

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2021

Čl. I Všeobecné údaje

Obchodné meno spoločnosti : **SIBAMED, s. r.o.**
 Sídlo spoločnosti : **Hlavná 355, 951 38 Koliňany**
 Dátum založenia **21.01.2006**
 Dátum zápisu do obchodného registra **21.01.2006**
 Identifikačné číslo **35 975 288, DIČ 2022131265**

Priemerný počet zamestnancov: 2021 – 3, rok 2020 -4

Hlavnou činnosťou spoločnosti je:

- Všeobecné lekárstvo

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 2021 do 31. decembra 2021.

Štatutárny orgán: konatelia: MUDr. S. Moravčíková, P. Moravčíková

Štruktúra spoločníkov:

Por. čís.	Spoločník, akcionár	Výška podielu na základom imaní v EUR		Podiel na(hlasovacích právach	Iný podiel na položkách VI ako na ZI v %
		Absol.	v %	v %	
1.	S. Moravčíková	3 319	50	50	
2.	P. Moravčíková	3 319	50	50	

Účtovná jednotka 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 ÚJ majetok a záväzky

- vlastnými nákladmi - neoceňovala
- reprodukčnou obstarávacou cenou – neoceňovala
- reálnou hodnotou – neoceňovala

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 majetku :

	Softvér	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Celkom
	EUR	EUR	EUR	EUR
Obstarávacia cena			0	0
Stav k 1. 1. 2021			18 323	18 323
Prírastky				
Presuny				
Úbytky				
Stav k 31. 12. 2021			18 323	18 323
Oprávky				
Stav k 1. 1. 2021			13 638	13 638
Prírastky			4 295	4 295
Úbytky				
Stav k 31. 12. 2021			17 933	17 933
Opravné položky				
Stav k 1. 1. 2021				
Prírastky				
Úbytky				
Stav k 31. 12. 2021				
Zostatková hodnota				
Zostatková hodnota k 1. 1. 2021			4 685	4 685
Zostatková hodnota k 31. 12. 2021			390	390

ÚJ nemá dlhodobý finančný majetok

ÚJ nemá majetok, na ktorý je zriadené záložné právo

Údaje o zásobách:

Opravné položky týkajúce sa zásob - neboli

Spoločnosť neuskutočňuje zákazkovú výrobu

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

Údaje o pohľadávkach

Opravné položky podľa súvahových položiek pohľadávok – neboli

Pohľadávky podľa splatnosti

Text	Rok 2021	Rok 2020
Pohľadávky do lehoty splatnosti	116 830	79 504
Pohľadávky po lehote splatnosti	672	408

ÚJ nevykazuje pohľadávky kryté záložným právom

Údaje vykázané na strane pasív

Popis základného imania

Text	2021	2020
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	146 677	126 383
Podiel ZI na celkovej hodnote VI v %		

Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku :

Krátkodobá rezerva na nevyčerpané dovolenky – **0-** EUR

Záväzky

Položka	Spolu k 31. 12. 2021	Spolu k 31. 12. 2020
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote splatnosti	0	86
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	9 534	4 847
Spolu krátkodobé záväzky	9 534	4 933
Dlhodobé záväzky:		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	203	455
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	-	-
Spolu dlhodobé záväzky	203	455

Záväzky nemá záväzky zabezpečené záložným právom

Vydané dlhopisy – neboli

Bankové úvery, pôžičky a finančné výpomoci : Poskytnutý finančný príspevok MZ SR zdravotníckym pracovníkom vo výške 946,40 eur.

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu :

	2021	2020
Začiatočný stav sociálneho fondu	455	332
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	126	123
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	-	-
Ostatná tvorba sociálneho fondu	-	-
Tvorba sociálneho fondu celkom	126	123
Čerpanie sociálneho fondu	379	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	202	455

Účtovná jednotka vytvára sociálny fond iba povinným prídedom z objemu miezd a čerpá iba na stravné pre zamestnancov.

Informácie o výnosoch v EUR

Druh výnosov	2021	2020
Tržby za vlastné výkony a tovar	112 426	97 651
Zmena stavu zásob	0	0
Aktivácia	0	0
Ostatné výnosy	1 214	1 026
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	2021	2020
Náklady na materiál a tovar	11 056	11 887
Náklady na poskytnuté služby	35 891	34 392
Ostatné náklady	788	1 567
Finančné náklady	149	152
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 2021 je 21 %.

Spoločnosť nemala žiadne úľavy na dani.

Spoločnosť neúčtuje na podsúvahových účtoch

Spoločnosť podniká v prenajatých priestoroch, za ktoré platí nájomné.

Spoločnosť nemá podmienené záväzky.

Spoločnosť neuskutočnila v priebehu účtovného obdobia transakcie so spriaznenými osobami.

Po 31. decembri 2021 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne udalosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti

Účtovný zisk za rok 2020 vo výške 15 296 EUR bol preúčtovaný na nerozdelený zisk minulých období. Návrh usporiadania účtovného zisku za rok 2021 vo výške 20 295 EUR je preúčtovať ho na nerozdelený zisk minulých rokov.