

Darčekovo Erika s. r. o., M. Falešníka 428/6, 971 01 Prievidza
IČO: 53573498, info@darcekovoerika.sk, 0911888018

VÝROČNÁ SPRÁVA SOCIÁLNEHO PODNIKU
Darčekovo Erika s. r. o.
za rok 2023

V Prievidzi dňa 10. júna 2024
Vypracovala: Ing. Petra Bacigalová

1. ZÁKLADNÉ IDENTIFIKAČNÉ ÚDAJE SPOLOČNOSTI

Obchodné meno:	Darčekovo Erika s. r. o.
Sídlo spoločnosti:	M. Falešníka 428/6, 971 01 Prievidza
Registrácia spoločnosti:	Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka č. 41558/R
Deň zápisu do OR:	26.03.2021
IČO:	53573498
DIČ:	2121452355
Štatutárny orgán:	konateľ – Ing. Petra Bacigalová
Výška základného imania:	5 000 €
Telefónne číslo:	0911 888 018
e-mail:	info@darcekovoerika.sk
Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP):	integračný
Dátum priznania štatútu:	25.11.2021

2. ZLOŽENIE ORGÁNOV SPOLOČNOSTI

- **Konateľ** – štatutárny zástupca, koná v mene spoločnosti samostatne a to tak, že k napísanému, vytlačenému alebo odtlačenému obchodnému menu spoločnosti pripojí svoj podpis. V tejto pozícii prišlo v roku 2023 k zmene a to konkrétne od 14.7.2023 kedy prevzala konateľstvo podniku Ing. Petra Bacigalová od dovtedajšej konateľky Mgr. Eriky Solčányovej, ktorej funkcia skončila k 13.7.2023.

- **Poradný výbor** – v podniku tvoria priamo zainteresované osoby, ktoré boli riadne a včas volené podľa Internej smernice č. 1/2023. Dňa 05.09.2023 sa zvolili nasledovný traja členovia poradného výboru:

- Mária Ivančíková (zamestnanec RSP)
- Bc. Nikola Kupcová (spotrebiteľ RSP)
- Adrián Očenáš (zamestnanec RSP) – predseda poradného výboru

Po vytvorení nového poradného výboru sa konali dve zasadnutia poradného výboru a to 5.9.2023 a 5.12.2023, z ktorých sú vypracované zápisnice.

Pôvodným členom poradného výboru členstvo zaniklo automaticky alebo sa členstva v poradnom výbore vzdali, bývalí členovia poradného výboru: Martina Priehodová, Peter Ďurča, Mgr. Zuzana Elischerová a Veronika Kolesárová.

3. PREDMET PODNIKANIA

Predmety činnosti podniku:

- Výroba bižutérie a suvenírov
- Poskytovanie služieb osobného charakteru
- Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Textilná výroba
- Opracovanie drevnej hmoty a výroba komponentov z dreva

- Výroba jednoduchých výrobkov z dreva, korku, slamy, prútia a ich úprava, oprava a údržba
- Výroba celulózy, papiera, lepenky a výrobkov z týchto materiálov
- Výroba výrobkov z gumy a výrobkov z plastov
- Výroba skla, výrobkov zo skla a ich úprava
- Keramická výroba
- Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu, služieb, výroby
- Výroba sviečok a tieniacej techniky
- Reklamné a marketingové služby, prieskum trhu a verejnej mienky
- Organizovanie športových, kultúrnych a iných spoločenských podujatí

V roku 2023 sa dopĺňali predmety činnosti o:

- Čistiace a upratovacie služby
- Služby v oblasti administratívnej správy a služby organizačno-hospodárskej povahy

Hlavným cieľom podniku v zmysle vypracovaného podnikateľského plánu je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti: služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti.

Činnosti, ktorými podnik dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu je najmä: výroba a predaj handmade výrobkov, poskytovanie administratívnych služieb a poskytovanie upratovacích služieb.

Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu v zmysle základného dokumentu je percentom zamestnaných znevýhodnených a zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov podniku. Darčekovo Erika s.r.o. v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nezmenil merateľný pozitívny sociálny vplyv.

Podnik v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka splnil hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu. Počas celého roka 2023 tvorili znevýhodnené osoby v podniku viac ako 30 % z celkového počtu zamestnancov, čím sa dosahoval pozitívny sociálny vplyv.

4. PREHĽAD ZAMESTNANCOV

Počet zamestnancov podniku Darčekovo Erika s.r.o.:

1. priemerný počet zamestnancov počas roka 2023: 4,5
2. počet zamestnancov k 31.12.2023: 6 (trvalý pracovný pomer: 5, polovičný pracovný pomer: 1)

Podnik počas celého roka 2023 plnil podmienku v zmysle §6 odsek 1, písm. h) zákona o SE o minimálnom počte zamestnancov a ich úväzkoch.

5. EKONOMICKÉ UKAZOVATELE

Darčekovo Erika s.r.o. účtuje v sústave podvojného účtovníctva, pričom účtovným obdobím je kalendárny rok. Podnik nie je povinný mať v zmysle §14 odsek 3 zákona o SE účtovnú závierku a výročnú správu overenú štatutárnym audítorom.

Účtovná závierka sociálneho podniku Darčekovo Erika s.r.o. zostavená k 31.12.2023 (v €):

SÚVAHA

Ozna- čenie a	AKTÍVA b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	
			Netto 1	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie Netto 2
	SPOLU MAJETOK r. 02 + r. 14	01	24 248,35	23 955,86
A.	Neobežný majetok r. 03 + r. 04 + r. 09	02		
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok (012, 013, 014, 015, 019, 01X, 041, 051) - /072, 073, 074,075, 079, 07X,091,093, 095A/	03		
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok súčet (r. 05 až r. 08)	04		
A.II.1.	Pozemky a stavby (021,031,042A, 052A) - /081,092A, 094A, 095A/	05		
2.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022, 02X, 042A, 052A) - /082, 08XA, 092A, 094A, 095A/	06		
3.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok (025, 026, 029, 02X, 032, 042A, 052A) - /085, 086, 089, 08XA, 092A, 094A, 095A/	07		
4.	Opravná položka k nadobudnutému majetku (+/- 097) - /+/- 098/	08		
A.III.	Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 10 až r. 13)	09		
A.III.1.	Podielové cenné papiere (061, 062, 063, 043A, 053A) - /095A, 096A/	10		
2.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 066A, 067A, 069, 06XA, 043A, 053A) - /095A, 096A/	11		
3.	Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)	12		
4.	Ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (065A, 066A, 067A, 06XA) - /096A/	13		
B.	Obežný majetok r. 15 + r. 16 + r. 17 + r. 21	14	24 248,35	23 955,86
B.I.	Zásoby (112, 119, 11X, 121, 122, 123, 124, 12X, 132, 133, 13X, 139, 314A) - /191, 192, 193, 194, 195, 196, 19X, 391A/	15		13 377,53
B.II.	Dlhodobé pohľadávky (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA, 335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A,	16		
B.III.	Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 18 až r. 20)	17	14 883,24	67,50
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314A, 315A, 316A, 31XA) - /391A/	18	7 200,00	67,50
2.	Sociálne poistenie, daňové pohľadávky a dotácie (336A, 341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA) - /391A/	19	7 683,24	
3.	Ostatné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 354A, 355A, 358A, 35XA, 371A, 374A,	20		
B.IV.	Finančný majetok r. 22 + r. 23	21	9 365,11	10 510,83
B.IV.1.	Peniaze a účty v bankách (211,213, 21X, 221A, 22XA, +7- 261)	22	9 365,11	10 510,83
2.	Ostatné finančné účty (251, 252, 253, 256, 257, 25X, 259, 314A) - /291,29X/	23		

Označenie a	PASÍVA b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie 3	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 4
	SPOLU VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY r. 25 + r. 34	24	24 248,35	23 955,86
A.	Vlastné imanie r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 33	25	16 746,33	15 993,58
A.I.	Základné imanie r. 27 + r. 28	26	5 000,00	5 000,00
A.I.1.	Základné imanie a zmeny základného imania (411, +/- 419) alebo	27	5 000,00	5 000,00
2.	Pohľadávky za upísané vlastné imanie (/-/353)	28		
A.II.	Kapitálové fondy (412, 413, 417, 418)	29		
A.III.	Fondy zo zisku (421, 422, 423, 427, 42X)	30	143,67	
A.IV.	Oceňovacie rozdiely (+/- 415, 416)	31		
A.V.	Nerozdelený zisk alebo neuhradená strata minulých rokov (428, /- /429)	32	10 849,91	-1 894,92
A.VI.	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) r. 01 - (r. 26 + r. 29 + r. 30 + r. 31 + r. 32 + r. 34)	33	752,75	12 888,50
B.	Záväzky r. 35 + r. 36 + r. 37 + r. 38 + r. 43 + r. 44 + r. 45	34	7 502,02	7 962,28
B.I.	Dlhodobé záväzky okrem rezerv a úverov (316A, 321A, 32XA,	35		
B.II.	Dlhodobé rezervy (451A, 459A, 45XA)	36		
B.III.	Dlhodobé bankové úvery (461A, 46XA)	37		
B.IV.	Krátkodobé záväzky okrem rezerv, úverov a výpomoci súčet (r. 39	38	7 502,02	7 042,28
B.IV.1.	Krátkodobé záväzky z obchodného styku (316A, 321A, 32XA, 322,	39	65,10	454,77
2.	Záväzky voči zamestnancom a zo sociálneho poistenia (331, 333, 336A, 33X, 479A)	40	6 591,19	3 580,40
3.	Daňové záväzky a dotácie (341A, 342A, 343A, 345A, 346A, 347A, 34XA)	41	408,04	1 854,83
4.	Ostatné krátkodobé záväzky (364, 365, 366, 367, 368A, 36X, 372A,	42	437,69	1 152,28
B.V.	Krátkodobé rezervy (323, 32XA, 451A, 459A, 45XA)	43		
B.VI.	Bežné bankové úvery (221A, 231, 232, 23X, 461A, 46XA)	44		920,00
B.VII.	Krátkodobé finančné výpomoci (241, 249, 24X, 473A, /-/255A)	45		

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

Označenie a	Text b	Číslo riadku c	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie 2
*	Výnosy z hospodárskej činnosti spolu súčet (r. 02 až r. 07)	01	75 254,16	70 780,56
I.	Tržby z predaja tovaru (604, 607)	02	21 550,34	43 992,57
II.	Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb (601, 602, 606)	03	18 800,00	248,35
III.	Zmena stavu vnútroorganizačných zásob (+/-) (účtová skupina 61)	04		
IV.	Aktivácia (účtová skupina 62)	05		
V.	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku, dlhodobého hmotného majetku a materiálu (641, 642)	06		
VI.	Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti (644, 645, 646, 648, 655, 657)	07	34 903,82	26 539,64
*	Náklady na hospodársku činnosť spolu súčet (r. 09 až r. 17)	08	74 307,44	56 068,36
A.	Náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru (504, (+-) 505A, 507)	09	15 042,86	1 954,08
B.	Spotreba materiálu, energie a ostatných neskladovateľných dodávok (501, 502, 503, (+-) 505A)	10	1 979,12	1 127,20
C.	Služby (účtová skupina 51)	11	6 104,08	7 778,95
D.	Osobné náklady (účtová skupina 52)	12	51 042,39	45 054,88
E.	Dane a poplatky (účtová skupina 53)	13		107,18

F.	Odpisy a opravné položky k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku (551, (+-) 553)	14		
G.	Zostatková cena predaného dlhodobého majetku a predaného materiálu (541,542)	15		
H.	Opravné položky k pohľadávkam (+- 547)	16		
I.	Ostatné náklady na hospodársku činnosť (543, 544, 545, 546, 548, 549, 555, 557)	17	138,99	46,07
**	Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti (+/-) (r. 01 - r. 08)	18	946,72	14 712,20
*	Pridaná hodnota (r. 02 - r. 09) + (r. 03 + r. 04 + r. 05) - (r. 10 + r. 11)	19	17 224,28	33 380,69
*	Výnosy z finančnej činnosti spolu súčet (r. 21 až r. 26)	20		
VII.	Tržby z predaja cenných papierov a podielov (661)	21		
VIII.	Výnosy z dlhodobého finančného majetku (665)	22		
IX.	Výnosy z krátkodobého finančného majetku (666)	23		
X.	Výnosové úroky(662)	24		
XI.	Kurzové zisky (663)	25		
XII.	Ostatné výnosy z finančnej činnosti (668)	26		
*	Náklady na finančnú činnosť spolu súčet (r. 28 až r. 33)	27	193,97	345,35
J.	Predané cenné papiere a podiely (561)	28		
K.	Náklady na krátkodobý finančný majetok (566)	29		
L.	Opravné položky k finančnému majetku (+-) (565)	30		
M.	Nákladové úroky (562)	31	0,03	
N.	Kurzové straty (563)	32		
O.	Ostatné náklady na finančnú činnosť (568, 569)	33	193,94	345,35
**	Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti (+/-) (r. 20 - r. 27)	34	-193,97	-345,35
**	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie pred zdanením (+/-) (r. 18 + r. 34)	35	752,75	14 366,85
P.	Daň z príjmov (591,595)	36		1 478,35
Q.	Prevod podielov na výsledku hospodárenia spoločníkom (+/-) (596)	37		
***	Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie po zdanení (+/-) (r. 35 - r. 36 - r. 37)	38	752,75	12 888,50

Podnik počas roka 2023 menil percentuálnu výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa v zmysle základného dokumentu a od roku 2023 reinvestuje plných 100% zisku po zdanení do ďalšieho rozvoja podniku a napĺňania hlavného cieľa, ktorým je dosahovanie pozitívneho sociálneho vplyvu.

Sociálny podnik v roku 2023 nevyužil servisné poukážky, zníženú sadzbu DPH ani neprijal verejné prostriedky na tie isté oprávnené náklady alebo na ten istý účel, na aké sa mu poskytovala podpora vo forme dotácie alebo nenávratného finančného príspevku. Podnik vyplácal zamestnancom mzdu najmenej v sume, ku ktorej sa zaviazal pri poskytnutí podpory alebo verejných prostriedkov podľa osobitného predpisu.

Súčet všetkých výnosov za rok 2023 predstavuje čiastku 75254,16€, ktorá je tvorená predajom tovaru, vlastných výrobkov a poskytovaných služieb, značnú časť tvoria aj príspevky poskytované sociálnemu podniku na mzdové náklady zamestnancov, ktoré sú v porovnaní z minulým rokom vyššie nakoľko v roku 2023 podnik zamestnával viac zamestnancov.

Súčet všetkých nákladov za rok 2023 predstavuje čiastku 74501,41€, ktorá je tvorená najmä mzdovými nákladmi zamestnancov, ostatné náklady sú tvorené kúpou tovaru, kúpou materiálu potrebného na výrobu výrobkov a prenájmom.

Výsledok hospodárenia podniku za rok 2023 podľa účtovnej závierky je zisk vo výške 752,75€. Daňový výsledok hospodárenia podniku je zisk vo výške 877,24€, z ktorého časť vo výške 184,22€ (21%), ktorá predstavuje úľavu na dani bola prevedená na účet v banke na to zriadený a zvyšok bol preúčtovaný na účet nerozdeleného zisku minulých rokov a odkiaľ bude použitý na socializáciu zisku v podiele 100%. Oproti minulému roku je to značný pokles, ktorý môžeme pripísať k výrazným zmenám v podniku, kedy sa riešili zmeny v štruktúre a prvoradým sa stalo investovanie do rozvoja podniku a hlavne prospešnosti podniku a napĺňania jeho hlavného cieľa.

6. ZÁVER

Sociálny podnik Darčekovo Erika s.r.o. prešiel v druhej polovici roka 2023 významnými zmenami kedy sa menil nie len konateľ podniku, ale aj sídlo, zmenami prešli aj predmety činností podniku, ktoré sa dopĺňali o nové a zároveň sa rušila kamenná prevádzka nášho obchodu. Do konca roka 2023 vznikli nové pracovné spolupráce a bolo prijatých a zamestnaných päť zdravotne znevýhodnených osôb čím podnik naplňa jeho hlavný cieľ. Do ďalšieho roka plánujeme pokračovať v rozbehnutých spoluprákach a taktiež v hľadaní nových pracovných príležitostí aby sme aj naďalej pokračovali v dosahovaní pozitívne merateľného sociálneho vplyvu.

Ing. Petra Bacigalová