

Palatinos, s.r.o.

VÝROČNÁ SPRÁVA

ZA ROK 2023

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: Metodová 5, Prešov 080 01

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.

Poradný výbor tvoria traja členovia a celkovo zasadal do 31.12.2023 – 4x.

Dátumy zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka: 02.01.2023, 05.04.2023, 05.07.2023, 20.10.2023

Počet členov poradného výboru k 31.12.2023: **3**

Druh a počet zainteresovaných osôb – členov poradného výboru k 31.12.2023:

- 1) Ján Lapčák - zamestnanec,
- 2) Anna Šimková - zamestnanec,
- 3) Jaroslava Lejková – externá účtovníčka firmy,

Zloženie **orgánov RSP**:

Konateľ, valné zhromaždenie, poradný výbor

Štatutárny orgán spoločnosti v roku 2023 bol v nasledovnom zložení:

Jozef Martaus MBA – konateľ

RSP Palatinos, s. r. o. sa primárne venuje remeselnej živosti a t. j. pohostinská činnosť a výroba hotových jedál určených na priamu spotrebu mimo prevádzkových priestorov. Jedná sa o výrobu

hamburgerov a plnených tortíl. V priebehu roka 2023 sa v podniku Palatinos s. r. o., r.s.p. formovala zamestnanosť

nielen uzatvorením nových pracovných pomerov ale aj ich ukončením. Naš sociálny podnik umožnil znevýhodneným

občanom a zraniteľným skupinám aktivizovať sa v pracovnom procese. Zamestnanci, ktorí mali nízku uplatniteľnosť na

trhu práce sa tak počas zamestnania v našom sociálnom podniku naučili rôznym pracovným zručnostiam, ktoré môžu

následne uplatniť v praxi v inom zamestnaní. Sociálny podnik Palatinos s. r. o. hľadá možnosti ako sa rozvíjať

a stabilizovať. Naším cieľom je udržať prevádzku podniku tak, aby sme čo najviac umožnili prácu našim znevýhodneným občanom. V roku 2024 sa plánujeme rozrásť o ďalšiu našu prevádzku kde plánujeme vytvoriť

pracovné miesta pre zdravotne znevýhodnených občanov a zraniteľné skupiny, poskytnúť im podporu,

pomoc a takto

ich prijať do pracovného kolektívu a vytvoriť pre nich pracovné podmienky aby sa mohli realizovať a spoločensky sa začleniť.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená **nastali** zmeny v zložení jeho orgánov: Poradný výbor – noví členovia poradného výboru boli riadne zvolení dňa: 02.01.2023

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** 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**.

a) 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
- Výroba počítačových, elektronických, optických výrobkov a elektrických zariadení a súčiastok
- Výroba hračiek, hier, bižutérie, suvenírov, sviečok, tieniacej techniky, hudobných nástrojov, metiel, kief a maliarskeho náradia
- Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
- Prípravné práce k realizácii stavby
- Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
- Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla
- Skladové, pomocné a prepravné služby v doprave
- Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu, prevádzkovanie výdajne stravy
- Vedenie účtovníctva
- Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom
- Prenájom, úschova a požičiavanie hnutelných vecí

Spoločnosť

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, **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 zvierka, **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
1/2023	100%	Splnený
2/2023	100%	Splnený
3/2023	100%	Splnený
4/2023	100%	Splnený
5/2023	100%	Splnený
6/2023	100%	Splnený
7/2023	83,33%	Splnený
8/2023	83,33%	Splnený
9/2023	83,33%	Splnený
10/2023	100%	Splnený
11/2023	100%	Splnený
12/2023	100%	Splnený

Záver:

RSP ako integračný podnik **splnil** merateľný PSV v období 01-12/23 .

b) počet zamestnancov účtovnej jednotky

1.priemerný prepočítaný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia: 5,83

2.počet zamestnancov účtovnej jednotky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka: 5

V prípade RSP, ktorý je obchodnou spoločnosťou alebo fyzickou osobou – podnikateľom, RSP **splnil** podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

c) právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná zvierka Spoločnosti k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná zvierka podľa §17 ods. 6 zákona NR SR č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023

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 2023 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	83791 €
Tržby – služby	26610 €
Tržby z predaja dlhodobého nehmot. a hmotn. majetku a materiálu	0,00 €
Ostatné výnosy	42054 €
SPOLU	152455 €

Náklady

Náklady na obstaranie predaného tovaru	2226€
Spotreba materiálu a energie	56605€
Služby	32700 €
Osobné náklady	75958 €
Dane a poplatky	393€
Odpisy	€
Opravné položky k pohľadávkam	€
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	516 €
Náklady na finančnú činnosť	0 €
SPOLU	168398 €

Štruktúra majetku spoločnosti

Dlhodobý hmotný majetok	0,00 €
Neobežný majetok	€
Krátkodobé pohľadávky	24820 €
Zásoby	32558 €
Bankové účty	7337€
Obežný majetok	64715€

Štruktúra zdrojov spoločnosti

Vlastné imanie	49675€
Základné imanie	5 000 €
Kapitálové fondy	61200 €
VH za účtovné obdobie	-16525 €
Závazky	37502 €
Dlhodobé záväzky	€
Krátkodobé záväzky	1185 €
Zamestnanci	3389 €
Dane	3496€
Ostatné krátkodobé záväzky	29432 €

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, dosiahol **stratu (- 16525 €)**

V Dubnica nad Váhom, dňa 08.07.2024

