

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

I. (1) Názov právnickej osoby a jej sídlo alebo meno a priezvisko fyzickej osoby

Názov spoločnosti: DIANA S.R.O.
Sídlo spoločnosti: MASARYKOVA 11 - ZLATÁ ULIČKA, 98401 LUČENEC
Opis vykonávanej činnosti: Prenájom nehnuteľností.

I. (2) Dátum schválenia účtovnej závierky

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 22.12.2022.

I. (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky : účtovná závierka je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2022 do 31.12.2022.

I. (4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

I. (5) Počet zamestnancov

Spoločnosť ku koncu roka eviduje 1 zamestnanca na trvalý pracovný pomer. Spoločnosť ku koncu roka eviduje ešte dvoch zamestnancov na základe Dohody o pracovnej činnosti a Dohody o vykonaní práce.

II. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH SPOLOČNOSTI

II. (1) Informácie o orgánoch spoločnosti

Konateľmi spoločnosti sú:
MUDr.Pavol Tóth, Doc.MUDr.Dušan Dobrota , Csc.
Konatelia sú oprávnení konať v mene spoločnosti samostatne. Ich podiel na ZI je: MUDr.Pavol Tóth-50%,
Doc.MUDr. Dušan Dobrota, Csc.-50%

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

III. (1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za predpokladu , že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

III. (2) Informácia o aplikácií účtovných zásad a účtovných metód

Účtovná jednotka pri vedení účtovníctva sa riadila príslušnými ustanoveniami zákona č.431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení a účtovnej osnovy pre podnikateľov účtujúcich v sústave podvojného účtovníctva opatrenie MF SR č.mf/27076/2007-74.

III. (3) Informácia o charaktere a účele transakcií, ktoré sa neuvádzajú v súvahe

III. (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný do spoločnosti je oceňovaný cenou obstarania plus náklady súvisiace s obstaraním.

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný tvoria :

- osobný automobil TOYOTA HILUX- odpis.skupina: 1, doba odpisovania : 4 r., rovnomerné odpisovanie.
- osobný automobil MERCEDES BENZ- odp.skupina: 1, doba odpisovania: 4 roky, rovnomerné odpisy, odpísaný.
- osobný automobil TOYOTA LAND CRUISER- odpisová skupina: 1, doba odpisovania : 4r., rovnomerné odpisy, odpísaný.
- regálová zostava do skladu- odp.skupina: 2, doba odpisovania 6 rokov, rovnomerné odpisy, odpísaný.
- sedacia súprava - odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy, odpísaný.
- Kancelársky nábytok - odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy, odpísaný
- Klimatizačné zariadenie - od r.2015 odp.skupina: 4, doba odpisovania: 12 rokov, rovnomerné odpisy
- Tepelné čerpadlo- odpísaný.
- Klimatizačné zariadenie- odpísaný.
- Klimatizačné zariadenie- odpisová skupina. 4, doba odpisovania: 12r., rovnomerné odpisovanie
- Lôžkový výtah v novom zdravot.centre- odpis.skupina: 4, doba odpisovania: 12 rokov, rovnomerné odpisy
- Anesteziologický prístroj-obstaraný v r.2018, odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy,

daňové odpisy-prerušené

- ARTROSKOP- odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy, daňové odpisy prerušené.
- Vodovodná prípojka k budove Masarykova 24- od r. 2015 odp.skupina :4, doba odpisovania : 12 rokov.
- rovnomerné odpisy
- Obchodno-prevádzková jednotka v Zl.uličke-19m2 - od r.2015 odp.skupina: 5, doba odpisovania: 20 rokov, rovnomerné odpisy
- Drobná stavba -plot s krídlovou bránou s autom.pohonom - od r. 2015 odp.skupina: 4, doba odpisovania: 12 rokov, rovnomerné odpisy, odpísaný.
- Zdravotné stredisko-Masarykova 28, Lučenec - od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania : 40 rokov, rovnomerné odpisy
- Viacúčelová budova-Zdravotné stredisko Zl. ulička, Lučenec - od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania: 40 rokov, rovnomerné odpisy, odpísaný majetok.
- Budova v Martine-ubytovňa v súkromí- od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania: 40 rokov, rovnomerné odpisy, daňové odpisy- prerušené odpisovanie
- Obchodno prevádzková jednotka v Zlatej uličke-lekáreň-majetok odpísaný.
- Obchodno prevádzková jednotka v Zlatej uličke-butik-majetok odpísaný.
- Administratívna budova, obchod,služby-Masarykova 24, Lučenec, súp.č. 342 na parcele č. 1719/1 na LV č. 6074 - od r.2015 odp.skupina : 6, doba odpisovania: 40 rokov, rovnomerné odpisy,
- Budova zdravotníckeho centra- súp.č. 6099 na parcele č. 1719/8 na LV č. 6074, je to zrekonštruovaná a skolaudovaná zadná budova nehnuteľnosti na adrese Masarykova 24, Lučenec. Táto nehnuteľnosť bola vedená na LV č. 6074 spolu s prednou budovou= t.j. administratívnou budovou pod jedným súp.č.342.Po skolaudovaní v júni 2017 jej bolo pridelené súp.č. 6099. celková výška technického zhodnotenia tejto budovy vo výške 917 850,75 EUR bola zaradená do majetku 31.07.2017.

Spoločnosť vlastní ešte pozemky v obstarávacej cene 220 609 EUR.

Opravná položka k majetku nebola vytvorená.

DNM spoločnosť nemá.

Pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

Finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.

Závazky z obch styku , fin.výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

Spoločnosť neúčtovala o majetku, záväzkoch a pohľadávkach v cudzej mene.

Náklady boli časovo rozlišované na základe časovej a vecnej súvislosti. Zúčtovanie nákladov budúcich období sa vykoná v časovom období, s ktorým rozlíšené náklady časovo súvisia.

Rezervy neboli vytvorené.

III. (5) Informácie o účtovaní významných opráv chýb minulých účtovných období**IV. INFORMÁCIE, KTORÉ VYSVETĽUJÚ A DOPLŇAJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT****IV. (1) Nehmotný majetok, ktorým je goodwill**

Dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť nemá.

IV. (2) Informácie o významných položkách derivátov, majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi**IV. (3) Informácie o záväzkoch**

Krátkodobé záväzky sú vo výške 162934,00 EUR, z toho záväzky z obch.styku sú vo výške 16800 EUR, záväzky voči spoločníkom : 134042 EUR, záväzky voči zamestnancom: 1429 EUR, záväzky zo sociálneho poistenia: 709 EUR a daňové záväzky: 9954 EUR.

Dlhodobé záväzky sú vo výške : 353516 EUR, z toho záväzok zo soc.fondu vo výške 2010 EUR a ost. dlhodobé záväzky vo výške 351506 EUR/ záväzky voči spoločníkom - 251506 EUR + záväzok voči spoločnosti D.M.D.TRADE s.r.o., IČO: 36048585, bezúročná pôžička: 100000 EUR/.

IV. (4) Informácie o vlastných akciách**IV. (5) Informácie o položkách nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

V rámci nákladov najvyššiu položku predstavujú: 1/ odpisy - 87816 EUR, 2/ spotreba materiálu a energie- 78964 EUR, 3/ služby- 29519 EUR, 4/ osobné náklady - 27117 EUR a 5/ nákladové úroky- 7953 EUR. Nákladové úroky súvisia s dvomi dlhod. bankovými úvermi- na kúpu a rekonštrukciu nehnuteľnosti, zostatok týchto úverov k 31.12.2022 je: 271896 EUR.V rámci výnosov najvyššiu položku predstavujú tržby z predaja služieb-prenájom

V. INFORMÁCIE O INÝCH AKTÍVACH A INÝCH PASÍVACH

V. (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam

V. (2) Významné položky ostatných finančných povinností

V. (3) Informácie o významných položkách majetku, pohľadávkach a majetku

VI. UDALOSTI, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

VI. (1) Informácie o charaktere a finančnom vplyve významných udalostí

VII. OSTATNÉ INFORMÁCIE

VII. (1) Informácie o udelení výlučného alebo osobitného práva

VII. (2) Informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona

VII. (3) Informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona