

**Výročná správa k hospodárskym výsledkom
za rok 2021**

**V Horných Salibách, dňa 30.06.2022
Predkladá: Natália Šmidová
Vypracoval: Mgr. Lucia Beňová**

1. PROFIL SPOLOČNOSTI

Spoločnosť OCTAN plus s. r. o., IČO: 34 143 050 bola založená v roku 1996 s predmetom činnosti:

kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) a za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti	(od: 02.07.1996)
sprostredkovateľská činnosť	(od: 02.07.1996)
textilná výroba	(od: 02.07.1996)
výroba hračiek	(od: 02.07.1996)
výroba drobných úžitkových predmetov, suvenírov, bytových a textilných doplnkov	(od: 02.07.1996)
reklamná činnosť	(od: 02.07.1996)
Odevná výroba	(od: 13.09.2018)
Výroba celulózy, papiera, lepenky a výrobkov z týchto materiálov	(od: 13.09.2018)
Nákladná cestná doprava vykonávaná vozidlami s celkovou hmotnosťou do 3,5 t vrátane prípojného vozidla	(od: 13.09.2018)
Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov	(od: 13.09.2018)
Výskum a vývoj v oblasti prírodných, technických, spoločenských a humanitných vied	(od: 13.09.2018)
Marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky	(od: 13.09.2018)
Služby požičovní	(od: 13.09.2018)
Činnosti na úseku požiarnej ochrany v rozsahu servis, oprava, kontrola, plnenie hasiacich prístrojov, požiarnych/požiarnotechnických zariadení	(od: 13.09.2018)
Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti	(od: 13.09.2018)
Oprava osobných potrieb a potrieb pre domácnosť	(od: 13.09.2018)
Prevádzkovanie čistiarne a práčovne	(od: 13.09.2018)
Vedenie účtovníctva	(od: 29.04.2021)

Identifikačné údaje:

Spoločnosti OCTAN plus s. r. o., bol priznaný Ministerstvom práce, sociálnych vecí a rodiny Slovenskej republiky podľa § 7 ods. 4 zákona Č. 112/2018 Z. z. O sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov Štatút registrovaného sociálneho podniku, druh registrovaného sociálneho podniku: INTEGRAČNÝ PODNIK, dňa 28.06.2021, číslo osvedčenia 414/2021_RSP

Obchodné meno:	OCTAN plus s. r. o.
Sídlo:	Hlavná 249, 925 03 Horné Saliby
Prevádzka:	Hlavná 249, 925 03 Horné Saliby

IČO:	34 143 050
DIČ:	2020371474
IČ DPH:	SK2020371474
Zápis:	Spoločnosť je zapísaná v obchodnom registri Trnava, odd.: sro, vložka č. 2117/T
Právna forma:	s.r.o.
Registrácia:	Register sociálnych podnikov Číslo osvedčenia 414/2021_RSP
ku dňu: druh podniku:	28.06.2021 Integračný
Kontakt:	Natália Šmidová konateľ +421 908 775 004 natalia.smidova@octan.sk
Bankové spojenie:	ČSOB SK70 7500 0000 0040 2675 3287

Vedenie účtovníctva:

Spoločnosť OCTAN plus s.r.o. vedie podvojnú účtovníctvo podľa Opatrenia MFSR zo 16. decembra 2002 č. 23054-2002/92, ktorým sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a rámcovej účtovej osnove pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva v z. n., p. a Zákona č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Vo svojom účtovníctve osobitne prostredníctvom analytických účtov sleduje činnosť vykonávanú ako registrovaný sociálny podnik.

V termíne do 30. júna vypracúva výročnú správu.

Účtovným obdobím je kalendárny rok.

Informácie o orgánoch spoločnosti:

Najvyšším orgánom spoločnosti je Valné zhromaždenie, ktorého pôsobnosť vykonávajú spoločníci spoločnosti. Valné zhromaždenie sa uskutočňuje minimálne jedenkrát ročne.

Spoločnosť má zriadený Poradný výbor, ktorý má troch členov. Všetci traja sú zainteresovanými osobami.

Členovia poradného výboru:

1. Zsolt Csimma – od 16.09.2021
2. Mária Masárová – od 16.09.2021
3. Andrea Göndör – od 16.09.2021

Dvaja členovia poradného výboru sú zamestnancami integračného podniku, ktorý je znevýhodnenou osobou alebo zraniteľnou osobou.

V OCTAN plus s.r.o. nepôsobí odborová organizácia a ani zamestnanecká rada.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľ JUDr. Marián Šmida od roku 2013.

Štatutárnym orgánom spoločnosti je konateľka Natália Šmidová od roku 2020.

Informácie o spoločníkoch spoločnosti:

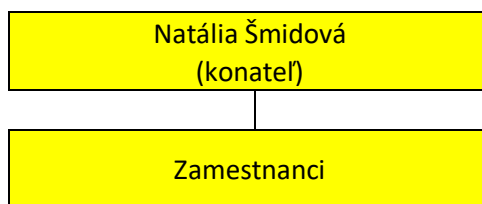
JUDr. Marián Šmida – 70 %

Natália Šmidová – 30 %

Organizačná štruktúra spoločnosti:

Odo dňa svojho vzniku RSP zamestnával celkovo 26 zamestnancov na pracovných pozíciách podľa nižšie uvedeného.

Zamestnanec	Pracovná pozícia	Začiatok prac pomeru	Dátum odchodu
Bartosová Anikó	účtovníčka	7.1.1998	
Benkovičová Zuzana	pracovník vo výrobe prac. odevov	16.1.2019	
Beňová Lucia	účtovníčka	1.12.2020	30.9.2021
Bergendi Marcela	pracovník vo výrobe prac. odevov	2.9.2020	
Bosáková Zuzana	šička	2.9.2019	30.9.2021
Csimma Zsolt	obchodný zástupca	1.4.1998	
Csimmová Emília	pracovník vo výrobe prac. odevov	1.3.2018	12.12.2021
Fehér Anikó	šička	11.3.2021	
Fúzeková Anna	šička	1.9.1996	
Göndör Andrea	krajčírka	1.6.2021	
Győrögová Zuzana	šička	21.10.1996	
Halík Martin	pracovník vo výrobe prac. odevov	9.10.2020	
Kilácsková Mária	šička	27.9.2021	22.6.2022
Kočíková Pavla	pracovník vo výrobe prac. odevov	1.5.2019	
Kraváriková Mária	šička	1.3.1998	
Marková Beáta	administratívna pracovníčka	1.12.2020	30.9.2021
Masárová Mária	šička	1.2.1999	
Mészárosová Silvia	šička	2.6.2002	
Pauló Miroslav	pracovník vo výrobe prac. odevov	2.6.2020	31.12.2021
Slišková Nina	krajčírka, návrhárka strihov, strihačka	1.6.2021	31.12.2021
Szutyányiová 1. Mária	šička	1.5.2000	
Szutyányiová 2. Mária	šička	5.2.2001	
Šereš Melinda	šička	2.2.1998	
Šmidová Natália	administratíva	2.9.2020	
Tarrová Klaudia	šička	2.9.2019	
Tóth František	pracovník vo výrobe prac. odevov	16.1.2019	
Tóth Monika	šička	22.9.2005	



Informácie o vývoji účtovnej jednotky a o stave, v ktorom sa nachádza:

Spoločnosť OCTAN plus s.r.o. kúpili jej majitelia 01.03.2018 s cieľom vybudovať fungujúcu firmu na výrobu pracovných odevov na mieru. V marci 2015 získala spoločnosť štatút chránenej dielne. V čase mimoriadnej situácie z dôvodu COVID – 19 spoločnosť bezodkladne začlenila do činností chránenej dielne aj šitie rúšok.

OCTAN plus s.r.o. sídli v centre obce v prenajatých priestoroch, ktoré sú súčasťou menšieho obchodného strediska. Okrem spoločnosti sa v budove nachádzajú miestne potraviny COOP Jednota.

OCTAN plus, s. r. o. je spoločnosť, ktorá zabezpečuje služby v oblasti textilného priemyslu. Medzi základné činnosti patrí:

- 1) výroba pracovných odevov do rôznych odvetví (napr. stavebníctvo, agro-sektor, potravinárstvo, hasiči a záchranári, zdravotnícky personál, bezpečnostná služba, ale aj pre voľný čas, rybárov, poľovníkov, atď.),
- 2) strojné vyšívanie odevov,
- 3) vyhotovovanie grafických návrhov podľa požiadaviek zákazníka,
- 4) potlač na všetky druhy reklamných predmetov.

Spoločnosť OCTAN plus, s. r. o. sa začiatkom roku 2021 rozhodla transformovať chránenú dielňu na sociálny podnik.

Od začiatku existencie spoločnosti bola hlavným predmetom činnosti výroba pracovných odevov. Spoločnosť sa chcela odlíšiť od konkurencie tým, že pracovné odevy šije na mieru podľa požiadaviek zákazníka a na odevy pridáva bezpečnostné / ochranné prvky podľa potrieb konkrétnych odberateľov. Neupravuje iba katalógové modely na mieru, ale navrhuje od základu celý model podľa požiadaviek zákazníka. Spoločnosť sa zameriava okrem iného aj na šitie ochranného oblečenia na mieru pre zložky integrovaného záchranného systému. Týmto prináša svojim zákazníkom a širokej verejnosti pridanú hodnotu v podobe vyššej ochrany ich zdravia ako konkurenčné podniky.

Prehľad najdôležitejších dodávateľov spoločnosti:

Medzi najdôležitejších dodávateľov spoločnosti patria

- STEBERG s. r. o.
- RODOX s. r. o.
- Ing. Zsolt Duba - Embrotech
- MALFINI a. s.
- OVIMEX spol. s. r. o.

Prehľad najdôležitejších odberateľov spoločnosti:

Medzi najdôležitejších odberateľov spoločnosti patria

- COOP Jednota Dunajská Streda
- Peikko Slovakia s. r. o.
- ENVIRAL, a. s.
- Pyrokomplet s. r. o.
- ELCON BRATISLAVA a. s.

Členstvo v komorách:

Spoločnosť nie je členom žiadnej komory.

Náklady vynaložené na reklamu :

Spoločnosť vynaložila finančné prostriedky na reklamné predmety vo výške 512,50 Eur.

Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí:

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

Ďalšie informácie:

Neexistuje podnik, ktorý zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu podnikov, pre ktoré je spoločnosť OCTAN plus s.r.o. dcérsym podnikom.

Neexistujú podniky, v ktorých je spoločnosť neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja:

Spoločnosť neúčtovala o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja, nakoľko takáto skutočnosť nenastala.

Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, podielov:

Spoločnosť neúčtovala o nadobudnutí vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov ani o obchodných podieloch ovládajúcej osoby, nakoľko takáto skutočnosť nenastala.

Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia, za ktoré sa vyhotovuje výročná správa.

V prvých mesiacoch roku 2020 sa vírus COVID-19 rozšíril do celého sveta a negatívne ovplyvnil mnoho krajín. Pre našu spoločnosť mal pozitívny vplyv na ekonomickú situáciu spoločnosti, v roku 2020 sme rozšírili šitie osobných ochranných prostriedkov o šitie rúšok.

Rok 2021 sa naďalej niesol v tieni vírusu COVID-19. Nakoľko bolo testovanie občanov na vírus COVID-19 povinné a personál v mobilných odberových miestach musel byť chránený, spoločnosť začala šiť aj jednorázové ochranné overaly, čiapky a rukávy.

Informácie o budúcom vývoji účtovnej jednotky:

Spoločnosť bude pokračovať v roku 2022 ako registrovaný sociálny podnik. Stratégia ktorá bola nastavená v predchádzajúcom období ostala zachovaná. Progresívne reagovať na vzniknuté nové situácie spojené s potrebou pracovných odevov a osobných ochranných prostriedkov.

Informácie o vplyve účtovnej jednotky na životné prostredie:

Spoločnosť nemá negatívny vplyv na životné prostredie.

Informácie o významných rizikách a neistotách, v ktorých sa účtovná jednotka nachádza:

Hlavným rizikom spoločnosti je finančná stabilita odberateľov aby boli schopní splácať svoje záväzky načas. Aby sa kvôli neschopnosti odberateľov splácať svoje záväzky nedostala do druhotnej platobnej neschopnosti.

Informácie o cenových a úverových rizikách, informácie o rizikách súvisiacich s tokom v hotovosti:

Spoločnosť čerpala dlhodobý úver, ktorý bol použitý na obnovu krajčírskych dielne a rozšírenie portfólia krajčírskych dielne

Rizikom cash flow je finančná stabilita odberateľov.

2. ZHODNOTENIE DOSAHOVANIA POZITÍVNEHO SOCIÁLNEHO VPLYVU, KTORÝ MÁ REGISTROVANÝ SOCIÁLNY PODNIK UVEDENÝ VO SVOJOM ZÁKLADOM DOKUMENTE

Základným dokumentom spoločnosti je Spoločenská zmluva.

Spoločnosť OCTAN plus s. r. o. je verejnoprospešný podnik, ktorého hlavným cieľom je dosahovanie merateľného sociálneho vplyvu poskytovaním spoločensky prospešnej služby v oblasti:

- a) služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti
- b) vzdelávanie, výchova a rozvoj telesnej kultúry.

Činnosti, ktorými dosahuje spoločnosť svoj hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu:

- služby na podporu zamestnanosti: percentom zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov Spoločnosti v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak Spoločnosť zamestnáva príslušné percento zraniteľných a/alebo znevýhodnených osôb v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z.z.
- ochrana zdravia obyvateľstva: počtom ks ušitého pracovného oblečenia na mieru pre zložky integrovaného záchranného systému s bezpečnostnými / ochrannými prvkami. Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý, ak Spoločnosť ušije min. 400 ks pracovných odevov na mieru pre zložky integrovaného záchranného systému ročne.
- V zmysle poskytovania spoločensky prospešnej služby podpora zamestnanosti Spoločnosť zamestnáva zraniteľné a znevýhodnené osoby. Ich zamestnávaním napomáha k osvojeniu pracovných návykov a získaniu nových zručností pre výkon povolania, čo zvyšuje šance na ich spoločenské uplatnenie.

Zhodnotenie pozitívneho sociálneho vplyvu:

Percento zamestnaných zraniteľných a znevýhodnených osôb v roku 2021 v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z.: 65%

Spoločnosti OCTAN plus s. r. o. sa podarilo navýšiť počet zamestnávajúcich ŽP osôb. Vďaka tomu, že spoločnosť necháva 100% nerozdeleného zisku v spoločnosti môže zvyšovať mzdy svojich zamestnancov, rozširovať činnosť podniku a obnovu opotrebovaného hmotného majetku.

Prehľad o vývoji zamestnávania znevýhodnených a / alebo zraniteľných osôb:

6 - 12 mesiac stav ku koncu mesiaca	% zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v TPP
Jún: 26 zamestnancov	15 zamestnancov
Júl: 26 zamestnancov	15 zamestnancov
August: 26 zamestnancov	15 zamestnancov
September: 23 zamestnancov	15 zamestnancov
Október: 23 zamestnancov	15 zamestnancov
November: 23 zamestnancov	15 zamestnancov
December: 23 zamestnancov	15 zamestnancov

Pozitívny sociálny vplyv sa považuje za dosiahnutý.

- Spoločnosť OCTAN plus, s. r. o. žiadala aj o Všeobecný registrovaný sociálny podnik, žiadosť, ktorého bola zamietnutá. Preto sa pozitívny sociálny vplyv: šitie min. 400 ks pracovných odevov na mieru pre zložky integrovaného záchranného systému ročne nesleduje.

3. PREHĽAD ČINNOSTÍ VYKONÁVANÝCH V KALENDÁRNOM ROKU:

Spoločnosť OCTAN plus s. r. o. sa venovala v najväčšej miere hlavnej podnikateľskej činnosti a to šitie pracovných odevov, ku ktorým doplnili aj šitie rúšok, jednorázových kombinéz, rukávnikov, čiapok.

4. ZLOŽENIE ORGÁNOV REGISTROVANÉHO SOCIÁLNEHO PODNIKU A ICH ZMENY, KU KTORÝM DOŠLO V PRIEBEHU KALENDÁRNEHO ROKA:

Poradný výbor v registrovanom sociálnom podniku bol volený v roku 2021. Poradný výbor sa riadi internou smernicou o zriadení a fungovaní poradného výboru. Poradný výbor zasadal v roku 2021 dvakrát.

Členovia: Zsolt Csimma, Mária Masárová, Andrea Göndör.

5. ÚDAJE URČENÉ VALNÝM ZHROMAŽDENÍM, SPRÁVNOU RADOU ALEBO INÝM OBDOBNÝM ORGÁNOM REGISTROVANÉHO SOCIÁLNEHO PODNIKU:

100% ZISKU PO ZDANENÍ sa použije na dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu, ktorý je hlavným cieľom spoločnosti.

6. SÚHRNNÉ UKAZOVATELE V EUR

	2021	2020	Rozdiel
AKTÍVA CELKOM	130 606	180 595	-49 989
Neobežný majetok	3 779	8 822	-5 043
Dlhodobý hmotný majetok	3 779	8 822	-5 043
Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
Obežný majetok	126 140	168 146	-42 006
Zásoby	14 212	21 970	-7 758
Dlhodobé pohľadávky	11 800	11 800	0
Krátkodobé pohľadávky	56 613	6 826	49 787
Finančné účty	43 515	127 550	-84 035
Časové rozlíšenie	687	3 627	-2 940
PASÍVA CELKOM	130 606	180 595	-49 989
Vlastné imanie	-18 851	30 439	-49 290
Základné imanie	6 639	6 639	0
Kapitálové fondy	0	0	0
Zákonný rezervný fond	6 287	6 287	0
Hosp. výsledok min. rokov	17 513	5 848	11 665
Hosp. výsledok účt. obdobia	-49 290	11 665	-60 955
Závazky	149 457	150 156	-699
Rezervy			
Dlhodobé záväzky	7 293	9 965	-2 672
Krátkodobé záväzky	105 551	99 053	6 498
Bankové úvery a výpomoci	24 146	32 298	-8 152
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
Časové rozlíšenie	0	0	0

Členenie pohľadávok:

stav netto

Pohľadávky v lehote splatnosti	20 685,89
Pohľadávky po splatnosti 30 - 360 dní	6 368,10
Pohľadávky po splatnosti nad 360 dní	1 744,20
Pohľadávky z toho v právnom vymáhaní	0,00

Priemerná doba inkasa pohľadávok:

Rok 2020 – 30 dní

Rok 2021 – 30 dní

7. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Hospodársky výsledok za rok 2020 – zisk vo výške 11 665,30 EUR bol schválený Valným zhromaždením spoločnosti dňa 31.12.2020 a bol preúčtovaný na účet nerozdelený zisk minulých rokov, tzn. na účet 428.

Za rok 2021 spoločnosť OCTAN plus s.r.o. vykázala stratu vo výške -49 290,23 EUR ako rozdiel medzi triedou 5 náklady a triedou 6 výnosy.

Najvyšší podiel na výnosoch predstavujú tržby za vlastné výkony.

Tržby voči zahraničiu predstavujú 5 197,50 Eur.

8. PREHLAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH:

Zostatok v pokladni na účte 211 k 31.12.2021 je vo výške 49 426,61 Eur.

Zostatok na účtoch v bankách na účte 221 k 31.12.2021 je vo výške 0,00 Eur.

Spoločnosť má k 31.12.2021 kontokorent vo výške -10 227,66 Eur.

9. POMEROVÉ UKAZOVATELE.

Ukazovateľ	hodnota v	2020	2021
Celková zadĺženosť	%	15	30
Rentabilita tržieb	%	2	-12
Rentabilita vlastného imania	%	20	-131

10. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12.2021 spoločnosť zamestnávala 23 fyzických osôb. Z toho:

- 1 zamestnanec je zamestnaný na pracovnej pozícii administratívny pracovník,
- 1 zamestnanec je zamestnaný na pracovnej pozícii obchodný zástupca,
- 20 zamestnancov je zamestnaných na pracovnej pozícii šička,
- 1 zamestnanec je zamestnaný na pracovnej pozícii účtovník.

Spoločnosť zamestnávala 10 zamestnancov s ťažkým zdravotným postihnutím.

V priebehu roku 2021 boli prijatí 6 pracovníci, výpoveď dalo 9 zamestnancov.

Priemerný prepočítaný stav k 31.12.2021 bol 24.

Štruktúra vynaložených osobných nákladov:

521 mzdové náklady	193 255,95 EUR
522 Príjmy spoločníkov zo ZČ	6 876,24 EUR
524 Zákonné soc. poistenie	67 274,98 EUR
527 Sociálne náklady	21 120,45 EUR

Tvorba SF 1 765,68 EUR, čerpanie SF 640,50 EUR.

Predpokladaný počet zamestnancov v roku 2022 je 25.

11. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 6 639 EUR. V roku 2021 neprišlo k zmene základného imania spoločnosti.

12. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Spoločnosť dosiahla za rok 2021 hospodársky výsledok vo výške -49 290,23 Eur.

13. Účtovné princípy a poznámky k finančným výkazom

Spoločnosť vedie účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Zb. z o účtovníctve a podľa účtovnej osnovy a postupov účtovania pre podnikateľov v znení opatrenia MF SR č. 23 054/2002-92 v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli konzistentne aplikované. Účtovná jednotka spĺňa kritéria k 1.1.2021 ako malá účtovná jednotka.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani nakoľko si uplatnila úľavu na dani podľa zákona číslo 595/2003 Z. z. o dani z príjmov §30 d) v znení neskorších predpisov.

▪ Spôsob ocenenia

Spoločnosť v roku 2021 oceňovala v súlade so zákonom o účtovníctve. Zásoby oceňovala obstarávacími cenami. Vedľajšie náklady súvisiace s obstaraním zásob – dopravné a clo sú rozpúšťané podľa stanoveného vzorca.

Hmotný majetok sa oceňuje na úrovni obstarávacej ceny, ktorá zahŕňa všetky výdaje spojené s obstaraním.

Podnik netvoril zásoby vytvorené vlastnou výrobou.

Spoločnosť oceňovala pohľadávky pri ich vzniku, záväzky, peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou.

Spoločnosť oceňovala rezervy v očakávanej výške záväzku.

Náklady budúcich období – sa vykázali vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady časovej a vecnej súvislosti s účtovným obdobím. Účty časové rozlíšenia nákladov a výnosov sa nepoužívajú, ak ide o nevýznamný a stále sa opakujúci účtovný prípad týkajúci sa časového rozlíšenia nákladov alebo výnosov posledného a prvého mesiaca účtovného obdobia podľa § 56 ods.14 Postupov účtovanie pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva.

Spoločnosť nevlastnila finančné investície, neprijala darovaný majetok .

▪ Spôsob uplatnený pri prepočte údajov v cudzích menách na EUR

Pri prepočte na EUR sa postupuje v súlade so zákonom o účtovníctve a postupmi účtovania pre podnikateľov. Majetok v cudzej mene a prostriedky v hotovosti sú účtované kurzom ECB platným v deň predchádzajúci DUUP a na konci roka 2021 prepočítané kurzom ECB k 31.12.2021.

▪ Spôsob odpisovania

Pri odpisovaní HM spoločnosť postupuje v súlade so zákonom o dani z príjmu č. 595/2003 Z.z. Účtovné odpisy sa rovnajú daňovým odpisom. Pri drobnom hmotnom a nehmotnom majetku sa používa odpis vo výške 100% obstarávacej ceny. Drobný hmotný majetok sa účtuje ako zásoby.

14. STAV A POHYB MAJETKU A ZÁVÄZKOV:

Tab. Majetok a záväzky v EUR

		31.12.20	31.12.21	Rozdiel
	Údaje o tom, či sú veličiny auditované,	Neauditované	Auditované	
	MAJETOK SPOLU	180 595	130 606	-49 989
	Majetok celkom:	180 595	130 606	-49 989
A.	Neobežný majetok	8 822	3 779	-5 043
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	0	0	0
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	8 822	3 779	-5 043
A.III	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B.	Obežný majetok	168 146	126 140	-42 006
B.I	Zásoby	21 970	14 212	-7 758
B.II	Dlhodobé pohľadávky	11 800	11 800	0
B.III	Krátkodobé pohľadávky	6 826	56 613	49 787
B.V	Finančné účty	127 550	43 515	-84 035
C.	Časové rozlíšenie	3 627	687	-2 940
	Vlastné imanie a záväzky celkom:	180 595	130 606	-49 989
A.	Vlastné imanie	30 439	-18 851	-49 290
A.I	Základné imanie	6 640	6 639	-1
A.III	Kapitálové fondy	0	0	0
A.IV	Zákonné rezervné fondy	6 287	6 287	0
A.VII	Výsledok hospodárenia minulých rokov	5 848	17 513	11 665
A.VIII	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	11 665	-49 290	-60 955
B.	Záväzky	150 156	149 457	-699
B.I.	Dlhodobé záväzky	9 965	7 293	-2 672
B.III	Dlhodobé bankové úvery	32 298	24 146	-8 152
B.IV	Krátkodobé záväzky	99 053	105 551	6 498
B.V	Krátkodobé rezervy	8 840	12 467	3 627
B.VI	Bežné bankové úvery	0	0	0

		31.12.20	31.12.21	Rozdiel
B.VII	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	0	0	0

Pohyb na účtoch dlhodobého hmotného majetku v priebehu roku 2021 bol nasledovný:

	OC k 1.1.2021	prírastky	úbytky	OC k 31.12.2021
Pozemky	0			0
Budovy a stavby	0			0
Samostatné hnutelné veci	24 038			24 038

Vďaka pravidelným príjmom je spoločnosť schopná splácať svoje záväzky pravidelne a bez omeškania.

Transformáciou z chránenej dielne na registrovaný sociálny podnik získala vyššie dotácie na mzdy ŤZP zamestnancov, čím viditeľne vzrástli aj mzdové náklady na mzdy pre zamestnancov.

Tab. Výnosy a náklady v EUR

		31.12.2020	31.12.2021	Rozdiel
	Údaje o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie	Neauditované	Auditované	
*	Čistý obrat	533 424	565 328	31 904
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	571 087	565 328	-5 759
I.	Tržby z predaja tovaru	65 121	100 947	35 826
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	267 050	267 050
III.	Tržby z predaja služieb	392 068	58 863	-333 205
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	0	0
VI.	Tržby z predaja DNM,DHM a materiálu	9 300	0	-9 300
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	104 598	138 468	33 870
**	Náklady na hospodársku činnosť	552 062	602 609	50 547
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	41 420	75 572	34 152
B.	Spotreba materiálu, energie	119 634	117 763	-1 871
D.	Služby	101 740	91 948	-9 792
E.	Osobné náklady	217 232	288 528	71 296

		31.12.2020	31.12.2021	Rozdiel
F.	Dane a poplatky	886	1 110	224
G.	Odpis a opravné položky k DNM a DHM	34 463	5 043	-29 420
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	36 645	0	-36 645
I.	Opravné položky k pohľadávkam	0	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	42	22 645	22 603
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	19 025	-37 281	-56 306
*	Pridaná hodnota	194 395	141 577	-52 818
**	Výnosy z finančnej činnosti spolu	0	0	0
VIII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	0	0	0
IX.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	0	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	0	0	0
XI.	Výnosové úroky	0	0	0
XII.	Kurzové zisky	0	0	0
XIII.	Výnosy z precenenia cenných papierov a výnosy z derivátových operácií	0	0	0
XIV.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti	0	0	0
**	Náklady na finančnú činnosť spolu	6 054	12 009	5 955
K.	Predané cenné papiere a podiely	0	0	0
L.	Náklady na krátkodobý finančný majetok	0	0	0
M.	Opravné položky k finančnému majetku	0	0	0
N.	Nákladové úroky	832	4 735	3 903
O.	Kurzové straty	0	0	0
P.	Náklady na precenenie cenných papierov a náklady na derivátové operácie	0	0	0
Q.	Ostatné náklady na finančnú činnosť	5 222	7 274	2 052
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	-6 054	-12 009	5 955
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	12 971	-49 290	-62 261
R.	Daň z príjmov	1 306	0	-1 306
R. 1.	- splatná	1 306	0	-1 306

		31.12.2020	31.12.2021	Rozdiel
2.	- odložená	0	0	0
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenie spoločníkom	0	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	11 665	-49 290	-60 955

15. PREHLAD PRÍJMOV V ČLEENÍ PODĽA ZDROJOV:

Tržby za vlastné výrobky:	267 049,69 Eur
Tržby z predaja služieb:	58 862,85 Eur
Tržby za tovar:	100 947,29 Eur
Tržby z predaja majetku:	0,00 Eur
Dotácie:	123 923,78 Eur

Príloha č. 1:

Správa audítora o overení účtovnej závierky

Povinnosť overenia účtovnej závierky a výročnej správy vyplynula účtovnej jednotke z § 15 Zákona č. 112/2018 Z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov.

Účtovná závierka a súlad výročnej správy s účtovnou závierkou bol overený audítorom Ing. Jaroslavou Lesayovou, Trnava, č. licencie SKAu 841. Audítor k účtovnej závierke správu s nepodmieneným názorom so zdôrazňujúcim odsekom.

Príloha č. 2:

Účtovná závierka r. 2021

Súvaha, Výkaz ziskov a strát UZPODV14
Poznámky Úč PODV 3-01

Príloha č. 3:

Spoločenská zmluva z 06.05.2021
Osvedčenie o priznaní štatútu RSP.