

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2022

Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

MEDISIS spol. s r.o

Hanulova 40

949 01 Nitra

Spoločnosť bola založená 2. 1. 2006 a do obchodného registra bola zapísaná 2. 1. 2006.

IČO spoločnosti je 35 970 634 a DIČ spoločnosti je 2022 112 510.

Priemerný počet zamestnancov: 2022 –3, rok 2021 -3

Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- Všeobecné lekárstvo
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod v rozsahu voľných živností),
- sprostredkovateľská činnosť,

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2022:

Spoločníci	Podiel na základnom imaní		Hlasovacie práva v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako na základnom imaní v %
	v eurách	v %		
Ing. Sergej Sisák	3 319	50	50	-
MUDr. Zuzana Sisáková	3 319	50	50	-
Spolu	6 639	100	100	-

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

Účtovná jednotka zmenila štruktúru účtovnej závierky z dôvodu prechodu na mikro účtovnú jednotku. Účtovné metódy ani zásady oproti predchádzajúcemu obdobiu spoločnosť nezmenila.

Spôsob oceňovania položiek majetku a záväzkov:

ÚJ oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala ÚJ majetok a záväzky:

- obstarávacou cenou

Obstarávacia cena obsahuje dopravné, provízie, clo aj poistné.

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala menovitou hodnotou peňažné prostriedky, záväzky aj pohľadávky

Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala spoločnosť majetok a záväzky

- vlastnými nákladmi

Opravné položky týkajúce sa zásob spoločnosť netvorila

Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie DM:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2 400 EUR, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do DHM.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1 700 EUR, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob. Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do DHM.

ÚJ stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy DHM sa rovnajú daňovým odpisom.

Prehľad o pohybe dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku od 1. januára 2022 do 31. decembra 2022 :

	Softvér	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Celkom
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Obstarávacia cena			14 167		14 167
Stav k 1. 1. 2022	2 880				
Prírastky					
Presuny					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2022	2 880		14 167		14 167
Oprávky					
Stav k 1. 1. 2021	240		14 167		14 167
Prírastky	1 440				
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2021	1 680		14 167		14 167
Opravné položky					
Stav k 1. 1. 2021					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2021					
Zostatková hodnota					
Zostatková hodnota k 1. 1. 2022			0		0
Zostatková hodnota k 31. 12. 2022	1 200		0		0

Spoločnosť nemá dlhodobý finančný majetok

Spoločnosť nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Spoločnosť nemala dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Spoločnosť v bežnom účtovnom období nevykonala opravu chýb z minulých účtovných období

Čl. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Údaje o pohľadávkach

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok spoločnosť netvorila

Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Rok 2022	Rok 2021
Pohľadávky do lehoty splatnosti	455 267	375 727
Pohľadávky po lehote splatnosti	6 808	1 301

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom

Údaje vykázané na strane pasív :

Popis základného imania

Text	2022	2021
Základné imanie celkom	6 639	6 639
Počet akcií (a.s.)		
Menovitá hodnota akcie (a.s.)		
Základné imanie splatené	6 639	6 639
Základné imanie nesplatené		
Vlastné imanie	414 732	370 131
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %		

Rezervy – spoločnosť v roku 2019 netvorila rezervy.

Závazky

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom

Položka	Spolu k 31. 12. 2022	Spolu k 31. 12. 2021
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	577	422
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	33 619	38 987
Spolu krátkodobé záväzky	34 196	39 409
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	36 627	32 835
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	36 627	32 835

Spoločnosť má úver od VUB banky a krátkodobý úver od ČSOB banky.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	2022	2021
Začiatkový stav sociálneho fondu	852	723
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	150	129
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	150	129
Čerpanie sociálneho fondu	91	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	911	852

Účtovná jednotka vytvára sociálny fond iba povinným prídělom z objemu miezd a čerpá iba na stravné pre zamestnancov.

Vydané dlhopisy – neboli

Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	2022	2021
Tržby za vlastné výkony a tovar	166 174	182 423
Zmena stavu zásob	0	0
Aktivácia	0	0
Ostatné výnosy	53	125 952
Finančné výnosy	0	0
Kurzové zisky celkom	0	0
Kurzové zisky ku dňu zostavenia závierky	0	0
Mimoriadne výnosy	0	0

Informácie o nákladoch v EUR

Druh nákladov	2022	2021
Náklady na materiál a tovar	10 158	23 785
Náklady na poskytnuté služby	50 217	85 238
Ostatné náklady	4 381	922
Finančné náklady	2 547	2 523
Kurzové straty celkom	0	0
Kurzové straty ku dňu zostavenia závierky	0	0
Mimoriadne náklady	0	0

Daň z príjmov :

Sadzba dane z príjmov pre rok 2022 je 21 %.

Spoločnosť nemala žiadne úľavy na dani.

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť podniká v prenajatých priestoroch, za ktoré platí nájomné.

Spoločnosť v roku 2012 obstarala osobné vozidlo Citroen C4 formou finančného leasingu na účely podnikania v obstarávacej hodnote 14 167 EUR. K 31.12.2022 nemala záväzky z tohto prenájmu.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Po 31. decembri 2022 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti

Účtovný zisk za rok 2021 vo výške 93 753 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Návrh usporiadania účtovného zisku za rok 2022 vo výške 44 601 EUR je preúčtovať ho na nerozdelený zisk minulých rokov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2022 spoločnosť nezostavila.