

S t o m a S e n i c a, a. s.
Registrácia: Obchodný register OS Trnava, odd.: Sa, vložka č.10397/T
IČO: 36 273 074, DIČ: 2022029119
Sídlo spoločnosti: Hviezdoslavova 477, 905 01 Senica

VEC:

Poznámky individuálnej účtovnej závierky, zostavenej ku 31.12.2023

- príloha ako súčasť účtovnej závierky mikroúčtovnej jednotky.

**Účtovná závierka je predkladaná ako riadna, za obdobie od 01.01.2023 do 31.12.2023.
Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: od 01.01.2022 do 31.12.2022.**

Obchodné meno účtovnej jednotky: Stoma Senica, a.s.
Sídlo: 905 01 Senica, Hviezdoslavova 477

Daňové identifikačné číslo: 2022029119
IČO: 36273074
SK NACE:
068200 – Prenájom a prevádzkovanie vlastných alebo prenajatých nehnuteľností

Kontakty:

Ing. Ján Bachura – prokurista
0905/441262
mpssenica@centrum.sk

Zostavená dňa 15.02.2024

Stoma Senica, a.s.

Ing. Ján Bachura
prokurista

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

1. Obchodné meno účtovnej jednotky : Stoma Senica, a.s.
2. Sídlo účtovnej jednotky: Hviezdoslavova 477
905 01 Senica
3. Dátum založenia: 02.06.2005
4. Dátum zápisu v obchodnom registri: 25.06.2005
5. Registračný súd: Okresný súd Trnava
6. IČO: 36273074
7. DIČ: 2022029119
8. Opis hospodárskej činnosti:
 - prenájom nehnuteľností spojený s doplnkovými službami,
 - upratovacie služby
 - sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti
 - organizovanie kultúrno-spoločenských podujatí, školení, seminárov, výstav a prezentácií v rozsahu voľnej živnosti
 - činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
9. Priemerný počet zamestnancov: 0
– z toho vedúcich zamestnancov: 0
10. Dátum schválenia uzávierky za rok 2022: 28.06.2023
11. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: riadna.

B. ČLENOVIA ORGÁNOV SPOLOČNOSTI:

1. Štatutárny orgán : PREDSTAVENSTVO

Predseda predstavenstva: JUDr. Gabriela Olejárová
Člen predstavenstva: Mgr. Vladimír Včelka
Člen predstavenstva: Mgr. Branislav Grimm

2. PROKÚRA:

Prokurista: Ing. Ján Bachura

3. DOZORNÁ RADA:

Členovia dozornej rady: Ľubomír Miča
MUDr. Andrej Papp
Mgr. Peter Pastucha

Štruktúra spoločníkov, akcionárov:

Por. Číslo	Spoločník akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI. ako aj na ZI. v %
		absolútne	v %		
	Mesto Senica	199.158	100	100	100

C. ÚDAJE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Účtovná jednotka je súčasťou konsolidovaného celku.

Konsolidujúca jednotka: Mesto Senica

Sídlo: 905 01 Senica, Štefánikova 56/1408

D. Ďalšie informácie – vid' nižšie rozpracované časti a state

E. Účtovné zásady a účtovné metódy

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti
2. Zmeny účtovných zásad a metód.

V súlade so zmenou legislatívy, ktorá zdefinovala nový typ účtovnej jednotky – mikro účtovnú jednotku, a Stoma Senica, a.s. spĺňala podmienky pre zaradenie do tejto kategórie, sa spoločnosť Stoma Senica, a.s. zaradila v roku 2014 do tejto kategórie účtovných jednotiek. V roku 2023 sa pokračovalo v režime účtovania ako bol nastavený v roku 2014, vrátane zmeny, ktorá sa dotkla účtovania odpisov a to od 01.01.2015.

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov
Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
- 3a) Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:
 - **obstarávacou cenou** – dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou, zásoby obstarávané kúpou.
Obstarávacia cena obsahuje náklady súvisiace s obstaraním
 - **menovitou hodnotou** – peňažné prostriedky a ceniny, záväzky pri ich vzniku, pohľadávky pri ich vzniku
 - **vlastnými nákladmi** – zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Vlastné náklady obsahujú:

 - priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť
 - časť nepriamych nákladov, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo inú činnosť
- 3b) Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, reálnou hodnotou sa neprečenovalo
- 3c) K inému dňu v priebehu účtovného obdobia sa neprečenovalo
4. Majetok nebol obstaraný v privatizácii
5. Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie – daňová povinnosť nevznikla
6. Dotácie neboli poskytnuté, ani neboli prijaté dary. Pri inventarizácii nebol zistený nový majetok.
7. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok:
Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre účtovanie dlhodobého majetku:
Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2.400,00 euro, alebo nižšie sa účtuje na ťarchu účtu 518 – Ostatné služby.
Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.
Hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1.700,00 euro, alebo nižšie účtuje účtovná jednotka na ťarchu účtu zásob.
Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku.

- účtovná jednotka má pre bežné účtovné obdobie zostavený odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa nerovnajú daňovým odpisom.

V súlade s legislatívnou zmenou (Zákon č.595/2003 Z.z. o dani z príjmov) došlo v priebehu roka 2015 ku zmene odpisovej skupiny u hmotného majetku spoločnosti Stoma Senica, a.s. – Fitness centrum Malina.

Od 01.01.2015 je zaradená v zmysle predmetného zákona do účtovnej skupiny 6, a odpisovaná (daňovo) je 40 rokov.

F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy (Výkaz Úč MÚJ 1 - 01)

1. Dlhodobý nehmotný majetok účtovná jednotka neeviduje.
2. Dlhodobý hmotný majetok (ďalej len DHM)

Ocenenie dlhodobého hmotného majetku:

Dlhodobý hmotný majetok podľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Pozemky a stavby	05	166.449		2468		163.980

3. Obežný majetok

Ocenenie obežného majetku:

Obežný majetok odľa položiek súvahy	Riadok súvahy	Ocenenie na zač. bež. účt. obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny (+ -)	Stav na konci bež. účtovného obdobia
Obežný majetok spolu	14	17.450	4.310			21.760
v tom: krátkodobé pohľ.	17	4.665		1080		3.585
finančný majetok	21	12.785	5.390			18.175

4. Dlhodobý finančný majetok spoločnosť nevlastní.
5. Na dlhodobý hmotný a finančný majetok účtovnej jednotky nie je zriadené záložné právo alebo obmedzenie práva s ním nakladať, a žiaden takto definovaný majetok nie je predmetom výpožičky.
6. Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku neboli vykonané.
7. Ocenenie dlhodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania sa nevykonávalo.
8. Zásoby: spoločnosť neeviduje.
9. Výskumná a vývojová činnosť za účtovné obdobie – nevykonávala sa.
10. Zákazková výroba nebola účtovaná.

11. Pohľadávky

11 a) Opravné položky k pohľadávkam neboli účtované

11 b) Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Hodnota
Pohľadávky do lehoty splatnosti	2.085
Pohľadávky po lehote splatnosti	1.500

11c) Pohľadávky neboli zabezpečované záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

11d) Na pohľadávky nebolo zriadené záložné právo

12. Odložená daňová pohľadávka bola zúčtovaná v zmysle platných legislatívnych predpisov

13. Krátkodobý finančný majetok

13a) Významné zložky krátkodobého finančného majetku nie sú.

13b) Opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku neboli účtované

13c) Záložné právo na krátkodobý finančný majetok nebolo zriadené.

13d) Precenenie krátkodobého finančného majetku nebolo vykonané.

14. Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období:
– neboli účtované.

15. Spoločnosť má dlhodobý hmotný majetok poistený.

Poisťovateľ: UNIQA poisťovňa, a.s.

Číslo poisťovnej zmluvy: 30070003828

16. Spoločnosť nenadobudla dlhodobý majetok zmluvou o zabezpečovacom prevode práva, ale ktorý užíva jednotka na základe zmluvy o výpožičke

17. Goodwill nebol účtovaný

18. Opravná položka k nadobudnutému majetku nebola účtovaná

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie

1a.) Opis základného imania

Text	Hodnota
Základné imanie celkom	199.158
Vlastné imanie	185.366
Podiel základného imania na celkovej hodnote vlastného imania vyjadrený v %	107,44

1b) Vysporiadanie účtovnej straty vykázanej v predchádzajúcom účtovnom období

Text	Hodnota
Výsledok:	+ 1.928,08
Nerozdelený zisk minulých rokov	1.728,08
Neuhradená strata minulých rokov	
Iné rozdelenie zisku – prídelenie do zákonného rezervného fondu	200,00

- 1c) Účtovná jednotka alebo ňou ovládané osoby nevlastnia akcie a podiely na základnom imaní
- 1d) Náklady a výnosy neboli účtované priamo na účty vlastného imania
- 2. Rezervy neboli účtované.
- 3. Závazky
- 3a) Závazky podľa splatnosti:

Text	Hodnota
Závazky do lehoty splatnosti	372,44
Závazky po lehote splatnosti	

3b) Krátkodobé záväzky v členení podľa jednotlivých položiek súvahy (do jedného roka)

Opis záväzku	Riadok súvahy	Hodnota
Obchodný styk	39	372,00
Zamestnanci, sociálne zabezpečenie	40	
Daňové záväzky	41	0,44
Ostatné	42	

- 3c) Dlhodobé záväzky neboli účtované.
- 3d) Záväzky neboli zabezpečené záložným právom alebo inou formou zabezpečenia
- 4. Záväzky zo sociálneho fondu – neboli účtované
- 5. Dlhopisy – neboli vydané
- 6. Bankové úvery, pôžičky, finančné výpomoci – neboli poskytnuté
- 7. Významné položky časového rozlíšenia výdavkov budúcich období a výnosov budúcich období – neboli zúčtované.

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Druh výnosov	Opis	Suma
Tržby z prenájmu nehnuteľnosti		6.000
Tržby z realizácie iných výkonov		0

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

Druh nákladov	Opis	Suma
Náklady za realizované služby spolu:		3.954
Z toho:		
Registrácia	Platby pre CDCP SR	372
Odmena z mandátnej zmluvy, platené nájomné		1.080
Daň z príjmov právnických osôb		0,44
Odpisy hmotného majetku	Odpisy budovy Fitness centrum Malina	2.469

J. Informácie k údajom o daniach z príjmov

Spoločnosť v účtovných obdobiach predchádzajúcich tomuto, za ktoré sa podáva toto daňové priznanie k dani z príjmov právnických osôb, účtovala odložené daňové záväzky (do r.2014).

Príčinou tejto skutočnosti bolo používania inštitútu daňových a účtovných odpisov, a ich rozdielnej výšky.

V rokoch 2016 a 2017 bolo účtované prerušenie daňových odpisov, v nasledujúcich rokoch vrátane roka 2023 už nie.

K. Informácie k údajom na podsúvahových účtoch

Neuvádzajú sa informácie o významných položkách na podsúvahových účtoch

L. Informácie k údajom o iných aktívach a pasívach

Spoločnosť neeviduje iné aktíva a pasíva.

M. Informácie k údajom o príjmoch členov orgánov spoločnosti

Tieto výhody v spoločnosti orgánom spoločnosti poskytované neboli.

N. Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

V priebehu roka 2023 neboli registrované mimoriadne vzťahy medzi spriaznenými osobami, iba štandardné, zmluvne dohodnuté a niekoľko rokov platné zmluvné vzťahy medzi Stoma Senica, a s. a Mestským podnikom služieb spol. s r.o., Senica.

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Na 9. Zasadnutí Mestského zastupiteľstva v Senici, konanom dňa 08.02.2024 bolo prijaté uznesenie č.9/2024/285, ktoré sa priamo týkalo obchodnej spoločnosti Stoma Senica, a.s. a po nadobudnutí právoplatnosti bude znamenať podstatný zásah do ďalšej existencie tejto spoločnosti.

Dochádza k nasledovným zmenám:

1/ Obchodné meno: Mestská poliklinika Senica, a.s.

2/ Sídlo: Sotinská 1588/1, 905 01 Senica, Slovenská republika

3/ Významne sa mení – rozširuje, predmet podnikania, predovšetkým o činnosti spojené s výkonom zdravotníckych aktivít

4/ Mení sa zloženie predstavenstva a dozornej rady spoločnosti, vrátane právomoci a oprávnenia konania predsedu predstavenstva.

Všetky vyššie uvedené skutočnosti, vrátane podrobného popisu rozšíreného predmetu činnosti podnikania budú v blízkej dobe po ich schválení v Mestskom zastupiteľstve v Senici predmetom rokovania najvyššieho orgánu spoločnosti – valného zhromaždenia.

P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania

Členenie vlastného imania	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Zvýšenie/zníženie	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Vlastné imanie spolu:	183.899	+ 1.841	185.740
- základné imanie zapísané do OR (411)	199.158		199.158
- základné imanie nezapísané do OR (419)			
- vlastné akcie a vlastné obchodné podiely (252)			
- emisné ážio (412)			
- rezervný fond (nedeliteľný fond) tvorený z kapitálových vkladov (417, 418)			
- ostatné kapitálové fondy (413)			
- oceňovacie rozdiely nezahrnuté v HV (415, 416, 414)			
- fondy tvorené zo zisku (421, 422, 423, 427)	4.712	+ 200	4.912
- nerozdelený zisk minulých rokov (428)			
- neuhradená strata minulých rokov (429)	- 22.285	+ 1.727	- 20.558
- účtovný zisk, strata	+ 1.928	- 74	+ 1.854
- vyplatené dividendy			
- vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa (491)			
- iné zmeny vlastného imania:			