

I. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

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

Názov spoločnosti: DIANA S.R.O.

Sídlo spoločnosti: MASARYKOVA 11 - ZLATÁ ULIČKA, 98401 LUČENEC

Opis vykonávanej činnosti: Lekáreň. Spoločnosť ukončila prevádzkovanie verejnej lekárne k 30.09.2018.

I. (2) Dátum schválenia účtovnej závierky

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky: 02.08.2018.

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 01.01.2018 do 31.12.2018.

I. (4) Údaje o skupine účtovných jednotiek

I. (5) Počet zamestnancov

Spoločnosť ku koncu roka eviduje 2 zamestnancov na trvalý pracovný pomer, z toho 1 zamestnankyňa je na materskej dovolenke. Spoločnosť ku koncu roka eviduje ešte dvoch zamestnancov na základe Dohody o pracovnej činnosti a Dohody o vykonaní práce.

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. Ich podiel na ZI je: MUDr.Pavol Tóth-50%, Doc.MUDr. Dušan Dobrota, Csc.-50%

III. INFORMÁCIE O PRIJATÝCH POSTUPOCH

III. (1) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka je zostavená za 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.2018 spôsob A. Konečný stav zásob k 31.12.2018 bol 0,00 EUR. Podrobný pohyb tovaru na sklade je evidovaný na skladových kartách v rámci lekárenského skladového programu Apoware. Spoločnosť k 30.09.2018 ukončila prevádzkovanie verejnej lekárne, priestory lekárne boli prenajaté spoločnosti Dr. Max 145, s.r.o.. Táto spoločnosť odkúpila celý sklad tovaru vykázaný na základe inventúry k 30.9.2018.

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 bol oceňovaný cenou obstarania plus náklady súvisiace s obstaraním. V r.2018 spoločnosť obstarala Anesteziologický prístroj -cena obstarania 21064,43 EUR, z toho suma 12117,69 bola uhradená z poskytnutej dotácie. Zároveň bolo prerušené odpisovanie tohto majetku hneď v prvom roku zaradenia, nakoľko sa tento majetok v r.2018 nevyužíval na zabezpečenie zdaniteľných príjmov/ §22 ods.9 zákona č.595/2003 Z.z./

Dlhodobý hmotný majetok odpisovaný tvoria :

osobný automobil MERCEDES BENZ- odp.skupina: 1, doba odpisovania: 4 roky, rovnomerné odpisy

regálová zostava do skladu- odp.skupina: 2, doba odpisovania 6 rokov, rovnomerné odpisy

sedacia súprava - odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy

Kancelársky nábytok - odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy

Klimatizačné zariadenie - od r.2015 odp.skupina: 4, doba odpisovania: 12 rokov, rovnomerné odpisy
Tepelné čerpadlo- odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy
Klimatizačné zariadenie- od r. 2015 odp.skupina : 4, doba odpisovania : 12 rokov, rovnomerné odpisy
Lôžkový výťah v novom zdravot.centre- odpis.skupina: 4, doba odpisovania: 12 rokov, rovnomerné odpisy
Anesteziologický prístroj-obstaraný v r.2018, odp.skupina: 2, doba odpisovania: 6 rokov, rovnomerné odpisy,
daňové odpisy-prerušené
Vodovodná prípojka k budove Masarykova 24- od r. 2015 odp.skupina :4, doba odpisovania : 12 rokov. rovnomerné
odpisy
Obchodno-prevádzková jednotka v Zl.uličke-19m2 - od r.2015 odp.skupina: 5, doba odpisovania: 20 rokov,
rovnomerné odpisy
Drobná stavba -plot s krídlou bránou s autom.pohonom - od r. 2015 odp.skupina: 4, doba odpisovania: 12
rokov, rovnomerné odpisy
Zdravotné stredisko-Masarykova 28, Lučenec - od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania : 40 rokov,
rovnomerné odpisy
Viacúčelová budova-Zdravotné stredisko Zl. ulička, Lučenec - od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania: 40
rokov, rovnomerné odpisy
Budova v Martine-ubytovňa v súkromí- od r. 2015 odp.skupina: 6, doba odpisovania: 40 rokov, rovnomerné odpisy,
daňové odpisy- prerušené odpisovanie
Administratívna budova, obchod,služby-Masarykova 24, Lučenec, súp.č. 342 na parcele č. 1719/1 na LV č. 6074 -
od r.2015 odp.skupina : 6, doba odpisovania: 40 rokov, rovnomerné odpisy,
Budova zdravotníckeho centra- súp.č. 6099 na parcele č. 1719/8 na LV č. 6074, je to zrekonštruovaná a
skolaudovaná zadná budova nehnuteľnosti na adrese Masarykova 24, Lučenec. Táto nehnuteľnosť bola vedená na LV
č. 6074 spolu s prednou budovou= t.j. administratívnu budovou pod jedným súp.č.342.Po skolaudovaní v júni
2017 jej bolo pridelené súp.č. 6099. Celková výška technického zhodnotenia tejto budovy vo výške 917 850,75
EUR bola zaradená do majetku 31.07.2017.

Opravná položka k majetku nebola vytvorená.

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 obch. styku, fin.výpomoci a úvery boli oceňované nominálnou hodnotou pri ich vzniku.

Spoločnosť neúčtovala o majetku, záväzkoch a pohľadávkach 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 VYSVETLJÚ A DOPŔŇAJÚ 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 174410 EUR, z toho záväzky z obch.styku sú vo výške 3170 EUR, záväzky voči
spoločníkom : 134042 EUR, záväzky voči zamestnancom: 587 EUR, záväzky zo sociálneho poistenia: 329 EUR a
daňové záväzky: 36282 EUR.

Dlhodobé záväzky sú vo výške : 324593EUR, z toho záväzok zo soc.fondu vo výške 3087 EUR a ost. dlhodobé
záväzky vo výške 321 506 EUR/ záväzky voči spoločníkom - 251506 EUR + záväzok voči spoločnosti D.M.D.TRADE
s.r.o., IČO: 36048585, bezúročná pôžička: 70000 EUR/.

IV. (4) Informácie o vlastných akciách

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

V rámci nákladov najvyššiu položku predstavujú: 1/ náklady vynaložené na obstaranie predaného tovaru-
681199EUR, 2/ odpisy - 89476 EUR, 3/ osobné náklady- 43841 EUR, 4/ služby- 13615 EUR a 5/ nákladové úroky-
17783 EUR. Nákladové úroky súvisia s dvomi dlhod. bankovými úvermi- na kúpu a rekonštrukciu nehnuteľnosti,

zostatky týchto úverov k 31.12.2018 sú: 171880 EUR a 461077 EUR.V rámci výnosov najvyššiu položku predstavujú tržby z predaja tovaru- 803093 EUR.

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