

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2023

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: 2023 –3, rok 2022 -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 2023 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 2023 do 31. decembra 2023.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2023:

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 2023 do 31. decembra 2023 :

	Softvér	Stavby	Samostatné hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok	Celkom
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Obstarávacia cena			14 167		14 167
Stav k 1. 1. 2023	2 880				
Prírastky					
Presuny					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2023	2 880		14 167		14 167
Oprávky					
Stav k 1. 1. 2023	1 680		14 167		14 167
Prírastky	1 200				
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2023	2 880		14 167		14 167
Opravné položky					
Stav k 1. 1. 2023					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2023					
Zostatková hodnota					
Zostatková hodnota k 1. 1. 2023	1 200		0		0
Zostatková hodnota k 31. 12. 2023	0		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 2023	Rok 2022
Pohľadávky do lehoty splatnosti	482 190	455 267
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 034	6 808

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom

Údaje vykázané na strane pasív :

Popis základného imania

Text	2023	2022
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	463 607	414 732
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %		

Rezervy – spoločnosť v roku 2023 netvorila rezervy.

Záväzky

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom

Položka	Spolu k 31. 12. 2023	Spolu k 31. 12. 2022
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	66	577
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 505	33 619
Spolu krátkodobé záväzky	21 571	34 196
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	17 501	36 627
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	17 501	36 627

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

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	2023	2022
Začiatkový stav sociálneho fondu	911	852
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	218	150
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	218	150
Čerpanie sociálneho fondu	124	91
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 005	911

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	2023	2022
Tržby za vlastné výkony a tovar	198 628	166 174
Zmena stavu zásob	0	0
Aktivácia	0	0
Ostatné výnosy	40	53
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	2023	2022
Náklady na materiál a tovar	11 862	10 158
Náklady na poskytnuté služby	51 053	50 217
Ostatné náklady	6 942	4 381
Finančné náklady	3 934	2 547
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 2023 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 31.12.2023 nemala záväzky z tohto prenájmu.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Po 31. decembri 2023 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti

Účtovný zisk za rok 2022 vo výške 44 601 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Návrh usporiadania účtovného zisku za rok 2023 vo výške 48 875 EUR je preúčtovať ho na nerozdelený zisk minulých rokov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2023 spoločnosť nezostavila.