostredníctvom svojich orgánov plniť funkcie, na ktoré bola zriadená. Všetky nutné zmeny, ktoré obec bude v budúcnosti realizovať, budú mať za cieľ, zvýšenie kvality služieb, poskytovaných obyvateľom obce Rabčice.

8. Záverečné ustanovenia

Táto výročná správa sa vyhotovuje za účtovné obdobie od 1.1.2014 do 31.12.2014. Účtovná závierka bola odovzdaná na Daňovom úrade v Námestove v písomnej forme. V zákonom stanovenom termíne.

Súčasťou výročnej správy sú:

- Súvaha k 31.12.2014
- Výkaz ziskov a strát k 31.12.2014
- Poznámky k účtovnej závierke