

A. Informácie o ú tovnej jednotke**1. Založenie spoločnosti**

Spoločnosť MEDIV, s. r. o. (alebo len Spoločnosť), bola založená 14.09.2011 a do obchodného registra bola zapísaná 13.10.2011 (Obchodný register Okresného súdu Prešov, oddiel s.r.o., vložka 25026/P-Zb.).

2. Hlavnými činnosťami spoločnosti sú:

- v r. 2011 to bola činnosť sprevádzkovania ambulancie
- od r. 2012- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia všeobecného lekára pre deti a dospelých v odbore pediatria

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť v roku 2012 nezamestnávala 2 pracovníkov od 02.01.2012, lekára pediatra a zdravotnú sestru, od októbra 2013 zamestnala spoločnosť tretieho zamestnanca - zdravotnú sestru.

4. Údaje o neobmedzenom ručení

Spoločnosť nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach podľa § 56 ods. 5 Obchodného zákonníka.

5. Právny dôvod na zostavenie ú tovej závierky

Ú tovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2013 je zostavená ako riadna ú tovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2013 do 31. decembra 2013.

6. Zverejnenie ú tovej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Ú tovná závierka spoločnosti k 31.12.2012 # spolu súvaha, výkaz ziskov a strát, s poznámkami bola do Zbierky listín obchodného registra uložená dňa 10. 06. 2013.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH Ú TOVNEJ JEDNOTKY

Štruktúra spoločníkov k 31. decembru 2013 je takáto:

	Výška podielu na ZI %	Podiel na hlasov. právach v %
Spoločník MUDr. Ivana Švagrovská	100	100

Jedinou spoločníkou a konateľkou spoločnosti MEDIV, s.r.o. je MUDr. Ivana Švagrovská, táto zmena bola uvedená v Obchodnom registri SR dňa 06. 03. 2012.

1. Informácie k prílohe . 3 asti A. písm. c) o po te zamestnancov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Priemerný prepo ítaný po et zamestnancov	3	2
Stav zamestnancov ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka, z toho:	3	2
po et vedúcich zamestnancov	0	0

'C. INFORMÁCIE O Ú TOVNÝCH ZÁSADÁCH A Ú TOVNÝCH METÓDACH

(a) Východiská pre zostavenie ú tovej závierky

Ú tovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

Ú tovné metódy a všeobecné ú tovné zásady boli ú tovnou jednotkou konzistentne aplikované, počas ú tovného obdobia boli nezmenené.

(b) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oce uje obstarávacou cenou, ktorá zah a cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.).

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.

Drobný hmotný majetok, ktorého obstarávacía cena je 1 700 EUR a nižšia, sa odpisuje jednorazovo pri uvedení do používania.

(c) Zásoby

Zásoby sa oce ujú obstarávacou cenou (nakupované zásoby) alebo vlastnými nákladmi (zásoby vytvorené vlastnou innos ou) alebo istou realiza nou hodnotou.

Obstarávacía cena zah a cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, poistné, provízie, skonto a pod.).

(d) Poh adávky

Poh adávky pri ich vzniku sa oce ujú ich menovitou hodnotou.

(e) Pe ažné prostriedky a ceniny

Pe ažné prostriedky a ceniny sa oce ujú ich menovitou hodnotou.

(f) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a asovej súvislosti s ú tovným obdobím.

(g) Rezervy

Rezervy sú záväzky s neur ítým asovým vymedzením alebo výškou; tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oce ujú sa v o akávanej výške záväzku.

(h) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oce ujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oce ujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v ú tovníctve, uvedú sa záväzky v ú tovníctve a v ú tovej závierke v tomto zistenom ocenení.

(i) Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Spolo nos nevlastní žiaden dlhodobý nehmotný a hmotný majetok. V ambulancii je vybavenie zú tované ako drobný hmotný majetok.

Spolo nos MEDIV, s.r.o.- detská ambulancia- sídli v mestskej budove, ktorá ju na tieto ú ely prenajíma a zároveň poskytuje aj služby.

2. Finan né ú ty

Ako finan né ú ty sú vykázané peniaze v pokladnici a ú ty v bankách. Ú tami v bankách môže spolo nos vo ne disponova do výšky vkladov. / Nie sú založené archou./

Spolo ní ka investovala pri zriadení ambulancie vlastné prostriedky - ú ver z banky a poskytla vklady do spolo nosti ako záväzky spolo nosti vo i spolo níkovi. Banky neposkytujú pri novozaložených spolo nostiach riskantné ú very, až po ur ítom období je možné zdroje preúverova do spolo nosti.

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

2. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v tabu ke P.

INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV A PASÍV SÚVAHY sú uvedené v priložených tabu kách.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a asovej súvislosti s ú tovným obdobím.

(j) Prenájom (lízing)

Operatívny prenájom. Majetok prenajatý na základe operatívneho prenájomu vykazuje ako svoj majetok jeho vlastník, nie nájomca.

Majetok na lízing. Majetok prenajatý na základe zmluvy vykazuje ako svoj majetok jeho nájomca, nie vlastník.

(k) Výnosy

Tržby za dodané výkony a služby neobsahujú da z pridanej hodnoty. /Spolo nos nie je platcom DPH/.

2. Informácie k časti B. písm. b) prílohy . 3 o štruktúre spoločníkov, akcionárov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a o štruktúre spoločníkov, akcionárov do dňa jej zmeny vzniknutej v priebehu účtovného obdobia

Tabuľka . 1

Spoločník, akcionár	Výška podielu na základnom imaní		Podiel na hlasovacích právach v %	Iný podiel na ostatných položkách VI ako ZI v %
	absolútne	v %		
a	b	c	d	e
MUDr.Ivana Švagrovská	5000	100	100	100
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
	0	0	0	0
Spolu	5000	100	100	100

16. Informácie k časti F. písm. s) prílohy . 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka . 1

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0	0	0
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0	0	0
Iné pohľadávky	0	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	5534	0	5534
Pohľadávka voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	365	0	365
Sociálne poistenie	161	0	161
Daňové pohľadávky a dotácie	70	0	70
Iné pohľadávky	337	0	337
Krátkodobé pohľadávky spolu	6467	0	6467

Tabuľka . 2

Pohľadávky podľa doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	6467	9759
Krátkodobé pohľadávky spolu	6467	9759
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov	0	0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0

18. Informácie k časti F. písm. w) prílohy . 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka . 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5508	7782
Bežné bankové účty	335	154
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	5843	7936

Tabuľka . 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	40717
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých období	16146
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	24571
Iné	0
Spolu	40717

26. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy . 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	18	624
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1661	9253
Krátkodobé záväzky spolu	1679	9877
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	0	0
Dlhodobé záväzky spolu	0	0

28. Informácie k časti G. písm. g) prílohy . 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Za iato ný stav sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu na archu nákladov	358	339
Tvorba sociálneho fondu zo zisku	0	0
Ostatná forma sociálneho fondu	0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu	358	339
erpanie sociálneho fondu	358	339
Kone ný zostatok sociálneho fondu	0	0

Tabu ka . 2

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné ú tovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé pôži ky					
		0		0	0
		0		0	0
		0		0	0
Krátkodobé pôži ky					
		0		0	0
		0		0	0
Vklad konate a	E	0		0	27890
Krátkodobé finan né výpomoci					
		0		0	0
		0		0	0

H. Informácie o výnosoch

35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy . 3 o tržbách

Názov položky	Typ výrobkov, tovarov, služieb Detská zdravotná starostlivosť		Typ výrobkov, tovarov, služieb		Typ výrobkov, tovarov, služieb	
	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Zdravotníctvo	58044	64502	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	64502	0	0	0	0

38. Informácie k časti H. písm. g) prílohy . 3 o istom obrate

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky	0	0
Tržby z predaja služieb	58044	64502
Tržby za tovar	0	0
Výnosy zo zákazky	0	0
Výnosy z nehnute ností na predaj	0	0
Iné výnosy súvisiace s bežnou innos ou	0	0
istý obrat celkom	0	0

I. Informácie o nákladoch

39. Informácie k časti I. prílohy . 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	0	0
Náklady vo i auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:	0	0
náklady za overenie individuálnej ú tovej závierky	0	0
iné úisovacie audítorské služby	0	0
súvisiace audítorské služby	0	0
da ové poradenstvo	0	0
ostatné neaudítorské služby	0	0
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	28110	48193
Spotreb.mat.DHM,energie,pren	11800	3031
Poplatky,dane ,	717	103
Mzdové násk.,soc.odvody	15593	14059
	0	0
	0	0
Finan né náklady, z toho:	0	0
Kurzové straty, z toho:	0	0
kurzové straty ku d u, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka	0	0
Ostatné významné položky finan ných nákladov, z toho:	0	0
	0	0
	0	0
Mimoriadne náklady, z toho:	0	0
	0	0
	0	0

41. Informácie k časti J. písm. f) a g) prílohy . 3 o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné ú tovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce ú tovné obdobie		
	Základ dane	Da	Da v %	Základ dane	Da	Da v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	29935	x	x	16146	x	x
teoretická da	x	6885	23	x	3068	19
Da ovo neuznané náklady	364	83	23	282	54	19
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0	0	0	0	0
Umorenie da ovej straty	24289	-5586	23	16428	-3122	19
Spolu	54588	1382	69	32856	0	57
Splatná da z príjmov	x	0	0	x	0	0
Odložená da z príjmov	x	0	0	x	0	0
Celková da z príjmov	x	0	0	x	0	0

O. Informácie o skuto nostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje ú tovná závierka do d a zostavenia ú tovej závierky

'Spolo nos MEDIV, s.r.o. sa zlú i s likvidovanou spoločnosťou PE - IKA s.r.o. po zápise do Obchodného registra . Po lekárenskej stránke je zlú enie pacientov schválené od 1. 3. 2014. Spoločenská zmluva je overená Notárskym úradom 7. 2. 2014. Ostatné náležitosti v zmysle Obchodného zákonníka sú zhodné a platné.'

P. Preh ad zmien vlastného imania

47. Informácie k ásti P. prílohy . 3 o zmenách vlastného imania

Tabu ka . 1

Položka vlastného imania	Bežné ú tovné obdobie				
	Stav na začiatku ú tovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci ú tovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000	0	0	0	5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Poh adávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	27890	0	27890	0	0
Zákonný rezervný fond (nedelite ný fond) z kapitálových vkladov	0	807	807	0	0
Oce ovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oce ovacie rozdiely z kapitálových ú astín	0	0	0	0	0
Oce ovacie rozdiely z precenenia pri zlú ení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedelite ný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelená strata minulých rokov	-40717	16146	0	0	-24571
Výsledok hospodárenia bežného ú tovného obdobia	16146	29935	16146	0	29935
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Ú et 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikate a	0	0	0	0	0
	10 364,00	SÚ ET:	8 319,00	46 888,00	44 843 ,00

Tabuľka .2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5000	2500	0	2500	5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0	0	0	0	0
Zmena základného imania	0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0	0	0	0	0
Emisné ážio	0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy	0	0	27890	0	27890
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových úastín	0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zľužení, splnutí a rozdelení	0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond	0	0	0	0	0
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	0	0	0	0
Nerozdelená strata minulých rokov	0	-40717	0	0	-40717
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	0	16146	0	0	16146
Vyplatené dividendy	0	0	0	0	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0	0	0	0	0