

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MERLIN MED, s.r.o.
Sídlo: Cesta k nemocnici 1, 974 01 Banská Bystrica

Dátum založenia: 09.04.2010
 Dátum vzniku: 09.04.2010
 Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
 Spoločníci: MUDr. Edita Vikolinská
 JUDr. Ing. Gabriela Vikolinská

Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici, Oddiel: Sro, Vložka číslo: 18017/S.

Dňa 27.04.2018 bolo zmenené sídlo spoločnosti presťahovaním zdravotníckeho zariadenia z Majerskej cesty 96 na adresu Cesta k nemocnici 1, Banská Bystrica.

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – druh: ambulancia všeobecná, odborné zameranie : všeobecné lekárstvo
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)

Účtovné metódy a zásady neboli v priebehu účtovného obdobia menené.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	1
počet vedúcich zamestnancov	1	1

1. Informácie k časti A. písm. f) prílohy č. 3 Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za zdaňovacie obdobie od 01.01.2019 do 31.12.2019 bola schválená 25.06.2020

15. Informácie k časti F. písm. r) prílohy č. 3 o vývoji opravnej položky k pohľadávkam – neboli tvorené

Pohľadávky A	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba OP c	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti D	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva e	Stav OP na konci účtovného obdobia F
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		42	42
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		42	42
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	2 491	14	2 505
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	12		12
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 503	14	2 517

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti	14	2 054
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	2 503	3 989
Krátkodobé pohľadávky spolu	2 517	3 989
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	42	42
Dlhodobé pohľadávky spolu	42	42

. Informácie k časti F. písm. t) a u) prílohy č. 3 o pohľadávkach zabezpečených záložným právom alebo inou formou zabezpečenia

Opis predmetu záložného práva	Bežné účtovné obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadávky
Pohľadávky kryté záložným právom alebo inou formou zabezpečenia		
Hodnota pohľadávok, na ktoré sa zriadilo záložné právo	x	
Hodnota pohľadávok, pri ktorých je obmedzené právo s nimi nakladať	x	

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 433	8 576
Bežné bankové účty	3 891	2 363
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	11 324	10 939

22. Informácie k časti F. písm. zb) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	12	42
Členský poplatok Lekárskej komore		30
Mesač. popl. Orange	12	12
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
Lekárske výkony pre UPSV 6-12/2016		

24. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	881
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	44
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	837
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	881

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

25. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 013	1 576	973	40	1 576
-nevyčerpaná dovolenka	373	936	373		936
N - účtovná uzávierka	600	600	600		600
N - nájomné –ostatné služby	40	40		40	40

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
A	b	C	D	E	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	866	1 013	866		1 013
- nevyčerpanú dovolenku	226	373	226		373
N - účtovná uzávierka -nedaňová	600	600	600		600
N - nájomné +ostatné služby	40	40	40		40

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti	70	70
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 340	1 371
Krátkodobé záväzky spolu okrem rezerv	1 410	1 441
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	1
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	0	1

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1	1
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	30	19
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	30	19
Čerpanie sociálneho fondu	31	19
Konečný zostatok sociálneho fondu	0	1

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- hovorné Telefónica 02		
- hovorné Slovak Telekom	0	0
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
- služby lekárskej starostlivosti	0	0

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ služieb Všeobecné lekárstvo		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účetné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie c	Bežné účetné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie e	Bežné účetné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie G
Slovensko	27 127	25 432				
Min.zdrav.SR	395					
Spolu:	27 522	25 432				

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	27 127	25 432
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou- Covid príplatky Min.zdrav.SR	395	
Čistý obrat celkom	27 522	25 432

39. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účetné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	18 350	16 989
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – spracovania účtovníctva	631	678
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	17 719	16 311
-notárske, právne služby	8 000	8 000
-prenájom priestorov+ služby spojené	3 156	3 155
-telefón ,internet	361	474
-cestovné	4 306	3 538
-ostatné služby	1 896	1 144
Ostatné významné položky nákladov z hospod, činnosti, z toho:	10 528	6 871

-spotrebný materiál	2 428	1 969
-mzdové a sociálne náklady	7 974	4 776
-dane a poplatky	126	126
Finančné náklady, z toho:	262	252
<i>Kurzové straty,:</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
-poplatky OTP banke	262	252
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň F	Daň v % G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	- 1 618		x	1 320	X	X
teoretická daň	x	0	15	x	277	21
Daňovo neuznané náklady	+ 1 973			+ 1 674		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 902			- 903		
Umorenie daňovej straty						
Spolu – základ dane	- 547			2 091		
Splatná daň z príjmov	x	0	15	x	439	21
Odoľžená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x	439	

46. Informácie k časti N. prílohy č. 3 o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Tabuľka č. 1

Spriaznená osoba A	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie C	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
JUDr. Ing. Gabriela Vlkolinská	03	8 000	8 000

47. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia F
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	
Základné imanie	5000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	697			44	741
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 937			837	6 774
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	881	- 1 618		881	- 1618
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu:	12 515	-1 618			10 897

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky C	Úbytky D	Presuny E	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	645	52		52	697
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	4 956	980		980	5 937
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	1 032	881	- 1 032	- 1 032	881
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	11 633	1 913	- 1 032		12 515

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplní podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie