

IČO

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 8 | 1 | 8 | 3 | 4 | 3 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

 DIČ

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | 1 | 2 | 0 | 0 | 8 | 7 | 0 | 1 | 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE K 31.12.2018

Poznámky Úč MÚJ 3-01

ČI.I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

A.1.Názov spoločnosti: SolidCare,.s.r.o.

Sídlo: Mateja Bela 8765/22, 01015 Žilina

Prevádzka: Vysokoškolákov 31, 010 08 Žilina

Dátum zápisu do Obchod.registra: 23.06.2015

Údaje z Obchod.registra: Okresný súd Žilina, oddiel Sro, vložka č63956/L

A.2.Hlavné činnosti spoločnosti podľa výpisu z obchodného registra.

- Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v ambulancii všeobecnej a v špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v zdravotníckom povolani lekárov, študijnom odbore všeobecné lekárstvo a geriatra

A.3.Priemerný počet pracovníkov počas účtovného obdobia.

Priemerný počet pracovníkov spoločnosti počas účtovného obdobia bol 3, z toho riadiaci pracovník 1.

I.4.Dôvod zostavenia účtovnej závierky.

Dôvodom zostavenia účtovnej závierky je koniec účtovného obdobia, t.j.31.12.2018, ide teda o riadnu účtovnú závierku. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

I.5.Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce obdobie:

Spoločnosť schválila účtovnú závierku 28.3.2018.

I.6.Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie súčasťou konsolidovaného celku

ČII.II.INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH METÓDACH A ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH

II.1.Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov.

Dlhodobý nehmotný majetok.

Nakupovaný dlhodobý nehmotný majetok spoločnosť oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním. Spoločnosť nevytvárala nehmotný investičný majetok vlastnou činnosťou.

Dlhodobý hmotný majetok.

Nakupovaný dlhodobý hmotný majetok spoločnosť oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov súvisiacich s obstaraním, napr.montáž a pod. Spoločnosť nevytvárala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou.

Zásoby.

Spoločnosť používala B spôsob účtovania zásob. Nakupované zásoby účtovná jednotka oceňuje skutočnou obstarávacou cenou, ktorá sa skladá z ceny obstarania a z nákladov spojených s obstaraním zásob. Do nákladov súvisiacich s obstaraním sme zahrňujeme: prepravné, špedičné náklady a pod. Spoločnosť nevytvárala zásoby vlastnou činnosťou.

Pohľadávky.

Pohľadávky účtovná jednotka oceňuje ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2018 porovnávala ich hodnotu zistenú dokladovou inventúrou s ich účtovnou hodnotou. Pohľadávky v zahraničnej mene eviduje samostatne v analytickej evidencii a ku dňu účtovnej závierky ich hodnotu prepočítala kurzom meny ECB platným 31.12.2018. Tento kurzový rozdiel zohľadnila v účtovníctve.

Krátkodobý finančný majetok.

Peňažné prostriedky a ceniny spoločnosť oceňuje ich nominálnou hodnotou a ku dňu uzávierky ich hodnotu zistenú inventúrou porovnáva s účtovnou hodnotou. Účtovná jednotka neeviduje krátkodobý finančný majetok v cudzej mene.

Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy.

Na účtoch aktív spoločnosť vykázala položky časového rozlíšenia v takej výške, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti. Jedná sa hlavne o náklady budúcich období a príjmy budúcich období.

Záväzky, vrátane rezerv, pôžičiek a úverov.

Účtovná jednotka ocenila záväzky ich nominálnou hodnotou. K 31.12.2018 porovnávala ich hodnotu zistenú dokladovou inventúrou s ich účtovnou hodnotou. Záväzky v zahraničnej mene eviduje samostatne v analytickej evidencii a ku dňu účtovnej závierky ich prepočítala kurzom meny ECB platným 31.12.2018. Spoločnosť tvorí len zákonné rezervy na nevyčerpané dovolenky. Úvery a pôžičky eviduje v ich nominálnej hodnote.

IČO 4 8 1 8 3 4 3 1 DIČ 2 1 2 0 0 8 7 0 1 3

Časové rozlíšenie na strane pasív súvahy.

Na prechodných účtoch pasív spoločnosť vykázala položky časového rozlíšenia v takej výške, aby bola dodržaná zásada časovej a vecnej súvislosti. Jedná sa hlavne o nevyfakturované dodávky.

Darovaný majetok.

Spoločnosť nevlastní darovaný majetok.

Zákazková výroba anechnuteľnosti na predaj.

Spoločnosť neúčtuje o zákazkovej výrobe.

II.2 Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, spôsoby a sadzby odpisov.

O dlhodobom nehmotnom majetku, ktorého ocenenie je 2400,00 € a nižšie spoločnosť účtuje ako o službách a odpíše ho jednorázovo v roku obstarania.

O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého ocenenie je 1700,00 € a nižšie spoločnosť účtuje na analytickom účte 501 a odpíše ho jednorázovo v roku obstarania.

O obstaraní dlhodobého nehmotného majetku, ktorého cena obstarania je vyššia ako 2400,00 € a doba použiteľnosti dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účte 019.

O obstaraní dlhodobého hmotného majetku, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700,00 € a doba použiteľnosti je dlhšia ako jeden rok, spoločnosť účtuje na účte 042. Po uvedení majetku do užívania, sme tento zaradili podľa výšky ceny obstarania a podľa jednotlivých zložiek dlhodobého majetku do príslušnej odpisovej skupiny a preúčtovali na príslušný analytický účet účtovnej osnovy. Zároveň sme príslušnému majetku prideli jeho číslo a inventárnu kartu, kde evidujeme všetky potrebné údaje. Tento sme odpisovali podľa odpisového plánu. Odpisový plán dlhodobého nehmotného a hmotného majetku sme tvorili ako podklad pre vyčíslenie oprávok odpisovaného majetku v priebehu jeho používania.

Odpisy spoločnosť účtuje priamym spôsobom, t.j. odpis účtuje na ľarchu príslušného účtu nákladov a v prospech aktívneho súvahového účtu. Pri zaradovaní dlhodobého hmotného majetku do odpisových skupín spoločnosť vychádzala z prílohyč.1 k zákonu 595/2003 Zb.zákonov..

V roku 2014 spoločnosť prerušila odpisovanie dlhodobého hmotného majetku.

II.3 Zásady pre tvorbu opravných položiek.

Spoločnosť netvorila opravné položky k majetku.

II.4 Poskytnuté dotácie.

Účtovnej jednotke neboli poskytnuté žiadne dotácie.

ČI.III..ÚDAJE KTORÉ DOPLŇUJÚ A VYSVETLUJÚ SÚVAHU A VÝKAZ ZISKOV A STRÁT

III.1. Prehľad o dlhodobom hmotnom majetku.

Pohyb obstarávacích cien

| Obstarávacia cena K 1.1.2018(€) | Prírastok (€) | Úbytok (€) | Presuny +, - (€) | Obstarávacia cena k 31.12.2018(€) |
|-------------------------------------|------------------|---------------|---------------------|---------------------------------------|
| 39211 | 13954 | 0 | 0 | 53165 |

Pohyb oprávok a opravných položiek.

| Oprávky a opravné položky k 1.1.2018 (€) | Prírastok (€) | Úbytok (€) | Oprávky a opravné položky k 31.12.2018 (€) |
|--|------------------|---------------|--|
| 7353 | 10676 | 0 | 18029 |

Pohyb zostatkových cien.

| Zostatková cena k 1.1.2018 (€) | Zostatková cena k 31.12.2018 (€) |
|--------------------------------|----------------------------------|
| 31858 | 35136 |

III.2. Údaje o pohľadávkach.

Prehľad o opravných položkách k pohľadávkam.

Spoločnosť netvorila opravné položky k pohľadávkam.

Výška pohľadávok z obchodného styku do lehoty a po lehote splatnosti.

| | |
|-------------------------------------|-------|
| Pohľadávky do lehoty splatnosti (€) | 10146 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti (€) | 10178 |

Výška pohľadávok krytých záložným právom alebo ináč zabezpečená s uvedením povahy a formy tohto záložného práva.

Spoločnosť nevlastní pohľadávky kryté záložným právom.

Výška a popis pohľadávok voči spriazneným osobám

Spoločnosť eviduje k 31.12.2018 pohľadávku voči spriazneným osobám – prevádzkovú zálohu.

IČO 4 8 1 8 3 4 3 1 DIČ 2 1 2 0 0 8 7 0 1 3

III.3.Údaje o rezervách.

Popis jednotlivých rezerv.

| Druh rezervy: | Stav k 1.1.2018 (€) | Tvorba (€) | Použitie (€) | Zrušenie (€) | Stav k 31.12.2018 (€) |
|--------------------|---------------------|------------|--------------|--------------|-----------------------|
| Krátkodobé rezervy | 1037 | 1352 | 1037 | 0 | 1352 |

Rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

Spoločnosť neevviduje rezervy týkajúce sa spriaznených osôb.

III.4.Údaje o záväzkoch.

Výška a štruktúra záväzkov z obchodného styku do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.

| | |
|---|----|
| Záväzky do lehoty splatnosti (€) | 27 |
| Záväzky po lehote splatnosti do 30 dní(€) | 0 |
| Záväzky po lehote splatnosti do 1 roka (€) | 0 |
| Záväzky po lehote splatnosti od 1 do 5 rokov(€) | 0 |

Výška a štruktúra ostatných záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

| Druh záväzku | do 1 roka (€) | Od 1 do 5 rokov (€) | Viac ako 5 rokov (€) |
|-----------------------|---------------|---------------------|----------------------|
| Voči zamestnancom | 1445 | | |
| Za sociálne poistenia | 768 | | |
| Daňové záväzky | 2681 | | |

Výška záväzkov krytých záložným právom.

Spoločnosť nevlastí záväzky kryté záložným právom.

Vška a popis záväzkov voči spriazneným osobám.

Spoločnosť eviduje záväzok voči spriazneným osobám – vložené vlastné prostriedky.

III.5.Prehľad o sociálnom фонде.

| Stav k 1.1.2018(€) | Tvorba (€) | Čerpanie (€) | Stav k 31.12.2018(€) |
|--------------------|------------|--------------|----------------------|
| 970 | 100 | 187 | 883 |

III.6.Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach.

Spoločnosť nemá žiadne záväzky z dôvodu čerpania bankových úverov, pôžičiek alebo iných návratných finančných výpomocí.

III.7.Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Spoločnosť neevviduje majetok prenajatý formou finančného prenájmu.

III.8.Údaje o nákladoch a výnosoch

Spoločnosť v roku 2018 neevidovala žiadne položky nákladov a výnosov, ktoré by mali mimoriadny rozsah

III.9.Prehľad zmien vlastného imania spoločnosti

Rozdelenie účtovného zisku resp.usporiadanie účtovnej straty za predchádzajúce obdobie.

Spoločnosť rozhodla o rozdelení zisku za rok 2017 nasledovne:

- Preúčtovanie na účet 428

Popis a výška zmien vlastného imania podľa jednotlivých súvahových položiek.

| Popis jednotlivých položiek | Stav k 1.1..2018 (€) | Stav k 31.12.2018 (€) |
|-------------------------------------|----------------------|-----------------------|
| Základné imanie | 5000 | 5000 |
| Kapitálové fondy | 0 | 0 |
| Fondy zo zisku | 500 | 500 |
| Hosp.výsledok minulých rokov | 28446 | 54247 |
| Hosp.výsledok bežného účtov.obdobia | 25801 | 34140 |
| Vlastné imanie celkom | 59747 | 93887 |

IČO 4 8 1 8 3 4 3 1 DIČ 2 1 2 0 0 8 7 0 1 3

III.10. Doplnujúce informácie k dani z príjmu právnických osôb.

Spoločnosť neúčtovala o odloženej dani z príjmov PO.

Položky zvyšujúce základ dane z príjmov PO.

| | |
|--|----------------|
| Nadspotreba PHL zaúčtovaná v nákladoch | 519,28 |
| Ostatné nedaňové náklady | 654,37 |
| Spolu | 1173,65 |

Položky znižujúce základ dane z príjmov PO.

Spoločnosť neeviduje položky znižujúce základ dane z príjmu PO.

III.11 Údaje o príjmoch a výhodách členov štatutárnych, dozorných a iných orgánov spoločnosti.

Štatutárnym orgánom spoločnosti sú konateľka spoločnosti – MUDr. Mária Dúhová a Ing. Boris Dúha. Za výkon funkcie konateľa nepoberali v roku 2018 žiadny peňažný ani nepeňažný príjem.