

**Poznámky k útovnej závierke za obdobie
od 01.01.2020 do 31.12.2020**

Obchodné meno:	M-Promex s.r.o. registrovaný sociálny podnik
Sídlo:	Kukučina 2599, 024 01 Kysucké Nové Mesto
Právna forma:	112
Dátum vzniku:	13.02.1998
Hlavný predmet podnikania:	Textilná výroba
Štaturárny orgán:	PhDr. Jozef Pauk, PhD., konateľ spoločnosti a Mgr. Jozef Pauk, konateľ spoločnosti

I. I - (2)

Informácie o obchodnom mene, sídle, právnej forme a možno uviesť aj iné vhodné údaje o útovej jednotke, v ktorej je útovná jednotka neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Tieto Poznámky k Daovému priznaniu PO, slúžia zároveň ako Výročná správa M - Promex s.r.o. registrovaný sociálny podnik (ale len RSP) za útovné obdobie roku 2020
Názov spoločnosti: M-Promex s.r.o. registrovaný sociálny podnik
Sídlo spoločnosti: Kukučínova 2599, 024 01 Kysucké Nové Mesto
Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP): Integrovaný podnik, číslo osvedčenia 099/2020_RSP
Dátum priznania štatútu: 01.04.2020, RSP povinnosť zápisu označenia RSP do Obchodného registra plní v zákonom stanovenej lehote. Označenie používa v obchodnom a úradnom styku.
Celkový počet zamestnancov: 18 z toho znevýhodnené osoby 10, z toho znevýhodnené osoby uznané za invalidné 10.
Spôsob zapájania zainteresovaných osôb do správy RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti: Poradný výbor
Dátum zriadenia poradného výboru: 03.04.2020 (splnenie povinnosti v zmysle § 6 ods. 1 písm.B) zákona č. 112/2018 Z.z. o sociálnej ekonomike s sociálnych podnikoch)
Spôsob kreovania poradného výboru: vo by
RSP má vypracovaný interný dokument pre poradný výbor.
Dátumy zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená útovná závierka: 03.04.2020, 02.07.2020, 28.08.2020, 15.10.2020.
RSP má vypracované zápisnice zo všetkých zasadnutí poradného výboru.
Počet členov poradného výboru k 31.12.2020: 5
Druh a počet zainteresovaných osôb - členov poradného výboru k 31.12.2020:
1. Zamestnanci RSP počet 3, z toho 2 zamestnanci sú osoby znevýhodnené - zdravotné postihnutie
2. Významný odberateľ produktov RSP: 1
3. Zástupca mesta Kysucké Nové Mesto - Prednostka Mestského úradu:1
RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je útovná závierka zostavená nenastali zmeny v zložení jeho orgánov.
RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je útovná závierka zostavená nemal vzhlásený konkurz na majetok, nebolo voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku ani nebol zrušený konkurz pre nedostatok majetku.
RSP zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia útovej závierky nie je v reštrukturalizácii a nie je v likvidácii.
RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená útovná závierka, nesplynul ani sa nezlučil s inou osobou, ktorá nebola registrovaným sociálnym podnikom.
PSP zároveň vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená útovná závierka, sa nerozdelil.

I. I - (3)

Dátum schválenia útovej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie príslušným orgánom útovej jednotky.

Dátum schválenia útovej závierky za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie príslušným orgánom útovej jednotky je 27.05.2020.

I. I - (4)

Právny dôvod na zostavenie útovej závierky.

Útovná závierka RSP M-Promex s.r.o., k 31. decembru 2020 je zostavená ako riadna útovná závierka pod a § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z.z. o útovníctve (ale „zákon o útovníctve“) za útovné obdobie od 1. januára 2020 do 31. decembra 2020.

I. I - (5)

Údaje o skupine, a to:

a) obchodné meno a sídlo útovej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka,

b) obchodné meno a sídlo útovej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú útovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je útovná jednotka ako dcérska útovná jednotka, a ktorá je tiež začlenená do skupiny útovných jednotiek uvedených v písmene a),

c) adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných útovných závierok uvedených v písmenách a) a b),

d) údaj, či útovná jednotka je materskou útovnou jednotkou a údaj, či je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú útovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu pod a § 22 zákona, pričom sa uvádzajú

1. pri oslobodení pod a § 22 ods. 8 zákona obchodné meno a sídlo materskej útovej jednotky zostavujúcej konsolidovanú útovnú závierku pod a osobitných predpisov,12)
2. pri oslobodení pod a § 22 ods. 10 a 12 zákona obchodné meno a sídlo dcérskych útovných jednotiek.

Útovná jednotka M-Promex s.r.o. registrovaný sociálny podnik nie je súčasťou konsolidovaného celku.

I. I - (6) Priemerný prepoítaný počet zamestnancov útovnej jednotky počas útovného obdobia, počet zamestnancov útovnej jednotky ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho počet vedúcich zamestnancov, ktorými sa rozumejú členovia štatutárneho orgánu útovnej jednotky a vedúci zamestnanci v priamej pôsobnosti štatutárneho orgánu alebo lena štatutárneho orgánu.

Tabuľka 1: Informácie k I. I odst. 6 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné útovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie
Priemerný prepoítaný počet zamestnancov	7,86	9,55
Stav zamestnancov ku dnu, ku ktorému sa zostavuje útovná závierka, z toho:	18	19
Počet vedúcich zamestnancov	3	3

I. II

Informácie o prijatých postupoch

(1) Informácia, či je útovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Ak tento predpoklad nie je splnený, uvádza sa informácia o nespĺnení predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti a k tomu zodpovedajúci spôsob útovania podľa § 7 ods. 4 zákona.

RSP vyhlasuje, že útovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že útovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

I.II - (2) Informácia o aplikácii útovných zásad a útovných metód, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie a výsledku hospodárenia. Informácia o zmenách útovných zásad a zmenách útovných metód, a to s uvedením dôvodu ich uplatnenia a ich vplyvu na hodnotu majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia útovnej jednotky. Ak v dôsledku zmeny útovných zásad a útovných metód nie sú hodnoty za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie v jednotlivých súčiastiach útovnej závierky porovnateľné, uvádza sa vysvetlenie o neporovnateľných hodnotách.

'RSP útuje v zmysle § 14 odsek 1 zákona o SE v systáne podvojného útovníctva, pričom útovným obdobím RSP je kalendárny rok. RSP vo svojom útovníctve v zmysle § 14 odsek 2 zákona o SE osobitne sleduje činnosť vykonávanú ako RSP a to prostredníctvom tvorby analytických útov.

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

Povinnosť auditu nevznikla RSP, keďže príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v útovnom období, za ktoré je útovná závierka zostavená, nepresiahol 200 000 EUR a všetky príjmy RSP v útovnom období, za ktoré bola útovná závierka zostavená nepresiahol 500 000 EUR.'

I.II - (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe, pričom sa uvádza finančný vplyv týchto transakcií na útovnú jednotku, ak sú riziká alebo prínosy vyplývajúce z týchto transakcií významné a ak uvedenie týchto rizík alebo prínosov je potrebné na účely posúdenia finančnej situácie útovnej jednotky.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.II - (4) Spôsob a ur enie ocenenia majetku a záväzkov vrátane ur enia rozhodujúcich ú tovných odhadov a predpokladov, pri om sa zoh ad uje zásada významnosti. Uvádza sa najmä

- a) obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota, reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, aktivovanie úrokov tvoriacich sú as ocenenia majetku a záväzkov,
- b) ur enie odhadu zníženia hodnoty majetku a tvorba opravnej položky k majetku,
- c) ur enie ocenenia záväzkov, stanovenie odhadu ocenenia rezerv,
- d) ur enie ocenenia finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom pri oce ovaní reálnou hodnotou, a to:
1. ur enie ocenenia reálnou hodnotou, pri om sa uvádza aplikácia reálnej hodnoty pod a zákona; pri kvalifikovanom odhade sa uvádza stanovenie významných predpokladov slúžiacich ako základ modelov a postupov ocenenia,
 2. pre každú kategóriu finan ných nástrojov alebo majetku, ktorý nie je finan ným nástrojom sa uvádza reálna hodnota a údaj o tom, v akej sume sa zmeny reálnej hodnoty zahrnuli do výkazu ziskov a strát a v akej sume sa zahrnuli do vlastného imania ako oce ovacie rozdiely,
 3. pre každý druh derivátových finan ných nástrojov informácie o rozsahu a podstate týchto nástrojov vrátane hlavných podmienok a okolností, ktoré môžu ovplyvni sumu, asový priebeh a mieru istoty budúcich pe ažných tokov,
- e) ur enie ocenenia finan ných nástrojov pri oce ovaní obstarávacou cenou alebo vlastnými nákladmi, a to:
1. pre každý druh derivátových finan ných nástrojov sa uvádza reálna hodnota týchto finan ných nástrojov, ak sa môže spo ahlivo ur i ako trhová cena a informácia o rozsahu a charaktere týchto nástrojov,
 2. pri dlhodobom finan nom majetku, ktorý sa vykazuje vo vyššej hodnote ako je jeho reálna hodnota, sa uvádza
2a. ú tovná hodnota a reálna hodnota za jednotlivé položky majetku alebo skupiny týchto jednotlivých položiek majetku,
2b. dôvod pre nezníženie ú tovej hodnoty vrátane povahy dôkazov pre predpoklad, že sa ú tovná hodnota opätovne dosiahne,
- f) tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pri om sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre ú tovné odpisy,
- g) informácia o poskytnutých dotáciách a pri dotáciách na obstaranie majetku sa uvedú zložky majetku a ich ocenenie.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I.II - (5) V poznámkach sa uvádza informácia o oprave významných chýb minulých ú tovných období ú tovaných v bežnom ú tovnom období s uvedením sumy vplyvu na nerozdelený zisk minulých rokov alebo na neuhradenú stratu minulých rokov. Ú tovná jednotka môže uvies aj informácie o oprave nevýznamných chýb minulých ú tovných období ú tovaných v bežnom ú tovnom období s uvedením sumy vplyvu na výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. III

Informácie, ktoré vysvet ujú a dopl ujú položky súvahy

(1) K aktívam sa v poznámkach pri zoh adnení zásady významnosti uvádzajú dopl ujúce a vysvet ujúce informácie o

a) dlhodobom majetku, a to:

1. preh ad o pohybe dlhodobého majetku pod a zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na lenenie položiek súvahy; uvádza sa ocenenie majetku na za iatku ú tovného obdobia, jeho prírastky, úbytky a presuny po as ú tovného obdobia a ocenenie na konci ú tovného obdobia,
2. preh ad oprávok a opravných položiek pod a zložiek dlhodobého majetku v nadväznosti na lenenie položiek súvahy; uvádza sa hodnota oprávok a opravných položiek na za iatku ú tovného obdobia, ich prírastky, úbytky a presuny po as ú tovného obdobia a hodnota na konci ú tovného obdobia,
3. preh ad o istej (netto) hodnote dlhodobého majetku na za iatku ú tovného obdobia a na konci ú tovného obdobia,

RSP nezískal nasledujúci majetok z dotácie, nenávratnej asti podmienne ne vratného príspevku ani z inej podpory alebo verejných prostriedkov.

Tabu ka 5: Informácie k I. III. odst. 1 písm a) o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnute né veci a súbory hnute ných vecí d	Pesto- vate ské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obsta- rávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu i
Prvotné ocenenie									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	4568,48	55306,74	100814,24	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	4568,48	55306,74	100814,24	0	0	0	0	0	0
Oprávky									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	0	34456,03	75017,54	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	34456,03	85116,54	0	0	0	0	0	0
Opravné položky									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na za iatku ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav na konci ú tovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I.III - 4úroky aktivované ako sú as ocenenia (obstarávacia cena, vlastné náklady) po as ú tovného obdobia

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I.III - b) dôvodoch ú tovania o dlhodobom majetku, ku ktorému nemá ú tovná jednotka vlastnícke právo, napríklad majetok obstaraný finan ným prenájmom, majetok pri ktorom vlastnícke právo nadobudol verite zmluvou o zabezpe ovacom prevode práva, ale ktorý užíva ú tovná jednotka na základe zmluvy o výpoži ke,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I.III - d) majetku, ktorým je goodwill, a to dôvod jeho vzniku, spôsob výpo tu a prehodnotenie opodstatnenosti jeho výšky a odpisu jeho hodnoty,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I.III - e) výskumnej a vývojovej innosti za ú tovné obdobie, a to v lenení na

1. náklady na výskum vynaložené v ú tovnom období,
2. neaktivované náklady na vývoj vynaložené v ú tovnom období,
3. aktivované náklady na vývoj vynaložené v ú tovnom období.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I.III - f) štruktúre dlhodobého finančného majetku a jeho umiestnení v členení v nadväznosti na položky súvahy, ak prostredníctvom tohto umiestnenia vykonáva v inej útovnej jednotke rozhodujúci vplyv, spoločný rozhodujúci vplyv, podstatný vplyv; uvádza sa aj obchodné meno, sídlo, podiel na základnom imaní a podiel na iných zložkách vlastného imania, výška vlastného imania a výsledok hospodárenia tejto inej útovnej jednotky.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - g) dlhodobom finančnom majetku pod písmena a), okrem prehadu oprávok,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - l) podielových certifikátoch, konvertibilných dlhopisoch, warrantoch, opciách alebo podobných cenných papieroch, pričom sa uvádza ich počet a rozsah práv, ktoré predstavujú,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - s) výpočte odloženej daňovej pohľadávky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - t) zložkách krátkodobého finančného majetku,

Tabuľka 21: Informácie k I. III odst. 1 písm. t) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné útočné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce útočné obdobie
Pokladnica, ceniny	13,34	225,28
Bežné úty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	7177,66	-4122,11
Vkladové úty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	7191	-3896,83

I.III - u) ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje útočná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania a vplyve takého ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - x) vlastných akciách, a to o

- dôvode nadobudnutia vlastných akcií počas útočného obdobia,
- po te a menovitej hodnote nadobudnutých vlastných akcií počas útočného obdobia a o po te a menovitej hodnote prevedených vlastných akcií počas útočného obdobia, pričom sa uvádza percentuálna hodnota týchto vlastných akcií na upísanom základnom imaní,
- po te a protihodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas útočného obdobia nadobudli a o po te a protihodnote, za ktorú sa vlastné akcie počas útočného obdobia previedli na inú osobu,
- po te, menovitej hodnote a protihodnote, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré útočná jednotka má v držbe k poslednému dňu útočného obdobia; uvádza sa aj ich percentuálny podiel na upísanom základnom imaní,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - y) významných položkách útočného rozlíšenia.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - (2) - a) K pasívam súvahy sa uvádzajú doplnujúce a vysvetľujúce informácie o

a) vlastnom imaní, a to:

- opis základného imania najmä počet akcií, ich menovitá hodnota, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie,
- počet a menovitá hodnota akcií upísaných počas útočného obdobia a iný titul zmeny vlastného imania počas útočného obdobia,
- rozdelenie útočného zisku alebo vysporiadanie útočnej straty vykázané v predchádzajúcom útočnom období,
- prehľad o sumách, ktoré neboli útočené ako náklad alebo výnos, ale priamo na úty vlastného imania, najmä zmeny reálnej hodnoty majetku, zmeny hodnoty majetku pri použití metódy vlastného imania
- zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní,
- navrhnuté rozdelenie útočného zisku alebo vysporiadania útočnej straty,

'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 útočná závierka, nenechal % -nu výšku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie cieľa.

RSP vyhlasuje, že nevyužil útočnú daň na dani z príjmu v zmysle §17 ods. 1 písm. g) zákona o SE, z dôvodu útočnej straty.'

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
Krátkodobé rezervy, z toho:	0	0	0	0	0
Rezerva na nevyčerpané dovol.	4786,6	0	0	0	3784,72
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0

I.III - (2) - e) hodnotte záväzku zabezpečenom záložným právom alebo zabezpečenom inou formou zabezpečenia, a to s uvedením formy zabezpečenia,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I.III - (2) - g) záväzkoch zo sociálneho fondu, s uvedením stavu na začiatku bežného ú tovného obdobia, tvorbe a vyčerpaní sociálneho fondu počas bežného ú tovného obdobia a stavu na konci ú tovného obdobia,

Tabuľka 28: Informácie k I. III odst. 2 písm. g) o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7043,38	6346,29
Tvorba sociálneho fondu na záväzku nákladov	0	0
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	0	0
vyčerpanie sociálneho fondu	0	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	7768,51	7043,38

I.III - (2) - j) významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. IV

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú položky výkazu ziskov a strát

(1) K položkám výnosov a nákladov sa v poznámkach uvádzajú doplnujúce a vysvetľujúce informácie o

a) sume tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a hodnoty tržieb pod a jednotlivých typov výrobkov a služieb ú tovných jednotky,

Tabuľka 37: Informácie k I. IV odst. 1 písm. a) o sume tržieb

Typ výrobku, tovaru alebo služby	Suma výnosov	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Pracovné odevy	65267,18	42035,19
Služby ušitie	68476,56	87744,56
Spracovanie dát	0	7428
Prenájom	0	750
Ochrana OÚ	7495	9090
	0	0

I. IV - (1) - e) celkovej sume osobných nákladov, a to v členení na mzdy, ostatné náklady na závislú činnosť, sociálne poistenie, zdravotné poistenie, sociálne zabezpečenie,

Tabuľka 41: Informácie k I. IV odst. 1 písm. e) o celkovej sume osobných nákladov

Osobné náklady	Suma osobných nákladov	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Mzdové náklady	121273,21	116866,96
Ostatné osobné nákl. na závislú činnosť	0	0
Sociálne poistenie	29868,72	28789,81
Zdravotné poistenie	9583,49	9803,07
Iné	7683,41	7299,29

Tabuľka 43: Informácie k I. IV odst. 1 písm. g) o sume významných položiek nákladov za poskytnuté služby

Typ služieb	Suma na nákup služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Potreba, výšivka výrobkov	745,6	1006,14
Odkanalizovanie vôd	1307,66	1189,8
Sftwarové služby	197,31	283,12
Ostatné, Preprava-pošta, Telefón	1256,23	1059,09

I. IV - (2) Pri výnosoch a nákladoch sa uvádza výška a charakter jednotlivých položiek výnosov a nákladov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. IV - (4) V poznámkach sa uvádza členenie istého obratu pod a § 2 ods. 14 zákona pod a jednotlivých typov výrobkov, tovarov, služieb alebo iných činností účtovnej jednotky a hlavných geografických oblastí odbytu, ak sa tieto činnosti a oblasti odbytu z hľadiska organizácie predaja výrobkov a tovarov a poskytovania služieb výrazne odlišujú. Ak predmetom činností účtovnej jednotky je dosahovanie iných výnosov ako sú výnosy z predaja výrobkov, tovarov a služieb, uvádza sa aj opis iných výnosov zahrnutých do istého obratu.

Tabuľka 47: Informácie k I. IV odst. 4 o istom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	65267,18	42035,19
Tržby z predaja služieb	75971,56	104263,19
Tržby za tovar	3199	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnuteľností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	0	750
istý obrat celkom	144437,74	147048,38

Oblasť	Geografické oblasti odbytu	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tuzemsko	83230,49	71844,14
EÚ	61207,25	75204,24
Tretie štáty	0	0

I. V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

(1) K iným aktívam a iným pasívam sa uvádzajú tieto informácie:

a) opis a hodnota podmieneného majetku, ktorým sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito majetkom sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťovacích zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. V - (1) - bpis a hodnota podmienených záväzkov vyplývajúcich napríklad zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ru enia pod a jednotlivých druhov ru enia; takýmito podmienenými záväzkami sú

1. možná povinnos , ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, i nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od ú tovej jednotky, alebo
2. povinnos , ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spo ahlivo oceni .

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. V - (2) V poznámkach sa uvádzajú významné položky ostatných finan ných povinností, ktoré sa nevykazujú v ú tovných výkazoch; pri každej položke sa uvádza jej popis, výška a údaj, i sa netýka spriaznených osôb, napríklad zákonná povinnos alebo zmluvná povinnos odobra ur ité množstvo produktu, uskuto ni investície a ve ké opravy.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. V - (3) Ku skuto nostiam sledovaným na podsúvahových ú toch sa v poznámkach uvádzajú informácie o významných položkách prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, o poh adávkach a záväzkoch z opcií, odpísaných poh adávkach a podobne.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka

Uvádzajú sa informácie o charaktere a finan nom vplyve významných udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky a ktoré nie sú zoh adnené v súvahe alebo vo výkaze ziskov a strát, napríklad informácie o

- a)** poklese alebo zvýšení trhovej ceny finan ného majetku ako dôsledku udalostí, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky, s uvedením dôvodu týchto zmien,

'Na hospodárenie RSP mala vplyv mimoriadna situácia v SR vyvolaná vírusom COVID19. RSP využil všetky dostupné možnosti pre udržanie schopnosti pokrač ova v predmete podnikania a udržanie pracovných miest zamestnancov RSP. Za týmto ú elom využil kontokorent z banky a tiež opatrenia zo strany štátu, za obdobie 11 a 12/2020 išlo o opatrenie 3B Prvá pomoc +, ktoré bolo uplatnené na zamestnancov, na ktorých sa iná podpora nevypláca.'

I. VI - b) dôvodoch pre zmenu výšky rezerv a opravných položiek, ktoré nastali v dôsledku udalostí po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - c) zmene spoločníkov ú tovej jednotky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - d) prijatí rozhodnutia o predaji ú tovej jednotky alebo jej asti,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - e) zmenách významných položiek dlhodobého finan ného majetku,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - f) za atí alebo ukon ení inosti asti ú tovej jednotky, napríklad odštepného závodu, organiza nej zložky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - g) vydaných dlhopisoch a iných cenných papieroch,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - h) zlú ení, splnutí, rozdelení a zmene právnej formy ú tovej jednotky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - i) mimoriadnych udalostiach, ak majú vplyv na hospodárenie ú tovej jednotky, napríklad o živelnej pohrome,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VI - j) získaní alebo odobratí licencií alebo iných povolení významných pre innos ú tovej jednotky a podobne.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VII

(1) Informácie o transakciách medzi vykazujúcou ú tovnou jednotkou a spriaznenými osobami sa uvádzajú z dôvodu potreby užívate ov ú tovnjej závierky porozumie vplyvu týchto transakcií na ú tovnú závierku, a to:

a) zoznam transakcií, ktoré sa uskuto nili medzi vykazujúcou ú tovnou jednotkou a spriaznenými osobami, pri om sa uvádza napríklad kúpa alebo predaj zásob, kúpa alebo predaj nehnute ností a iného majetku, nákup alebo predaj služieb, lízing, výskum a vývoj, licencie, financovanie, vrátane pôži iek a vkladov do vlastného imania, poskytnutie záruk a garancií, podmienený majetok, podmienené záväzky a ostatné finan né povinnosti pod a lánku V, úhrada záväzkov v mene príslušnej ú tovnjej jednotky alebo príslušnou ú tovnou jednotkou a to bez oh adu, i za to bola alebo nebola ú tovaná cena,

'RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka tovary alebo služby od závislej osoby, ktorá nie je registrovaným sociálnym podnikom.

RSP nedodával v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je právnickou osobou a nie je registrovaným podnikom.

RSP neodoberal v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je fyzickou osobou.

RSP si v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka nevezal úver alebo pôži ku od závislej osoby.'

I. VII - (1) - b) charakteristika transakcie, ktorou je suma, výška zostatku ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, jeho zabezpe enie, opravná položka k pochybným poh adávkam, odú tovanie pochybných poh adávok do nákladov,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VII - (2) - d) hlavných podmienkach, na základe ktorých im boli záruky alebo iné zabezpe enia a pôži ky poskytnuté pri pôži kách sa uvádzajú aj úrokové sadzby,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VII - (3) Informácie pod a odseku 2 písm. a) sa neuvádzajú vtedy, ak by takéto informácie umožnili identifikáciu finan nej situácie konkrétneho lena štatutárneho orgánu, dozorného orgánu alebo iného orgánu ú tovnjej jednotky.

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VIII

Ostatné informácie

(1) V poznámkach sa uvádza informácia o udelení výlu ného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskyto va služby vo verejnom záujme, pri om sa uvádza náhrada za túto innos v akejko vek forme, a ak sa zároveň vykonávajú aj iné innosti, uvádzajú sa aj informácie o

a) všetkých formách prijatej náhrady,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú nápl .

I. VIII - (1) - b) ú tovných zásadách použitých pri pride ovaní nákladov a výnosov,

'K výnosom RSP:

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka nevyužil servisné poukážky.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka nevyužil zníženú sadzbu DPH (10%).

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

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka neprijal verejné prostriedky pod a osobitných predpisov na tie isté oprávnené náklady alebo na ten istý ú el, na aké sa mu poskytla podpora vo forme dotácie, nenávratného finan ného príspevku alebo podmienne ne vratného príspevku.

K nákladom RSP:

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka plnil obmedzenia v zmysle § 24 odsek 2 zákona o SE, t.j. celkové náklady na mzdy a alšie plnenia spojené s pracovnoprávnymi vz ahmi v RSP v kalendárnom roku nepresiahli:

5-násobok mzdových nákladov pri použití minimálnej mzdy x po et zamestnancov RSP a zároveň 3- násobok mzdových nákladov pri použití mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok x po et zamestnancov RSP pri om suma najvyššej mzdy neprekro ila 5-násobok sumy najnižšej mzdy.

M-Promex s.r.o. registrovaný sociálny podnik je zapísaný v registri sociálnych podnikov odo d a 01.04.2020 a vyrovnávací príspevok si v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka, uplat uje na 10 zamestnancov.

Mesiac	Celková cena práce	Odvody zamestnávate	Hrubá mzda
4	6456,7	1482,19	4974,51
5	6160,96	1414,27	4746,69
6	5781,84	1325,78	4456,06
7	6374,03	1462,58	4911,45
8	5638,98	1293,64	4345,34
9	5405,14	1242,57	4162,57
10	3812,75	876,9	2935,85
11	2659,36	611,16	2048,2
12	5795,98	1330,95	4465,03

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka, vyplácal mzdu najmenej v sume, ku ktorej sa zaviazal pri poskytnutí podpory alebo verejných prostriedkov pod a osobitného predpisu.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená ú tovná závierka nepresiahol obvyklú cenu na trhu iných ako mzdových nákladov RSP.

RSP vyhlasuje, že po as obdobia, za ktoré je zostavená ú tovná 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 da ový úrad alebo colný úrad. '

I. VIII - (1) - c) všetkých druhoch inností ú tovnej jednotky.

'Opis hospodárskej innosti ú tovnej jednotky, predmety innosti RSP:

vydavateľská innosť, sprostredkovanie obchodu, malobchod v rozsahu vo výrobe živnosti, veľkoobchod v rozsahu vo výrobe živnosti, maloobchod mimo riadnej predajne, ubytovacie možnosti v rozsahu vo výrobe živnosti, automatizované spracovanie dát, reklamné innosti, výroba, predaj nahratých nosičov záznamu a zvuku, záznam obrazu, organizovanie zábavnej innosti, oddychovej a rekreačnej innosti, organizovanie výstav a veľkoobchod, ekonomické, organizačné a podnikateľské poradenstvo, vedenie útovníctva, útovné poradenstvo, prenájom nehnuteľných vecí,

textilná výroba, organizovanie vzdelávacích podujatí, výroba, montáž a opravy kovových konštrukcií v rozsahu vo výrobe živnosti, odborné poradenské služby pre uchádzačov a záujemcov o zamestnanie, sprostredkovanie zamestnania za úhradu.

RSP v období, za ktoré je zostavená útovná závierka nenechal predmety innosti. Hlavným cieľom RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti: služby na podporu zamestnanosti.

innosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä prevádzkovanie textilnej výroby, údržba a opravy textilu, automatizované spracovanie údajov, poradenská a vzdelávacia innosť.

Spôsob merania PSV: pozitívny sociálny vplyv je meraný % podielom znevýhodnených a zraniteľných osôb t.j. minimálne 30%. Skutočne dosiahnutý pozitívny sociálny vplyv RSP M-Promex s.r.o., je 56%.

RSP v období, za ktoré je zostavená útovná závierka nezmenil merateľný pozitívny sociálny vplyv. RSP zamestnáva celkom 18 zamestnancov z toho znevýhodnené osoby 10, z toho znevýhodnené osoby uznané za invalidné 10. Počet zamestnancov v RSP sa v priebehu zdačovacieho obdobia nenechal, tzn. bol rovnaký na začiatku aj konci toho obdobia.

V zmysle základného dokumentu, pozitívny sociálny vplyv je považovaný za dosiahnutý ak spoločnosť zamestnáva príslušné percento zraniteľných a/alebo znevýhodnených osôb v zmysle ustanovení zákona o SE § 12 ods.2.

RSP v období, za ktoré je zostavená útovná závierka splnil hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu na 56%.

RSP, ktorý je obchodnou spoločnosťou splnil podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm.h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

RSP v období, za ktoré je zostavená útovná závierka mal zamestnancov s nasledujúcimi úväzkami:

- denný úväzok 8 hodín, t.j. 40 hodín týždenne = 7 pracovníkov (z toho 2 vedúci pracovníci)
- denný úväzok 7 hodín, t.j. 35 hodín týždenne = 1 pracovník (vedúci pracovník, s invaliditou)
- denný úväzok 6,5 hodín, t.j. 32,5 hodín týždenne = 1 pracovník
- denný úväzok 6 hodín, t.j. 30 hodín týždenne = 6 pracovníkov (s invaliditou)
- denný úväzok 4 hodiny, t.j. 20 hodín týždenne = 3 pracovníci (s invaliditou)

I. VIII - (2) V poznámkach útovnej jednotky, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej innosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby podľa osobitného predpisu²³⁾ a ktorej čistý obrát za bezprostredne predchádzajúce útovné obdobie bol väčší ako 250 000 000 eur, sa uvedú aj informácie o

a) zložení a výške základného imania pripadajúceho na orgány verejnej moci a iné osoby, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach s uvedením druhu akcie, opisu práv a povinností s nimi spojených pre každý druh akcií a ich percentuálny podiel na celkovom základnom imaní alebo hodnote a percentuálnej výške podielov na základnom imaní a s nimi spojených hlasovacích právach,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. VIII - (2) - b) penzijných papieroch vo vlastníctve orgánov verejnej moci a iných osôb, v ktorých má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, s ktorými je spojené právo na výmenu za akcie, napríklad konvertibilné dlhopisy,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. VIII - (2) - c) výške dotácií a návratných finančných výpomocí,

'Dotácie:

Ostatné prevádzkové výnosy Kraj ústredia: 5394,42

Ostatné prevádzkové výnosy PC pracovisko: 2697,20

Ostatné prevádzkové výnosy Asistenti: 24181,02

Ostatné prevádzkové výnosy Integrovaný podnik: 36063,86

Ostatné prevádzkové výnosy Prvá pomoc 3B: 3510 '

I. VIII - (2) - d) prijatých úveroch, poskytnutých pre podnikateľské účely, prijatých kapitálových príspevkoch s uvedením úrokových sadzieb a o podmienkach poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých útovnou jednotkou,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. VIII - (2) - e) zárukách poskytnutých orgánom verejnej moci a zárukách poskytnutých inou útovnou jednotkou, v ktorej má orgán verejnej moci väčšinový podiel na hlasovacích právach, podmienkach ich poskytnutia a nákladoch na ich získanie,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. VIII - (2) - f) vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku,

K tomuto bodu nemá RSP obsahovú náplň.

I. VIII - (2) - g)ných formách prijatej štátnej pomoci, najmä odpustenie súm, ktoré ú tovná jednotka dlhuje štátu alebo inému subjektu verejnej správy.

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3)V poznámkach ú tovnjej jednotky, na ktorú sa vz ahuje § 23d ods. 6 zákona, sa uvedú aj informácie o finan ných vz ahoch medzi orgánom verejnej moci a ú tovnou jednotkou a to o:

a) náhradách strát z hospodárskej inosti ú tovnjej jednotky,

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3) - b) pe ažných vkladoch a nepe ažných vkladoch,

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3) - c) nenávratných finan ných príspevkoch alebo pôži kách za zvýhodnených podmienok,

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3) - d) finan ných výhodách, ktorými sú napríklad nevymáhanie poh adávky vo i ú tovnjej jednotke,

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3) - e) vzdaní sa dividend alebo podielov na zisku,

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. VIII - (3) - f) poskytnutých náhradách za finan né povinnosti uložené orgánom verejnej moci.

K tomuto bodu nemá RSP obsahujú nápl .

I. IX

Preh ad o pohybe vlastného imania

(1) Preh ad o pohybe vlastného imania zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovnej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami a ím bola spôsobená. V tabu kovej forme sa uvádza zobrazenie pohybu vo vlastnom imaní vrátane zobrazenia pohybu v oce ovacích rozdieloch vykázaných vo vlastnom imaní z dôvodu ocenenia reálnou hodnotou po as ú tovného obdobia.

(2) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci riadnej ú tovej závierky porovnáva zmenu stavu medzi dvomi po sebe nasledujúcimi riadnymi ú tovnými závierkami. Skladá sa z dvoch preh adov. Jeden preh ad zobrazuje zmenu stavu vlastného imania za ú tovné obdobia a druhý preh ad za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia.

(3) Preh ad o pohybe vlastného imania v rámci mimoriadnej ú tovej závierky porovnáva zmenu stavu vlastného imania medzi d om, ku ktorému je zostavená mimoriadna ú tovná závierka a d om, ku ktorému bola zostavená posledná riadna ú tovná závierka.

Tabu ka 53: Informácie k I. IX odst. 1 až 3 o pohybe vlastného imania, ktoré zobrazuje zmenu vo vlastnom imaní ú tovej jednotky medzi dvomi ú tovnými závierkami

Pohyb vlastného imania (VI)	Bežné ú tovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobia
Stav VI na začiatku ú t. obdobia	-22205	-9930
Zvýšenie alebo zníženie VI počas ú t. obdobia	0	0
Stav VI na konci ú t. obdobia:	-28543	-22205
Dôvody zmien VI :	0	0
Zákl. imanie zapísané do OR (411)	6639	6639
Zákl. imanie nezapísané do OR (419)	0	0
Emisné ážio (412)	0	0
Zákonné rezervné fondy (417,418,421,422)	0	0
Ostatné kapitálové fondy (413)	0	0
Oce ovacie rozdiely nezahrnuté do výsledku hospodárenia (414,415,416)	0	0
Ostatné fondy tvorené zo zisku (423,427)	0	0
Nerozdelený zisk min. rokov (428)	55436,13	55436,13
Neuhradná strata min. rokov (429)	84280,94	72006,33
Ú tovný zisk alebo strata (431)	-28845	-16570
Vyplatené dividendy	0	0
alšie zmeny vlastného imania	0	0
Zmeny na ú te fyzickej osoby (491)	0	0

Ine informácie k vlastnému imaniu:

(napr. informácia, i ú tovná jednotka vytvorila kapitálový fond z príspevkov podľa § 123 ods. 2 a § 217a Obchodného zákonníka v znení neskorších predpisov)

--