

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2017

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: 2017 – 3, rok 2016 -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 2017 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 2017 do 31. decembra 2017.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2017:

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 2017 do 31. decembra 2017 :

Spoločnosť v roku 2012 obstarala osobné vozidlo Citroen C4 formou finančného leasingu na účely podnikania v obstarávacej hodnote 14 167 EUR, o ktorom účtuje

	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. 2017					
Prírastky					
Presuny					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2017			14 167		14 167
Oprávky					
Stav k 1. 1. 2017			14 167		14 167
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2017			14 167		14 167
Opravné položky					
Stav k 1. 1. 2017					
Prírastky					
Úbytky					
Stav k 31. 12. 2017					
Zostatková hodnota					
Zostatková hodnota k 1. 1. 2017			0		0
Zostatková hodnota k 31. 12. 2017			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 2017	Rok 2016
Pohľadávky do lehoty splatnosti	102 832	98 841
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 106	7 136

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom

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	160 794	131 276
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %		

Rezervy – spoločnosť v roku 2017 netvorila rezervy.

Záväzky

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom

Položka	Spolu k 31. 12. 2017	Spolu k 31. 12. 2016
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	17 067	14 249
Spolu krátkodobé záväzky	17 067	14 249
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	33 176	34 337
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	33 176	34 337

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

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	2017	2016
Začiatkový stav sociálneho fondu	292	296
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	104	92
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	292	296
Čerpanie sociálneho fondu	0	96
Konečný zostatok sociálneho fondu	396	292

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

Vydané dlhopisy – neboli

Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	2017	2016
Tržby za vlastné výkony a tovar	102 486	96 957
Zmena stavu zásob	0	0
Aktivácia	0	0
Ostatné výnosy	7 727	8 874
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	7 150	7 898
Náklady na poskytnuté služby	34 342	24 327
Ostatné náklady	1 108	1 907
Finančné náklady	3 378	1 977
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 2017 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 31.12.2017 nemala záväzky z tohto prenájmu.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so sponzenými osobami.

Po 31. decembri 2017 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti

Účtovný zisk za rok 2016 vo výške 32 731 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Návrh usporiadania účtovného zisku za rok 2017 vo výške 29 519 EUR je preúčtovať ho na nerozdelený zisk minulých rokov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2016 spoločnosť nezostavila.