



Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2022

zostavené podľa Opatrenia MFSR č. 23378/2014-74, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o usporiadaní, označovaní a obsahovom vymedzení položiek individuálnej účtovnej závierky a rozsahu údajov určených z individuálnej účtovnej závierky na zverejnenie pre malé účtovné jednotky v znení neskorších predpisov (novela č. MF/14774/2017-74 FSč.16/2017)

Výročná správa registrovaného sociálneho podniku

A. VŠEOBECNÉ INFORMÁCIE

a. obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, dátum jej založenia a dátum jej vzniku

Názov spoločnosti: **Technické služby mesta Rajec, s.r.o. "r. s. p."**

Dátum vzniku (zápisu do príslušného registra): **20.4.2021** zapísaná v obch. registri Okresného súdu Žilina, Odd.: Sro, vložka č. 77013/L

Sídlo: **Námestie SNP 2/2, 015 22 Rajec**

Spoločnosť vyhlasuje, že v období za ktoré je zostavená účtovná závierka nemá zriadenú prevádzku, ktorá je zapísaná v živnostenskom registri.

Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP): **integračný podnik**

Dátum priznania štatútu: **27.5.2021**

Spoločnosť pri plnení povinnosti zapísať do Obchodného registra označenie „*registrovaný sociálny podnik*“ alebo skratky „*r. s. p.*“ plní zákonom stanovenú lehotu.

V úradnom a obchodnom styku pripája k obchodnému menu označenie „**r. s. p.**“

Spôsob zapájania zainteresovaných osôb do správy RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti:

poradný výbor

Dátum zriadenia poradného výboru - splnenie povinnosti v zmysle § 6 ods. 1 písm. b) zákona č. 112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch v platnom znení (zákon o SE):
01.03.2022.

Spôsob kreovania poradného výboru: **voľby sa uskutočnili tajným hlasovaním v súlade s internou smernicou o zriadení a fungovaní poradného výboru RSP.**

Dátumy zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka: 30.03.2022, 30.06.2022, 30.09.2022 a 20.12.2022.

Počet členov poradného výboru k 31.12.2022 – 3.

RSP má vypracovaný interný dokument pre poradný výbor.

Druh a počet zainteresovaných osôb – členov poradného výboru k 31.12.2022:

- 1) člen poradného výboru - zamestnanec "r. s. p." so zdravotným znevýhodnením
- 2) člen poradného výboru - spotrebiteľ "r. s. p."
- 3) predseda a člen poradného výboru - obyvateľ obce, kde pôsobí "r. s. p."

Zloženie orgánov RSP:

- 1) konateľ
- 2) valné zhromaždenie
- 3) poradný výbor

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nenastali zmeny v zložení jeho orgánov.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, **nemal** vyhlásený konkurz na majetok, **nebolo** voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku a ani **nebol** zrušený konkurz pre nedostatok majetku. RSP zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky **nie je** v reštrukturalizácii a **nie je** v likvidácii.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nesplynul** ani **sa nezlúčil** s inou osobou, ktorá nebola registrovaným sociálnym podnikom. RSP zároveň vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **sa nerozdelil**.

b. opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Predmety činnosti RSP:

- poskytovanie sociálnych služieb (zrušené 29.6.2021)
- správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností
- oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť
- čistiace a upratovacie služby
- sťahovacie služby
- poskytovanie služieb osobného charakteru
- organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí
- poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- uskutočňovanie stavieb a ich zmien

- prípravné práce k realizácii stavby
- dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- prenájom hnuteľných vecí
- podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- skladovanie a pomocné činnosti v doprave
- prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu
- poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- administratívne služby
- poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu
- správa trhoviska, tržnice, príležitostného trhu
- montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických (od 17.9.2022)

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, menil predmety činnosti - §27a ods.2 písm. e). Konkrétne dňom 17.9.2022 doplnil činnosť – montáž, rekonštrukcia a údržba vyhradených technických zariadení – elektrických.

V roku 2021 bola zrušená činnosť – poskytovanie sociálnych služieb. V procese konania o priznanie štatútu registrovaného sociálneho podniku vedeného na Ministerstve práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky, bolo nutné, aby konateľ spoločnosti vyhlásil, že spoločnosť Technické služby mesta Rajec, s. r. o. nevykonáva činnosť „Poskytovanie sociálnych služieb“ (sociálne služby poskytované v zmysle zákona č. 448/2008 o sociálnych službách a o zmene a doplnení zákona č. 455/1991Zb. o živnostenskom podnikaní) a v prípade, ak bude subjektu priznaný štatút registrovaného sociálneho podniku, nebude dosahovať merateľný pozitívny sociálny vplyv prostredníctvom tohto predmetu činnosti.

Hlavným cieľom RSP v zmysle Zakladateľskej listiny a príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z., je venovať sa najmä správe a údržbe bytového a nebytového fondu, vykonávaniu opráv osobných potrieb a potrieb pre domácnosť, prevádzkovaniu čistiach a upratovacích služieb, poskytovaniu služieb osobného charakteru. Týmto činnosťami spoločnosť sleduje svoj hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu.

Činnosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti zamestnanosti a to zamestnávaním znevýhodnených osôb alebo zraniteľných osôb, alebo znevýhodnených a zraniteľných osôb. Tieto si osvoja pracovné návyky a získajú nové zručnosti pre výkon povolania, čo zvýši šance na ich opätovné spoločenské začlenenie berúc do úvahy ich novonadobudnutú mieru finančnej autonómie a samostatnosti, sebadôvery či schopnosti fungovať v prostredí pracovného kolektívu. Uvedené bude mať na osoby pozitívny sociálny vplyv. Dôjde k odstráneniu vylúčenia týchto osôb a k ich začleneniu z okraja spoločnosti do reálneho života.

Pozitívny sociálny vplyv Spoločnosť meria v prípade spoločensky prospešných služieb podľa článku VI. Zakladateľskej listiny nasledovne:

- služby na podporu zamestnanosti: percentom zamestnaných znevýhodnených osôb alebo zraniteľných osôb, alebo znevýhodnených a zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov Spoločnosti v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z..

Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak Spoločnosť zamestnáva príslušné percento znevýhodnených osôb alebo zraniteľných osôb, alebo znevýhodnených a zraniteľných osôb v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z..

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemenil** merateľný pozitívny sociálny vplyv.

Prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a/alebo zraniteľných osôb

Obdobie	% zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v TPP	Merateľný PSV splnený / nesplnený
1/2022	25%	nesplnený
2/2022	24%	nesplnený
3/2022	32,14%	splnený
4/2022	35,71%	splnený
5/2022	33,33%	splnený
6/2022	33,33%	splnený
7/2022	37,93%	splnený
8/2022	36,66%	splnený
9/2022	36,66%	splnený
10/2022	35,71%	splnený
11/2022	35,71%	splnený
12/2022	35,71%	splnený

Záver:

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **splnil** hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (PSV).

Obdobie a dôvod nesplnenia: RSP nesplnil merateľný PSV za obdobie od 1.1.2022 do 28.02.2022 z dôvodu zvýšenia počtu zamestnancov v nadväznosti na investíciu v predošlom období a vzhľadom na nepriaznivú pandemickú situáciu. Ochorenie COVID-19 výrazne ovplyvnilo fungovanie RSP a znemožnilo splniť zadané ciele.

c) počet zamestnancov účtovnej jednotky

1. priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: **27,4**
2. počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: **28**
- z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú vedúci zamestnanci v priamej riadiacej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu a vedúci zamestnanci, ktorí sú v priamej riadiacej pôsobnosti tohto vedúceho zamestnanca: **6**
RSP, ktorý je obchodnou spoločnosťou **plnil** podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

d) Účtovná jednotka **nie je** neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

f) Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce obdobie bola schválená dňa 29.6.2022 valným zhromaždením spoločnosti.

B. Zrušené s účinnosťou od 31. decembra 2013.

C. Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku:

Konsolidujúcou účtovnou jednotkou je: Mesto Rajec, IČO 00 321 575

D. Ďalšie informácie:

a) údaje o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

RSP účtuje v zmysle § 14 ods.1 zákona o SE v sústave podvojného účtovníctva, pričom účtovným obdobím RSP je kalendárny rok.

RSP vo svojom účtovníctve v zmysle §14 ods.2 zákona o SE osobitne sleduje činnosť vykonávanú ako RSP, a to prostredníctvom tvorby analytických účtov.

RSP **nie je** povinný mať v zmysle §14 ods.3 zákona o SE účtovnú závierku a výročnú správu overenú štatutárnym audítorom.

b) údaje vykázané na strane aktív súvahy,

RSP získal majetok z dotácie, nevratenej časti podmiennečne vratného príspevku, alebo z inej podpory alebo verejných prostriedkov.

Prehľad majetku získaného z verejných prostriedkov

Popis majetku	Spôsob nadobudnutia, resp. typ podpory	Zostatková cena k dátumu vyradenia/ prevodu / k 31.12.2022	Vyradený z obch. majetku ku dňu:	Prevedený na iný RSP áno/nie	Prevedený na inú spoločnosť ako RSP áno/nie
Pozemok - parcela registra C evidovaná na katastrálnej mape, parcelné číslo 2124/593 o výmere 1296 m ² , druh pozemku: orná pôda zapísaný v katastri nehnuteľností na Okresnom úrade Žilina, katastrálnom odbore, na liste vlastníctva číslo 4461	vkład do základného imania spoločnosti	19 700,- EUR	x	nie	nie

c) údaje vykázané na strane pasív súvahy,

RSP sa v zmysle §5 ods.1, písmeno d, bod. 1 zákona o SE a v zmysle základného dokumentu zaviazal, že ak zo svojej činnosti dosiahne zisk, použije **100%** zisku po zdanení na dosiahnutie hlavného cieľa, ktorým je dosahovanie merateľného PSV.

RSP počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemenil** %-nu výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa.

d) údaje o výnosoch

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nevyužil** servisné poukážky.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **využil** zníženú sadzbu DPH (10%).

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nevyužil** výhody pri verejnom obstarávaní.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **neprijal** verejné prostriedky (ak nešlo o plnenie podmienky podľa §17 ods.3 zákona o SE) podľa osobitných predpisov na tie isté oprávnené náklady alebo na ten istý účel, na aké sa mu poskytovala podpora vo forme dotácie, nenávratného finančného príspevku alebo podmienne vrátneho finančného príspevku.

e) údaje o nákladoch

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **splnil** obmedzenia v zmysle §24 ods.2 zákona o SE, t. j. celkové náklady na mzdy a ďalšie plnenia spojené s pracovnoprávnymi vzťahmi v RSP v kalendárnom roku **nepresiahli**:

- 1) 5-násobok mzdových nákladov pri použití minimálnej mzdy x počet zamestnancov RSP **a zároveň**
- 2) 3-násobok mzdových nákladov pri použití priemernej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok x počet zamestnancov RSP, **pričom**
- 3) Suma najvyššej mzdy **neprekročila** 5-násobok sumy najnižšej mzdy (podmienky musia byť dodržané kumulatívne)

Posúdenie mzdových nákladov podľa §24 ods. 2 Zákona o sociálnej ekonomike

Druh nákladov	Účet	Suma k 31.12.2022	Počet zamestnancov
Mzdové náklady	521	263 522,46 €	28
Odvody zamestnávateľa	524	87 228,31 €	
Zák. soc. náklady - fin.prís.p.na stravné + SF	527	15 442,44 €	
Zák. soc. náklady - PN	527	3 262,05 €	
Zák. soc. náklady – zdrav. prehliadky	527	97,00 €	
SPOLU		369 552,26 €	

Výška platnej minimálnej mzdy	646,00 €	Počet zamestnancov
5-násobok minimálnej mzdy	3 230,00 €	28
SPOLU	90 440,00 €	

Výška priemernej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR	1 304,00 €	Počet zamestnancov
3-násobok priemernej mzdy	3 912,00 €	28
SPOLU	109 536,00 €	

Suma najvyššej mzdy	1 500,00 €
Suma najnižšej mzdy	375,00 €
5-násobok sumy najnižšej mzdy	1 875,00 €

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka **nepresiahol** obvyklú cenu na trhu iných ako mzdových nákladov RSP (obvyklou cenou sa rozumie cena bežne používaná v mieste a čase plnenia alebo spotreby, a to podľa druhu, kvality, resp. miery opotrebenia predmetného plnenia).

RSP vyhlasuje, že v období za ktoré je zostavená účtovná závierka, **vyplácal** mzdu najmenej v sume, ku ktorej sa zaviazal pri poskytnutí podpory alebo verejných prostriedkov podľa osobitného predpisu (napr. §53 f a 53g zákona č. 5/2004 Z .z. v znení zákona č. 112/2018 Z. z.)

f) daniach z príjmov

RSP vyhlasuje, že **nevyužil** úľavu na dani z príjmu v zmysle §17 ods.1 písm. g) zákona o SE.

g) údajoch na podsúvahových účtoch

h) iných aktívach a iných pasívach

i) spriaznených osobách

RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby od závislej osoby, ktorá nie je registrovaným sociálnym podnikom. **RSP** zároveň vyhlasuje, že **spĺňa výnimku** na odoberanie tovarov a služieb od závislej osoby, ktorá nie je RSP v zmysle §24 odsek 5, písmeno a) b) c1) c2) d) zákona o SE.

RSP dodával v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je právnickou osobou a nie je registrovaným sociálnym podnikom. **RSP** zároveň vyhlasuje, že **spĺňa**

výnimku na dodávanie tovarov a služieb závislej osobe, ktorá nie je právnickou osobou v zmysle §24 odsek 6, písmeno a) b) c1) c2) d) zákona o SE.

RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, tovary alebo služby od závislej osoby, ktorá je fyzickou osobou.

RSP si v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nevzal** úver alebo pôžičku od závislej osoby.

Závislé – ekonomicky prepojené osoby a transakcie medzi nimi.

Závislou, ekonomicky prepojenou osobou je Mesto Rajec, Námestie SNP 2/2, 015 22 Rajec, IČO 00 321 575 ako jediný spoločník a zakladajúca organizácia spoločnosti Technické služby mesta Rajec, s. r. o. "r. s. p."

RSP v roku 2022 financoval fungovanie spoločnosti z finančných prostriedkov, ktoré na základe Rámcovej zmluvy o poskytovaní verejnoprospešných služieb a výkonov a prác 2021/336 zo dňa 29.12.2021 obdržal na základe vystavených faktúr.

I - Transakcie závislých osôb podľa § 2 písm. n) zákona (k r. 100 II. časti)			
Druh transakcie		Položky ovplyvňujúce r. 100	
		Výnosy (Predaj) 1	Náklady (Nákup) 2
Úvery a pôžičky	1	 	 
Služby	2	 283 552,24 	 
Licenčné poplatky	3	 	 
Druh transakcie		Položky ovplyvňujúce r. 100	
		Výnosy (Predaj) 1	Doplňujúce údaje Obstarávací cena 2
Nehmotný majetok	4	 	 
Hmotný majetok	5	 	 
Finančný majetok	6	 	 
Zásoby materiálu, výrobkov a tovaru	7	 13 831,92 	 

Avšak **RSP** zároveň získal dotácie z UPSVaR na základe Dohôd č. 21/25/53G/28, 21/25/53G/44, 21/25/53G/84 v celkovej sume EUR 57.628,83 (uzatvorené v súlade s §19 ods.2 Zákona o SE) a Dohody č. 21/25/054/60 (uzatvorená v súlade s §17 ods.4 písm. b) Zákona o SE v celkovej sume EUR 124.741,25.

EVIDENCIA POSKYTNUTÝCH PRÍSP.NA MZDY z UPSVaR**Dohoda č. 21/25/53G/28 - zdrav. znevýhodnení**

Obdobie	Priznaná suma
01/2022	3 376,79 €
02/2022	2 678,55 €
03/2022	3 318,29 €
04/2022	3 827,04 €
05/2022	3 350,16 €
06/2022	3 594,66 €
07/2022	2 869,78 €
08/2022	3 735,10 €
09/2022	3 622,30 €
10/2022	4 071,05 €
11/2022	4 283,15 €
12/2022	3 946,98 €
	42 673,85 €

EVIDENCIA POSKYTNUTÝCH PRÍSP.NA MZDY z UPSVaR**Dohoda č. 21/25/53G/44 - zdrav. znevýhodnení**

Obdobie	Priznaná suma
03/2022	1 507,82 €
04/2022	1 476,65 €
05/2022	1 466,60 €
06/2022	1 409,44 €
07/2022	1 029,13 €
08/2022	1 241,51 €
09/2022	814,38 €
10/2022	913,44 €
11/2022	879,60 €
12/2022	1 161,79 €
	11 900,36 €

EVIDENCIA POSKYTNUTÝCH PRÍSP.NA MZDY z UPSVaR**Dohoda č. 21/25/53G/84 - zdrav. znevýhodnení**

Obdobie	Priznaná suma
07/2022	557,69 €
08/2022	468,14 €
09/2022	545,31 €
10/2022	546,44 €
11/2022	644,09 €
12/2022	292,95 €
	3 054,62 €

EVIDENCIA POSKYTNUTÝCH PRÍSP.NA MZDY z UPSVaR**Dohoda č. 21/25/054/60 - invest. pomoc**

Obdobie	Priznaná suma
01/2022	10 438,42 €
02/2022	10 330,58 €
03/2022	10 856,05 €
04/2022	10 945,60 €
05/2022	9 953,15 €
06/2022	9 993,04 €
07/2022	11 000,52 €
08/2022	11 003,63 €
09/2022	10 793,02 €
10/2022	10 005,67 €
11/2022	10 978,86 €
12/2022	8 442,71 €
	124 741,25 €

- j) Medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia nenastali významné skutočnosti.
- k) Prehľad zmien vlastného imania – 0
- l) Prehľad peňažných tokov

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

a) Účtovná závierka **RSP** bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti v súlade so zákonom o účtovníctve platným v Slovenskej republike a nadväzujúcimi postupmi účtovania. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

b) Účtovná jednotka v roku 2022 zmenila spôsob účtovania nakupovaných zásob materiálu a tovaru zo spôsobu B na spôsob A s použitím metódy FIFO. Evidencia pohybov na sklade je zaznamenávaná v súbore Excel. Zvlášť za sklad TSMR (materiál) a zvlášť za sklad pre externých odberateľov (tovar).

Za zásoby materiálu sú považované kancelárske potreby, čistiace prostriedky, hygienické potreby, ochranné pracovné pomôcky a posypový materiál používaný pri zimnej údržbe komunikácií (kamenivo, posypová soľ).

Nákup materiálu na opravy a údržbu majetku Mesta Rajec sa rozhodla účtovná jednotka účtovať priamo do spotreby (účet 501004, 518004), nakoľko nákup a použitie je realizované podľa konkrétnej požiadavky a je vyfakturované v najbližšej mesačnej faktúre za služby.

Za tovar je považovaný nákup kancelárskych potrieb, čistiacich prostriedkov, hygienickým potrieb a iného sortimentu na základe konkrétnej objednávky od Mesta Rajec.

c) spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov v členení na:

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok	obstarávacia cena	Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.), súčasťou ocenenia nie sú úroky a kurzové rozdiely
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania, náklady súvisiace s obstaraním (clo, dovoznú prirážku, prepravu, montáž, poistné a pod.), súčasťou ocenenia nie sú úroky a kurzové rozdiely
Zásoby	obstarávacia cena	Zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby). Obstarávacia cena zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.) Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny. Nakupované zásoby sa oceňujú metódou FIFO.
Pohľadávky	menovitá hodnota	Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Postúpené pohľadávky sa oceňujú obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky.
Záväzky vrát. rezerv, dlhop., pôžičiek, úverov	menovitá hodnota	Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.
Peňažné prostriedky a ceniny	menovitá hodnota	Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Zníženie ich hodnoty sa vyjadruje opravnou položkou.

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, vrátane uvedenia dôb odpisovania, sadzby odpisov a odpisových metód pre účtovné odpisy

Odpisová skupina	Doba odpisovania
0	2 roky
1	4 roky
2	6 rokov
3	8 rokov
4	12 rokov
5	20 rokov
6	40 rokov

Odpisovaný je dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok, ktorého doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok a obstarávacía cena je vyššia ako 2.400,-EUR pri nehmotnom majetku a 1.700,-EUR pri hmotnom majetku. Dlhodobý nehmotný majetok, ktorý nesplní tento limit, je účtovaný priamo do nákladov. Dlhodobý hmotný majetok s obstarávacou cenou od 50,-EUR do 1.699,99EUR a dobou použiteľnosti dlhšou ako 1 rok je účtovaný priamo do nákladov a zároveň evidovaný v podsúvahovej evidencii ako dlhodobý drobný hmotný majetok. Dlhodobý hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena nepresiahne sumu 49,99 EUR je účtovaný priamo do nákladov.

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý nie je možné zaradiť do stanovených odpisových skupín, je zaradený do 2.odpisovej skupiny a je odpisovaný 6 rokov.

Na určenie výšky daňových odpisov je použitá metóda rovnomerného odpisovania podľa § 27 Zákona o dani z príjmov č. 593/2003 Z. z.

F. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

Účet HK	Názov položky	Suma k 31.12.2022
031001	Pozemok - parcela č. 2124/593 - 1296 m ²	19 700,00 €
022002	Samost. hnutelné veci a súbory hnutel. vecí	59 261,73 €
112001	Materiál na sklade	3 966,89 €
211001	Pokladnica	1 037,90 €
221001	Bankový účet SLSP - komunal	0,00 €
311001	Odberatelia - Mesto Rajec	24 847,76 €
311003	Odberatelia - obch. spoločnosti	130,68 €
335002	Pohľadávky voči zamestnancom - DOXX e-lístky	1 182,20 €
335003	Pohľadávky voči zamestnancom - fin. príspevok na stravné	510,51 €
346002	Dotácie zo št. rozpočtu – UPSVaR - zdrav. znevýhodnení	9 684,87 €
346003	Dotácie zo št. rozpočtu – UPSVaR - invest. pomoc	8 442,87 €
378002	Iné pohľadávky - poisťné plnenia	1 851,73 €
381001	Náklady budúcich období	1 320,48 €

a) o dlhodobom majetku podľa zložiek tohto majetku

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku

ÚČET	OPIS POLOŽKY DLHODOBÉHO MAJETKU	PRÍRASTOK	DÁTUM ZARADENIA	ÚBYTOK	DÁTUM VYRADENIA
022002	Pracovná autoplošina HX200EX, na podvozku IVECO - ZA818JO	67 462,00 €	18.2.2022		
022002	Pracovná elektrotrojka Benycargo 11S so strieškou	2 446,00 €	10.3.2022		

2. prehľad oprávok a opravných položiek podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku

ÚČET	OPIS POLOŽKY DLHODOBÉHO MAJETKU	OBSTARÁVACIA CENA	OPRÁVKY	ZOSTATKOVÁ CENA
022002	Pracovná autoplošina HX200EX, na podvozku IVECO - ZA818JO	67 462,00 €	10 306,67 €	57 155,33 €
022002	Pracovná elektrotrojka Benycargo 11S so strieškou	2 446,00 €	339,60 €	2 106,40 €
031001	Pozemok - parcela č. 2124/593 - 1296 m2	19 700,00 €	0,00 €	19 700,00 €

b) spôsobe a výške poistenia dlhodobého majetku

Druh poisteného majetku	Druh poistenia	Poistná suma	Ročné poistné
DHM - Osobný automobil MAZDA PREMACY ZA284FK	ALLIANZ - Povinné zmluvné poistenie vozidiel - COMFORT (do 18.11.2022) Škody na zdraví a usmrtením Vecné škody a ušlý zisk	5 240 000 EUR 1 050 000 EUR	136,32 EUR
DHM - Pracovná autoplošina ZA818JO	ALLIANZ - Povinné zmluvné poistenie - STANDARD Škody na zdraví a usmrtením Vecné škody a ušlý zisk	5 240 000 EUR 1 050 000 EUR	160,69 EUR
DHM - Pracovná autoplošina ZA818JO	KOOPERATÍVA - Havarijné poistenie a lom stroja a elektroniky - Excelent	66 980 EUR	902,25 EUR
DHM - Osobný automobil MAZDA PREMACY ZA284FK	GENERALI - Povinné zmluvné poistenie vozidiel - Balík M (od 19.11.2022) Škody na zdraví a usmrtením Vecné škody a ušlý zisk	5 240 000 EUR 1 050 000 EUR	140,56 EUR

c) opis a hodnota dlhodobého majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky alebo v správe účtovnej jednotky

ÚČET	OPIS POLOŽKY DLHODOBÉHO MAJETKU	OBSTARÁVACIA CENA v EUR
022002	Pracovná autoplošina HX200EX, na podvozku IVECO - ZA818JO	67 462,00 €
022002	Pracovná elektrotrojka Benycargo 11S so strieškou	2 446,00 €
031001	Pozemok - parcela č. 2124/593 - 1296 m ²	19 00,00 €

d) opis majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo

V súlade so zmluvou č. 166/2021 o Výpožičke majetku uzatvorenou s Mestom Rajec využíva spoločnosť nižšie uvedený majetok.

OPIS POLOŽKY DLHODOBÉHO MAJETKU	POČET KS
Osobný automobil Peugeot Partner - ZA200BR	1
Príviesný vozík Transport 250 - ZA531YM	1
Čistiace vozidlo MULTIHOG CV350 - ZA745JA	1
Kosačka benzínová 4700 BR-M	1
Žací stroj STARJET AJ102 21MP	1
Snehová fréza ALKO 6205	1
Snehová fréza STIGA 6276PB	1
Žací stroj STARJET EXCLUSIVE AJ 102/20MP	1
Žací stroj STARJET UJ 122 EXCLUSIVE 24MP-P6	1
Mercedes Benz UNIMOG U400 - ZA548ER	1
Mercedes Benz ATEGO 1524 - ZA552ER	1
Traktor s čelným nakladačom CLAAS ARION 440 - ZA526JA	1
Traktorový náves	1
Bio rezací a miešací voz SEKO	1
Traktorový náves s nosičom kontajnerov - ZA556YN	1
Kontajner vaňový 2,8 m3	3
Kontajner vaňový 5,5 m3	3
Žací stroj STARJET EXCLUSIVE UJ 122 24 MP-P6	1
Elektromobil NISSAN e-NV200 - ZA032IE	1
Nebytový priestor - 3.n.p. v administratívnej budove súp.č.2 (na pozemku CKN parc. č.84/5 v katastr.území a obci Rajec zapísanej v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - č. 212 (16,6 m2)	1
Nebytový priestor - 3.n.p. v administratívnej budove súp.č.2 (na pozemku CKN parc. č.84/5 v katastr.území a obci Rajec zapísanej v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - č. 213 (16,6 m2)	1
Nebytový priestor - 3.n.p. v administratívnej budove súp.č.2 (na pozemku CKN parc. č.84/5 v katastr.území a obci Rajec zapísanej v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - č. 221 (16,6 m2)	1
Nebytový priestor - prízemie v prístavbe administrat. budovy súp.č.2.(na pozemku CKN parc.č. 84/5 v katastr.území a obci Rajec, zapísanej v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - dielne (218m2)	1
Nebytový priestor - prízemie v prístavbe administrat. budovy súp.č.2.(na pozemku CKN parc.č. 84/5 v katastr.území a obci Rajec, zapísanej v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - garáž (32m2)	1
Stavby - spevnené parkovacie plochy (v kat.úz.Rajec, na pozemku CKN parc.číslo 84/5, druh pozemku zastavaná plocha a nádvorie zapís. v katastri nehnuteľností na Okr.súde Žilina, katast.odbore, na LV č. 1500) - parkovacie miesto - 82m2	4

s) hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Dátum splatnosti	Interné číslo	V splatnosti	Do 30 dní po splatnosti	Do 60 dní po splatnosti	Názov Partnera	Text
7.7.2022	1022022	0,00 €	0,06 €	0,00 €	Mesto Rajec	Koláče, medovníky MŠ Mudrochova
3.1.2023	1022067	79,07 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Čist.prostriedky - MŠ Obr.mieru Rajec
3.1.2023	1022068	21,99 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Pracie prostriedky - MŠ Obr.mieru Rajec
3.1.2023	1022069	88,43 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Čist. prostriedky - MŠ Obr.mieru Rajec
3.1.2023	1022070	16,49 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Pracie prostriedky - MŠ Mudrochova Rajec
3.1.2023	1022071	707,14 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Tonery - MsÚ Rajec
3.1.2023	3022009	40,08 €	0,00 €	0,00 €	VINUTA, s.r.o.	Práca autoplošiny - Vinuta Rajec
3.1.2023	3022010	48,00 €	0,00 €	0,00 €	Nelson Services, s. r. o.	Práca autoplošiny - Kamenná Poruba
5.1.2023	1022072	45,97 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Kanc.potreby - MsÚ Rajec
14.1.2023	1022073	22 941,02 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Služby poskytnuté v 12/2022
14.1.2023	1022074	684,34 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Kanc.papier - MsÚ Rajec
14.1.2023	1022075	263,25 €	0,00 €	0,00 €	Mesto Rajec	Tonery - MsÚ Rajec
14.1.2023	3022011	42,60 €	0,00 €	0,00 €	LUMA - SK, spol. s r. o.	Oprava svetelnej tabule "POLÍCIA"
		24 978,38 €	0,06 €			

zc) významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Interné číslo	Text	Suma EUR	Partner	Zákazka
IDX22007	PZP - plošina - 14.2.2022-13.2.2023	19,37 €	Allianz	ZA818JO
DF220071	Vyúčt. fa - tsmr.sk (.sk doména) - 19.3.22-19.3.23	2,77 €	Websupport s. r. o.	TSMR
IDX22012	Hav. poist +lom stroja - plošina - 11.3.2022-10.3.2023	170,56 €	KOOPERATIVA	ZA818JO
DF220328	Predĺženie platnosti programu OMEGA do 28.9.2023	405,39 €	KROS a.s.	TSMR
IDX22066	PZP - ZA284FK - 19.11.2022-18.11.2023	124,00 €	Generali Poist'ovňa	ZA284FK
DF220385	Licencia Microsoft 365 Business - 22.11.22-21.11.23	112,19 €	Microsoft Ireland OL	JANŽOVÁ Zuzana
DF220394	Licencia Microsoft 365 Business - 22.11.22-21.11.23	112,19 €	Microsoft Ireland OL	ĽUDVIKOVÁ Michaela
IDX22071	Poistenie zodp.za škodu TSMR - 05.12.22-04.12.23	302,88 €	Union poisťovňa, a. s.	TSMR
DF220401	Telef. poplatky - 15.12.-14.01.23-0905364022-Dubcová	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	DUBCOVÁ Soňa
DF220402	Telef. poplatky - 15.12.-14.01.23-0905368065 - Albert	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	ALBERT Štefan
DF220403	Telef. poplatky - 15.12.-14.01.23-0905429740 - Janžová	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	JANŽOVÁ Zuzana
DF220404	Telef. popl.- 15.12.-14.01.23-0907 662 896 - Martinec	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	MARTINEC Rastislav
DF220405	Telef. poplatky - 15.12.-14.01.23-0907761433 - Turský	2,26 €	Orange Slovensko, a.s.	TURSKÝ Emil
DF220406	Telef. popl.- 15.12.-14.01.23-0915 348 200 - Jančík	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	JANČÍK Boris
DF220407	Telef. popl.- 15.12.-14.01.23-0915 722 328 - Pauliny	2,26 €	Orange Slovensko, a.s.	PAULINY Ján
DF220408	Telef. popl.- 15.12.-14.01.23 - 0915 778 058 - Mucha	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	Ing. MUCHA Gustáv
DF220409	Telef.poplatky-15.12.-14.01.23-0918450400- infolinka	0,37 €	Orange Slovensko, a.s.	TSMR
DF220410	Telef.poplatky-15.12.-14.01.23-0918994901- Lietavec	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	LIETAVEC Pavol
DF220411	Telef. poplatky - 15.12.-14.01.23-0945 453 211 - Ľudviková	8,28 €	Orange Slovensko, a.s.	ĽUDVIKOVÁ Michaela
		1 320,48 €		

G. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

Účet HK	Názov položky	Suma k 31.12.2022
231001	Krátkod. bank. úvery - KTK 513/CC/22 SLSP	-33 351,99 €
321001	Dodávateľia - tuzemskí	-4 869,65 €
323001	Krátkodobé rezervy - nevyčerpaná dovolenka	-9 971,90 €
326001	Nevyfakturované dodávky	-1 153,50 €
331001	Zamestnanci	-16 566,53 €
336001	Zúčt. s org. soc. a zdr. poistenia - Sociálna poisťovňa	-7 353,12 €
336002	Zúčt. s org. soc. a zdr. poistenia - VŠZP	-1 973,49 €
336003	Zúčt. s org. soc. a zdr. poistenia - Dôvera	-474,20 €
336004	Zúčt. s org. soc. a zdr. poistenia - UNION	-58,16 €
336005	Zúčt. s org. soc. a zdr. poistenia - DDS NN Tatry Sympatia	-121,70 €
342001	Ostatné priame dane - daň zo závis. činnosti	-2 066,82 €
343000	Daň z pridanej hodnoty	-860,76 €
345001	Ostatné dane a poplatky - daň z mot. vozidiel	-1,55 €
411001	Základné imanie	-19 700,00 €
429001	Neuhrađená strata minulých rokov - 2021	-11 831,22 €
461001	Bank. úvery - SLSP - investičný - splatnosť nad rok	-30 875,00 €
461002	Bank. úvery - SLSP - investičný - splatnosť do 1 roka	-21 060,00 €
472001	Závazky zo sociálneho fondu	-473,42 €
479001	Ost. dlh. záv. - splátky Orange Slovensko - Xiaomi Redmi 9C	-24,75 €
479003	Ost. dlh. záv. - splátky Orange Slovensko - Xiaomi Redmi 9C	-38,70 €
479004	Ost. dlh. záv. - splátky Orange Slovensko - Xiaomi Redmi 9C	-104,73 €

- a) Základné imanie spoločnosti bolo vytvorené nepeňažným vkladom jediného spoločníka – pozemkom na parcele č. 2124/593 o výmere 1296 m². Vklad do katastra nehnuteľností bol zapísaný na základe rozhodnutia V-3465/2021 dňa 19.5.2021.
- b) K 31.12.2022 bola vytvorená len rezerva na nevyčerpanú dovolenku. Použitá bude v priebehu roka 2023 podľa skutočného čerpania dovolenky.

DUÚP	Interné číslo	Text	Suma v EUR
1.1.2022	IDX22001-01	Prechod z minulého roka	8 353,77 €
31.1.2022	IDV22004	Rozpustenie rezervy na nevyčerp. dovolenku k 31.12.2021	-6 575,57 €
31.1.2022	IDV22004	Rozpustenie rezervy na nevyčerp. dovolenku k 31.12.2021	-2 205,32 €
31.1.2022	IDV22005	Rozúčt.rez.na nevyčerp. dov. k 31.12.21 - nedaňová časť	315,91 €
31.1.2022	IDV22005	Rozúčt.rez.na nevyčerp. dov. k 31.12.21 - nedaňová časť	111,21 €
31.12.2022	IDV22042	Tvorba rezervy na nevyčerp. dovolenku k 31.12.2022	7 435,54 €
31.12.2022	IDV22042	Tvorba rez.na nevyčerp. dov. k 31.12.2022-odvody	2 536,36 €
			9 971,90 €

- c) **RSP** vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemal** nedoplatky poistného na povinné verejné zdravotné poistenie, poistného na sociálne poistenie, povinných príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a na dani, ktorej správcom je daňový úrad alebo colný úrad.

Členenie záväzkov z obchodného styku podľa splatnosti:

Dátum splatnosti	Interné číslo	V splatnosti	Do 30 dní po splatnosti	Do 60 dní po splatnosti	Do 180 dní po splatnosti	Nad 360 dní po splatnosti	Názov Partnera	Text
29.12.2022	DF220425	0,00 €	104,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Pavol Fapšo - SOČ - S	Nákup mat.na betón. prístrešku - MŠ Mudrochova Rajec
2.1.2023	DF220414	1 008,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Dieseltrans RP, s.r.o.	Nákup PHM 12/2022
3.1.2023	DF220419	734,69 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	MIP, s.r.o.	Nákup tonerov pre MsÚ Rajec
4.1.2023	DF220420	93,89 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Milan Kasman MOTO-AGRO	Nákup náhr. dielov na kosačky
10.1.2023	DF220427	273,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	MIP, s.r.o.	Nákup tonerov pre MsÚ Rajec
14.1.2023	DF220422	711,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Lyreco CE, SE	Nákup kanc. potrieb pre MsÚ Rajec
14.1.2023	DF220423	516,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Ľubomír Záh	Služby zimnej údržby 12/2022
14.1.2023	DF220424	180,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	MiMa Servis, s.r.o.	Obsluha kotolní - KD Rajec, MŠ Obr. mieru 12/2022
14.1.2023	DF220426	84,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	GAJOS, s.r.o.	Činnosť BOZP, PO 12/2022
14.1.2023	DF220428	58,01 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Ferden + s.r.o.	Prenájom mfz TOSHIBA + kópie 12/2022
14.1.2023	DF220429	745,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Dieseltrans RP, s.r.o.	Nákup PHM 12/2022
24.1.2023	DF220430	360,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	Advokátska kancelária Mestická, Slovická s.r.o.	Právne poradenstvo - udrž. poplatok za vykonávanie služieb
		4 765,29 €	104,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €		

g) záväzkov zo sociálneho fondu

Stav záväzku na začiatku bežného obdobia: 108,55 EUR

Tvorba sociálneho fondu počas bežného obdobia: 1 387,27 EUR

Čerpanie sociálneho fondu počas bežného obdobia: 949,85 EUR

Zostatok záväzku na konci bežného obdobia: 437,42 EUR

i) bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

RSP získal Splátkový úver od Slovenskej sporiteľne, a.s. na financovanie a refinancovanie časti nákladov súvisiacich s realizáciou investičného zámeru s názvom „Efektívna údržba mesta Rajec a jeho okolia“ (ďalej „Investičný zámer“) z Národného projektu „Investičná pomoc pre registrované sociálne podniky – nenávratná zložka (kód ITMS2014+:312031AIM6).

Celková výška nákladov Investičného zámeru je 323.006,-EUR bez DPH.

Úver bol čerpaný 01.02.2022 na nákup Zdvíhacej plošiny v obstarávacej cene EUR 67.462,-.

Výška schváleného úveru je 65.000,-EUR s pevnou úrokovou sadzbou 2,99% p. a. a dňom konečnej splatnosti 15.5.2026.

Zmluva o úvere č. 701/CC/21 bola podpísaná 25.8.2021.

Prvá splátka bola zaplatená 15.4.2022 podľa dohodnutého Splátkového kalendára v sume 1.300,-EUR.

Dňa 12.8.2022 bol so Slovenskou sporiteľňou, a.s. uzatvorený Dodatok č. 701/CC/21-D1 k Zmluve o úvere č. 701/CC/21, kde bola celková výška poskytnutého úveru zvýšená na 85.000,-EUR a výška mesačnej splátky bola od 15.10.2022 upravená na sumu 1.755,-EUR mesačne.

Schválená suma 20.000,- EUR bude použitá pri nákupe automobilu s valníkom FIAT DUCATO, ktorý má byť dodaný do 03/2023. Obstarávacia cena je dohodnutá na 37.080,- EUR vrát. DPH. Rozdiel bude financovaný z vlastných zdrojov.

Prehľad o čerpaní a splácaní investičného úveru

Dátum	Text	Suma v EUR	Zostatok istiny
1.2.2022	Čerpanie úveru	65 000,00 €	65 000,00 €
15.4.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	63 700,00 €
15.5.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	62 400,00 €
15.6.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	61 100,00 €
15.7.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	59 800,00 €
15.8.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	58 500,00 €
15.9.2022	Splátka úveru	1 300,00 €	57 200,00 €
15.10.2022	Splátka úveru	1 755,00 €	55 445,00 €
15.11.2022	Splátka úveru	1 755,00 €	53 690,00 €
15.12.2022	Splátka úveru	1 755,00 €	51 935,00 €

Rozčlenenie záväzku voči SLSP podľa doby splatnosti po dočerpaní zvýšenej čiastky 20.000,-EUR v roku 2023

Obdobie	Výška splatenej istiny
2023	21 060,00 €
2024	21 060,00 €
2025	21 060,00 €
2026	8 755,00 €
	71 935,00 €

Z dôvodu časového nesúladu medzi príjmami spoločnosti a potrebou financovať výdavky spoločnosti bola dňa 03.06.2022 so Slovenskou sporiteľňou, a.s. uzatvorená Zmluva o úvere č. 513/CC/22 v dohodnutej výške 50.000,- EUR.

Čerpanie úverového rámca bolo dohodnuté formou kontokorentného úveru.

Deň konečnej splatnosti úverového rámca bol určený na 31.05.2024.

Typ úrokovej sadzby – premenná.

Výška úrokovej sadzby – referenčná sadzba: 1M EURIBOR + marža 4,90% p. a.

Finančné prostriedky sú použité na prevádzkové potreby Dlžníka súvisiace s realizáciou projektu – „Efektívna údržba mesta Rajec a jeho okolia“ (ďalej „Projekt“), financovaného z Národného projektu Investičná pomoc pre registrované sociálne podniky – nenávratná zložka (kód ITMS2014+: 312031AIM6), v celkovej výške 323.006,- EUR bez DPH.

**Prehľad o čerpaní kontokorentného úveru č.
513/CC/22**

Dátum	Text	Suma v EUR
30.6.2022	Aktuálny zostatok KTK	-27 557,20 €
31.7.2022	Aktuálny zostatok KTK	-24 689,11 €
31.8.2022	Aktuálny zostatok KTK	-27 098,81 €
30.9.2022	Aktuálny zostatok KTK	-35 035,55 €
31.10.2022	Aktuálny zostatok KTK	-38 782,30 €
30.11.2022	Aktuálny zostatok KTK	-26 610,95 €
31.12.2022	Aktuálny zostatok KTK	-33 351,99 €

H. Údaje vykázané vo výnosoch

a) tržby za vlastné výkony

Účet	Skupina odberateľov	Položka	Suma tržieb
602001	Mesto Rajec	Tržby za poskytnuté služby	283 552,22 €
602002	Fyzické osoby - nepodnikatelia	Tržby za poskytnuté služby	1 550,91 €
602003	Obchodné spoločnosti, fyzické osoby - podnikatelia	Tržby za poskytnuté služby	1 249,85 €
602004	Ostatné samosprávy	Tržby za poskytnuté služby	2 661,69 €
604001		Tržby za tovar	20 187,90 €
			309 202,57 €

d) významné položky výnosov z hospodárskej činnosti

Účet	Položka	Suma tržieb
648001	Ost. prevádz. výnosy - fin. dotácia Mesto Rajec	0,00 €
648002	Ost. prevádz. výnosy - dotácia UPSVaR - zdrav. znevýhodnení	57 628,83 €
648003	Ost. prevádz. výnosy - dotácia UPSVaR - investičná pomoc	124 741,25 €
648004	Ost. prevádzkové výnosy	1 400,13 €
		183 770,21 €

I. Údaje vykázané v nákladoch

a) významné položky nákladov za poskytnuté služby

Účet	Položka	Suma nákladov
511001	Opravy a udržiavanie - majetok TSMR	224,25 €
511002	Opravy a udržiavanie - majetok Mesto Rajec	4 611,39 €
518001	Ost. služby-poštovné, kuriér, e-kolky	145,93 €
518003	Ost. služby-inzercia, školenia, tel., internet, soft. licencie	5 608,76 €
518004	Ost. služby-zabezpečené pre Mesto Rajec	31 592,56 €
518005	Ost. služby-právne, účt., porad., auditorské	1 123,73 €
518006	Ost. služby-technické	4 526,42 €
		47 833,04 €

b) významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Účet	Položka	Suma nákladov
501001	Spotreba réžijného materiálu	3 310,91 €
501002	Spotreba PHM	13 690,66 €
501003	Spotreba mat.-kanc. potreby, hyg. a čist. prostriedky	776,71 €
501004	Spotreba réžijného materiálu - Mesto Rajec	11 823,50 €
501005	Pracovné odevy, obuv a ochranné prostriedky	3 189,33 €
501006	Dlhodobý drobný hmotný majetok - evidovaný	3 030,71 €
501007	Dlhodobý drobný hmotný majetok - neevidovaný	844,22 €
501008	Mat.na opravy a údržbu priestorov, áut, strojov, náradia-požičaných	7 864,48 €
501009	Mat.na opravy a údržbu priestorov, áut, strojov, náradia-vlastných	14,65 €
501011	Spotreba materiálu - reklama	170,00 €
501998	Spotreba materiálu - nedaňová - PHM - nadspotreba	489,13 €
501999	Spotreba materiálu - nedaňová	22,68 €
504001	Predaný tovar	17 381,18 €
521001	Mzdové náklady - nerefundované	97 369,30 €
521002	Mzdové náklady - refundované UPSVaR - ZPS	60 429,02 €
521003	Mzdové náklady - refundované UPSVaR - inv. pomoc	104 548,26 €
521004	Mzdové náklady - tvorba rezervy na nevyčerp. dovolenku	1 175,88 €
524001	Zák. soc. poistenie - nerefundované	31 672,45 €
524002	Zák. soc. poistenie - refundované UPSVaR - ZPS	18 176,57 €
524003	Zák. soc. poistenie - refundované UPSVaR - invest. pomoc	36 937,04 €
524004	Zák. soc. poistenie - tvorba rezervy na nevyčerp. dovolenku	442,25 €
527001	Zákonné sociálne náklady	15 442,44 €
527002	Zákonné sociálne náklady-zdrav. prehliadky zamestnancov	97,00 €
527003	Zákonné sociálne náklady - nemoc. dávky - 1.-10.deň PN - nerefund.	1 088,11 €
527004	Zákonné sociálne náklady - nemoc. dávky - 1.-10.deň PN - UPSVaR ZZ	1 200,07 €
527005	Zákonné sociálne náklady - nemoc. dávky - 1.-10.deň PN - UPSVaR IP	973,87 €
527999	Zák. soc. náklady - nedaňové	1 252,95 €
531001	Daň z mot. vozidiel - vypožičaných	856,23 €

531002	Daň z mot. vozidiel - vlastných	177,60 €
532001	Daň z nehnuteľností	2,42 €
548001	Ostatné prevádzkové náklady	346,54 €
548002	Ostatné prevádzkové náklady - poistenie	913,76 €
548003	Ostatné prevádzkové náklady - škody spôsobené podnik. činnosťou	2 307,00 €
548999	Ostatné prevádzkové náklady - nedaňové	233,79 €
551002	Odpisy DHM - dopravné prostriedky	10 646,27 €
		448 896,98 €

c) významné položky finančných nákladov

Účet	Položka	Suma nákladov
562001	Úroky z bank. úverov	2600,22 €
568001	Ostatné finančné náklady - bankové poplatky	1723,21 €
		4 323,43 €

J. Údaje o dani z príjmu

d) suma neuplatneného umorenia daňovej straty

Daňová strata	Zostatok na umorenie k 1.1.2022	ROK	Umorujeme v 2022	Zostáva na umorenie k 31.12.2022
7 472,31 €	7 472,31 €	2021	0,00 €	5 604,23 €
0,00 €	0,00 €	0	0,00 €	0,00 €

P. Prehľad zmien vlastného imania

a) základné imanie zapísané do obchodného registra

K 1.1.2022 – pozemok parcela č. 2124/593 - 1296 m2 – EUR 19.700,-

K 31.12.2022 - pozemok parcela č. 2124/593 - 1296 m2 – EUR 19.700,-

- i) neuhradená strata z minulých rokov

EVIDENCIA VÝSLEDKU HOSPODÁRENIA MINULÝCH ROKOV

ROK	VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA	SUMA V EUR	DÁTUM VYSPORIADANIA	SPÔSOB VYSPORIADANIA
2021	strata	-11 831,22 €		

- j) účtovný zisk, alebo účtovná strata

Za rok 2022 spoločnosť vytvorila účtovnú stratu vo výške EUR 7.229,24. O spôsobe vysporiadania rozhodne valné zhromaždenie.

Predpokladaný vývoj spoločnosti

Technické služby mesta Rajec, s. r. o. "r. s. p." sa snažia aj ďalej rozvíjať v rámci svojich personálnych a materiálno-technických možností. Vzhľadom na vysokú mieru inflácie (za rok 2022 – 12,8%) a enormný nárast cien vstupných nákladov (PHM, materiál na opravy a údržbu, stavebný materiál) musí spoločnosť pristúpiť k úsporným opatreniam a tiež prehodnotiť ceny za služby, ktoré poskytuje. Avšak aj v ďalšom období **RSP** plánuje zamestnať ďalších zdravotne znevýhodnených zamestnancov, a tým aspoň čiastočne ovplyvniť kvalitu ich života a zároveň poskytovaním služieb aj kvalitu života obyvateľov mesta Rajec a okolia, a tým dosiahnuť stanovený pozitívny merateľný vplyv.

Zostavené dňa	Člen štatutárneho orgánu účtovnej jednotky	Osoba zodpovedná za zostavenie účtovnej závierky	Osoba zodpovedná za vedenie účtovníctva
20.4.2023	Ing. Gustáv Mucha	Zuzana Janžová	Zuzana Janžová
Schválené dňa			

