

A. Základné informácie o účtovnej jednotke

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: MERLIN MED, s.r.o.
Sídlo: Kráľovohoľská 6148/13, 974 11 Banská Bystrica

Dátum založenia: 09.04.2010
Dátum vzniku: 09.04.2010
Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným
Spoločníci: MUDr. Edita Vikolinská
JUDr. Ing. Gabriela Vikolinská

**Spoločnosť je zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu v Banskej Bystrici,
Oddiel: Sro, Vložka číslo: 18017/S.**

**Dňa 15.06.2021 bolo zmenené sídlo spoločnosti z Cesty k nemocnici 1, Banská Bystrica
na Kráľovohoľskú 6148/13, 974 11 Banská Bystrica.**

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – druh: ambulancia všeobecná,
odborné zameranie : všeobecné lekárstvo - zrušené
(platné od: 27.05.2010 do: 14.06.2021)

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Účtovné metódy a zásady neboli v priebehu účtovného obdobia menené.

**Spoločnosť za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022 nevykázala výnosy
z hospodárskej činnosti.**

1. Informácie k časti prílohy o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

2. Informácie k časti prílohy o dátume schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za zdaňovacie obdobie od **01.01.2021** do **31.12.2021** bola schválená **13.06.2022**.

3. Informácie k časti prílohy o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č.1

Názov položky A	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu D
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku		56	56
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		56	56
Krátkodobé 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			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	13		13
Krátkodobé pohľadávky spolu	13		13

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti A	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		16
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	13	16
Krátkodobé pohľadávky spolu	13	16
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	14	
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	42	42
Dlhodobé pohľadávky spolu	56	42

4. Informácie k časti prílohy o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7 424	7 454
Bežné bankové účty	1 372	2 824
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8 796	10 308

5. Informácie k časti prílohy o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	13	12
Mesač. popl. Orange	13	12
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

6. Informácie k časti prílohy o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	-1 058,96
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	-984,38
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	-74,58
Iné	
Spolu	-1 058,96

7. Informácie k časti prílohy o rezervách

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	400	200	400		200
-nevyčerpaná dovolenka					
N - účtovná uzávierka	400	200	400		200
N - nájomné –ostatné služby					

Tabuľka č. 2

Názov položky A	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba C	Použitie D	Zrušenie E	Stav na konci účtovného obdobia F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	1 576	400	1536	40	400
- nevyčerpanú dovolenku	936		936		
N - účtovná uzávierka -nedaňová	600	400	600		400
N - nájomné +ostatné služby	40			40	

8. Informácie k časti prílohy o z á v ä z k o c h

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závázky po lehote splatnosti		70
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane		
Krátkodobé záväzky spolu okrem rezerv		70
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	65	0
Závázky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	5	
Dlhodobé záväzky spolu	70	70

9. Informácie k časti prílohy o záväzkoch zo s o c i á l n e h o f o n d u

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0	0
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	0	0

10. Informácie k časti prílohy o tržbách

Oblasť odbytu a	Typ služieb Všeobecné lekárstvo		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie B	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie G
Slovensko	0	10 277				
Min.zdrav.SR	0	0				
Spolu:	0	10 277				

11. Informácie k časti prílohy o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	0	10 277
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou- Covid príplatky Min.zdrav.SR		
Čistý obrat celkom	0	10 277

12. Informácie k časti prílohy o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	1196	6 619
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby – spracovania účtovníctva	195	474
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	1001	6 145
-notárske, právne služby		4 000
-prenájom priestorov+ služby spojené		444
-telefón ,internet	314	360
-cestovné		659

-ostatné služby	687	682
Ostatné významné položky nákladov z hospod, činnosti, z toho:	2	4 306
-spotrebný materiál		326
-mzdové a sociálne náklady		3867
-dane a poplatky		113
-finančné vyrovnanie	2	
Finančné náklady, z toho:	45	411
<i>Kurzové straty,:</i>		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
-poplatky banke	45	161
-manko stravné lístky		250
Mimoriadne náklady, z toho:		0

13. Informácie k časti prílohy o daniach z príjmov

Názov položky A	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane E	Daň F	Daň v % G
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	-1 243		X	-1 059	X	X
teoretická daň	x	0	15	x	0	15
Daňovo neuznané náklady	+ 957			+ 1247		
Výnosy nepodliehajúce dani				-263		
Odpočítateľné položky	-400					
Spolu – základ dane	-686			-75		
Splatná daň z príjmov	x	0	15	x	0	15
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x			x		

14. Informácie k časti prílohy o ekonomických vzťahoch medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

Spriaznená osoba A	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie C	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie D
JUDr. Ing. Gabriela Vikolinská	03	0	4 000

15. Informácie k časti prílohy o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia B	Prírastky c	Úbytky D	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia F
Základné imanie	5000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	741				741
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 703			-984	4 719
Neuhradená strata minulých rokov	-547			-75	-622
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-1 059	- 1243		+1 059	-1 243
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Vlastné imanie spolu:	9 838	-1243		0	8 595

Vysvetlivky:

(1) Identifikačné číslo organizácie (IČO) sa vyplňuje podľa Registra organizácií vedeného Štatistickým úradom Slovenskej republiky.

(2) Daňové identifikačné číslo (DIČ) sa vyplňuje, ak ho má účtovná jednotka pridelené.

(3) Kód SK NACE sa vyplňuje podľa vyhlášky Štatistického úradu Slovenskej republiky č. 306/2007 Z. z., ktorou sa vydáva Štatistická klasifikácia ekonomických činností.

(4) V bodoch č. 3, 5 a 7 sa prvotným ocenením majetku rozumie jeho ocenenie podľa § 25 zákona.

(5) V bodoch č. 2, 9, 22, 25, 29, 30, 31, 32, 35, 37, 39, 46, 48 a 49 sa obsahová náplň tabuliek a počet riadkov v nich uvádzajú podľa potrieb účtovnej jednotky.

(6) V bode č. 46 sa kód druhu obchodu vyplňuje takto:

Kód druhu obchodu	Druh obchodu:
01	kúpa
02	predaj
03	poskytnutie služby
04	obchodné zastúpenie
05	licencia
06	transfer
07	know-how
08	úver, pôžička
09	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod.

Použité skratky:

kons. - konsolidovaný

CP - cenný papier

DFM – dlhodobý finančný majetok

DHM – dlhodobý hmotný majetok

DIČ – daňové identifikačné číslo

DNM – dlhodobý nehmotný majetok

DÚJ – dcérska účtovná jednotka

IČO – identifikačné číslo organizácie

OP – opravná položka

PSČ – poštové smerovacie číslo

ÚJ – účtovná jednotka

VI – vlastné imanie

ZI – základné imanie