

CARDIOSERVICE, S.R.O., PLYNÁRENSKÁ 1, 821 09 BRATISLAVA

Výročná správa 2020

Cardioservice, s.r.o.

Výročná správa vyhotovená podľa § 20 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve
v znení neskorších predpisov

Legislatívny rámec pre výročnú správu

Spoločnosť má povinnosť auditu podľa § 19 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov a preto má aj povinnosť vyhotoviť výročnú správu podľa § 20 zákona o účtovníctve.

Táto výročná správa podlieha tiež overeniu audítorom do jedného roka od skončenia účtovného obdobia. Výročná správa bude elektronicky uložená do registra účtovných závierok a jeho cestou aj do zbierky listín obchodného registra tak, ako to ustanovuje § 23 ods. 2 a § 23b ods. 4 zákona o účtovníctve.

Obsah výročnej správy:

- 1) Identifikačné údaje
- 2) Povinné informácie
- 3) Ďalšie informácie

1) Identifikačné údaje – základné informácie

Obchodné meno:	Cardioservice, s.r.o.
IČO:	47393939
DIČ:	2023844174
IČ DPH:	SK2023844174
Adresa sídla:	Plynárenská 1, 821 09 Bratislava
Obchodný register:	Obchodný register Okresného súdu Bratislava I., Oddiel: Sro, Vložka číslo: 91565/B
Štatutárny orgán: konateľ	Ing. Ján Urban
Spoločníci:	Ing. Ján Urban
	JUDr. Marek Doktor

Konať v mene spoločnosti je oprávnený konateľ Ing. Ján Urban.

Identifikačné údaje – doplňujúce informácie

Výsledok hospodárenia 2020	Zisk 186 201 EUR
Splatené základné imanie (účet 411)	5 000 EUR
Zákonný rezervný fond (účet 417a 421)	2 063 EUR
Priemerný počet zamestnancov	13
Hlavná činnosť	Predaj špeciálneho zdravotného materiálu

Účtovným obdobím spoločnosti je kalendárny rok. Spoločnosť nemá organizačnú zložku v tuzemsku.

Účtovná závierka bola zostavená podľa zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti.

2) Povinné informácie

a) Informácie o vývoji účtovnej jednotky

Spoločnosť bola zapísaná v Obchodnom registri SR dňa 31.08.2013 pod názvom Cardioservice, s.r.o.. Od 10.04.2015 zmenila svoje sídlo na Plynárenská 1, 821 09 Bratislava. Od založenia si spoločnosť relatívne stabilne udržiava svoje postavenie vo svojej oblasti pôsobenia. Vývoj na trhu však prináša zvýšenú konkurenciu a požiadavky, ktorým sa musíme neustále prispôsobovať.

V roku 2017 v dôsledku zavedenia novej kategorizácie cien špeciálneho zdravotníckeho materiálu pre kardiológiu došlo k poklesu obratu pri predaji tovaru ako aj výraznému zníženiu marže a následne aj výraznému zníženiu zisku spoločnosti. Druhým, oveľa vážnym faktorom, ktorý negatívnym spôsobom ovplyvnil cash-flow spoločnosti bol vysoký nárast pohľadávok voči štátnym nemocniciam. Situáciu sa postupne podarilo stabilizovať, a vďaka sanácii sa podiel neuhradených pohľadávok nad 360 dní výrazne znížili.

V roku 2019 sa začala spolupráca s novým dodávateľom špeciálneho zdravotníckeho materiálu, čím sa rozšírilo portfólio ponúkaných produktov a spoločnosť získala v rámci verejného obstarávania nových odberateľov.

Celý rok 2020 bol ovplyvnený celosvetovou pandémiou Covid-19, čo predstavovalo do určitej miery riziko a neistotu. Napriek týmto okolnostiam sa spoločnosti podarilo dosiahnuť stanovené finančné ciele pre rok 2020. V záujme zabezpečenia skvalitnenia jednotlivých procesov, pristúpilo sa k zavedeniu manažérstva kvality. Koncom roka spoločnosť získala certifikát kvality ISO 9001.

Spoločnosť stabilne a dlhodobo zamestnáva 14 zamestnancov.

SÚVAHA		
Vybrané ukazovatele o majetku a záväzkoch		

STRANA AKTÍV SÚVAHY (netto aktíva v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
MAJETOK SPOLU	4 828 100	3 466 636
A. Neobežný majetok	949 583	467 359
A.I Dlhodobý nehmotný majetok	0	0
A.II Dlhodobý hmotný majetok	152 492	140 501
A.III Dlhodobý finančný majetok	797 091	326 858
B. Obežný majetok	3 870 615	2 991 653
B.I Zásoby	1 678 339	1 079 529
B.II Dlhodobé pohľadávky	57 131	56 789
B.III Krátkodobé pohľadávky	2 122 685	1 847 220
B.IV Krátkodobý finančný majetok	0	0
B. V Finančné účty	12 460	8 115
C. Časové rozlíšenie	7 902	7 624

STRANA PASÍV SÚVAHY (údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
VLASTNÉ IMANIE A ZÁVÄZKY SPOLU	4 828 100	3 466 636
A. Vlastné imanie	313 942	628 246
A.1 Základné imanie	5 000	5 000
A.II Emisné ážio	0	0
A.III Ostatné kapitálové fondy	0	0
A.IV Zákonné rezervné fondy	2 063	2 063
A.V Ostatné fondy zo zisku	0	0
A.VI Oceňovacie rozdiely z precenenia	0	0
A.VII Výsledok hospodárenia minulých rokov	120 678	500 505
A. VIII Výsledok hospodárenia bežného roku po zdanení	186 201	120 678
B. Záväzky	4 514 158	2 838 390
B.I Dlhodobé záväzky	75 082	28 880
B.II Dlhodobé rezervy	0	0
B.III Dlhodobé bankové úvery	602 720	0
B. IV Krátkodobé záväzky	3 585 025	2 275 670
B.V Krátkodobé rezervy	25 397	35 112
B.VI Bežné bankové úvery	225 934	498 728
B.VII Krátkodobé finančné výpomoci	0	0
C. Časové rozlíšenie	0	0

Komentár k súvahe - aktíva:

Celková bilančná hodnota aktív spoločnosti k 31.12.2020 je 4 828 100 eur.

V oblasti dlhodobého neobežného majetku došlo k nárastu v dôsledku obstarania hmotného majetku a nárastom finančného majetku tvoreného poskytnutými pôžičkami.

Stav zásob oproti predchádzajúcemu roku vzrástol na 1 678 339 eur z dôvodu potreby navýšenia stavu zásob pre jednotlivé nemocnice. Nedošlo k nárastu zásob bez pohybu nad jeden rok. Opravná položka k zásobám nebola tvorená.

Krátkodobé pohľadávky sú v sume 2 122 685 eur. Spoločnosť eviduje pohľadávky po lehote splatnosti najmä voči štátnym nemocniciam, v ktorých sa nachádzajú kardiocentrá, pre ktoré bol dodaný špeciálny zdravotnícky materiál. V roku 2020 bola vytvorená opravná položka k pohľadávkam, pri ktorých sa predpokladá novácia záväzkov, vo výške predpokladaného indexu. Časové rozlíšenie aktív predstavujú náklady budúcich období, a to najmä – poistenie platené vopred, servis programov.

Komentár k súvahe - pasíva:

Základné imanie spoločnosti v sume 5 000 eur zapísané v obchodnom registri je splatené.

Vlastné imanie spoločnosti je v sume 313 942 eur a celkové záväzky sú v sume 4 514 158 eur. Pokles vlastného imania spoločnosti spôsobil najmä nárast záväzkov voči dodávateľom tovaru, čerpaním dlhodobého úveru na preklopenie rizík spojených s pandémiou ochorenia Covid-19.

Spoločnosť vytvára zákonný rezervný fond v súlade so Stanovami spoločnosti a Obchodným zákonníkom.

Krátkodobé rezervy v sume 25 397 eur sú najmä – rezerva na nevyčerpané dovolenky, zdravotné a sociálne poistenie, nevyfakturované služby.

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT Vybrané ukazovatele o výsledku hospodárenia

(údaje v celých eurách)	ROK 2020	ROK 2019
ČISTÝ OBRAT	8 888 740	7 464 117
Výnosy z hospodárskej činnosti spolu	8 868 485	7 462 256
I. Tržby z predaja tovaru	8 689 279	6 440 146
II. Tržby z predaja vlastných výrobkov	0	0
III. Tržby z predaja služieb	162 322	1 013 719
IV. Zmena stavu zásob vlastnej výroby	0	0
V. Aktivácia	0	0
VI. Tržby z predaja investičného majetku a zásob	0	0
VII. Ostatné výnosy z hospodárskej činnosti	16 883	8 391
Náklady na hospodársku činnosť spolu	8 610 228	7 260 057
A. Náklady na obstaranie predaného tovaru	4 876 871	3 592 675
B. Spotreba materiálu, energie a neskladovateľné dodávky	74 329	54 220
C. Opravné položky k zásobám	0	0
D. Služby	3 046 773	3 057 447
E. Osobné náklady	503 970	461 846
F. Dane a poplatky	1 630	1 228
G. Odpisy a opravné položky k dlhodobému majetku	55 788	52 419
H. Zostatková cena predaného majetku a zásob	0	0
I. Opravné položky k pohľadávkam	10 455	219
J. Ostatné náklady na hospodársku činnosť	40 412	40 003
Výsledok hospodárenia z hospodárskej činnosti	258 257	202 199
Výnosy z finančnej činnosti	20 255	1 861
Náklady na finančnú činnosť	16 986	18 465
Výsledok hospodárenia z finančnej činnosti	3 269	- 16 604
Celkový výsledok hospodárenia pred zdanením	261 526	185 595
Daň z príjmov splatná	72 696	10 302
Daň z príjmov odložená	2 629	54 615
CELKOVÝ VÝSLEDOK HOSPODÁRENIA PO ZDANENÍ	186 201	120 678

Komentár k výkazu ziskov a strát :

Spoločnosť napriek neľahkej spoločenskej situácii dosiahla v roku 2020 zvýšenie objemu výnosov z hospodárskej činnosti oproti roku 2019 vo výške 1 406 229 eur. Pozornosť sa v tomto roku venovala najmä predaju špeciálneho zdravotníckeho materiálu, tržby tvoria 98 % z celkových výnosov.

Celkový výsledok hospodárenia za rok 2020 pred zdanením bol vo výške 261 526 €.

Rast nákladov sme zaznamenali v oblasti spotreby materiálu. Vytvorenie potrebných nových pracovných pozícií znamenalo nárast osobných nákladov. Náklady na služby boli približne na úrovni predchádzajúceho roku.

Vo finančnej oblasti spoločnosť dosiahla zisk.

Na celkový výsledok hospodárenia po zdanení má vplyv aj účtovanie odloženej dane.

b) Informácie o udalostiach osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia 2020

Po 31.12.2020 nenastali také udalosti, ktoré majú významný vplyv na verné zobrazenie skutočností uvádzaných v tejto výročnej správe.

Podnikateľský zámer spoločnosti pre rok 2021 vychádza zo súčasného postavenia spoločnosti na trhu v Slovenskej republike.

c) Informácie o predpokladanom budúcom vývoji účtovnej jednotky.

Budúci vývoj spoločnosti bude ovplyvnený požiadavkami trhu, na ktoré musíme primerane pružne reagovať.

d) Informácie o nákladoch na činnosť v oblasti výskumu a vývoja

Bez náplne.

e) Informácie o nadobúdaní vlastných akcií, dočasných listov, obchodných podielov a akcií, dočasných listov a obchodných podielov materskej účtovnej jednotky – bez náplne

f) Informácie o návrhu na rozdelenie zisku alebo vyrovnanie straty.

Spoločnosť vytvorila za rok 2020 účtovný zisk po zdanení vo výške 186 201 eur. Konateľ spoločnosti navrhne Valnému zhromaždeniu schválenie hospodárskeho výsledku – zisku vo výške 186 201 € na nerozdelený zisk minulých rokov.

g) Informácie o údajoch požadovaných podľa osobitných predpisov

Spoločnosť nemá povinnosť poskytovať informácie podľa osobitných predpisov, iných ako na základe ktorých zostavila túto výročnú správu a uviedla v nej všetky informácie, ktoré má povinnosť uvádzať vo výročnej správe.

h) Informácie o tom, či účtovná jednotka má organizačnú zložku v zahraničí.

Spoločnosť nemá organizačnú zložku v zahraničí.

i) Finančné nástroje (§ 20 ods. 5 zákona o účtovníctve)

Spoločnosť nepoužíva finančné nástroje (napr. prevoditeľné cenné papiere, finančné rozdielové zmluvy, deriváty) podľa zákona č.566/2001 Z.z. o cenných papieroch v znení

neskorších predpisov – preto nemá povinnosť uviesť špecifické informácie o metódach riadenia rizík.

j) Cenné papiere obchodované na regulovanom trhu (§ 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť neemitovala cenné papiere (akcie), ktoré by boli prijaté na obchodovanie na regulovanom trhu (napr. Burza cenných papierov Bratislava). Preto spoločnosť nemá povinnosť vo výročnej správe uvádzať štruktúrované informácie podľa § 20 ods. 6 a 7 zákona o účtovníctve, napríklad – vyhlásenie o správe a riadení.

k) Subjekt verejného záujmu (§ 20 ods. 9 až 14 zákona o účtovníctve).

Spoločnosť nie je subjektom verejného záujmu tak, ako ho definuje § 2 ods. 14 zákona o účtovníctve (napr. emitent cenných papierov na regulovanom trhu, banka, poisťovňa, obchodník s cennými papiermi, subjekt kolektívneho investovania).

3) Ďalšie informácie

➤ Firemná sociálna politika

Firma vytvára sociálny fond vo výške 1 % zo základu vyplatených miezd, prispieva z neho na stravovanie nad rozsah ustanovený osobitným zákonom paragraf 152 Zákonníka práce.

➤ Ľudské zdroje

Firma zamestnávala k 31.12.2020 14 zamestnancov.

➤ Spoločnosť si včas plní svoje daňové záväzky voči štátu a záväzky voči sociálnej a zdravotnej poisťovni.

V Bratislave, 29.07.2021