

Paloča s. r. o., registrovaný sociálny podnik, Hviezdoslavova 101/4, 065 44 Plaveč



VÝROČNÁ SPRÁVA za rok 2024

Mgr. Peter Šlosár
konateľ spoločnosti

1. Identifikačné údaje spoločnosti

Paloča s. r. o., registrovaný sociálny podnik, je kapitálová spoločnosť založená zakladateľom a jediným spoločníkom spoločnosti – Obcou Plaveč na základe Zakladateľskej listiny o založení spoločnosti s ručením obmedzeným podľa § 57 ods. 3 a § 110 a nasledujúcich ustanovení zákona č. 513/1991 Zb. Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov.

Obchodné meno: Paloča s. r. o.
Sídlo spoločnosti: Hviezdoslavova 101/4, 065 44 Plaveč
IČO: 54 644 089
IČ DPH: SK2121745263
Zápis: Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel: Sro, vložka č. 44170/P
Ku dňu: 31. 05. 2022
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Registrácia: Register sociálnych podnikov, číslo osvedčenia: 602/2022_RSP
Ku dňu: 16.08.2022
Druh podniku: integračný

2. Údaje zapísané v obchodnom registri

Predmet činností:

1. Prevádzkovanie čistiarne a práčovne

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

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

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

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

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

4. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

5. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

6. Poskytovanie sociálnych služieb
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
7. Poskytovanie služieb v poľnohospodárstve a záhradníctve
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
8. Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
9. Výroba jednoduchých výrobkov z dreva, korku, slamy, prútia a ich úprava, oprava a údržba
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
10. Uskutočňovanie stavieb a ich zmien
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
11. Prípravné práce k realizácii stavby
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
12. Dokončovacie stavebné práce pri realizácii exteriérov a interiérov
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
13. Inžinierska činnosť, stavebné cenárstvo, projektovanie a konštruovanie elektrických zariadení
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
14. Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
15. Podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
16. Služby požičovní
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022
17. Prenájom hnutelných vecí
Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

18. Prenájom nehnuteľností spojený s poskytovaním iných než základných služieb spojených s prenájomom

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

19. Administratívne služby

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

20. Verejné obstarávanie

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

21. Prevádzkovanie kultúrnych, spoločenských a zábavných zariadení

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

22. Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

23. Čistiace a upratovacie služby

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

24. Prevádzkovanie športových zariadení a zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekondíciu

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

25. Poskytovanie služieb v lesníctve a poľovníctve

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

26. Prevádzkovanie výdajne stravy

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

27. Poskytovanie obslužných služieb pri kultúrnych a iných spoločenských podujatiach

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

28. Poskytovanie služieb rýchleho občerstvenia v spojení s predajom na priamu konzumáciu

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

29. Správa a údržba bytového a nebytového fondu v rozsahu voľných živností

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

30. Textilná výroba

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

31. Odevná výroba

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

32. Výroba bižutérie a suvenírov

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

33. Ubytovacie služby bez poskytovania pohostinských činností

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

34. Poskytovanie prepravných služieb nemotorovými vozidlami

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

35. Poskytovanie služieb osobného charakteru

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

36. Informačná činnosť

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

37. Pohostinská činnosť a výroba hotových jedál určených na priamu spotrebu mimo prevádzkových priestorov

Deň vzniku oprávnenia: 31.05.2022

Spoločníci: Obec Plaveč, Hviezdoslavova 101/4, Plaveč 06544 IČO: 00 330 116

Výška vkladu: 5000,- € (peňažný vklad, splatený 31.5.2022)

Orgány spoločnosti:

- konateľ
- valné zhromaždenie
- poradný výbor

Štatutárny orgán: konateľ – Mgr. Peter Šlosár

Konateľ koná v mene spoločnosti samostatne a to tak, že k napísanému, vytlačenému alebo odtlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis a funkciu.

Základné imanie: 5 000,-€

3. Všeobecné ustanovenia

Spoločnosť riadi svoju činnosť podľa Zákona o sociálnej ekonomike, pričom na základe ustanovenia § 6 tohto zákona, bol spoločnosti dňa 16.08.2022 priznaný štatút registrovaného sociálneho podniku, druh integračný (ďalej len „RSP“). Zápis „registrovaný sociálny podnik“ do obchodného registra bol doplnený 3.11.2022.

V zmysle ustanovenia § 15 Zákona o sociálnej ekonomike:

1. RSP vypracuje výročnú správu za účtovné obdobie v termíne určenom štatutárnym orgánom alebo základným dokumentom, najneskôr však do siedmich mesiacov od skončenia účtovného obdobia, za ktoré sa výročná správa vyhotovuje.
2. Výročná správa RSP obsahuje najmä:
 - a. zhodnotenie dosahovania pozitívneho sociálneho vplyvu, ktorý má RSP uvedený vo svojom základnom dokumente, a prehľad činností vykonávaných v účtovnom období,
 - b. účtovnú závierku a zhodnotenie základných údajov v nej obsiahnutých,
 - c. správu audítora, ak má RSP povinnosť štatutárneho auditu,
 - d. prehľad o peňažných príjmoch a výdavkoch,
 - e. prehľad príjmov v členení podľa zdrojov,
 - f. stav a pohyb majetku a záväzkov,
 - g. zloženie orgánov RSP a ich zmeny, ku ktorým došlo v priebehu účtovného obdobia,
 - h. údaje určené valným zhromaždením, správnu radou alebo iným obdobným orgánom RSP.

V zmysle § 14 Zákona o sociálnej ekonomike:

1. RSP je povinný účtovať v sústave podvojného účtovníctva podľa osobitného predpisu. Účtovným obdobím RSP je kalendárny rok.
2. RSP je povinný vo svojom účtovníctve osobitne sledovať činnosť vykonávanú ako registrovaný sociálny podnik, a to prostredníctvom tvorby analytických účtov. Ak nie je možné v účtovníctve zabezpečiť preukázanie činnosti RSP prostredníctvom tvorby analytických účtov, RSP je povinný viesť analytickú evidenciu alebo ďalšie pomocné evidencie.

4. Zhodnotenie dosahovania pozitívneho sociálneho vplyvu

V zmysle článku VII. IV Zakladateľskej listiny registrovaný sociálny podnik meria sociálny vplyv 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.

Podľa § 12 Zákona o sociálnej ekonomike pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak integračný podnik zamestnáva najmenej 30 % znevýhodnených osôb z celkového počtu zamestnancov alebo najmenej 30 % zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov alebo najmenej 30 % znevýhodnených osôb a zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v pracovnom pomere dohodnutom najmenej v rozsahu polovice ustanoveného týždenného pracovného času, a ak ide o znevýhodnené osoby podľa § 2 ods. 5 písm. b), najmenej v rozsahu štvrtiny ustanoveného týždenného pracovného času.

V tomto kontexte možno konštatovať, že registrovaný sociálny podnik v roku 2024 takto stanovený pozitívny sociálny vplyv naplnil.

rok 2024	znevýhodnení zamestnanci	zamestnanci bez znevýhodnenia	celkový počet zamestnancov	sociálny vplyv v %
január	6	4	10	60,00%
február	7	4	11	63,64%
marec	7	4	11	63,64%
apríl	7	4	11	63,64%
máj	7	5	12	58,33%
jún	8	5	13	61,54%
júl	9	5	14	64,29%
august	9	5	14	64,29%
september	13	6	19	68,42%
október	13	6	19	68,42%
november	13	5	18	72,22%
december	13	5	18	72,22%

Firma v priebehu roka 2024 vykonávala tieto činnosti: poskytovanie stravy pre dôchodcov a širokú verejnosť, organizovanie spoločenských podujatí s kompletným servisom, údržbu verejného priestranstva a majetku obce, obnova hradu.

5. Zloženie orgánov spoločnosti

Orgánmi spoločnosti sú valné zhromaždenie, konateľ spoločnosti a v zmysle § 9 Zákona o sociálnej ekonomike aj poradný výbor.

Valné zhromaždenie

Valné zhromaždenie je najvyšší orgán spoločnosti, ktorý je oprávnený konať v mene spoločnosti alebo rozhodovať o jej vnútorných záležitostiach. Obec Plaveč, ako 100% - ný spoločník, vykonáva svoje práva na valnom zhromaždení osobne prostredníctvom štatutárneho zástupcu obce. Pôsobnosť valného zhromaždenia teda vykonáva starosta obce – Mgr. Peter Šlosár.

Konateľ

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ, ktorý v mene spoločnosti koná samostatne, a to tak, že k napísanému, vytlačenému alebo odtlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj vlastnoručný podpis a funkciu. Túto funkciu vykonáva Mgr. Peter Šlosár.

Poradný výbor

Poradný výbor bol zriadený Internou smernicou zo dňa 22.08. 2022. Voľby do poradného výboru sa konali 10. 11. 2022, kde boli zvolení do funkcie členovia poradného výboru v tomto zložení:

- Matúš Nemergut – zamestnanec RSP
- Mgr. Dominik Lorek – obyvateľ obce
- Lukáš Gallik – znevýhodnený zamestnanec RSP

V súvislosti s poradným výborom je potrebné uviesť, že jeho činnosť sa riadi interným dokumentom, ktorým je „Interná smernica č. 1/2022 o zriadení poradného výboru registrovaného sociálneho podniku“, v zmysle ktorej má poradný výbor od zvolenia jeho členov zasadať najmenej jedenkrát za tri mesiace

a prerokovávať dôležité otázky rozvoja podniku, sociálnej politiky, opatrenia na zlepšenie pracovných podmienok, či napĺňania hlavného cieľa jeho činnosti. Poradný výbor v roku 2024 zasadal 4-krát a riešil aktuálnu situáciu podniku ohľadom hlavnej činnosti, t.j. poskytovanie stravy pre seniorov, záležitostí týkajúcich sa údržby obce ako aj plány podniku do ďalšieho obdobia.

V priebehu účtovného obdobia nedošlo k zmenám v zložení orgánov spoločnosti.

6. Ekonomické ukazovatele

Spoločnosť vedie podvojnú účtovníctvo v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z. z.. Najdôležitejším odberateľom registrovaného sociálneho podniku je Obec Plaveč, spolu so Základnou školou s materskou školou Plaveč predstavuje 82,16 % svojej činnosti.

Registrovaný sociálny podnik v r. 2022 získal od Ministerstva investícií, regionálneho rozvoja a informatizácie regionálny príspevok na „Technické vybavenie sociálneho podniku Paloča s. r. o.“ vo výške 101 809,35 €. Tieto finančné prostriedky boli v r. 2022 pripísané na bankový účet, postupné zúčtovanie dotácie na obstaranie dlhodobého hmotného majetku sa bude účtovať do výnosov podľa doby odpisovania tohto majetku, t.j. počas 4, resp. 2 rokov.

V roku 2023 spoločnosť prijala aj dotáciu od Obce Plaveč vo výške 11.312,15 €, ktorá bola použitá na spolufinancovanie projektu Materiálno-technické vybavenie sociálneho podniku Paloča s. r. o.

SÚVAHA**Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch**

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	rok 2024
SPOLU MAJETOK	129 468
A. Neobežný majetok	48 498
A.I. Dlhodobý nehmotný majetok	0
A.II. Dlhodobý hmotný majetok	48 498
A.III. Dlhodobý finančný majetok	0
B. Obežný majetok	80 970
B.I. Zásoby	5 239
B.II. Dlhodobé pohľadávky	0
B.III. Krátkodobé pohľadávky	40 463
B.IV. Finančný majetok	35 268

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	rok 2024
SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	129 468
A. Vlastné imanie	25 929
A.I. Základné imanie	5 000
A.II. Kapitálové fondy	0
A.III. Fondy zo zisku	13 008
A.IV. Oceňovacie rozdiely	0
A.V. Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov	0
A.VI. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	7 921
B. Záväzky	103 539
B.I. Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov	241
B.II. Dlhodobé rezervy	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	0
B.IV. Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomocí	88 508
B.V. Krátkodobé rezervy	14 790
B.VI. Bežné bankové úvery	0
B.VII. Krátkodobé finančné výpomoci	0

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT
Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	rok 2024
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	463 239
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	300 063
Aktivácia	13 360
Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	149 816
Náklady na hospodársku činnosť spolu	454 968
Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	115 124
Služby	49 261
Osobné náklady	256 794
Dane a poplatky	353
Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	31 271
Ostatné náklady na hospodársku činnosť	2 165
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	8 271
Výnosy z finančnej činnosti spolu	0
Náklady na finančnú činnosť spolu	350
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 350
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	7 921
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	7 921

Spoločnosť k 31.12.2024 dosiahla výnosy z hospodárskej činnosti vo výške 463.238,93 €, z finančnej činnosti nedosiahla žiadne výnosy. Náklady na hospodársku činnosť vo výške 454.967,77 € tvoria predovšetkým náklady na nákup materiálu a osobné náklady. Náklady na finančnú činnosť sú vo výške 350,32 €.

V zmysle Zakladateľskej listiny čl. XI. spoločnosť vytvorí rezervný fond až z čistého zisku vykázaného v riadnej účtovnej závierke za rok, v ktorom sa zisk po prvý raz vytvorí, a to vo výške 5% z čistého zisku, nie však viac ako 10% základného imania. Rezervný fond je spoločnosť povinná každoročne dopĺňať o 5% z čistého zisku vyčísleného v ročnej účtovnej závierke až do dosiahnutia rezervného fondu vo výške 10% základného imania. Spoločnosť za rok 2024 nebude tvoriť rezervný fond, nakoľko rezervný fond bol vytvorený za rok 2022 v plnej výške.

Podľa účtovnej závierky spoločnosť dosiahla za rok 2024 výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení: zisk vo výške 7.920,84 €. Valné zhromaždenie dňa 27.6.2025 schválilo riadnu účtovnú závierku za rok 2024 a rozhodlo o rozdelení zisku spoločnosti za rok 2024.

Daňová úľava za rok 2024 vo výške 1.871,61 € sa previedla na osobitne zriadený bankový účet.

Podľa zakladateľskej listiny čl. VIII. V verejnoprospešný podnik použije 100 % zo svojho zisku po zdanení a po úhrade povinných zákonných úhrad a platieb na dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu, ktorý je hlavným cieľom spoločnosti.

Preto sa zisk vo výške 6.049,23 € použije na doplnenie osobitného fondu vytvoreného na účel jeho budúceho použitia na dosiahnutie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (účet 427).

◦ **Prehľad zamestnancov**

Spoločnosť zamestnávala k 31. 12. 2024 - 18 zamestnancov, z toho 13-ti boli znevýhodnení, na ktorých ako držiteľ štatútu registrovaného sociálneho podniku poberá registrovaný sociálny podnik podľa § 53 g zákona č. 5/2004 kompenzačný príspevok z Úradu práce, sociálnych vecí a rodiny.

7. Predpokladaný vývoj spoločnosti

Prioritným záujmom spoločnosti je pokračovanie v dosahovaní pozitívne merateľného sociálneho vplyvu a jeho intenzívne prehĺbovanie aktívnou činnosťou na trhu a zamestnávaním znevýhodnených a zraniteľných osôb za účelom ich integrácie na pracovný trh.

V obci – v mieste sídla spoločnosti, chce naďalej registrovaný sociálny podnik uskutočňovať práce pre obec v zmysle uzatvorenej zmluvy, resp. ďalších zmlúv. Zapájať sa do investičných akcií obce prostredníctvom IS EVO a v neposlednom rade aj naďalej poskytovať služby v oblasti stravovania.

.....
Vypracoval: Mgr. Anna Volková, účtovníčka

.....
Schválil: Mgr. Peter Šlosár, konateľ

V Plavči dňa 27.06.2025

Prílohy:

Individuálna účtovná závierka – Súvaha, Výkaz ziskov a strát, Poznámky

Úč MÚJ

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

mikro účtovnej jednotky

zostavená k

3 1 . 1 2 . 2 0 2 4

Daňové identifikačné číslo

2 1 2 1 7 4 5 2 6 3

IČO

5 4 6 4 4 0 8 9

SK NACE

5 6 . 2 9 . 0

Účtovná závierka

 riadna
 mimoriadna
 priebežná

Za obdobie

Mesiac

Rok

od 0 1 2 0 2 4

do 1 2 2 0 2 4

Bezprostredne predchádzajúce obdobie

od 0 1 2 0 2 3

do 1 2 2 0 2 3

Priložené súčasti účtovnej závierky

 Súvaha (Úč MÚJ 1-01) Výkaz ziskov a strát (Úč MÚJ 2-01) Poznámky (Úč MÚJ 3-01)

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

P a l o č a s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

H v i e z d o s l a v o v a 1 0 1 / 4

Číslo

PSČ

0 6 5 4 4

Obec

P l a v e č

Označenie obchodného registra a číslo zápisu obchodnej spoločnosti

Telefónne číslo

Faxové číslo

Emailová adresa

p a l o c a s r o @ g m a i l . c o m

Zostavená dňa:

2 8 . 0 3 . 2 0 2 5

Schválená dňa:

Podpisový záznam štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo podpisový záznam fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

Označenie	STRANA AKTIV	Č.r.	Bežné účtovné obdobie		Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Netto	Netto	
a	b	c	1	2	
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14	01	129 488		128 188
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09	02	48 498		79 769
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074, 075, 079, 07X, 091, 093, 095A/	03			
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08)	04	48 498		79 769
A.II.1.	Pozemky a stavby (021, 031, 042A, 052A) - /081, 092A, 094A, 095A/	05			
2.	Samostatné hnuťné veci a súbory hnuťných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/	06	48 498		79 769
3.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/	07			
4.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) - /-/- 098/	08			
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13)	09			
A.III.1.	Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/	10			
2.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/	11			
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	12			
4.	Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/	13			
B.	Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21	14	80 970		48 419
B.I.	Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/	15	5 239		692
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A) - 391A	16			
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20)	17	40 463		39 580
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/	18	15 665		14 543
2.	Sociálne poisťenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/	19	23 225		23 847
3.	Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A, 375A, 378A, 381A, 382A, 385A, 398A) - /391A/	20	1 573		1 190
B.IV.	Finančný majetok r. 22 + r. 23	21	35 268		8 147
B.IV.1.	Peniaze a účty v bankách (211, 213, 21X, 221A, 22XA, +/- 261)	22	35 268		8 147
2.	Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291, 29X/	23			

Označenie	STRANA PASIV		Č.r.	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	
	a	b		3	4
			c		
			24	129 468	128 188
A.			25	25 929	18 008
A.I.			26	5 000	5 000
A.I.1.			27	5 000	5 000
2.			28		
A.II.			29		
A.III.			30	13 008	11 844
A.IV.			31		
A.V.			32		
A.VI.			33	7 921	1 164
B.			34	103 539	110 180
B.I.			35	241	142
B.II.			36		
B.III.			37		
B.IV.			38	88 508	110 038
B.IV.1.			39	17 191	18 036
2.			40	21 076	13 384
3.			41	2 965	741
4.			42	47 276	77 877
B.V.			43	14 790	
B.VI.			44		
B.VII.			45		

Označenie	Text	Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
*	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07)	01	463 239	343 493
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	02		
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	03	300 063	223 413
III.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	04		
IV.	Aktivácia (účtová skupina 62)	05	13 360	9 009
V.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	06		
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	07	149 816	111 071
*	Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17)	08	454 968	342 189
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+/-) 505A, 507)	09		
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+/-) 505A)	10	115 124	110 444
C.	Služby (účtová skupina 51)	11	49 261	27 868
D.	Osobné náklady (účtová skupina 52)	12	256 794	187 844
E.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	13	353	372
F.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+/-) 553)	14	31 271	15 068
G.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541, 542)	15		
H.	Opravné položky k pohľadávkam (+/-) 547)	16		
I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	17	2 165	593
**	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08)	18	8 271	1 304
*	Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11)	19	149 038	94 110
*	Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26)	20		149
VII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	21		
VIII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665)	22		
IX.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	23		
X.	Výnosové úroky (662)	24		
XI.	Kurzové zisky (663)	25		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	26		149
*	Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33)	27	350	289
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	29		
L.	Opravné položky k finančnému majetku (+/-) (565)	30		
M.	Nákladové úroky (562)	31		
N.	Kurzové straty (563)	32	2	
O.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	33	348	289
**	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27)	34	-350	-140

Označenie	Text	Č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	1	2
**	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34)	35	7 921	
P.	Daň z príjmov (591, 595)	36		
Q.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	37		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37)	38	7 921	1 164

ČI. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

ČI. I (1) , (3) Všeobecné údaje

ČI. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: Paloča s.r.o. registrovaný sociálny podnik

Sídlo: Hviezdoslavova 101/4, 06544, Plaveč

ČI. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 13,2

ČI. I (2) Údaje o konsolidovanom celku

ČI I (2) a) Obchod. meno a sídlo konsolidovanej účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za tú skupinu účtovných jednotiek konsolidovaného celku, ktorého súčasťou je aj účtovná jednotka:

Obchod. meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá je bezprostredne konsolidujúcou účtovnou jednotkou:

ČI. I (2) b) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

ČI. II Informácie o prijatých postupoch

ČI. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok		
Dlhodobý hmotný majetok	obstarávacia cena	
Dlhodobý finančný majetok		
Zásoby	obstarávacia cena	
Pohľadávky	menovitá hodnota	
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitá hodnota	
Derivátové operácie		

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

ČI. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

ČI. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

- Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
samostatné huteľné veci	4 roky	25	rovnomerná
elektromobil	2 roky	50	rovnomerná
OPEL MOVANO	4 roky	25	rovnomerná

ČI. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

ČI. II (5) Informácie o dotáciách

Dotácia	Ocenenie	Výška dotácie
Úrad práce, sociálnych vecí a rodiny Stará Ľubovňa		118 540

ČI. II (6) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II (6) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

ČI. II (6) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
-------------------------	-------------------------------------

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

ČI. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) b) 1. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) b) 2. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) c) Nadobudnuté vlastné akcie v držbe účtovnej jednotky k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (4) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

ČI. III (4) Informácie, či účtovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a 217a Obchodného zákonníka

UCT jednotka netvorila kapitálový fond

Čl. III (5) a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 1. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 2. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účt. jednotke a účt. jednotke s podstatným vplyvom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (7) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávaných činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku, kde materskou účtovnou jednotkou je Obec Plaveč, Hviezdoslavova 101/4, 06544 Plaveč, IČO: 00330116