

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť založená 11.08.2009, reg. OS Prešov, oddiel: Sro, Vložka č. 21916/P, činnosť v plnom rozsahu je od roku 2011.

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: MEDIVO, S.R.O.

Sídlo účtovnej jednotky: Radničné námestie 43, 085 01, BARDEJOV

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

zdravotná starostlivosť, činnosť všeobecnej lekárskej praxe

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.03.2024

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

Čl. III Informácie o prijatých postupoch

bez zmien

Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

Čl. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

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

Obstarávacia cena

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávací cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		nemá
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		nemá
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		menovitá hodnota - bez nákupu
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		nemá
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		nemá
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		nemá
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		nemá
Príchovky a prírastky zvierat		nemá
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	pokladničné doklady
Pohľadávky pri ich vzniku	x	zmluvné podmienky fakturácie
Záväzky pri ich vzniku	x	podľa dohody

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Spoločnosť nevytvára zásoby, materiál sa dáva do spotreby

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

- spôsobom A účtovania zásob
 spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

- váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov
 metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)
 iným spôsobom:

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Vytvára zákonné rezervy a to na tvorbu nevyčerpanej dovolenka vo výške 5.145,00 € a na poisťné fondy vo výške 1.651 €. Tvorené z priemernej mzdy za nevyčerpané dni

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Menovitá hodnota imania

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Dlhodobý nehmotný majetok

odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Poznámky Úč PODV 3-01

IČO 4 4 9 1 0 3 8 0

DIČ 2 0 2 2 8 6 8 8 5 9

 Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

 Dlhodobý hmotný majetok:

odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

Odpis rovnomerný. Daňové odpisy sa rovnajú účtovným. Na odpis je iba auto zakúpené 092020 a v roku 2024 osobné mot.vozidlo

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
odpis BMW auto	48	rovnomerná	odpis. skup. 1
odpis Fabia	48	rovnomerná	odp.sk. 1

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období

DF nezahnutá do nákladov 2023 vo výške 0,08 eur, nemá vplyv na BO Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku a 31,14 €

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
halierove vysporiadanie a vysporiadanie chybnej splatky- 648	31

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Spoločnosť vykonáva aj činnosť iba zdravotníckej starostlivosti vo výške 156.087 € príjmy od zdravotných poisťovní. Výdavky na bežný chod spoločnosti sú mzdové 59.315 € z celkových nákladov 80.249 €. Materiály tvoria 10.658 €, služby 6759 €, z hospod.činn.- 658 € celkom 114.306 €

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Celkové záväzky 45.344 €, z toho z obchodného styku 312 €, autokredit 17.114 €, voči spoločníkovi 20.000 €, mzdové a poisťné záväzky 3.634 € poisťné 1.917 €

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Do záväzkov dlhodobých spadá iba sociálny fond

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
SF	968	772

Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách**Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia**

vlastné ZI bez zmeny

Čl. IV (4) c) Počet, menovitá hodnota a protihodnota, za ktorú sa vlastné akcie nadobudli a ktoré účtovná jednotka má v držbe k poslednému dňu účtovného obdobia

Nadobudnuté vlastné akcie	Počet	Menovitá hodnota	Protihodnota	% podiel na upísanom základnom imaní
ZI	100	5 000		100,00

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Zostatok k 31.12.2024 - 20 tis. nevyplatená dividendy ro 2023u.

Čl. VII (2) f) Informácie o vyplatených dividendách a výške nerozdeleného zisku

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
vyplatené dividendy v roku 2023 za 2022-21	16 577	38 065
vyplatená divi 2009-12 - odvod ZP	4 000	4 429

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy