

Příloha k účetní závěrce za rok 2020
(k 31. 12. 2020)

Obecné informace

Název účetní jednotky: Novatin
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Sídlo: V sadech 1081/4a, 160 00 Praha 6
IČ: 27930815
Vznik: 10. 8. 2007
Zápis v OR: MS Praha, C 127282
Předmět činnosti: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
Společníci: MUDr. Martin Havlík 100%
Jednatel: MUDr. Martin Havlík

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Účetnictví společnosti je vedeno v souladu se zákonem o účetnictví v platném znění, vyhláškou č.500/2012 Sb. a Českými účetními standardy. Účetní jednotka se řídí účtovou osnovou a postupy pro podnikatele.

Účetní jednotka nakupuje zboží ze třetích zemí. Jako cena pořizovací je stanovena cena včetně nákladů na dopravu a celních poplatků.

Pro účtování v cizí měně je používán denní kurz vyhlášený ČNB.

Účetní jednotka používá k účtování zásob způsob A a systém FIFO.

Účetní jednotka má stanoveny účetní odpisy rovnoměrné, měsíční, na dobu ekonomické životnosti. Nejčastější majetek, vozidla, mají stanovenou životnost na 3 roky. Daňové odpisy používá účetní jednotka zrychlené, u staveb rovnoměrné.

Účetní jednotka k rozvahovému dni nepřeceňuje žádný majetek reálnou hodnotou.

Drobný hmotný investiční majetek v pořizovací ceně vyšší než 3 tis. a menší než 40 tis. je účtování na majetkových účtech a v okamžiku pořízení je tvořena 100% oprávkou.

Účetní jednotka neprovádí operace, které by nebyly zahrnuty v rozvaze.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek (tis. Kč)

Účet/rok	2019	Přírůstky	Vyřazení	2020
013001-software	636	194	0	830
073001	426	153	0	579
021001 – stavby	310	0	0	310
081001	35	11	0	46
022001 - DHM	19699	10838	2629	27908
082 001- oprávký	10061	5009	2629	12441
022002 - DDHM	295	0	0	295
082002	295	0	0	295

Účetní jednotka má nedokončený majetek ve výši 936tis. Jedná se o materiál a práci na rekonstrukci stavby. Práce probíhají podle možností firmy a dokončení se počítá v horizontu 2 – 5 let.

V účetním období pořízeno 6 nových osobní aut na úvěr.

V účetním období 2020 pořízeny 2 videogastroendoskop s příslušenstvím. Majetek je jako soubor pronajímán za úplatu.

Celková nesplacená jistina k úvěrům k 31. 12. 2020 je 4634 tis.. Úvěry na movité věci jsou zajištěny objektem úvěru.

Pohledávky

Pohledávky z obchodního styku po splatnosti více jak 180 dní – 60 tis.

V dlouhodobých pohledávkách vykázána kauce nájemného a CCS karet 279 tis..

Ukončen konkursu na společnost Lékárna u Rubínu a.s., pohledávka neuhrazena, odepsáno v plné výši. Opravná položka zrušena.

V roce 2020 byla vytvořena zákonná opravná položka na soubor pohledávek splňující podmínky §8c 100%, 29855,- Kč.

V roce 2020 byla vytvořena zákonná opravná položka na soubor pohledávek splňující podmínky §8a 50%, 15344,92 Kč.

Závazky

Závazky z obchodního styku po splatnosti více jak 180 dní nejsou.

Účetní jednotka nemá závazky ani pohledávky se splatností delší než 5 let.

Na účtech časového rozlišení je výše zpětného bonusu poskytnutého odběrateli za plnění v roce 2020: 5509 tis. Kč

Hospodářský výsledek za rok 2019 byl převeden do nerozděleného zisku.

Přepočtený počet zaměstnanců: 17

Účetní jednotka obchoduje se spřízněnými osobami v tuzemsku i v zahraničí. Veškeré operace probíhají za ceny obvyklé.
Objem nákupu zboží činil v roce 2020 442801 tis. Kč.
Objem nakoupených služeb činil v roce 2020 7100 tis. Kč.
Objem prodeje zboží a služeb činil v roce 2020 88083 tis. Kč.

Účetní jednotka uvedla veškeré relevantní údaje v příloze, pro které má účetní jednotka náplň.

Okamžikem sestavení účetní závěrky je datum 30.9.2021.

V Praze 30.9.2021

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:
MUDr. Martin Havlík - jednatel



ROZVAHA



k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

v tisících Kč

IČ	2	7	9	3	0	8	1	5
----	---	---	---	---	---	---	---	---

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Novatín s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

V sadech 1081/4a

PRAHA 6

16000

Označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	665 048	13 405	651 643	406 141
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
A.1.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	30 492	13 360	17 132	11 273
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	830	579	251	210
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje				
B.I.2.	Ocenitelná práva	830	579	251	210
B.I.2.1.	Software	830	579	251	210
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva				
B.I.3.	Goodwill				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	29 662	12 781	16 881	11 063
B.II.1.	Pozemky a stavby	524	45	479	489
B.II.1.1.	Pozemky	214		214	214
B.II.1.2.	Stavby	310	45	265	275
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	28 202	12 736	15 466	9 638
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.4.1.	Pěstičské celky trvalých porostů				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	936		936	936
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	936		936	936
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

Označ.	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.	Oběžná aktiva	633 704	45	633 659	394 473
C.I.	Zásoby	264 411		264 411	173 949
C.I.1.	Materiál				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary				
C.I.3.	Výrobky a zboží	264 411		264 411	173 949
C.I.3.1.	Výrobky				
C.I.3.2.	Zboží	264 411		264 411	173 949
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby				

C.II.	Pohledávky	325 033	45	324 988	189 470
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	279		279	219
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	279		279	219
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	279		279	219
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky				

C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	324 754	45	324 709	189 251
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	187 839	45	187 794	109 921
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	136 915		136 915	79 330
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	8 026		8 026	8 478
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky				335
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	948		948	188
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	116 368		116 368	69 101
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	11 573		11 573	1 228

C.II.3.	Časové rozlišení aktiv				
C.II.3.1.	Náklady příštích období				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období				

C.III.	Krátkodobý finanční majetek				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				

C.IV.	Peněžní prostředky	44 260		44 260	31 054
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	10 570		10 570	9 621
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	33 690		33 690	21 433

D.	Časové rozlišení aktiv	852		852	395
D.1.	Náklady příštích období	852		852	395
D.2.	Komplexní náklady příštích období				
D.3.	Příjmy příštích období				


Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto
	PASIVA CELKEM	651 643	406 141
A.	Vlastní kapitál	74 223	61 623
A.I.	Základní kapitál	200	200
A.I.1.	Základní kapitál	200	200
A.I.2.	Vlastní podíly (-)		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	20	20
A.II.1.	Ážio		
A.II.2.	Kapitálové fondy	20	20
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	20	20
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		
A.III.	Fondy ze zisku		
A.III.1.	Ostatní rezervní fond		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	61 403	55 174
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	61 403	55 210
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		-36
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	12 600	6 229
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	571 911	338 129
B.	Rezervy		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		
B.4.	Ostatní rezervy		
C.	Závazky	571 911	338 129
C.I.	Dlouhodobé závazky	3 016	1 850
C.I.1.	Vydané dluhopisy		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		

Označ.	PASIVA	Běžné účetní období	Minulé období
		Netto	Netto
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	662	483
C.I.9.	Závazky - ostatní	2 354	1 367
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		
C.I.9.3.	Jiné závazky	2 354	1 367

C.II.	Krátkodobé závazky	568 895	336 279
C.II.1.	Vydané dluhopisy		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	161	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	514 545	302 823
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv		
C.II.8.	Závazky ostatní	54 189	33 456
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	989	1 252
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	451	410
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	4 767	
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	27 342	20 138
C.II.8.7.	Jiné závazky	20 640	11 656

C.III.	Časové rozlišení pasiv		
C.III.1.	Výdaje příštích období		
C.III.2.	Výnosy příštích období		

D.	Časové rozlišení pasiv	5 509	6 389
D.1.	Výdaje příštích období		
D.2.	Výnosy příštích období	5 509	6 389

Sestaveno dne: 30.9.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma společnost s ručením omezeným účetní jednotky:	MUDr. Havlík Martin
Předmět podnikání:	 Novatin s.r.o. V sadech 1081/4a, 160 00 Praha 6 IČ: 27930815. DIČ: CZ27930815
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Novatin s.r.o.

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 2 0

Od: 1.1.2020 Do: 31.12.2020

v tisících Kč

IČ 2 7 9 3 0 8 1 5

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání, liší-li se od bydliště

V sadech 1081/4a


PRAHA 6

16000

olisk podacího razítka

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	90 253	69 586
II.	Tržby za prodej zboží	353 460	157 940
A.	Výkonová spolřeba	395 180	167 731
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	350 500	138 478
A.2.	Spolřeba materiálu a energie	2 185	2 573
A.3.	Služby	42 495	26 680
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	21 135	17 386
D.1.	Mzdové náklady	16 832	13 890
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	4 303	3 496
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4 033	3 280
D.2.2.	Ostatní náklady	270	216
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	3 493	3 576
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 639	3 641
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	4 639	3 641
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	-1 146	-65
III.	Ostatní provozní výnosy	5 004	3 183
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 083	310
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	17	
III.3.	Jiné provozní výnosy	3 904	2 873
F.	Ostatní provozní náklady	11 307	33 622
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	533	
F.2.	Prodaný materiál		
F.3.	Daně a poplatky	108	96
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
F.5.	Jiné provozní náklady	10 666	33 526
*	* Provozní výsledek hospodaření (+/-)	17 602	8 394

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	351	327
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	305	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	46	327
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	649	560
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	649	560
VII.	Ostatní finanční výnosy	6 919	781
K.	Ostatní finanční náklady	8 289	501
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-1 668	47
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	15 934	8 441
L.	Daň z příjmů	3 334	2 212
L.1.	Daň z příjmů splatná	3 154	2 098
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	180	114
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	12 600	6 229
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	12 600	6 229
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	455 987	231 817

Sestaveno dne: 30.9.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárním orgánem účetní jednotky, poznámka
Právní forma společnost s ručením omezeným účetní jednotky:	MUDr. Havlík Martin
Předmět podnikání:	 Novatin s.r.o. V sádkách 1081/4a, 160 00 Praha 6 IČ: 27930815, DIČ: CZ27930815
Pozn.:	