

Čl. I Všeobecné údaje

ŽOS – MEDIKA, s.r.o.

Dielenská Kružná 2

038 61 Vrútky

Deň založenia: 22. máj 1996

Vznik účtovnej jednotky: 11. júl 1996 (Obchodný register Okresného súdu v Žiline, oddiel Sro, vložka 15158/L).

Predmet činnosti:

- sprostredkovanie tovaru a veľkoobchod v rozsahu voľných živností
- nákup a predaj nehnuteľností
- sprostredkovateľská činnosť
- podnikateľské poradenstvo
- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v odboroch:
 - všeobecné lekárstvo
 - stomatológia
 - interné lekárstvo
 - zubná technika
 - fyziatria, balneológia a liečebná rehabilitácia

Účtovná závierka za rok 2019 bola spracovaná počas nepretržitého trvania a vykonávania svojej činnosti v spoločnosti ako riadne fungujúceho podniku.

Účtovnú závierku za rok 2018 schválilo valné zhromaždenie dňa 25. 06. 2019.

INFORMÁCIE O KONSOLIDOVANOM CELKU

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	12	16
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	12	15

Počet vedúcich zamestnancov	2	2
-----------------------------	---	---

Čl. II

Informácie o prijatých postupoch

- Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za rok 2019 v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov, nadväzujúcimi postupmi účtovania pre podnikateľov (Opatrenie MF SR č. 23054/2002-92), v súlade s vymedzením účtovnej závierky pre zverejnenie (Opatrenie MF SR č.4455/2003-92) a v súlade s oznámením o používaní tlačív súvahy a výkazu ziskov a strát pre podnikateľov (č. MF SR 18009/2014-74).
- Účtovníctvo je vedené na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie.
- Pri oceňovaní sa uplatňuje princíp historických cien. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu je nasledovný :
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou,
 - dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou,
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je oceňovaný obstarávacou cenou,
 - dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou je oceňovaný skutočnými vlastnými nákladmi výroby,
 - dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom je oceňovaný reprodukčnou obstarávacou cenou,
 - dlhodobý finančný majetok je oceňovaný obstarávacou cenou, pri rovnakom druhu je pri zúčtovaní do nákladov používaná metóda FIFO,
 - zásoby obstarané kúpou sa oceňujú obstarávacou cenou,
 - spoločnosť nemá činnosť charakteru zákazkovej výroby,
 - pohľadávky sú pri vzniku oceňované menovitou hodnotou,
 - peňažné prostriedky a ceniny sú oceňované menovitou hodnotou,
 - účty časového rozlíšenia na strane aktív sú oceňované menovitou hodnotou,
 - záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov sú oceňované menovitou hodnotou,
 - časové rozlíšenie na strane pasív je oceňované menovitou hodnotou,
- Majetok a záväzky vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom určeným v kurzovom lístku ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a v účtovnej závierke ku dňu jej zostavenia.
- Uplatňuje sa princíp opatrnosti, sú vyjadrené riziká, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Na základe toho sa účtuje o rezervách.
- Opravné položky k pohládkam sa netvorili.
- Dlhodobý hmotný majetok je odpisovaný podľa zákona o dani z príjmov. Účtovné odpisy sú rovnomerné.

Podľa klasifikácie produkcie je majetok zaradený do jednotlivých odpisových skupín :

	Životnosť	Ročný odpis
Stroje a zariadenia	6 rokov	1/6

Sadzby daňových odpisov sa rovnajú sadzbám účtovných odpisov.

9. Daň z príjmov sa počíta vo výške 21% daňového základu, ktorý sa vypočítal úpravou účtovného výsledku hospodárenia pred zdanením o pripočítateľné a odpočítateľné položky.

10. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky - tieto položky súvahy so zostatkovou dobou splatnosti nad 12 mesiacov - dlhodobé – a s dobou splatnosti pod 12 mesiacov vedíme ako krátkodobé.

11. Spoločnosť má prenájatý majetok.

12. COVID19 nemá významný vplyv na našu spoločnosť pokračovať nepretržite v činnosti ako zdravý subjekt nasledujúcich 12 mesiacov.

Čl. III

Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

1. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	20 727		20 727
Daňové pohľadávky a dotácie	3 786		3 786
Ostatné pohľadávky		84 163	84 163
Krátkodobé pohľadávky spolu	24 513	84 163	108 676

2. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	9 660	9 136
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	9 660	9 136
Krátkodobé záväzky spolu	27 406	34 919
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	27 406	34 919
Záväzky po lehote splatnosti		

3. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb	287 264	279 629
Ostatné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	5 300	12 866
Čistý obrat celkom	292 564	292 495

4. Informácie o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Druh obchodu b	Bežné účtovné obdobie c
ŽOS Vrútky a.s.	Poskytnutie služieb	24 270
	Nákup tovaru a služieb	38 463
ŽOS-EKO, s.r.o.	Poskytnutie služieb	600
	Nákup tovaru a služieb	547
ŽOS TRADING s.r.o.	Poskytnutie služieb	210
	Nákup tovaru a služieb	1 194

5. Informácie o pohľadávkach a záväzkoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba	Pohľadávky	Záväzky
ŽOS Vrútky a.s.	1 266	2 925
ŽOS-EKO, s.r.o.	240	159
ŽOS TRADING s.r.o.	150	103