

Výročná správa 2021
MEDIANA s. r. o.,
registrovaný sociálny podnik
Poznámky k účtovnej závierke

Spracoval/spracovala: Mgr. Lucia Meisner Surová Dátum: 29. 06. 2022	Schválil/schválila: Mgr. Stanislav Surový Dátum: 29. 06. 2022
---	---

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

Obsah:

Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:	3
Základné údaje o registrovanom sociálnom podniku	3
Sociálny podnik – spôsob správy RSP	3
Zloženie poradného výboru:	3
Vedenie spoločnosti	4
Spoločník/spoločníci	4
Konateľ/konatelia	4
Majetková účasť	4
Predmet činnosti	4
Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu:	5
Zamestnanci	6
Počet zamestnancov	6
Počet zamestnancov za sledované obdobie	6
V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:	7
Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach	7
Údajoch vykázaných na strane pasív súvahy	7
Výnosoch	7
Daniach z príjmov	8
Ekonomické ukazovatele	8
Prehľad o prevádzkových tržbách a výnosoch v RSP za rok 2021	8
Náklady	8
Výnosy	8
Majetok spoločnosti	9
Vlastné imanie a záväzky:	9
Predpokladaný vývoj spoločnosti:	9

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

Základné údaje o registrovanom sociálnom podniku

Obchodné meno:	MEDIANA s. r. o., r. s. p.
Dátum vzniku spoločnosti:	29. 01. 2001
Druh RSP:	integračný podnik
Dátum pridelenia štatútu RSP:	01. 08. 2020
IČO:	36396575
DIČ/IČDPH	2021561993/SK2021561993
Sídlo spoločnosti:	Podhora 1314/16, Ružomberok
Sídlo prevádzky:	Podhora 1314/16, Ružomberok

Registrácia: Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Žilina, oddiel: s.r.o. vložka č. 12685/L

Spoločnosť MEDIANA s. r. o., r. s. p., vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nezmenila adresu prevádzky, ktorá je zapísaná v zákonom ustanovenej evidencii.

Sociálny podnik – spôsob správy RSP

Do správy RSP MEDIANA s.r.o., sú zainteresované osoby zapájané v zmysle základného dokumentu spoločnosti, formou **poradného výboru**, ktorý bol kreovaný demokratickým spôsobom **volieb**.

Zriadenie poradného výboru bolo uskutočnené voľbami **23. 10. 2020** – v zmysle splnenia povinnosti podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona č. 112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch v platnom znení (zákon o SE). Voľby nového člena poradného výboru sa uskutočnili 5. 5. 2021. Poradný výbor RSP sa riadi vypracovaným interným dokumentom – Internou smernicou č. 2 prijatou 14. 5. 2021.

Zasadnutie poradného výboru za obdobie 2021, za ktoré je zostavená účtovná závierka, bolo uskutočnené:

14. 05. 2021, k čomu prislúcha vypracovaná zápisnica **č. 01/2021** zo zasadnutia PV RSP

12. 08. 2021, k čomu prislúcha vypracovaná zápisnica **č. 02/2021** zo zasadnutia PV RSP

12. 11. 2021, k čomu prislúcha vypracovaná zápisnica **č. 03/2021** zo zasadnutia PV RSP

Zloženie poradného výboru:

Celkový počet členov poradného výboru k 31.12. 2021: **3**

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

1. Daniel Felix (zamestnanec, znevýhodnený)
2. Margita Cárachová (zamestnanec, znevýhodnený)
3. Gabriela Mokošová (zamestnanec, znevýhodnený)

Vedenie spoločnosti

MEDIANA s. r. o., r. s. p., vyhlasuje, že počas obdobia 2021, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nenastali zmeny v zložení jeho orgánov.

Spoločník/spoločníci

Mgr. Stanislav Surový

Konateľ/konatelia

Mgr. Stanislav Surový

Mgr. Lucia Meisner Surová

Majetková účasť

Základné imanie spoločnosti je vložené peňažným vkladom jediného spoločníka – Mgr. Stanislav Surový, vo výške 6 640,- Eur.

MEDIANA s. r. o., r. s. p., vyhlasuje, že počas obdobia 2021, za ktoré je účtovná závierka zostavená, **nemal** vyhlásený konkurz na majetok. RSP zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky **nie je** v reštrukturalizácii a **nie je** v likvidácii.

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

Predmet činnosti

MEDIANA s. r. o., r. s. p., v období 2021, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemenil** predmety činnosti. Hlavným cieľom RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti:

- **služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.**

Činnosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä:

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

- maloobchod v rozsahu voľnej živnosti
- pánske, dámske a detské kaderníctvo
- pedikúra

Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu:

Pozitívny sociálny vplyv spoločnosť MEDIANA s. r. o., r. s. p., meria v prípade spoločensky prospešnej služby v zmysle základného dokumentu nasledovne:

- služby na podporu zamestnanosti: percentom zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo 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 zraniteľných a/alebo znevýhodnených osôb v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018.

RSP v období 2021, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nezmenil** merateľný pozitívny sociálny vplyv. MEDIANA s. r. o., r. s. p. v období 2021, za ktoré je zostavená účtovná závierka **splnil** hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (PSV).

Prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a/alebo zraniteľných osôb

1 - 12 mesiac stav ku koncu mesiaca	% zam. znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zam. v TPP	merateľný PSV splnený/nespĺnený
1	100 %	Splnený
2	100 %	Splnený
3	100 %	Splnený
4	100 %	Splnený
5	100 %	Splnený
6	100 %	Splnený
7	100 %	Splnený
8	88,89 %	Splnený
9	88,89 %	Splnený
10	88,89 %	Splnený
11	88,89 %	Splnený
12	88,89 %	splnený

Prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a/alebo zraniteľných osôb

1 - 12 mesiac	Celkový počet zamestnancov	FO so zdrav. postihnutím	FO bez zdrav. postihnutia
---------------	-------------------------------	--------------------------	------------------------------

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

stav ku koncu mesiaca			
1	7	7	0
2	7	7	0
3	7	7	0
4	7	7	0
5	7	7	0
6	7	7	0
7	7	7	0
8	9	8	1
9	9	8	1
10	9	8	1
11	9	8	1
12	9	8	1

RSP ako integračný podnik splnil merateľný PSV v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka.

Zamestnanci

Počet zamestnancov

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená **18. 03. 2022**.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v platnom znení (ďalej len „zákon o účtovníctve“).

1. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: **7,83**

2. Počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: **9**

Počet zamestnancov za sledované obdobie

	Celkový počet zamestnancov	Počet zamestnancov so zdravotným znevýhodnením	Podiel zamestnancov so zdravotným znevýhodnením na celkovom počte v %
--	----------------------------	--	---

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

2021	9	8	88,89 %
------	---	---	---------

V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

MEDIANA s. r. o., r. s. p. účtuje v zmysle §14 odsek 1 zákona o SE v sústave **podvojného účtovníctva**, pričom účtovným obdobím RSP je kalendárny rok.

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

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

Povinnosť auditu u RSP vzniká, ak:

príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahne 200 000 € alebo všetky príjmy RSP v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahnu 500 000 €

Údajoch vykázaných na strane pasív súvahy

RSP sa v zmysle §5 odsek 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 %-nú výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa.

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 nevyužil 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

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

mu poskytovala podpora vo forme dotácie, nenávratného finančného príspevku alebo podmiennečne vratného finančného príspevku.

Daniach z príjmov

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

Ekonomické ukazovatele

Prehľad o prevádzkových tržbách a výnosoch v RSP za rok 2021

	2021	2020
Celkové výnosy	119 663,- Eur	91 433,- Eur
Celkové náklady	130 811,- Eur	97 372,- Eur
Zisk/Strata	-11 148,- Eur	- 6 176,- Eur

Náklady

	rok 2021	rok 2020
Náklady na obstaranie predaného tovaru	390,- €	1 937,- €
Spotreba materiálu, energie...	16 087,- €	12 308,- €
Služby	6 016,- €	16 645,- €
Osobné náklady (mzdy, odvody...)	105 984,- €	64 255,- €
Dane a poplatky	262,- €	252,- €
Odpisy	1 233,- €	1 576,- €
Ostatné náklady na hosp. činnosť	839,- €	399,- €
SPOLU	130 811,- €	97 372,- €

Výnosy

	rok 2021	rok 2020
Tržby z predaja tovaru	499,- €	1 058,- €
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	35 037,- €	48 426,- €
Ostatné výnosy z hosp. činnosti	84 127,- €	41 949,- €

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

SPOLU	119 663,- €	91 433,- €
-------	-------------	------------

Majetok spoločnosti

	rok 2021	rok 2020
Dlhodobý nehmotný majetok	0,- €	0,- €
Dlhodobý hmotný majetok	2 629,- €	3 862,- €
Obežný majetok (zásoby, krátkodobé pohľadávky)	37 367,- €	39 013,- €
Finančný majetok (peniaze v banke a v hotovosti)	6 547,- €	11 601,- €
SPOLU	39 996,- €	42 875,- €

Vlastné imanie a záväzky:

	rok 2021	rok 2020
Vlastné imanie	-69 930,- €	-58 617,- €
Záväzky	109 926,- €	101 492,- €

Predpokladaný vývoj spoločnosti:

V pandemickom roku 2021 pre zásadné omedzenia podnikateľskej činnosti vývoj spoločnosti nenapreduje podľa očakávaní. Prevádzky služieb sme mali zatvorené 4 mesiace, čo je výraznou zmenou rytmu fungovania a zvyklostí zákazníkov. Po opätovnom „koronovom“ otvorení sme pocítili výrazný úbytok zákazníkov, ktorí si už nenašli cestu do našej prevádzky. Zaznamenali sme zmenu v zákazníckom správaní a odlišné potreby našich klientov. Napríklad nám ubudli zákazníci, ktoré pravidelne chodievali na farbenie vlasov, ubudli zákazníci – muži – ktorí si svoj strih upravujú len strojčkom. Takže po úplnom 4 mesačnom výpadku došlo aj k úbytku zákazníkov.

V prevádzke kaderníctva je vo finančných parametroch citelný pokles záujmu o túto službu, a to i napriek tomu, že v meste Ružomberok ďalšie 2 prevádzky kaderníctiev skončili svoju činnosť. V prípade opätovného núdzového stavu a núteného zatvorenia prevádzok sa však zložito aplikujú akékoľvek podporné marketingové aktivity. Preto je hlavným cieľom zachovať stav zamestnanosti aspoň na aktuálnej úrovni a vyhnúť sa prepúšťaniu zamestnancov. Sociálno-epidemická situácia všeobecne nepriaznivo ovplyvňuje prevádzkovanie služieb

MEDIANA s. r. o., r. s. p.

Podhora 1314/16, 034 01 Ružomberok, SK

IČO: 36396575, DIČ: 2021561993, mediana@mediana.sk, +421 907 230 300

starostlivosti o ľudské telo. Do budúcnosti preto plánujeme v zmysle predmetov podnikania rozšíriť podnikateľské aktivity v počítačovom spracovaní dát či grafickom dizajne.

Príloha: Účtovná závierka zostavená ku dňu 18. 03. 2022

Zostavené dňa: 29. 06. 2022	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 29. 06. 2022	