

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ

2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

**POZNÁMKY  
k 31. decembru 2021**

**A. Informácie o účtovnej jednotke**

- a) Obchodné meno

MADA ZDRAV s.r.o.  
Kyjevské námestie 10  
974 04 Banská Bystrica

Dátum zápisu do obchodného registra : 03.03.2010

Identifikačné číslo organizácie : 45420971  
Daňové identifikačné číslo: 2022976835

- b) Hlavné činnosti spoločnosti :

ambulantná starostlivosť všeobecného lekára pre deti a dorast

- c) Počet pracovníkov ku dňu zostavenia účtovnej závierky

2 osoby

Priemerný počet zamestnancov

2 osoby

- e) Účtovná uzávierka: riadna

- f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 27.3.2021

**B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov**

- a) Zoznam členov štatutárnych orgánov

MUDr. Denisa Heinrichová – konateľ, MUDr. Peter Heinrich – konateľ

- b) Spoločníci a ich podiel na základnom imaní :

|                          |       |             |
|--------------------------|-------|-------------|
| MUDr. Denisa Heinrichová | 100 % | 5 000,- Eur |
|--------------------------|-------|-------------|

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

- Spoločnosť bola založená v roku 2010, ale činnosť ambulancie praktického lekára začala vykonávať až po splnení všetkých podmienok a povolení z BBSK. Spoločnosť predpokladá, že bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- Všetky zložky nakupovaného majetku sa oceňujú obstarávacími cenami (zásoby tovaru).
- Pri účtovaní zásob materiálu postupovala účtovná jednotka podľa postupov účtovania ÚT I čl. 2, spôsobom B.

## F. Informácie k údajom vykazaným na strane aktív súvahy

3. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bežné obdobie

pohyb obstarávacích cien

| Názov                 | k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2021 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 570,-   | 0,-       | 0,-    | 17 570,-     |
| drobný hmotný majetok | 1 371,-    | 3 350,-   | 0,-    | 4 721,-      |
| stavby                | 4 617,-    | 0,-       | 0,-    | 4 617,-      |
| Spolu:                | 23 558,-   | 3 350,-   | 0,-    | 26 908,-     |

pohyb oprávok

| Názov                 | k 1.1.2021 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2021 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 13 912,-   | 3 658,-   | 0,-    | 17 570,-     |
| drobný hmotný majetok | 686,-      | 2 360,-   | 0,-    | 3 046,-      |
| stavby                | 831,-      | 116,-     | 0,-    | 947,-        |
| Spolu:                | 15 429,-   | 6 134,-   | 0,-    | 21 563,-     |

pohyb zostatkových cien

| Názov                 | k 1.1.2021 | k 31.12.2021 |
|-----------------------|------------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 3 658,-    | 0,-          |
| drobný hmotný majetok | 685,-      | 1 675,-      |
| stavby                | 3 786,-    | 3 670,-      |
| Spolu:                | 8 129,-    | 5 345,-      |

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ 2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

## a) 4. Prehľad o pohybe dlhodobého majetku – bezprostredne predchádzajúce obdobie

## pohyb obstarávacích cien

| Názov                 | k 1.1.2020 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2020 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 17 750,-   | 0,-       | 0,-    | 17 570,-     |
| drobný hmotný majetok | 0,-        | 1 371,-   | 0,-    | 1 371,-      |
| stavby                | 4 617,-    | 0,-       | 0,-    | 4 617,-      |
| Spolu:                | 22 187,-   | 1 371,-   | 0,-    | 23 558,-     |

## pohyb oprávok

| Názov                 | k 1.1.2020 | Prírastky | Úbytky | k 31.12.2020 |
|-----------------------|------------|-----------|--------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 9 519,-    | 4 393,-   | 0,-    | 13 912,-     |
| drobný hmotný majetok | 0,-        | 686,-     | 0,-    | 686,-        |
| stavby                | 715,-      | 116,-     | 0,-    | 831,-        |
| Spolu:                | 10 234,-   | 5 195,-   | 0,-    | 15 429,-     |

## pohyb zostatkových cien

| Názov                 | k 1.1.2020 | k 31.12.2020 |
|-----------------------|------------|--------------|
| dopravné prostriedky  | 8 051,-    | 3 658,-      |
| drobný hmotný majetok | 0,-        | 685,-        |
| stavby                | 3 902,-    | 3 786,-      |
| Spolu:                | 11 953,-   | 8 129,-      |

## s) 1. Veková štruktúra pohľadávok

|                                     |              |
|-------------------------------------|--------------|
| krátkodobé z obchodného styku spolu | 17 963,- Eur |
| z toho: do lehoty splatnosti        | 17 963,- Eur |
| po lehote splatnosti                | 0,- Eur      |
| po lehote splatnosti do 1 roka      | 0,- Eur      |

## zb) Významné položky časového rozlíšenia - náklady budúcich období

|                         |           |
|-------------------------|-----------|
| - poistné               | 596,- Eur |
| - úroky, DPH z leasingu | 0,- Eur   |
| - nájomné               | 600,- Eur |
| - aktualizácie          | 0,- Eur   |

## G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy

a) rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka  
Na základe rozhodnutia VZ spoločnosti, bol hospodársky výsledok – zisk z roku 2020 rozdelený takto:

|   |              |
|---|--------------|
| - preúčtovanie na účet nerozdeleného zisku                | 34 402,- Eur |
| b) 1. Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku              |              |
| - rezerva na nevyčerpanú dovolenku vrátane zák. poistenia | 3 217,- Eur  |
| - rezerva na nevyúčtované služby                          | 100,- Eur    |
| - rezerva na účtovnú závierku                             | 500,- Eur    |
| c), d) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti    |              |
| Záväzky z obchodného styku spolu                          | 187,- Eur    |
| z toho: do lehoty splatnosti                              | 187,- Eur    |
| po lehote splatnosti                                      | 0,- Eur      |
| po lehote splatnosti do 1 roka                            | 0,- Eur      |
| g) záväzky zo sociálneho fondu                            |              |
| Stav k 1.1.2021   | 302,- Eur    |
| Tvorba rok 2021   | 337,- Eur    |
| Čerpanie rok 2021   | 339,- Eur    |
| Zostatok k 31.12.2021                                     | 300,- Eur    |

## H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

Členenie tržieb na vlastné výkony a tovar

|                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| - predaj služieb – zdravotné výkony | 134 592,- Eur |
| - predaj DHM                        | 0,- Eur       |
| - ostatné výnosy z HČ               | 1 893,- Eur   |

Poznámky Úč MÚJ 3 – 01

IČO

4 5 4 2 0 9 7 1

DIČ

2 0 2 2 9 7 6 8 3 5

## I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

### Významné položky

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| - nákup materiálu       | 6 728,- Eur  |
| - poskytnuté služby     | 12 055,- Eur |
| - osobné náklady        | 59 820,- Eur |
| - finančné náklady      | 368,- Eur    |
| - odpisy                | 6 134,- Eur  |
| - zostatková cena DHM   | 0,- Eur      |
| - ostatné náklady na HČ | 918,- Eur    |

## J. Informácia k údajom o daniach z príjmov

|   |              |
|---|--------------|
| Výsledok hospodárenia pred zdanením               | 48 942,- Eur |
| Daň 21 %  | 10 278,- Eur |
| Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia           | 1 032,- Eur  |
| Položky znižujúce výsledok hospodárenia           | 500,- Eur    |
| Celková daň z príjmov vykázaná v daňovom priznaní | 10 389,- Eur |
| Rozdiel   | 111,- Eur    |

V Banskej Bystrici dňa 28.03.2022