

Výročná správa 2020

Michalovce, jún 2021

Eva Balogová
Konateľ spoločnosti



**Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov**

CHDMI, s.r.o., Registrovaný sociálny podnik
Plynárenská 2, 071 01 Michalovce

B. Obežný majetok	219 408	465 952
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet	116 700	184 667
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet	55 380	56 242
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku	55 380	56 242
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	28 000	71 345
6. Sociálne poistenie	0	217
7. Daňové pohľadávky a dotácie	33 320	56 450
9. Iné pohľadávky	0	413
B.V. Finančné účty	102 708	281 285
B.V.1. Peniaze	1 662	23 838
2. Účty v bankách	101 046	257 447

PASÍVA

SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY	346 202	589 824
A. Vlastné imanie	199 319	411 482
A.I. Základné imanie súčet	5 000	5 000
A.I.1. Základné imanie	5 000	5 000
A.III. Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV. Zákonné rezervné fondy	500	500
A.IV.1. Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	500	500
A.V. Ostatné fondy zo zisku	0	24 773
2. Ostatné fondy	0	24 773
A.VII. Výsledok hospodárenia minulých rokov	143 262	169 046
A.VII.1. Nerozdelený zisk minulých rokov	143 262	169 046
A.VIII. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	50 557	212 163
B. Záväzky	146 883	178 342
B.I. Dlhodobé záväzky	25 174	11 386
5. Ostatné dlhodobé záväzky	14 121	10 489
9. Záväzky zo sociálneho fondu	594	897
10. Iné dlhodobé záväzky	10 459	0
B.III. Dlhodobé bankové úvery	20 417	15 417
B.IV. Krátkodobé záväzky súčet	84 256	127 834
B.IV.1. Záväzky z obchodného styku súčet	17 070	22 362
1.c. Ostatné záväzky z obchodného styku	17 070	22 362
6. Záväzky voči zamestnancom	31 462	38 067
7. Záväzky zo sociálneho poistenia	11 433	21 585
8. Daňové záväzky a dotácie	10 743	31 576
10. Iné záväzky	13 548	14 244
B.V. Krátkodobé rezervy	12 036	18 705
B.V.1. Zákonné rezervy	12 036	18 705
B.VI. Bežné bankové úvery	5 000	5 000

CHDMI, s.r.o., Registrovaný sociálny podnik Plynárenská 2, 071 01 Michalovce

Komentár k súvahe - aktíva:

RSP hospodári s vlastným dlhodobým majetkom. Obežný majetok predstavujú krátkodobé pohľadávky, ktoré zahŕňajú pohľadávky z obchodného styku, pohľadávky voči spoločníkom, daňové pohľadávky a finančné účty.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie RSP v čiastke zapísané v obchodnom registri je splatené. Vlastné imanie predstavuje nerozdelený zisk minulých rokov, záväzky z obchodného styku, záväzky voči zamestnancom a daňové záväzky. RSP vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom. Krátkodobé rezervy predstavujú rezervu na nevyčerpané dovolenky a rezervu na vykonanie auditu účtovnej závierky spoločnosti.

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 viac ako 51% a menej ako 100% * zisku po zdanení na dosiahnutie hlavného cieľa, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu.

RSP počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemenil*** %-nu výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa. RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, dosiahol zisk, z ktorého **51 % po zdanení použije** v zmysle základného dokumentu na dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu, a to konkrétne na vloženie do rezervného fondu na ich budúce použitie na dosiahnutie merateľného PSV.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná závierka, **nemal** nedoplatky poisťného na povinné verejné zdravotné poistenie, poisťného na sociálne poistenie, povinných príspevkov na starobné dôchodkové sporenie a na dani, ktorej správcom je daňový úrad alebo colný úrad.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

	2019	2020
* Čistý obrat	487 193	491 299
** Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	665 809	715 898
III. Tržby z predaja služieb	487 193	491 299

CHDMI, s.r.o., Registrovaný sociálny podnik
Plynárenská 2, 071 01 Michalovce

VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	178 616	224 599
**	Náklady na hospodársku činnosť spolu	584 215	470 357
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok	27 416	28 007
D.	Služby	61 580	53 107
E.	Osobné náklady	313 824	363 402
E.1.	Mzdové náklady	232 681	261 481
3.	Náklady na sociálne poistenie	65 979	79 409
4.	Sociálne náklady	15 164	22 512
F.	Dane a poplatky	4 716	2 419
G.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku	12 265	22 922
G.1.	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	12 265	22 922
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0
I.	Opravné položky k pohľadávkam	164 414	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	0	500
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	81 594	245 541
*	Pridaná hodnota	398 197	410 185
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	5 675	8 161
N.	Nákladové úroky	2 666	2 575
2.	Ostatné nákladové úroky	2 666	2 575
O.	Kurzové straty	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	3 009	5 586
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-5 675	-8 161
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	75 919	237 380
R.	Daň z príjmov	25 362	25 217
R.1.	Daň z príjmov splatná	25 362	25 217
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	50 557	212 163

Komentár k výkazu ziskov a strát

a) Informácie o nákladoch, výnosoch a výsledku hospodárenia

RSP dosiahol v roku 2020 celkový výsledok hospodárenia pred zdanením vo výške 237 380 EUR členení:

CHDMI, s.r.o., Registrovaný sociálny podnik
Plynárenská 2, 071 01 Michalovce

- Prevádzkový výsledok hospodárenia	245 541 EUR
- Finančný výsledok hospodárenia	- 8 161 EUR

Medziročný nárast výnosov z hospodárskej činnosti o 1%, čo predstavuje zvýšenie 4 106 EUR, je spôsobený miernym zvýšením zákaziek vyrábajúcich káblové zväzky pre priemysel. Tento nárast je podmienený situáciou na trhu automobilového priemyslu. V r. 2020 došlo k zníženiu nákladov na hospodársku činnosť o 1,24 %, čo predstavuje čiastku 113 858 EUR. Hlavný podiel na znížení majú opravné položky k pohľadávkam, ktoré v tomto roku neboli účtované. V mzdových nákladoch došlo k zvýšeniu o 1,16 % čo predstavuje čiastku 49 578 EUR.

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** 5-násobok mzdových nákladov pri použití minimálnej mzdy x počet zamestnancov RSP **a zároveň** 3-násobok mzdových nákladov pri použití priemernej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok x počet zamestnancov RSP, **pričom** suma najvyššej mzdy **neprekročila** 5-násobok sumy najnižšej mzdy.

d) Daň z príjmov

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

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia.

- ✓ RSP neidentifikoval žiadne významné následné udalosti.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

- ✓ Budúci vývoj RSP bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja – bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne.

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

- Čistý zisk na základe rozhodnutia Valného zhromaždenia bude rozdelený:

CHDMI, s.r.o., Registrovaný sociálny podnik
Plynárenská 2, 071 01 Michalovce

- 51 % - na dosiahnutie hlavného cieľa
- 49 % - podľa pravidiel rozdeľovania zvyšnej časti zisku

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov – bez náplne.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

- ✓ RSP nemá zriadenú organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

- ✓ RSP nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické **informácie o metódach riadenia rizík.**

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

- ✓ RSP neemitoval cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve.

Michalovce, jún 2021

Eva Balogová
konateľ