

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

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

Názov spoločnosti: D.M.D.TRADE spol s r.o.
Sídlo spoločnosti: Zlatá ulička 4625, 98401 Lučenec+

Opis vykonávanej činnosti: Lekárska činnosť

I. (2) Dátum schválenia účtovnej závierky

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 18.05.2017.

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 01.01.2017 do 31.12.2017.

I. (4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

I. (5) Počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 6

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.

Konatelia sú zároveň aj spoločníkmi spoločnosti D.M.D.TRADE spol. s r.o., ich podiel na ZI je : MUDr.Pavol Tóth - 50%, Doc.MUDr.Dušan Dobrota Csc.- 50%.

MUDr.Pavol Tóth a Doc.MUDr.Dušan Dobrota sú konateľmi aj v spoločnosti DIANA s.r.o., IČO: 31591281.

Výška poskytnutých pôžičiek:

1, pôžička poskytnutá v r.2012 spoločnosti DIANA s.r.o., IČO 31591281 , vo výške 70000 EUR ako bezúročná pôžička.

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

III. (1) východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za splnenia 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.

Pri účtovaní zásob tovaru použila spoločnosť v r.2017 spôsob B. Konečný stav zásob tovaru na základe fyzickej inventúry k 31.12.2017 je 72321,23 EUR. Podrobný pohyb tovaru na sklade je evidovaný na skladových kartách v rámci lekárenského skladového programu Apoware.

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:

- hliníkové prenosné lešenie - doba odpisovania 6 rokov, odpísané.
- hliníkové prenosné lešenie- doba odpisovania-6 rokov, odpísané.
- motorové vozidlo FIAT 500 x-doba odpisovania 4 roky.
- poplašné zariadenie-doba odpisovania 20 rokov
- skriňa-doba odpisovania 6 rokov
- polícový systém do skladu-doba odpisovania 6 rokov.
- kuchynská linka-doba odpisovania 6 rokov.
- šatník-doba odpisovania 6 rokov.
- recepčný pult-doba odpisovania-6 rokov.
- nábytok do sterilizačnej miestnosti-doba odpisovania 6 rokov.
- sekacie kladivo-doba odpisovania : 6 rokov, odpísané.
- prístroj MIXTRA-doba odpisovania: 4 roky, odpísané.
- nábytok do kancelárie- doba odpisovania: 6 rokov, odpísané.
- sekacie kladivo- doba odpisovania: 6 rokov, odpísané.
- nábytok do lekárne-doba odpisovania: 6 rokov, odpísané.
- nábytok do lekárne-doba odpisovania: 6 rokov, odpísané.
- nábytok-doba odpisovania: 6 rokov, odpísané
- klimatizačná jednotka-doba odpisovania: 12 rokov, odpísané.
- mobilná klimatizačná jednotka-doba odpisovania: 12 rokov, odpísané.
- motorové vozidlo Land Rover Defender-doba odpisovania: 4 roky, odpísané.

Spoločnosť používa len rovnomerné odpisovanie hmotného majetku.
Účtovné odpisy sa rovnali daňovým odpisom v r.2017.

DNM spoločnosť nemá .

Nakupované zásoby boli oceňované cenou obstarania.
Pohľadávky boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
Finančný majetok bol oceňovaný nominálnou hodnotou.
Závazky z obchodného styku , finančné výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.
Spoločnosť neúčtovala o majetku, pohľadávkach a záväzkoch 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 183 422 EUR, z toho záväzky z obchodného styku sú vo výške 157 776 EUR, záväzky voči spoločníkom 16 755 EUR, záväzky voči zamestnancom 4442 EUR, záväzky zo sociálneho poistenia 2650 EUR , daňové záväzky 1759 EUR a iné záväzky 40 EUR.

Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov: 0,00 Eur

IV. (4) Informácie o vlastných akciách

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

Najvýznamnejšiu položku v nákladoch tvorí : náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru /766 216 EUR/ a osobné náklady / 96 356 EUR/. v rámci služieb / účtovná skupina 51/ najväčšiu položku predstavuje nájomné.

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