

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO 4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ 2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

**POZNÁMKY  
k 31. decembru 2023**

**A. Informácie o účtovnej jednotke**

a) Obchodné meno

MADA ZDRAV s.r.o.  
Kyjevské námestie 10  
974 04 Banská Bystrica

Dátum zápisu do obchodného registra : 03.03.2010

Identifikačné číslo organizácie : 45420971  
Daňové identifikačné číslo: 2022976835

b) Hlavné činnosti spoločnosti :

ambulantná starostlivosť všeobecného lekára pre deti a dorast

c) Počet pracovníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky

2 osoby

Priemerný počet zamestnancov

2 osoby

e) Účtovná uzávierka: riadna

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 7.3.2023

**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov**

a) Zoznam členov štatutárnych orgánov

MUDr. Denisa Heinrichová – konateľ, MUDr. Peter Heinrich – konateľ

b) Spoločníci a ich podiel na základnom imaní :

MUDr. Denisa Heinrichová                      100 %                      5 000,- Eur

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

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

- Spoločnosť bola založená v roku 2010, ale činnosť ambulancie praktického lekára začala vykonávať až po splnení všetkých podmienok a povolení z BBSK. Spoločnosť predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Všetky zložky nakupovaného majetku sa oceňujú obstarávacími cenami (zásoby tovaru).
- Pri účtovaní zásob materiálu 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 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky   | k 31.12.2023 |
|-----------------------|------------|-----------|----------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 570,-   | 24 915,-  | 17 570,- | 24 915,-     |
| drobný hmotný majetok | 4 721,-    | 0,-       | 0,-      | 4 721,-      |
| stavby                | 4 617,-    | 0,-       | 0,-      | 4 617,-      |
| Spolu:                | 26 908,-   | 24 915,-  | 17 570,- | 34 253,-     |

pohyb oprávok

| Názov                 | k 1.1.2023 | Prírastky | Úbytky   | k 31.12.2023 |
|-----------------------|------------|-----------|----------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 570,-   | 3 114,-   | 17 570,- | 3 114,-      |
| drobný hmotný majetok | 4 721,-    | 0,-       | 0,-      | 4 721,-      |
| stavby                | 1 063,-    | 116,-     | 0,-      | 1 179,-      |
| Spolu:                | 23 534,-   | 3 230,-   | 17 570,- | 9 014,-      |

pohyb zostatkových cien

| Názov                 | k 1.1.2023 | k 31.12.2023 |
|-----------------------|------------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 0,-        | 21 801,-     |
| drobný hmotný majetok | 0,-        | 0,-          |
| stavby                | 3 554,-    | 3 438,-      |
| Spolu:                | 3 554,-    | 25 239,-     |

## a) 4. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie

## pohyb obstarávacích cien

| Názov                 | k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2022 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 570,-   | 0,-       | 0,-    | 17 570,-     |
| drobný hmotný majetok | 4 721,-    | 0,-       | 0,-    | 4 721,-      |
| stavby                | 4 617,-    | 0,-       | 0,-    | 4 617,-      |
| Spolu:                | 26 908,-   | 0,-       | 0,-    | 26 908,-     |

## pohyb oprávok

| Názov                 | k 1.1.2022 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2022 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 570,-   | 0,-       | 0,-    | 17 570,-     |
| drobný hmotný majetok | 3 046,-    | 1 675,-   | 0,-    | 4 721,-      |
| stavby                | 947,-      | 116,-     | 0,-    | 1 063,-      |
| Spolu:                | 21 563,-   | 1 791,-   | 0,-    | 23 534,-     |

## pohyb zostatkových cien

| Názov                 | k 1.1.2022 | k 31.12.2022 |
|-----------------------|------------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 0,-        | 0,-          |
| drobný hmotný majetok | 1 675,-    | 0,-          |
| stavby                | 3 670,-    | 3 554,-      |
| Spolu:                | 5 345,-    | 3 554,-      |

## s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| krátkodobé z obchodného styku spolu | 13 900,- Eur |
| z toho: do lehoty splatnosti        | 13 900,- Eur |
| po lehote splatnosti                | 0,- Eur      |
| po lehote splatnosti do 1 roka      | 0,- Eur      |

## zb) Významné položky časového rozlíšenia - náklady budúcich období

|                         |             |
|-------------------------|-------------|
| - poistné               | 4 822,- Eur |
| - úroky, DPH z leasingu | 2 621,- Eur |
| - nájomné               | 690,- Eur   |
| - aktualizácie          | 68,- Eur    |

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ

2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

## G. Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

a) rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka  
Na základe rozhodnutia VZ spoločnosti, bol hospodársky výsledok – zisk z roku 2022 rozdelený takto:

|  |              |
|--|--------------|
| - vyplatenie spoločníkom                   | 28 495,- Eur |
| - preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku | 10 242,- Eur |

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

|   |             |
|---|-------------|
| - rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia | 2 776,- Eur |
| - rezerva na nevyúčtované služby                          | 100,- Eur   |
| - rezerva na účtovnú závierku                             | 500,- Eur   |

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

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| Záväzky z obchodného styku spolu | 573,- Eur |
| z toho: do lehoty splatnosti     | 573,- Eur |
| po lehote splatnosti             | 0,- Eur   |
| po lehote splatnosti do 1 roka   | 0,- Eur   |

### g) záväzky zo sociálneho fondu

|                       |           |
|-----------------------|-----------|
| Stav k 1.1.2023       | 334,- Eur |
| Tvorba rok 2023       | 350,- Eur |
| Čerpanie rok 2023     | 239,- Eur |
| Zostatok k 31.12.2023 | 446,- Eur |

## H. Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

### Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| - predaj služieb – zdravotné výkony | 151 714,- Eur |
| - predaj DHM                        | 3 000,- Eur   |
| - ostatné výnosy z HČ               | 0,- Eur       |

Poznámky Úč MUJ 3 -- 01

IČO

4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ

2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

## I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

### Významné položky

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| - nákup materiálu       | 6 326,- Eur  |
| - poskytnuté služby     | 16 316,- Eur |
| - osobné náklady        | 60 967,- Eur |
| - finančné náklady      | 1 564,- Eur  |
| - odpisy                | 3 230,- Eur  |
| - zostatková cena DHM   | 0,- Eur      |
| - ostatné náklady na HČ | 3 257,- Eur  |

## J. Informácia k údajom o daniach z príjmov

|   |              |
|---|--------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením               | 54 886,- Eur |
| Daň 21 %  | 11 526,- Eur |
| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia           | 1 043,- Eur  |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia           | 600,- Eur    |
| Celková daň z príjmov vykázaná v daňovom priznaní | 11 619,- Eur |
| Rozdiel   | 93,- Eur     |

V Banskej Bystrici dňa 28.02.2024

