

**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:	3	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, 2015-29.06.2016,2016-27.6.2017- 27.6.18, 2018 prejednaná - prejednané

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 11.06.2019

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

nevysporiadaný výsledok hospodárenia - zisk vo výške 68.444 €

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	41 000	62 239

**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**

Obstaravacia cena

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

Obstaravacia cena pri nákupe

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstaravacia 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. Celkom 3650 €

**Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania**

Čl. III (4) f) Stanovenie metódy vlastného imania

základné imanie 5.000,00 eur - 100 % , vlastné imanie a záväzky 131.685 €

**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 vyčíslovaní 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€, 2018 odpis - 6 259,00, 2019 - 5737,- opis uknčen

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

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

**Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie**

Od 122019 je poskytnutá dotácia ÚPSVaR na obsadenie miesta trhu práce - mesačná dotácia 703 €, na mzdové náklady

Čl. III (4) h) Poskytnuté dotácie, vrátane dotácií na obstaranie majetku

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie

**Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom období**

Rozdiel v úhrade dodávateľskej fa

Čl. III (5) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia (BO)
-čiastk 2,70 /321 - je zahrnutá do výnosov	2

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

spoločnosť vykonáva iba činnosť zdravotnej starostlivosti, príjmy od zdravotných poisťovní,, od pacientov, Výdavky sú základné zabezpečujúve chod spoločnosti

**Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch**

Celkové záväzky z obchodného styku 73001 €, dlhodobý záväzok iba voči SF vo výške221 €. Ostatné záväzky sú voči dodávateľom v lehote platnosti ako aj voči zamestnancom, poisťovniam. Po Valnej hromde v roku 2018 bol nerozdelený zisk od roku 2009 rozdelený a vznikol záväzok voči spoločníkovi vo výške 68.444 €

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

Sociálny fond jeho torba sa rovná čerpaniu - 221 €, čerpanie v roku 2019 nebolo

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

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Sociálny fond	221	129

**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	
Záväzok voči zamestnancom	mzdy	
záväzok voči konateľovi	mzda	
daňové záväzky - ZČ, daň z MV	dane	
sociálne záväzky	poisné fondy	
krátkodobé záväzky celkom		
Zmluva o prečerpaní prostriedkov na účte	bankový preklenovací úver	
Bankový úver	2016-2021	

**Čl. IV (4) Informácie o vlastných akciách****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.

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
Dívulit Dušan	1	5 000	5 000	100,00

**Čl. IV (6) 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 (6) 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	83 841	79 129
Tržby od pacientov	výkony nadšt.	2 369	3 208
<b>Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>			
mzdové náklady	pracovný vzťah	29 070	23 629
poisné soc. náklady		9 409	7 755
odpis auta Octaia		5 737	6 259

**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) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí**

Čl. VII (2) c) Výška dotácií a návratných finančných výpomocí

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
UPSVaR	703	

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

nerozdelený zisk a strata boli vo výške 131.121 € od roku 2009 boli prerozdelené voči spoločníkovi. Za rok 2017 bol vyplatený zisk 19.226 € a odvedená 7% daň zrážková, vytvorený rezervný fond 10% zo ZI, odvod 14% do ZP za roky 2016, 2015 - z vyplatenej dividendy

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

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
vyplatená dividend 2017 daň 646 € a 700 €		19 226
vyplatená dividend 2016 odvod ZP 1680 € a 959		18 853
vyplatená dividend 2015 odvod ZP 1541 €, odvod	10 000	11 009
vyplatená dividend 2018 odvod dsne 7%	37 563	

**Miesto pre ďalšie záznamy**

Miesto pre ďalšie záznamy

činnosť spoločnosti sa začala až dňom 1.1.2011, kedy spoločnosť na základe licencie uzatvára dohody so zdravotnými poisťovňami