

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

5 2 7 3 4 3 2 3

DIČ

2 1 2 1 1 2 0 8 9 2

**POZNÁMKY
k 31. decembru 2022**

A. Informácie o účtovnej jednotke

a) Obchodné meno

SEMPER SANUS s.r.o.
Sládkovičova 7/A
974 05 Banská Bystrica

Dátum zápisu do obchodného registra : 01.11.2019

Identifikačné číslo organizácie : 52734323
Daňové identifikačné číslo: 2121120892

b) Hlavné činnosti spoločnosti :

Ambulantná zdravotná starostlivosť

c) Počet pracovníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky

2 osoby

Priemerný počet zamestnancov

2 osoby

d) Účtovná uzávierka: riadna

e) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 16.2.2022

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov

a) Zoznam členov štatutárnych orgánov

Ing. Miloš Sihelský – konateľ, MUDr. Monika Sihelská - konateľ

b) Spoločníci a ich podiel na základnom imaní :

Ing. Miloš Sihleský	50 %	2500,- Eur
MUDr. Monika Sihelská	50 %	2500,- Eur

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

- Na základe doterajších výsledkov hospodárenia účtovná jednotka predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti – zdravotnícke služby začala poskytovať od 1.1.2020.
- Všetky zložky nakupovaného majetku sa oceňujú obstarávacími cenami (zásoby tovaru).
- Pri účtovaní zásob tovaru postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania ÚT I čl 2, spôsobom B.

F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

3. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bežné obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
dopravné prostriedky	0,-	0,-	0,-	0,-
stroje, prístroje	3276,-	0,-	0,-	3276,-
drobný hmotný maj.	1799,-	750,-	0,-	2549,-
Spolu:	5075,-	750,-	0,-	5825,-

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2022	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2022
dopravné prostriedky	0,-	0,-	0,-	0,-
stroje, prístroje	273,-	546,-	0,-	819,-
drobný hmotný maj.	1799,-	375,-	0,-	2174,-
Spolu:	2072,-	921,-	0,-	2993,-

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.11.2022	k 31.12.2022
dopravné prostriedky	0,-	0,-
stroje, prístroje	0,-	2457,-
drobný hmotný maj.	0,-	375,-
Spolu:	3003,-	2832,-

4. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie

pohyb obstarávacích cien

Názov	k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2021
dopravné prostriedky	15510,-	0,-	15510,-	0,-
stroje, prístroje	0,-	3276,-	0,-	3276,-
drobný hmotný maj.	1799,-	0,-	0,-	1799,-
Spolu:	17309,-	3276,-	15510,-	5075,-

pohyb oprávok

Názov	k 1.1.2021	Prírastky	Úbytky	k 31.12.2021
dopravné prostriedky	3555,-	11955,-	15510,-	0,-
stroje, prístroje	0,-	273,-	0,-	273,-
drobný hmotný maj.	1799,-	0,-	0,-	1799,-
Spolu:	5354,-	12228,-	15510,-	2072,-

pohyb zostatkových cien

Názov	k 1.11.2021	k 31.12.2021
dopravné prostriedky	11955,-	0,-
stroje, prístroje	0,-	3003,-
drobný hmotný maj.	0,-	0,-
Spolu:	11955,-	3003,-

s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

krátkodobé z obchodného styku spolu	15032,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	15038,- Eur
po lehote splatnosti	0,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	0,- Eur

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období náklady

- poisťné, licencie 311,- Eur

príjmy – výkony za 12/2022 45,- Eur

G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka – zisk za rok 2021 vo výške 28444,- Eur

- vyplatenie spoločníkom	14633,- Eur
- preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku	13811,- Eur

b) 1. Tvorba rezerv a čerpanie rezerv v bežnom roku

- rezerva na nevyčerpanú dovolenku	1988,- Eur
- rezerva na nevyúčtované služby	400,- Eur

c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

krátkodobé záväzky z obchodného styku spolu	60,- Eur
z toho: do lehoty splatnosti	60,- Eur
po lehote splatnosti	0,- Eur
po lehote splatnosti do 1 roka	0,- Eur

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

5 2 7 3 4 3 2 3

DIČ

2 1 2 1 1 2 0 8 9 2

g) záväzky zo sociálneho fondu

Počiatočný stav	123,- Eur
Tvorba SF r. 2022	452,- Eur
Čerpanie – stravné lístky	573,- Eur
Konečný stav	3,- Eur

H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

a) Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

- predaj tovaru	0,-Eur
- predaj služieb	102 306,- Eur
- predaj DHM	0,- Eur
- ostatné z výnosy HČ	120,- Eur

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

a) významné položky

- nákup tovaru	0,- Eur
- nákup materiálu	7 471,- Eur
- poskytnuté služby	21 070,- Eur
- opravy a udržiavanie	2 242,- Eur
- ostatné finančné náklady	394,- Eur
- osobné náklady	37 886,- Eur
- ostatné náklady na HČ	36,- Eur
- dane a poplatky	90,- Eur
- odpisy DHM	921,- Eur

J. Informácia k údajom o daniach z príjmov

Výsledok hospodárenia pred zdanením	32 317,- Eur
Daň 21 %	6 787,- Eur
Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia	519,- Eur
Položky znižujúce výsledok hospodárenia	550,- Eur
Odpočet daňovej straty	652,- Eur
Celková daň z príjmov vykázaná v daňovom priznaní	6 643,- Eur
Rozdiel	144,- Eur

V Banskej Bystrici dňa 10.03.2023