

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Dátum založenia: 26.02.2016  
Dátum vzniku: 02.04.2016

## Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: SANIMAT SK s.r.o.

Sídlo účtovnej jednotky: Betliarska 3741/9, 85107, Bratislava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

1. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
2. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
4. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
5. Poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo verejnej lekární so zabezpečením individuálne pripravovaných liekov
6. Poskytovanie lekárenskej starostlivosti vo výdajni zdravotníckych pomôcok

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

| Názov položky                                                               | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov                                    | 12                    | 14                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: | 11                    | 13                                           |
| Počet vedúcich zamestnancov                                                 | 2                     | 3                                            |

## Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 20.12.2021

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

## Čl. I (4) Údaje o skupine

SCHMITLPHARM, a.s. IČO: 44867115 100% podiel na ZI

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO

5 0 2 4 6 9 4 1

DIČ

2 1 2 0 2 4 4 6 2 1

☐ Áno

☒ Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

☒ Áno

☐ Nie

1. Obchodné meno a sídlo materskej účtovnej jednotky zostavujúcej konsolidovanú účtovnú závierku podľa osobitných predpisov pri oslobodení podľa § 22 ods. 8:

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku

2. Obchodné meno a sídlo dcérskych účtovných jednotiek pri oslobodení podľa § 22 ods. 10 a 12:

Spoločnosť nezostavuje konsolidovanú účtovnú závierku.

## Čl. III Informácie o prijatých postupoch

Spoločnosť viedla podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

## Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Spoločnosť viedla podvojnú účtovníctvo v súlade so zákonom č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

☒ Áno

☐ Nie

## Čl. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

### Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

| Ocenenie majetku a záväzkov                                  | ÚJ má náplň (x) | Poznámka k oceneniu |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                    |                 |                     |
| 1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou        | x               |                     |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou    | x               |                     |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                    |                 |                     |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                    |                 |                     |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                              | x               |                     |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                 | x               |                     |
| 3. Záväzky pri ich vzniku, vrátane rezerv, úverov a pôžičiek | x               |                     |
| 5. Daň z príjmov z bežnej činnosti - splatná                 | x               |                     |

## Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☐ spôsobom A účtovania zásob

☒ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- ☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
- ☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
- ☐ iným spôsobom:

### Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

V roku 2021 boli vytvorené opravné položky k pohľadávkam v zákonom stanovenej hodnote.

Čl. III (4) b) Odhad zníženia hodnoty majetku, tvorba opravnej položky - bežné obdobie

| Druh majetku | Odhad zníženia hodnoty | Stav OP na začiatku účtovného obdobia | Tvorba OP | Zúčtovanie OP | Stav OP na konci účtovného obdobia |
|--------------|------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------|------------------------------------|
| Pohľadávky   | 313                    |                                       | 313       |               | 313                                |

### Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Podnik oceňoval tento druh zdrojov krytia menovitou hodnotou pri jeho vzniku

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Spoločnosť ku dňu zostavenia závierky vyhotovila rezervu na nevyplatené mzdy za nevyčerpanú dovolenku svojich zamestnancov vrátane poistných odvodov.

### Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Vlastné imanie spoločnosti je tvorené ako súčet: Základné imanie + Zákonné rezervné fondy + Výsledok hospodárenia

### Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- ☐ Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.
- ☒ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

| Druh majetku       | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda |
|--------------------|------------------|----------------|-----------------|
| Nákladný automobil | 4 roky           | 1/4            | lineárna        |
| Osobný automobil   | 4 roky           | 1/4            | lineárna        |

### Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie

V roku 2021 bola prijatá dotácia na mzdy zamestnancov od MZ SR.

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

| Dotácia/Majetok       | Ocenenie | Výška dotácie (BO) | Výška dotácie (PO) |
|-----------------------|----------|--------------------|--------------------|
| Dotácia na mzdy MZ SR | 3 785    | 3 785              |                    |

### Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

## Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Spoločnosť eviduje všetky svoje záväzky v dohodnutej dobe splatnosti.

## Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy