

**Výročná správa k hospodárskym výsledkom
za rok 2023**

**V Horných Salibách, dňa 24.05.2024
Predkladá: Bc.Natália Šmidová
Vypracoval: Terézia Bazalová, Anico Bartosová**

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:	Bc. 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 účtvej osnove pre podnikateľov účtujúcich v systave 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 31. júla 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 konateľka Bc. Natália Šmidová od roku 2020.

Informácie o spoločníkoch spoločnosti:

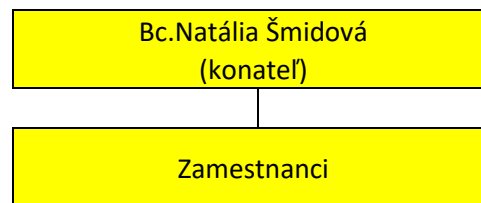
JUDr. Marián Šmida – 70 %

Bc. Natália Šmidová – 30 %

Organizačná štruktúra spoločnosti:

RSP zamestnával v roku 2023 celkovo 20 zamestnancov na pracovných pozíciách podľa nižšie uvedeného.

Zamestnanec	Pracovná pozícia	Začiatok prac pomeru	Dátum odchodu
Bartosová Anikó	účtovníčka	7.1.1998	
Bergendi Marcela	pracovník vo výrobe prac. odevov	2.9.2020	
Csimma Zsolt	obchodný zástupca	1.4.1998	
Fehér Anikó	šička	11.3.2021	
Fúzéková Anna	šička	1.9.1996	27.12.2023
Göndör Andrea	krajčírka	1.6.2021	
Győrögová Zuzana	šička	21.10.1996	
Halík Martin	pracovník vo výrobe prac. odevov	9.10.2020	31.12.2023
Holecová Sylvia	administratíva	1.1.2022	
Kilácsková Mária	šička	25.9.2023	
Kraváriková Mária	šička	1.3.1998	
Masárová Mária	šička	1.2.1999	
Mészárosová Silvia	šička	2.6.2002	
Szutyányiová 1. Mária	šička	1.5.2000	
Szutyányiová 2. Mária	šička	5.2.2001	
Šereš Melinda	šička	2.2.1998	
Bc. Šmidová Natália	administratíva	2.9.2020	
Tománek Peter	pracovník vo výrobe prac. odevov	1.1.2022	
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.

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.
- CERVA Slovensko, s.r.o.
- Adoco, 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.
- CHEMOSVIT FIBROCHEM, s.r.o.
- Felbermayr Slovakia s.r.o.
- Jetta CL s.r.o.
- AGROMA-SERVIS spol. s.r.o.
- AGRO Divízia s.r.o.

Členstvo v komorách:

Spoločnosť nie je členom žiadnej komory.

Náklady vynaložené na reklamu :

Spoločnosť vynaložila finančné prostriedky na reklamné predmety vo výške 2818,93 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 budúcom vývoji účtovnej jednotky:

Spoločnosť bude pokračovať v roku 2024 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 2023 v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 Z. z.: 76,47%

Spoločnosti OCTAN plus s. r. o. sa podarilo udržať počet zamestnávanych ŤZP osôb, ktorý bol k 31.12.2022 13 zamestnancov. 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:

1 - 12 mesiac stav ku koncu mesiaca	% zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v TPP
Január: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Február: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Marec: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Apríl: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Máj: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Jún: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
Júl: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
August: 19 zamestnancov	13 zamestnancov
September: 20 zamestnancov	13 zamestnancov
Október: 20 zamestnancov	13 zamestnancov
November: 20 zamestnancov	13 zamestnancov
December: 20 zamestnancov	13 zamestnancov

Positívny 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.

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 2023 štyrikrát.

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

	2023	2022	Rozdiel
AKTÍVA CELKOM	118 108	109 984	
Neobežný majetok	24 039	0	
Dlhodobý hmotný majetok	24 039	0	
Dlhodobý finančný majetok	0	0	
Obežný majetok	117 451	109 555	
Zásoby	15 743	28 521	
Dlhodobé pohľadávky	2 040	11 800	
Krátkodobé pohľadávky	48 388	43 805	
Finančné účty	51 280	25 429	
Časové rozlíšenie	657	429	
PASÍVA CELKOM	118 108	109 984	
Vlastné imanie	45 042	8 237	
Základné imanie	6 639	6 639	
Kapitálové fondy	0	0	
Zákonný rezervný fond	6 287	6 287	
Hosp. výsledok min. rokov	-4 689	- 31 969	
Hosp. výsledok účt. obdobia	36 805	27 280	
Závazky	73 066	101 747	
Rezervy	10 331	6 715	
Dlhodobé záväzky	3 227	3 355	
Krátkodobé záväzky	55 378	61 897	
Bankové úvery a výpomoci	4 130	29 780	
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	
Časové rozlíšenie	0	0	

Členenie pohľadávok z obchodného styku:
stav netto

Pohľadávky v lehote splatnosti	1 257,60
Pohľadávky po splatnosti 30 - 360 dní	21 620,76
Pohľadávky po splatnosti nad 360 dní	1 356,60
Pohľadávky z toho v právnom vymáhaní	0,00

Priemerná doba inkasa pohľadávok:
Rok 2022 – 30 dní
Rok 2023 – 30 dní

7. HOSPODÁRSKY VÝSLEDOK

Hospodársky výsledok za rok 2022 – zisk vo výške 27 279,59 EUR bol schválený Valným zhromaždením spoločnosti a bol použitý na zníženie straty minulých rokov, tzn. na účet 429.

Za rok 2023 spoločnosť OCTAN plus s.r.o. vykázala zisk vo výške 36 804,63 EUR ako rozdiel medzi triedou 5 náklady a triedou 6 výnosy.

Najvyšší podiel na výnosoch predstavujú tržby za vlastné výkony.

Tržby voči zahraničiu predstavujú 4 142,50 Eur.

8. PREHĽAD O PEŇAŽNÝCH PRÍJMOCH A VÝDAVKOCH:

Zostatok v pokladni na účte 211 k 31.12.2023 je vo výške 34 940,23Eur.

Zostatok na účtoch v bankách na účte 221 k 31.12.2023 je vo výške 16 339,56Eur.

Spoločnosť má k 31.12.2023 kontokorent vo výške 0 Eur.

9. POMEROVÉ UKAZOVATELE.

Ukazovateľ	hodnota v	2022	2021
Celková zadĺženosť	%	10,94	24,7
Rentabilita tržieb	%	9,1	8,54
Rentabilita vlastného imania	%	18,29	7,49

10. ZAMESTNANOSŤ

K 31.12.2023 spoločnosť zamestnávala 19 fyzických osôb. Z toho:

- 2 zamestnanci je zamestnaný na pracovnej pozícii administratívny pracovník,
- 1 zamestnanec je zamestnaný na pracovnej pozícii obchodný zástupca,
- 12 zamestnancov je zamestnaných na pracovnej pozícii šička,
- 1 zamestnanec je zamestnaný na pracovnej pozícii účtovník,
- 4 zamestnanci vo výrobe

Spoločnosť zamestnávala 6 zamestnancov s ťažkým zdravotným postihnutím.

V priebehu roku 2023 bol prijatý 1 pracovník, výpoveď dali 2 zamestnanci.

Priemerný prepočítaný stav k 31.12.2023 bol 19.

Štruktúra vynaložených osobných nákladov:

521 mzdové náklady	192 555,88 EUR
522 Príjmy spoločníkov zo ZČ	10 787,87 EUR
524 Záonné soc. poistenie	68 994,09 EUR
527 Sociálne náklady	16 047,37 EUR

Tvorba SF 1 041,11 EUR, čerpanie SF 1 121,42 EUR.

Predpokladaný počet zamestnancov v roku 2024 je 17.

11. Základné imanie

Základné imanie spoločnosti predstavuje 6 639 EUR. V roku 2023 neprišlo k zmene základného imania spoločnosti.

12. Návrh na vysporiadanie hospodárskeho výsledku

Spoločnosť dosiahla za rok 2023 hospodársky výsledok vo výške 36 804,63 Eur. Spoločnosť si uplatnila úľavu na dani 100% vo výške 36 804,63 Eur v zmysle §30 d) ZDP a je povinná 100% zisku previesť na špeciálny účet a použiť na plnenie hlavného cieľa RSP.

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 1.1.2023 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 2023 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.

Podnikateľské 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 nepoužijú, 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 2023 prepočítané kurzom ECB k 31.12.2023.

▪ 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

		31.12.23	31.12.22	Rozdiel
	Údaje o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie	Neauditované	Neauditované	
	MAJETOK SPOLU	118 108	109 984	8 124
	Majetok celkom:	118 108	109 984	8 124
A.	Neobežný majetok	24 039	0	24 039
A.I	Dlhodobý nehmotný majetok	24 039	0	24 039
A.II	Dlhodobý hmotný majetok	0	0	0
A.III	Dlhodobý finančný majetok	0	0	0
B.	Obežný majetok	117 451	109 555	7 896
B.I	Zásoby	15 743	28 521	-12 778
B.II	Dlhodobé pohľadávky	2 040	11 800	-9 760
B.III	Krátkodobé pohľadávky	48 388	43 805	4 583
B.V	Finančné účty	51 280	25 429	25 851
C.	Časové rozlíšenie	657	429	228
	Vlastné imanie a záväzky celkom:	118 108	109 984	8 124
A.	Vlastné imanie	45 042	8 237	36 805
A.I	Základné imanie	6 639	6 639	0
A.III	Kapitálové fondy	0	0	0
A.IV	Zákonné rezervné fondy	6 287	6 287	0
A.VII	Výsledok hospodárenia minulých rokov	-4 689	-31 969	27 280
A.VIII	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	36 805	27 280	9 525
B.	Záväzky	73 066	101 747	-28 681
B.I.	Dlhodobé záväzky	3 227	3 355	-128
B.III	Dlhodobé bankové úvery	4 130	29 780	-25 650
B.IV	Krátkodobé záväzky	55 378	61 897	-6 519
B.V	Krátkodobé rezervy	10 331	6 715	3 616
B.VI	Bežné bankové úvery	0	0	0

		31.12.23	31.12.22	Rozdiel
B.VII	Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0
C.	Časové rozlíšenie	0		0

Pohyb na účtoch dlhodobého hmotného majetku v priebehu roku 2023 bol nasledovný:

	OC k 1.1.2023	prírastky	úbytky	OC k 31.12.2023
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 vzrástli aj mzdové náklady na mzdy pre zamestnancov v prepočte na jedného zamestnanca a normohodinu.

Tab. Výnosy a náklady v EUR

		31.12.2023	31.12.2022	Rozdiel
	Údaje o tom, či sú veličiny auditované, alebo nie	Neauditované	Neauditované	
*	Čistý obrat	558 801	544 181	14 620
**	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	558 801	549 809	8 992
I.	Tržby z predaja tovaru	102 619	84 682	17 937
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov	299 544	292 202	7 342
III.	Tržby z predaja služieb	258	169	89
IV.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	0	5 628	-5 628
VI.	Tržby z predaja DNM,DHM a materiálu	2 002	0	2 002
VII.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	154 378	167 128	-12 750
**	Náklady na hospodársku činnosť	518 701	517 588	1 113
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru	77 526	60 207	17 319
B.	Spotreba materiálu, energie	91 938	123 326	-31 388
D.	Služby	58 667	40 299	18 368

		31.12.2023	31.12.2022	Rozdiel
E.	Osobné náklady	288 385	282 122	6 263
F.	Dane a poplatky	759	833	-74
G.	Odpis a opravné položky k DNM a DHM		3 779	-3 779
H.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu	0	0	0
I.	Opravné položky k pohľadávkam	0	0	0
J.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť	1 426	7 022	-5 596
***	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	40 100	32 221	7 879
*	Pridaná hodnota	174 290	158 849	15 441
**	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	3 295	4 941	-1 646
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	2 227	3 615	-1 388
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	1 068	1 257	-189
***	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	- 3 295	-4 941	1 646

		31.12.2023	31.12.2022	Rozdiel
****	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením	36 805	27 280	9 525
R.	Daň z príjmov	0	0	0
R. 1.	- splatná	0	0	
2.	- odložená	0	0	
S.	Prevod podielov na výsledku hospodárenie spoločníkom	0	0	0
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení	36 805	27 280	9 525

15. PREHĽAD PRÍJMOV V ČLENENÍ PODĽA ZDROJOV:

Tržby za vlastné výrobky:	299 544,30 Eur
Tržby z predaja služieb:	257,90 Eur
Tržby za tovar:	102 619,26 Eur
Tržby z predaja materiálu:	2 001,50 Eur
Zmena stavu výrobkov	0 Eur
Dotácie:	153 673,42 Eur
Ostatné výnosy:	704,69 Eur

Príloha č. 1:

Účtovná závierka r. 2023

Súvaha, Výkaz ziskov a strát UZPODV14

Poznámky Úč PODV 3-01

Príloha č. 2:

Spoločenská zmluva z 20.01.2023

Osvedčenie o priznaní štatútu RSP.