

## Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

### Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno spoločnosti : **SIBAMED, s. r.o.**  
 Sídlo spoločnosti : **Hlavná 355, 951 38 Koliňany**  
 Dátum založenia **21.01.2006**  
 Dátum zápisu do obchodného registra **21.01.2006**  
 Identifikačné číslo **35 975 288, DIČ 2022131265**

Priemerný počet zamestnancov: 2017 – 4, rok 2016 -4  
 Podniky, v ktorých je podnik neobmedzene ručiacim spoločníkom: NIE SÚ  
 Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky – riadna  
 Hlavné činnosti spoločnosti : Všeobecné lekárstvo

členovia štatutárneho orgánu:

Štatutárny orgán: konatelia: MUDr. S. Moravčíková, P. Moravčíková

Spoločníci a akcionári

Štruktúra spoločníkov:

Por. čís.	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základom imaní v EUR		Podiel na(hlasovacích právach	Iný podiel na položkách VI ako na ZI v %
		Absol.	v %	v %	
1.	S. Moravčíková	3 319	50	50	
2.	P. Moravčíková	3 319	50	50	

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovanom 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 ÚJ majetok a záväzky

- vlastnými nákladmi - neoceňovala
- reprodukčnou obstarávacou cenou – neoceňovala
- reálnou hodnotou – neoceňovala

**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 majetku :**

	Softvér	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Celkom
	EUR	EUR	EUR	EUR
Obstarávacia cena			0	0
<b>Stav k 1. 1. 2017</b>			<b>10 696</b>	<b>10 696</b>
Prírastky			13 643	13 643
Presuny				
Úbytky			10 696	10 696
<b>Stav k 31. 12. 2017</b>			<b>13 643</b>	<b>13 643</b>
Oprávky				
<b>Stav k 1. 1. 2017</b>			<b>223</b>	<b>223</b>
Prírastky			285	285
Úbytky			223	223
<b>Stav k 31. 12. 2017</b>			<b>285</b>	<b>285</b>
Opravné položky				
<b>Stav k 1. 1. 2017</b>				
Prírastky				
Úbytky				
<b>Stav k 31. 12. 2017</b>				
Zostatková hodnota				
<b>Zostatková hodnota k 1. 1. 2017</b>			<b>10 473</b>	<b>10 473</b>
<b>Zostatková hodnota k 31. 12. 2017</b>			<b>13 358</b>	<b>13 358</b>

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Zmeny v jednotlivých zložkách DHM – neboli

Údaje o zásobách:

Opravné položky týkajúce sa zásob - neboli

Podnik neuskutočňuje zákazkovú výrobu

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

Údaje o pohľadávkach

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok – neboli

Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Rok 2017	Rok 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	<b>6 625</b>	<b>5 623</b>
Pohľadávky po lehote splatnosti	<b>423</b>	<b>378</b>

ÚJ nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom  
 Odložená daňová pohľadávka účtovaná na účet 481 - nebola  
 Významné zložky krátkodobého finančného majetku - neboli

### Údaje vykázané na strane pasív

Popis základného imania

Text	2017	2016
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	80 725	63 624
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %		

Rozdelenie účtovného zisku vykázaného v predchádzajúcom účtovnom období.

Text	Hodnota v EUR
Účtovný zisk:	19 001
Prídel do zákonného RF	
Prídel na zvýšenie ZI	
Prídel do štatutárnych fondov	
Prídel do ostatných fondov	
Použitie na vyrovnanie straty z minulých rokov	
Dividendy	
Nerozdelený zisk minulých rokov	19 001
Iné rozdelenie zisku	

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku :

Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – 0- EUR

### Závazky

Závazky podľa splatnosti

Text	Rok 2017	Rok 2016
Závazky do lehoty splatnosti	3 897	3 502
Závazky po lehote splatnosti	560	0

Krátkodobé záväzky podľa súvahy

Opis záväzku	Riadok súvahy	2017	2016
Závazky z obchodného styku	103	1 504	526
Nevyfakturované dodávky	104		
Závazky voči spoločníkom	107		
Závazky voči zamestnancom	108	1 454	1 728
Závazky zo sociálneho zabezpečenia	109	800	912
Daňové záväzky a dotácie	110	139	203
Ostatné záväzky	111	0	133

Dlhodobé záväzky - neboli  
 Záväzky zabezpečené záložným právom – neboli  
 Vydané dlhopisy – neboli  
 Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci :  
 spotrebný úver na automobil vo výške 10 500 EUR.

Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období - neboli

#### Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	2017	2015
Tržby za vlastné výkony a tovar	71 831	66 028
Zmena stavu zásob		
Aktivácia		
Ostatné výnosy	6 597	1 101
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	2017	2016
Náklady na materiál a tovar	10 158	4 045
Náklady na poskytnuté služby	8 089	12 885
Ostatné náklady	75	865
Finančné náklady	285	223
Kurzové straty celkom	0	0
Kurzové straty ku dňu zostavenia závierky	0	0
Mimoriadne náklady	0	0

Údaje na podsúvahových účtoch – neboli  
 Iné aktíva a pasíva nevykázané v súvahe – neboli  
 Pôžičky poskytnuté členom štatutárneho orgánu – neboli  
 Finančné povinnosti, ktoré sa nevykazujú v súvahe – neboli  
 Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa účtovná závierka zostavuje – neboli