

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Poznámky k 31.12.2020

Výročná správa registrovaného sociálneho podniku

v zmysle príslušných ustanovení zákona č. 112/2018 z. z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 112/2018 Z. z.

### Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Názov spoločnosti: ANNEX Martin, s.r.o., r.s.p.

Dátum vzniku (zápisu do príslušného registra): 31.08.2004

Sídlo: Nám. Protifašistických bojovníkov 1706, 036 01 Martin

Adresa prevádzkarne zapísanej v živnostenskom registri: Nám. protifašistických bojovníkov 1706, 036 01 Martin

Spoločnosť vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nezmenila\* adresu sídla ani prevádzkarne, ak túto má zapísanú v príslušnom registri.

Druh registrovaného sociálneho podniku (RSP): integračný

Dátum priznania štatútu: .....09.11.2020.....

Spôsob zapájania zainteresovaných osôb do správy RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti:

poradný výbor

Dátum zasadnutia prvého poradného výboru - splnenie povinnosti v zmysle § 6 ods. 1 písm. b) zákona č. 112/2018 Z.z. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch v platnom znení (zákon o SE): .....09.11.2020.....

Spôsob kreovania poradného výboru: dočasné menovanie / voľby\*

RSP má vypracovaný interný dokument pre poradný výbor. č. 01/2020, zo dňa 09.11.2020

Počet zasadnutí poradného výboru v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka: .....1.....

RSP má vypracované zápisnice zo všetkých zasadnutí poradného výboru.

RPS vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená nenastali\* žiadne zmeny v zložení poradného výboru.

RSP vyhlasuje, že počas obdobia, za ktoré je účtovná závierka zostavená, nemal\* vyhlásený konkurz na majetok, bolo / nebolo\* voči nemu zastavené konkurzné konanie pre nedostatok majetku alebo nebol\* zrušený konkurz pre nedostatok majetku. RSP zároveň vyhlasuje, že ku dňu zostavenia účtovnej závierky nie je\* v reštrukturalizácii a nie je\* v likvidácii.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nesplynul\* alebo sa nezlúčil\* s inou osobou, ktorá nebola registrovaným sociálnym podnikom. RSP zároveň vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, / nerozdělil\*. V prípade rozdelenia RSP, osoby, na ktoré prešlo imanie RSP neboli\* registrovanými sociálnymi podnikmi.

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: ANNEX Martin, s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Nám. protifašistických bojovníkov 1706, 03601, Martin

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

**Predmety činnosti RSP:**

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nemenil\* predmety činnosti. § 27a ods. 2 písm. e)  
 Hlavným cieľom RSP v zmysle základného dokumentu spoločnosti je poskytovanie spoločensky prospešnej služby v oblasti:  
 služby na podporu regionálneho rozvoja a zamestnanosti

Činnosť, ktorou spoločnosť dosahuje pozitívny sociálny vplyv v zmysle základného dokumentu spoločnosti je najmä:

1. Spoločnosť ANNEX Martin, s.r.o. sa s ohľadom na Čl. 5 tejto Spoločenskej zmluvy a príslušné ustanovenia zákona č. 112/2018 Z.z., venuje najmä činnostiam súvisiacim s maloobchodnou, veľkoobchodnou činnosťou so sortimentom ložísk, gumových segmentov a príbuzného príslušenstva, inžinierskou a projektovou činnosťou, t. j. predajom, balením, distribúciou, fakturáciou, skladovou evidenciou, údržbou skladu, poradenstvom pri špecifikácii predávaných tovarov vrátane riešenia náhrad starých súčiastok novými inovatívnymi produktmi. Týmto činnosťami sleduje svoj hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu.
2. V budúcnosti môže Spoločnosť vyvíjať aj iné činnosti v súlade s predmetom činnosti uvedenom v Čl. 5 tejto Spoločenskej zmluvy, ktorými bude dosahovať pozitívny sociálny vplyv.

Spôsob merania pozitívneho sociálneho vplyvu v zmysle základného dokumentu: Percento zamestnaných zvyhodnených a zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov. 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. o sociálnej ekonomike a sociálnych podnikoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov (ďalej len „zákon č. 112/2018 Z. z.)

RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka, nezmenil\* merateľný pozitívny sociálny vplyv.

**Priebeh plnenia hlavného cieľa v roku 2020**

1 - 12 mesiac

stav ku koncu mesiaca % zamestnaných znevýhodnených osôb a/alebo zraniteľných osôb z celkového počtu zamestnancov v TPP  
 merateľný PSV splnený / nespĺnený

1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11	1	50%	splnený
12	2	66%	splnený

Záver:  
 RSP v období, za ktoré je zostavená účtovná závierka splnil hlavný cieľ, ktorým je dosahovanie merateľného pozitívneho sociálneho vplyvu (PSV).

**Čl. I (5)**

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	2
Počet vedúcich zamestnancov	2	1

**Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod**

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 28.02.2020

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

- riadna       mimoriadna       priebežná

**Čl. III Informácie o prijatých postupoch**

RSP účtuje v zmysle §14 odsek 1 zákona o SE v sústave podvojných účtovníctva, pričom účtovným obdobím RSP je kalendárny rok.  
 RSP vo svojom účtovníctve v zmysle §14 odsek 2 zákona o SE osobitne sleduje činnosť vykonávanú ako RSP, a to prostredníctvom tvorby analytických účtov.  
 RSP nie je\* povinný mať v zmysle §14 odsek 3 zákona o SE účtovnú závierku a výročnú správu overenú štatutárnym audítorom.

- Povinnosť auditu u RSP vzniká, ak:  
 1. príjem verejných prostriedkov a podielov zaplatenej dane v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahne 200.000 € alebo  
 2. všetky príjmy RSP v účtovnom období, za ktoré je účtovná závierka zostavená, presiahnu 500.000 €

**Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky**

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

 Áno Nie**Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód**

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

Položka súvahy	Aplikované zásady a metódy	Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy
----------------	----------------------------	--------------------------------	-------------	---

**Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov****Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Obstarávacou cenou</b>		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	obstarávacía cena vrátane dopravného
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
6. Záväzky pri ich prevzatí		
<b>Vlastnými nákladmi</b>		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
4. Príchovky a prírastky zvierat		
<b>Menovitou hodnotou</b>		
1. Peňažné prostriedky a ceniny	x	menovitá hodnota
2. Pohľadávky pri ich vzniku	x	menovitá hodnota
3. Záväzky pri ich vzniku	x	menovitá hodnota

**Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné**

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
<b>Reálnou hodnotou</b>		
1. Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho časti		
2. Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho časti		
3. Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
4. Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
5. Drahé kovy v majetku fondu		
<b>Hodnotou zistenou metódou vlastného imania</b>		
<b>Iné</b>		
1. Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		
2. Daň z príjmov - splatná	x	menovitá hodnota

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov  
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iným spôsobom:

### Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

menovitá hodnota

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- Dlhodobý nehmotný majetok odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslení daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Motorové vozidlá	4 roky	1/4	rovnomerná

### Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

RSP v roku 2020 nezískal nasledujúci majetok z dotácie, nevrátenej časti podmienčne vratného príspevku, z inej podpory alebo verejných prostriedkov.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok

Ocenenie

Výška dotácie

## ČI. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

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 51% zo svojho zisku po zdanení na dosiahnutie hlavného cieľa, ktorým je dosahovanie merateľného PSV.

RSP počas obdobia, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, nemenil\* %-nu výšku zisku, ktorú sa zaviazal používať na dosiahnutie hlavného cieľa.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka nevyužil\* servisné poukážky

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka nevyužil\* zníženú sadzbu DPH (10%)

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka nevyužil\* výhody pri verejnom obstarávaní

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka neprijal\* verejné prostriedky (ak nešlo o plnenie podmienky podľa §17 ods. 3 zákona o SE) podľa osobitných predpisov na tie isté oprávnené náklady alebo na ten istý účel, na aké sa mu poskytovala podpora vo forme dotácie, nenávratného finančného príspevku alebo podmienne vrátného finančného príspevku.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, 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:

1) 5-násobok mzdových nákladov pri použití minimálnej mzdy x počet zamestnancov RSP a zároveň

2) 3-násobok mzdových nákladov pri použití priemernej mzdy zamestnanca v hospodárstve SR za predchádzajúci kalendárny rok x počet zamestnancov RSP, pričom

3) suma najvyššej mzdy neprekročila 5-násobok sumy najnižšej mzdy

(podmienky boli dodržané kumulatívne)

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, nepresiahol\* obvyklú cenu na trhu iných ako mzdových nákladov RSP (obvyklou cenou sa rozumie cena bežne používaná v mieste a čase plnenia alebo spotreby, a to podľa druhu, kvality, resp. miery opotrebenia predmetného plnenia).

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, nevyplácal\* mzdu najmenej v sume, ku ktorej sa zaviazal pri poskytnutí podpory alebo verejných prostriedkov podľa osobitného predpisu (napr. § 53 f a 53 g zákona č. 5/2004 Z. z. v znení zákona č. 112/2018 Z. z.)

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

V prípade, ak RSP využil úľavu na dani z príjmu, využil ju v % výške .....51%....., čo predstavuje 919,69 €. Úľavu na dani z príjmu použil na:

1) dosiahnutie hlavného cieľa (podľa § 5 ods. 1 písm. b) zákona o SE) v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka.

## ČI. VII Ostatné informácie

RSP spĺňa výnimku na odoberanie/dodávanie tovarov a služieb od závislej osoby, ktorá nie je RSP v zmysle §24 odsek 5, písmeno a / b / c1 / c2 / d\* zákona o SE.

RSP nedodával\* v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, tovary alebo služby závislej osobe, ktorá je právnickou osobou a nie je registrovaným sociálnym podnikom.

RSP neodoberal\* v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, tovary alebo služby od závislej osoby, ktorá je fyzickou osobou. V prípade, ak dodával, celkové náklady na tieto tovary alebo služby v príslušnom kalendárnom roku dosiahli výšku 0 eur. Najvyššia mzda v RSP za rovnaké obdobie dosiahla výšku 0 eur. RSP splnil obmedzenie obchodovania v zmysle §24 odsek 7 zákona o SE.

RSP si v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, nevezal úver alebo pôžičku od závislej osoby. Ak si RSP vzal úver alebo pôžičku od závislej osoby, úrok z tohto úveru alebo pôžičky nepresahuje\* základnú úrokovú sadzbu podľa osobitného predpisu.

RSP vyhlasuje, že v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, dosiahol čistý zisk vo výške 6.175.,43 €, z ktorého 51 %, t.j. 3.149,47 € použije v zmysle základného dokumentu nasledovne:

na uhradenie neuhradenej straty z minulých období do sumy 51% daňovej straty, t.j. vo výške 2.708,90 €. Ostávajúcu čiastku 440,57 € presunie do rezervného fondu.

RSP v zmysle základného dokumentu nereinvestuje 49 % zisku po zdanení, túto zvyšnú časť použije na nerozdelil\* podľa postupov a pravidiel, ktoré nenarušili jeho hlavný cieľ, na vykrytie ostávajúceho zvyšku straty vo výške 2602,66 €. Zostávajúcu časť preúčtuje na nerozdelený zisk minulých rokov.

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

RSP malo v období, za ktoré je zostavená účtovná zvierka, nasledujúce príjmy v členení podľa zdrojov:

obchodná činnosť	146.715 €
dotácie COVID	1.784 €
dotácie sociálny podnik	1.889 €