

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Obchodná spoločnosť založená 11.08.2009, reg. OS Prešov, oddiel: Sro, Vložka č. 21916/P, 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 podľa miesta ambulancie všeobecného lekára

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	3
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

účtovná závierka 2018 schválená 11.06.2019

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 29.06.2020

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- jednoosobová s.r.o.

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 27128,78€ roky 2010-2012

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

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 (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov**

Obstaravacia cena

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 - obstarávacía cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
1. Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		nemá
2. Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou		nemá
3. Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		menovitá hodnota -nie je nákup
4. Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
5. Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		nemá
6. Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
1. Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		nemá
2. Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		nemá
3. Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		nemá
4. Príchovky a prírastky zvierat		nemá
Menovitou hodnotou		
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) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Zásoby nemá evidované, nákup tovaru do spotreby .

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

☒ spôsobom A účtovania zásob☐ spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

☐ váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov☒ metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)☐ iným spôsobom:**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 priemou mzdou a poisťné podľa jednotlivých percent k danej výške náhrady. Celkom 3587 €

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

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

základné imanie 5.000,00 eur - 100 %

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 zaradeného 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 vyčíslňovaní 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 ukončený. Kúpa staršieho auta BMW formou autoúveru. Odpis rovnomerný

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
odpis BMW 0920	48	rovnomerne	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 a dotácia MZSR - 2 línia , nevyčerpaná čiastka 228 €

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

Dotácia/Majetok	Ocenenie	Výška dotácie
ÚPSVaR - mzdy		8 436
MZSR -mzdy /nevyčerpané a neodpočítané//		1 468

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 zabezpečujúce chod spoločnosti materiál 6462 - tvorí 10%, služby - nájom, tel. ...- 11%, osobné náklady 47750 -72%, odpisy - 4%. Tržvy od zdravotných poisťovní 99.772 €

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

Celkové záväzky z obchodného styku 57192 €, záväzkov do 5 rokov - autouver - 18885 €, dlhodobý záväzok iba voči SF vo výške 287 €. Záväzok voči spoločníkovi z VH 2009-2012 tvorí 27129€. Ostatné záväzky sú voči dodávateľom v lehote platnosti ako aj voči zamestnancom, poisťovniám.

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

Sociálny fond jeho torba sa rovná čerpaniu - 287 €, čerpanie v roku 2020 nebolo

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

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
SF	287	221

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

Záväzky zo súvahy

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	287
Záväzok voči zamestnancom	mzdy	984
záväzok voči konateľovi	mzda	1 056
daňové záväzky - ZČ, daň z MV	dane	569
sociálne záväzky	poisné fondy	1 153
krátkodobé záväzky celkom	autoúver-lis.	18 885
Zmluva o prečerpaní prostriedkov na účte	bankový preklenovací úver	
Bankový úver	2016-2021	2 214

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

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)
Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
Tržby od zdravotných poisťovní	zmluvný výkon	97 032	83 841
Tržby od pacientov	výkony nadšt.	2 740	2 369
Náklady, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:			
mzdové náklady	pracovný vzťah	35 329	29 070
poisné soc. náklady		11 973	9 409
Odpis BMW	0920	2 083	

Čl. V Informácie o iných aktívach a iných pasívach

Majetok zahŕňa auto Suzuki a Oktáviu , BMW-61187,- €, Pohľadávky oči zdravotným poisťovniam - 10.101,- €, , preddavky na daň z príjmu PO 10.980,- €, a časové rozlíšenie 1.504,- €

Čl. V (1) Informácie k iným aktívam a iným pasívam**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

úroky ako líasingová splátka -fin.služby

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	25 000	
úver SLSP uroková sadzba 5,5%	2 214	5 610

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 odvodená 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 €		
vyplatená dividend 2016 odvod ZP 1680 € a 959		
vyplatená dividend 2015 odvod ZP 1541 €, odvod		10 000
vyplatená dividend 2018 odvod dsne 7%		37 563
vyplatená dividend 2019 odvod dsne 7%	33 923	
vyplatená dividend 2013-2016 - 14% ZP	41 315	
nevyplatená dividend 2009-2012	27 129	27 129

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