

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2020

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: 2020 – 3, rok 2019 -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 2020 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 2020 do 31. decembra 2020.

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2020:

| 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 2020 do 31. decembra 2020 :

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. 2020 | | | | | |
| Prírastky | | | | | |
| Presuny | | | | | |
| Úbytky | | | | | |
| Stav k 31. 12. 2020 | | | 14 167 | | 14 167 |
| Oprávky | | | | | |
| Stav k 1. 1. 2020 | | | 14 167 | | 14 167 |
| Prírastky | | | | | |
| Úbytky | | | | | |
| Stav k 31. 12. 2020 | | | 14 167 | | 14 167 |
| Opravné položky | | | | | |
| Stav k 1. 1. 2020 | | | | | |
| Prírastky | | | | | |
| Úbytky | | | | | |
| Stav k 31. 12. 2020 | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | |
| Zostatková hodnota k 1. 1. 2020 | | | 0 | | 0 |
| Zostatková hodnota k 31. 12. 2020 | | | 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 2020 | Rok 2019 |
|---------------------------------|----------|----------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti | 486 378 | 183 919 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 6 031 | 638 |

Spoločnosť nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom

Údaje vykázané na strane pasív :

Popis základného imania

| Text | 2020 | 2019 |
|--------------------------------------|---------|---------|
| 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 | 276 378 | 242 070 |
| Podiel ZI na celkovej hodnote VI v % | | |

Rezervy – spoločnosť v roku 2019 netvorila rezervy.

Závazky

Spoločnosť nemá záväzky zabezpečené záložným právom

| Položka | Spolu k 31. 12. 2020 | Spolu k 31. 12. 2019 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| Krátkodobé záväzky: | | |
| Záväzky po lehote splatnosti | 303 | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane | 284 969 | 19 778 |
| Spolu krátkodobé záväzky | 285 272 | 19 778 |
| | | |
| Dlhodobé záväzky: | | |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov | 5 831 | 17 547 |
| Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov | - | - |
| Spolu dlhodobé záväzky | 5 831 | 17 547 |

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

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

| | 2020 | 2019 |
|--|------------|------------|
| Začiatkový stav sociálneho fondu | 597 | 495 |
| Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov | 126 | 102 |
| Tvorba sociálneho fondu zo zisku | - | - |
| Ostatná tvorba sociálneho fondu | - | - |
| Tvorba sociálneho fondu celkom | 126 | 102 |
| Čerpanie sociálneho fondu | 0 | 0 |
| Konečný zostatok sociálneho fondu | 723 | 597 |

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 | 2020 | 2019 |
|--|-------------|-------------|
| Tržby za vlastné výkony a tovar | 126 877 | 126 971 |
| Zmena stavu zásob | 0 | 0 |
| Aktivácia | 0 | 0 |
| Ostatné výnosy | 274 789 | 1 197 |
| 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 | 2020 | 2019 |
|---|-------------|-------------|
| Náklady na materiál a tovar | 8 769 | 7 590 |
| Náklady na poskytnuté služby | 41 431 | 34 170 |
| Ostatné náklady | 271 444 | 1 418 |
| Finančné náklady | 1 965 | 3 122 |
| 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 2020 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 31.12.2020 nemala záväzky z tohto prenájmu.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Po 31. decembri 2020 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti

Účtovný zisk za rok 2019 vo výške 43 179 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Návrh usporiadania účtovného zisku za rok 2020 vo výške 34 307 EUR je preúčtovať ho na nerozdelený zisk minulých rokov.

Prehľad o peňažných tokoch za rok 2020 spoločnosť nezostavila.