

## Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť založená 11.08.2009, činnosť v plnom rozsahu je od roku 2011

### Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Konateľ spoločnosti - MUDr. Dušan Divulit 100 % podiel. Došlo k zmene sídla spoločnosti

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 2 - 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

účtovná závierka 2010 až 2013 neschválená, 2014 -17.06.2015, 2015-29.06.2016

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.06.2017

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

☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná

## Čl. II Informácie o orgánoch spoločnosti

konateľ zároveň zamestnanec, valné zhromaždenie, zmena v spoločnosti odo dňa 16.5.2017, 100 % účasť spoločníka

### Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

100 % imanie jednej osoby

Čl. II a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

| Druh záruky / iné zabezpečenie | Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov (BO) | Hodnota záruky členov dozorných orgánov (BO) | Hodnota záruky členov iných orgánov (BO) | Hodnota záruky členov štatutárnych orgánov (PO) | Hodnota záruky členov dozorných orgánov (PO) | Hodnota záruky členov iných orgánov (PO) |
|--------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------|
| základné imanie                | 5 000                                           |                                              |                                          | 5 000                                           |                                              |                                          |

### Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Čl. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

| Druh pôžičky                       | Hodnota pôžičky členov<br>štatutárnych orgánov<br>(BO) | Hodnota pôžičky členov<br>dozorných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov<br>iných orgánov (BO) | Hodnota pôžičky členov<br>štatutárnych orgánov<br>(PO) | Hodnota pôžičky členov<br>dozorných orgánov (PO) | Hodnota pôžičky členov<br>iných orgánov (PO) |
|------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| Celková suma poskytnutých pôžičiek |                                                        |                                                  |                                              | 14 524                                                 |                                                  |                                              |
| Celková suma splatených pôžičiek   |                                                        |                                                  |                                              |                                                        |                                                  |                                              |
| Celková suma odpustených pôžičiek  |                                                        |                                                  |                                              |                                                        |                                                  |                                              |
| Celková suma odpísaných pôžičiek   |                                                        |                                                  |                                              |                                                        |                                                  |                                              |

## Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

jednoosobová spoločnosť

Čl. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

| Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti | Hlavné podmienky (BO) | Hlavné podmienky (PO) |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| podiel na spoločnosti od 2017 - 100 %                                    |                       | bez úročenia          |

## Čl. II d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré je potrebné vyúčtovať

nevysporiadaný výsledok hospodárenia o výške € 108.806,01

Čl. II d) Celková suma použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi štatutárneho, dozorného a iného orgánu účtovnej jednotky, ktoré je potrebné vyúčtovať

| Názov položky                | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|------------------------------|--------------|--------------|
| Pohľadávka voči spoločníkovi | 77 238       | 77 238       |

## Čl. III Informácie o prijatých postupoch

### Čl. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

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

☒ Áno☐ Nie

### Čl. III (2) Účtovné zásady a metódy, zmeny účtovných zásad a metód

účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve. Neboli žiadne zmeny oproti predchádzajúcemu roku

Čl. III (2) Aplikované účtovné zásady a metódy, ktoré sú dôležité na posúdenie majetku, záväzkov, finančnej situácie, výsledku hospodárenia a zmeny zásad a metód

| Položka súvahy | Aplikované zásady a metódy | Druh zmeny zásady alebo metódy | Dôvod zmeny | Hodnota vplyvu na prísl. položku súvahy |
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|
|----------------|----------------------------|--------------------------------|-------------|-----------------------------------------|

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

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

Obstaravacia cena pri nákupe

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           |
|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------|
| <b>Obstarávacou cenou</b>                                                          |                 |                               |
| 1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou       |                 |                               |
| 2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou                          |                 |                               |
| 3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere     |                 |                               |
| 4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI |                 |                               |
| 5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou   |                 |                               |
| 6. Záväzky pri ich prevzatí                                                        |                 |                               |
| <b>Vlastnými nákladmi</b>                                                          |                 |                               |
| 1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                     |                 |                               |
| 2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou                                             |                 |                               |
| 3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou                                   |                 |                               |
| 4. Príchovky a prírastky zvierat                                                   |                 |                               |
| <b>Menovitou hodnotou</b>                                                          |                 |                               |
| 1. Peňažné prostriedky a ceniny                                                    | x               | pokladničné doklady           |
| 2. Pohľadávky pri ich vzniku                                                       | x               | zmluvné podmienky fakturované |
| 3. Záväzky pri ich vzniku                                                          | x               | faktúry - dohoda              |

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

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

Rezerva tvorená za nevyčerpanú dovolenku a poisťné fondy. Počet dní prepočítaný priemnou mzdou a poisťné podľa jednotlivých percent k danej výške náhrady

## Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

auta Suzuki -2014 ukončný odpis, auto Škoda Oktávia- nadobudnuté v 122015 - rovnomerný odpis

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.
- ☐ Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného 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 vyčíslívaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami

výška odpisu v roku 2015 je 552,00 €, 2016 ročný odpis vo výške 6259,00 €, 2017 ročný odpis -6259,00€

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

| Druh majetku                       | Doba odpisovania | Sadzba odpisov | Odpisová metóda  |
|------------------------------------|------------------|----------------|------------------|
| odpis auta Škoda októvia úverované | 48               | rovnomerná     | odpis. skupina 1 |

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

spoločnosť vykonáva iba zdravotnú starostlivosť, príjmy ako aj výdavky sú nevyhnutné na chod spoločnosti

## Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Celkové záväzky z obchodného styku 25.208 z toho dlhodobý záväzok iba voči SF vo výške 15,83 € a 6.224,23 je posledná splátka spoločnosti Volkswagen. Ostatné záväzky sú voči dodávateľom v lehote platnosti ako aj voči zamestnancom

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

Sociálny fond jeho torba sa rovná čerpaniu - 15,83 €

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

| Záväzky       | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|---------------|--------------|--------------|
| Sociálny fond | 16           | 4            |

**Čl. IV (3) b) Informácie o zabezpečených záväzkoch**

Čl. IV (3) b) Celková suma zabezpečených záväzkov, opis a spôsoby zabezpečenia záväzkov

| Spôsoby zabezpečenia záväzkov            | Opis zabezpečenia záväzkov | Celková suma zabezpečených záväzkov |
|------------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------|
| krátkodobé záväzky z obchodného styku    | zmluva - faktúra           | 7 810                               |
| Záväzkov voči zamestnancom               | mzdy                       | 532                                 |
| záväzkov voči konateľovi                 | mzda                       | 934                                 |
| daňové záväzky - ZČ, daň z MV            | dane                       | 248                                 |
| sociálne záväzky                         | poisné fondy               | 824                                 |
| krátkodobé záväzky celkom                |                            | 10 196                              |
| Ostatné záväzky úverové 3 roky           | úverová zmluva kredit auta |                                     |
| Zmluva o prečerpaní prostriedkov na účte | bankový preklenovací úver  |                                     |
| Bankový úver                             | 2016-2021                  |                                     |

**Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách****Čl. IV (4) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia**

Z dôvodu majetkového vysporiadania manželov -spoločníkov došlo aj k zmene podielov v spoločnosti

Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

**Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia**

prevod na Dušana Divulitá

Čl. IV (4) b) 1. Počet a menovitá hodnota prevedených vlastných akcií počas účtovného obdobia

| Prevedené vlastné akcie | Počet | Menovitá hodnota | % hodnota na upísanom základnom imaní |
|-------------------------|-------|------------------|---------------------------------------|
| Ľubica Divulitová       | 1     | 2 500            | 50,00                                 |

**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**

Stav akcií nie je menený počas celého obdobia od vzniku s.r.o. Zmena až v roku 2017 z dôvodu majetkového vysporiadania manželov , ktorí boli 50 % spoločníci. K zmene došlo 16.05.2017 - 100 % podiel bez ďalšieho finančného vysporiadania.

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 |
|---------------------------|-------|------------------|--------------|--------------------------------------|
| Divulit Dušan             | 1     | 5 000            | 5 000        | 100,00                               |

**Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt**

výnimočný rozsah spoločnosť neeviduje ani v nákladoch ani výnosoch

Čl. IV (5) Informácie o sume a dôvodoch vzniku položiek nákladov a výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

| Názov položky                                                     | Dôvod vzniku   | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|-------------------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|
| <b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>  |                |              |              |
| Tržby od zdravotných poisťovní                                    | zmluvný výkon  | 70 737       | 73 803       |
| Tržby od pacientov                                                | výkony nadšt.  | 3 245        | 3 100        |
| <b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b> |                |              |              |
| mzdové náklady                                                    | pracovný vzťah | 24 215       | 22 760       |
| poistné soc. náklady                                              |                | 7 792        | 6 575        |
| odpis auta Octaia                                                 |                | 6 259        | 6 259        |

## Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Majetok zahrňa auto Suzuki a Oktáviu -36187,- €, Pohľadávky oči zdravotným poisťovniam - 6.512,14,- €, voči konateľovi 96.356,10 €, preddavky na daň z príjmu PO 5.542,- €, finančné prostriedky v hotovosti a časové rozlíšenie 417,60 €

## Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

16.5.2017 prevod podielu na jedného spoločníka

Čl. VI Informácie, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

| Zoznam udalostí                                                                                                                                                                     | Dôvod                   | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| a) Pokles alebo zvýšenie trhovej ceny finančného majetku ako dôsledku okolností, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky |                         |              |              |
| b) Zmena výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v horeuvedenom období                                                                           |                         |              |              |
| c) Zmena spoločníkov účtovnej jednotky                                                                                                                                              | majetkové vysporiadanie | 1            | 2            |
| d) Prijatie rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky alebo jej časti                                                                                                                 |                         |              |              |
| e) Zmeny významných položiek dlhodobého finančného majetku                                                                                                                          |                         |              |              |
| f) Začatie alebo ukončenie činnosti časti účtovnej jednotky (napr. prevádzkárne)                                                                                                    |                         |              |              |
| g) Vydanie dlhopisov a iných cenných papierov                                                                                                                                       |                         |              |              |
| h) Zlúčenie, splynutie, rozdelenie a zmena právnej formy                                                                                                                            |                         |              |              |
| i) Mimoriadne udalosti - živelné pohromy                                                                                                                                            |                         |              |              |
| j) Získanie alebo odobratie licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť                                                                                                   |                         |              |              |

## 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) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou**

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

| Názov položky                                                                | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Úver poskytnutý Volkswagen finančné služby - zmluva o autokredite bez úrokov | 6 224        | 12 345       |
| úver SLSP uroková sadzba 5,5%                                                | 12 402       | 15 798       |

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

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

| Názov položky                                    | Hodnota (BO) | Hodnota (PO) |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| nevyplatené dividendy z dôvodu nerozdelenie HV - |              |              |