

Palatinos, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2021

Výročná správa registrovaného sociálneho podniku

A. Poznámky obsahujú tieto informácie o účtovnej jednotke:

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

Názov spoločnosti: Palatinos, s.r.o. (IČO: 53192711)

Dátum vzniku (zápisu do príslušného registra): 11.8.2020

Sídlo: Pod hájom 1095/76, Dubnica nad Váhom 018 41

Adresa prevádzkarne zapísanej v živnostenskom registri: Bratislavská 439/18, Dubnica nad Váhom 018 41

Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP): integračný sociálny podnik

Dátum priznania štatútu: 12.10.2020

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): 08.10.2021

Spôsob kreovania poradného výboru: **voľby**.

RSP **má** vypracovaný interný dokument pre poradný výbor.

Dátumy zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka: 08.10.2021, 29.11.2021

Počet členov poradného výboru k 31.12.2021: **3**

Druh a počet zainteresovaných osôb – členov poradného výboru k 31.12.2021:

- 1) Bc. Michal Stano - zamestnanec,
- 2) Mária Svedková - zamestnanec,
- 3) Martina Rostásová - zamestnanec,

Zloženie **orgánov RSP**:

Konateľ, valné zhromaždenie, poradný výbor

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

Poradný výbor – členovia poradného výboru boli riadne zvolení dňa: 08.10.2021

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, **nenal** 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** a 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 (podľa OR SR):

Chov vybraných druhov zvierat

Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve

Výroba potravinárskych výrobkov

Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Ubytovacie služby s poskytovaním prípravy a predaja jedál, nápojov a polotovarov ubytovaním hosťom v ubytovacích zariadeniach s kapacitou do 10 lôžok

Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky

Čistiace a upratovacie služby

Prevádzkovanie čistiarne a práčovne

RSP v období, 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**

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

V prípade integračného podniku:

- percentom zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov spoločnosti v zmysle príslušných ustanovení zákona o SE.

V prípade integračného podniku - prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a/alebo zraniteľných osôb

1 - 12 mesiac stav ku koncu mesiaca	% zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v TPP	merateľný PSV splnený / nesplnený
1/2021	80,00%	Splnený
2/2021	80,00%	Splnený
3/2021	78,57%	Splnený
4/2021	78,57%	Splnený
5/2021	80,00%	Splnený
6/2021	76,47%	Splnený
7/2021	70,59%	Splnený
8/2021	68,75%	Splnený
9/2021	68,75%	Splnený
10/2021	80,00%	Splnený
11/2021	87,50%	Splnený
12/2021	93,33%	Splnený

Záver:

RSP ako integračný podnik **splnil** merateľný PSV v období 01-12/21 .

c) počet zamestnancov účtovnej jednotky

1. priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: 15
2. počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 6
V prípade **RSP**, ktorý je obchodnou spoločnosťou alebo fyzickou osobou – podnikateľom, **RSP plnil** podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

d) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2021 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2021 do 31.12.2021

B. V poznámkach sa uvádzajú ďalšie informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

RSP 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:

1. príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahne 200.000 € **alebo**
2. všetky príjmy RSP v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahnu 500.000 €

b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

RSP v roku 2021 nezískal majetok z dotácie, nenávratnej časti podmiennečne vratného finančného príspevku, z inej podpory alebo verejných prostriedkov

c) 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% / viac ako 50% a menej ako 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) 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 mu poskytovala podpora vo forme dotácie, nenávratného finančného príspevku alebo podmiennečne vratného finančného príspevku.

e) nákladoch,

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **plnil** obmedzenia v zmysle § 24 odsek 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)

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 53 g zákona č. 5/2004 Z. z. v znení zákona č. 112/2018 Z. z.)

RSP si v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nevzal úver alebo pôžičku od závislej osoby**. Ak si RSP vzal úver alebo pôžičku od závislej osoby, **úrok** z tohto úveru alebo pôžičky **nepresahuje** základnú úrokovú sadzbu podľa osobitného predpisu.

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.

RSP malo v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nasledujúce **príjmy a náklady v členení podľa zdrojov**:

Výnosy

Tržby z predaja tovaru	0,00 €
Tržby - služby	144 009 €
Tržby z predaja dlhodobého nehmot. a hmotn. majetku a materiálu	0,00 €
Ostatné výnosy	98 017 €
SPOLU	240 225 €

Náklady

Náklady na obstaranie predaného tovaru	€
Spotreba materiálu a energie	64 641 €
Služby	1712 €
Osobné náklady	173 344 €
Dane a poplatky	79 €
Odpisy	€
Opravné položky k pohľadávkam	€
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	449 €
Náklady na finančnú činnosť	153 €
SPOLU	€

Štruktúra majetku spoločnosti

Dlhodobý hmotný majetok	0,00 €
Neobežný majetok	€
Krátkodobé pohľadávky	13 383 €
Zásoby	35 936 €
Bankové účty	8778 €
Obežný majetok	58 097 €

Štruktúra zdrojov spoločnosti

Vlastné imanie	4 438 €
Základné imanie	5 000 €
Kapitálové fondy	11 200 €
VH za účtovné obdobie	4 409 €
Závazky	53 659 €
Dlhodobé záväzky	€
Krátkodobé záväzky	45 468 €
Zamestnanci	12 525 €
Dane	5 030 €
Ostatné krátkodobé záväzky	27 697 €

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, dosiahol **zisk**, z ktorého 51 % po zdanení použil v zmysle základného dokumentu nasledovne:

i. na dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu, a to na :

- prevedenie na osobitný účet v banke / pobočke zahraničnej banky na ich budúce použitie na dosiahnutie merateľného PSV

Ak RSP v zmysle základného dokumentu nereinvestuje 100 % zisku po zdanení, zvyšnú časť zisku vo výške 49 % rozdelil podľa postupov a pravidiel, ktoré nenarušili jeho hlavný cieľ, t.j. dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu.

V Dubnica nad Váhom, dňa 30.06.2022