

Poznámky Úč POD 3 - 04

IČO 3 5 8 6 2 4 0 8

DIČ 2 0 2 1 7 3 6 4 6 4

A. INFORMÁCIE O SPOLOČNOSTI

A. písm. a) Základné údaje

Obchodné meno: DM Resustic Slovakia, s.r.o.

Sídlo: Muškátová 8A, 903 01 Senec

IČO: 35 862 408

Zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Bratislava I, oddiel: Sro, vložka číslo: 29300/B.

Spoločnosť bola založená: 02.07.2003

Spoločnosť vznikla: 17.07.2003

A. písm. b) Opis hospodárskej činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra:

1. kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod),
2. sprostredkovateľská činnosť v rozsahu voľnej živnosti,
3. doprava do zdravotníckeho zariadenia alebo zo zdravotníckeho zariadenia ,
4. ambulancia v odbore všeobecná starostlivosť o deti a dorast, so zameraním len ako výjazdová ambulancia
5. ambulancia v odbore urgentná medicína, so zameraním len ako výjazdová ambulancia.

A. písm. c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	7
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	1	7
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 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 2022 do 31. decembra 2022.

C. KONSOLIDOVANÝ CELOK

Nie je

D. ĎALŠIE INFORMÁCIE

Nie je

E. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A METÓDY

E. písm. a) Je splnený predpoklad, že spoločnosť bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti?

Áno

E. písm. b) Boli uskutočnené zmeny v účtovných zásadách a účtovných metódach?

Nie

E. písm. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

Zložka majetku a záväzkov	Obsta- rávacia cena	Nomi- nálna hodnota	Vlastné náklady	Popis iného ocenenia	N/A
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou					X
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou					X
Dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom					X
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	X				
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou					X
Dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom					X
Dlhodobý finančný majetok					X
Zásoby obstarané kúpou	X				
Zásoby obstarané vlastnou činnosťou					X
Zásoby obstarané iným spôsobom					X
Zákazková výroba					X
Zákazková výstavba nehnuteľnosti určenej na predaj					X
Pohľadávky		X			
Krátkodobý finančný majetok		X			
Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy		X			
Záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov pôžičiek a úverov		X			
Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy					X
Deriváty					X
Majetok zabezpečený derivátmi					X
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci		X			
Majetok obstaraný v privatizácii					X
Daň z príjmov splatnú za bežné účtovnej obdobie		X			
Daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období					X

Spoločnosť používa metódu vyskladnenia zásob FIFO.

E. písm. d) Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku

Druh odpisovaného majetku	Doba odpisovania v rokoch	Sadzby odpisov	Odpisová metóda
Budovy	40	2,5%	Rovnomerná
Samostatné hnut.veci	4	25 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky- osobné	4	25 %	Rovnomerná
Dopravné prostriedky- sanitky	6	16,67 %	Rovnomerná

F. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

F. písm. a) Údaje o dlhodobom hmotnom majetku

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda- v-ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 000	407 266	70 131			0			627 397
Prírastky		9 849	18 516			28 365			56 730
Úbytky						28 365			28 365
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	150 000	417 116	88 647			0			655 763
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	27 799	25 154						52 953
Prírastky		19 996	8 420						28 416
Úbytky									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	47 795	33 574						81 369
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	150 000	379 467	44 977			0			574 444
Stav na konci účtovného obdobia	150 000	369 321	55 073			0			574 394

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samos- tatné hnuteľné veci a súbory hnuteľ- ných vecí	Pestova- tel'ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obsta- rávaný DHM	Poskyt- nuté predda- v-ky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 000	62 119	49 589			128 849			866 941
Prírastky		345 147	27 542			369 089			741 778
Úbytky	65 000		7 000			242 240			314 240
Presuny			0						0
Stav na konci účtovného obdobia	150 000	407 266	70 131			0			627 397
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	21 715	18 079						39 794

Prírastky		6 084	14 075					20 159
Úbytky			7 000					7 000
Stav na konci účtovného obdobia	0	27 799	25 154					52 953
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Stav na konci účtovného obdobia								
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	215 000	40 404	31 510			128 849		413 763
Stav na konci účtovného obdobia	150 000	379 467	44 977			0		574 444

F. písm. b) Informácia o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Druh majetku	Poistná suma	Platnosť zmluvy	Poist'ovňa
PZP – poistenie v rámci leasingu	34 080	48 mesiacov podľa jednotlivých zmlúv	ČSOB Leasing
PZP, Havarijné poistenie, poistenie podnik.		neurčito	AXA, Kooperatíva, Komunálna, Generali

F. písm. s) Informácia o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5 444		5 444
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	24 309		24 309
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 753		29 753

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou	29 753	7 282

splatnosti do jedného roka		
Krátkodobé pohľadávky spolu	29 753	7 282
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

F. písm. w) Informácia o významných zložkách krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	729	351
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	2 063	1 135
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	2 792	1 486

F. písm. zc) Informácia o významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho	316	252
Poistenie	223	212
Internetová doména	93	40
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho		17 483
Fa z r.2022 výnos r.2021		17 483
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho		

G. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV SÚVAHY

G. písm. a) Bod 1, 2, 4, 6 - Informácia o vlastnom imaní

Základné imanie celkom	6 640
Počet akcií	
Hodnoty akcií	
Splatené základné imanie	6 640
Upísané, nesplatené vlastné imanie	
Akcie a podiely vlastnené účtovnou jednotkou	
Zisk na akciu alebo podiel na základnom imaní	

G. písm. a) Bod 3 - Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	34 405
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	2 650
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Nerozdelený zisk minulých rokov	31 755

Úhrada straty minulých období	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné – úhrada daňovej povinnosti	0
Spolu	34 405

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

G. písm. c) a d) Informácia o záväzkoch podľa lehoty splatnosti a štruktúre záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Záväzky po lehote splatnosti	226 744	205 200
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	16 720	23 307
Krátkodobé záväzky spolu	243 464	228 507
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	15 890	18 554
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	15 890	18 554

G. písm. g) Informácia o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	3 834	3 834
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	3 834	3 834

G. písm. i) Informácia o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny za bežné účtovné obdobie	Suma istiny na nasledujúce účtovné obdobia	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Dlhodobé bankové úvery						
Profiúver SB/13632/2021/UZ	EUR	3M Euribor +6,65%	08.09.2027	4 225	20 071	704
Profiúver SB/14425/2021/UZ	EUR	3M Euribor +6,65%	08.09.2027	845	4 014	141
Krátkodobé bankové úvery						

G. písm. m) Informácia o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov	do jedného roka vrátane	od jedného roka do piatich rokov vrátane	viac ako päť rokov
a	b	c	d	e	f	g
Istina	2 663	2 056		2 573	4 720	
Finančný náklad	117	29		206	147	
Spolu	2 780	2 085		2 779	4 867	

H. Informácie o výnosoch

H. písm. a) Informácie o tržbách podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb a hlavných oblastí odbytu

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovar, služieb		Typ výrobkov, tovar, služieb		Typ výrobkov, tovar, služieb	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Služby	133 065	183 854				

H. písm. c až f) Informácie o ostatných výnosoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Významné položky pri aktivácií nákladov, z toho:		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho		
Tržby z predaja DNM a DHM		
Náhrada za nájomné		
Sponzorský dar		

Finančné výnosy, z toho - úroky		
Kurzové zisky, z toho:		
Kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Mimoriadne výnosy, z toho:		

H. písm. g) Informácia o sume čistého obratu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	133 065	183 274
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		33 333
Iné výnosy súvisiace z bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	133 065	217 187

I. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:		
<i>Náklady voči audítorovi, auditorskej spoločnosti, z toho:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie auditorské služby		
súvisiace auditorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neauditorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>		
Služby	49 099	8 384
<i>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</i>		
Materiál	41 821	47 152
Mzdové náklady	8 836	9 872
<i>Finančné náklady, z toho:</i>		
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
Kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
<i>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</i>		

J. Informácie o daniach z príjmov

J. písm. f)a g) Vzťah medzi sumou splatnej dane s sumou odloženej dane z príjmov a medzi výsledkom hospodárenia pre zdanením

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho	-2 699	x	x	53 006	x	x

Teoretická daň	x	-567	21%	x	11 131	21%
Daňovo neuznané náklady	x	x	21%	35 570	7 470	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	x	x	21%	x	x	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	0	0	21%	0	0	21%
Splatná daň z príjmov	x	-567		x	18 601	
Odložená daň z príjmov	x	0		x	0	
Celková daň z príjmov	x	-567		x	18 601	

K. Podsúvahové účty

Nie je

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Nie je

M. Príjmy a výhody členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov spoločnosti

Nie je

N. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH SPOLOČNOSTI A SPRIAZNENÝCH OSÔB

Nie je

O. SKUTOČNOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Nie je

P. Prehľad zmien vlastného imania

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena vlastného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	9 363	2 650	0	0	12 013
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond	166	0	0	0	166
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	304 413	31 755	0	0	336 168
Neuhradená strata minulých rokov	-30 256	0	0	0	-30 256
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	53 006	-2 699	0	-53 006	-2 699
Vyplatené dividendy					

Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dôvody zmien:

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovala zisk (53 006 €) za rok 2021 nasledovne:

- 2 650 € na účet rezervného fondu
- 31 755 € na účet nerozdelený zisk minulých rokov (po odpočítaní daňovej povinnosti 18 601 €).

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6 640	0	0	0	6 640
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena vlastného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	6 750	2 613	0	0	9 363
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	166	0	0	0	166
Zákonný rezervy fond					
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy	265 251	39 162	0	0	304 413
Nerozdelený zisk minulých rokov	-30 256	0	0	0	-30 256
Neuhrazená strata minulých rokov	52 256	53 006	0	-52 256	53 006
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 – Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Dôvody zmien:

Spoločnosť na základe rozhodnutia valného zhromaždenia preúčtovala zisk (52 256 €) za rok 2020 nasledovne:

- 2 613 € na účet rezervného fondu
- 39 162 € na účet nerozdelený zisk minulých rokov (po odpočítaní daňovej povinnosti 10 481 €).