

Upozornění: Opis pouze pro potřebu poplatníka ke kontrole elektronicky odeslaných údajů, nelze jej použít jako součást účetní závěrky, bude-li přiznání podáváno v listinné podobě.

Daňový subjekt:	S D I s.r.o.
IČ / DIČ:	47124733 / CZ47124733
Sídlo účetní jednotky:	Kubelíkova 16/1250, 13068 Praha 3

Vybrané údaje z Rozvahy pro podnikatele, ve zkráceném rozsahu pro malou účetní jednotku, která nemá povinnost mít účetní závěrku ověřenou auditorem
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

AKTIVA		brutto	korekce	netto	minulé období netto
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	33163	11252	21911	27572
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
B.	Stálá aktiva	11339	11244	95	257
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	11339	11244	95	257
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek				
C.	Oběžná aktiva	21698	8	21690	27191
C.I.	Zásoby	934		934	988
C.II.	Pohledávky	5438	8	5430	8107
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	300		300	300
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	5138	8	5130	7807
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek				
C.IV.	Peněžní prostředky	15326		15326	18096
D.	Časové rozlišení aktiv	126		126	124

PASIVA		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	21911	27572
A.	Vlastní kapitál	16840	23236
A.I.	Základní kapitál	105	105
A.II.	Ážio a kapitálové fondy		
A.III.	Fondy ze zisku		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	13132	19845
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	3603	3286
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		
B.+C.	Cizí zdroje	4567	3812
B.	Rezervy		
C.	Závazky	4567	3812
C.I.	Dlouhodobé závazky		
C.II.	Krátkodobé závazky	4567	3812
C.III.	Časové rozlišení pasiv		
D.	Časové rozlišení pasiv	504	524

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:

MUDr. Filip Slavík

Upozornění: Opis pouze pro potřebu poplatníka ke kontrole elektronicky odeslaných údajů, nelze jej použít jako součást účetní závěrky, bude-li přiznání podáváno v listinné podobě.

Daňový subjekt:	S D I s.r.o.
IČ / DIČ:	47124733 / CZ47124733
Sídlo účetní jednotky:	Kubelíkova 16/1250, 13068 Praha 3

Vybrané údaje z Výkazu zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	50146	48808
II.	Tržby za prodej zboží	11618	11251
A.	Výkonová spotřeba	18683	17996
A.1	Náklady vynaložené na prodané zboží	9021	8699
A.2	Spotřeba materiálu a energie	6336	5946
A.3	Služby	3326	3351
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)		
C.	Aktivace (-)		
D.	Osobní náklady	37175	36373
D.1.	Mzdové náklady	27571	26958
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	9604	9415
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9237	9057
D.2.2.	Ostatní náklady	367	358
E.	Úprava hodnot v provozní oblasti	166	275
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	162	276
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	162	276
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné		
E.2.	Úpravy hodnot zásob		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	4	-1
III.	Ostatní provozní výnosy	243	490
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku		
III.2.	Tržby z prodaného materiálu		
III.3.	Jiné provozní výnosy	243	490
F.	Ostatní provozní náklady	1678	1937
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodaný materiál		
F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	7	5
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období		
F.5.	Jiné provozní náklady	1671	1932
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	4305	3968
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	47	55
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	47	55
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
J.	Nákladové úroky a podobné náklady		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		
VII.	Ostatní finanční výnosy	47	
K.	Ostatní finanční náklady	55	51
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	39	4
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	4344	3972
L.	Daň z příjmů	741	686
L.1.	Daň z příjmů splatná	741	686
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	3603	3286
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	3603	3286
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	62101	60604

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:

Yvor. Yvoslav (ukr)

Účetní jednotka S D I s.r.o.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018

OBSAH

1.	POPIS SPOLEČNOSTI.....	2
2.	ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	2
3.	OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY.....	2
a)	Dlouhodobý hmotný majetek	2
b)	Peněžní prostředky	3
c)	Zásoby	3
d)	Pohledávky	3
e)	Vlastní kapitál.....	3
f)	Cizí zdroje	3
g)	Použití odhadů	3
h)	Účtování výnosů a nákladů.....	3
4.	POHLEDÁVKY	4
5.	ČASOVÉ ROZTLIŠENÍ AKTIV.....	4
6.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV.....	4
7.	VÝNOSY.....	4
8.	OSOBNÍ NÁKLADY.....	5

1. POPIS SPOLEČNOSTI

S D I s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Praze 3, Kubelíkova 16, Česká republika, identifikační číslo 47124733. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze pod spisovou značkou 12948, oddíl C.

Hlavním předmětem její činnosti je provozování nestátního zdravotnického zařízení s poskytováním lůžkové a ambulantní péče, prodej léčiv.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018 a 2017 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2018 a 2017 jsou následující:

a) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení. Žádné další náklady s pořízením související se nevyskytují.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2018 a 2017 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu, pokud převýšily u jednotlivého majetku v úhrnu ve zdaňovacím období částku 40 tis. Kč. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let
Hmotné movité věci a jejich soubory: zdravotnická technika	5
Hmotné movité věci a jejich soubory: inventář	5
Hmotné movité věci a jejich soubory: osobní auta	5

b) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

c) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody „vážený aritmetický průměr“. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení, žádné vedlejší pořizovací náklady nejsou od dodavatelů účtovány.

Zásoby léků pro prodej (lékárna) a potravin pro výrobu (jídelna nemocnice) jsou účtovány při nákupu přímo na účet zásob na základě fakturovaných dodávek. Na základě skladové evidence je měsíčně zaúčtován výdej zásob do spotřeby. K rozvahovému dni je provedena fyzická inventura.

d) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě propočtů a odborných odhadů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

e) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského soudu.

Dle společenské smlouvy společnost nevytváří žádné kapitálové fondy ani fondy ze zisku.

f) Cizí zdroje

Krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů.

g) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

h) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Výnosy za zdravotní péči hrazené zdravotními pojišťovnami jsou specifickým účetním postupem společnosti a při jejich účtování se postupuje následovně: vydané faktury za zdravotními pojišťovnami za výkony běžného měsíce, příp. opravné dávky výkonů předcházejících měsíců vystavené k 10. následujícího měsíce jsou přiřazeny ke zdanitelnému plnění běžného měsíce. V měsíci inkasa platby se účtuje korekce vydaných

faktur/výkonů. Korekce jsou odsouhlaseny na zúčtovací zprávy pojišťoven. Opravné dávky/korekce/vyúčtování týkající se běžného kalendářního roku a zjištěné do data sestavení účetní závěrky jsou podkladem tvorby dohadných položek běžného kalendářního roku.

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, manka na zásobách atd.). Dále se zohledňují slevy na dani z příjmů.

4. POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let k 31. 12. 2018: žádné. (Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let k 31. 12. 2017: žádné.)

K 31. 12. 2018 pohledávky po splatnosti více než 365 dnů činily 8 tis. Kč. (K 31. 12. 2017 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 365 dnů činily 4 tis. Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou více než 365 dnů po splatnosti, je v účetní závěrce 2018 vytvořena opravná položka v hodnotě 8 tis. Kč a v roce 2017 - 4 tis. Kč. Jedná se o zákonné opravné položky, které jsou v souladu se zákonem o rezervách daňově uznatelné.

K 31. 12. 2018 měla společnost dlouhodobou pohledávku ve výši 300 tis. Kč (k 31. 12. 2017 - 300 tis. Kč) týkající se zaplacené jistoty na nájem.

Dohadné účty aktivní zahrnují především opravné dávky/korekce výkonů zdravotní péče hrazené zdravotními pojišťovnami týkající se roku 2018.

5. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především pojištění, doménu a další režijní náklady týkající se roku 2019 a 2020 a budou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

6. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období zahrnují faktury došlé v roce 2019 a týkající se roku 2018.

7. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2018		2017	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
zdravotní péče	49650	0	48240	0
prodej léčiv	11618	0	11251	0
ostatní	833	0	1113	0
výnosy celkem	62101		60604	

8. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2018	2017
	Celkový počet zaměstnanců	Celkový počet zaměstnanců
Průměrný počet zaměstnanců	92	94
Mzdy	27571	26958
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9237	9057
Ostatní	367	358
Osobní náklady celkem	37175	36373

Sestaveno dne:

13.3.2019

Jméno a podpis
statutárního orgánu společnosti:

MUDr. Miroslav Indruch



ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

Název účetní jednotky: **S D I s.r.o.**Sídlo: **Kubelíkova 16/1250
13068 Praha 3**IČ: **47124733**

Označení	Text	interní č.řádku	Běžné účetní období			Min.úč.období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1	33 163	-11 252	21 911	27 572
B.	Dlouhodobý majetek	3	11 339	-11 244	95	257
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	11 339	-11 244	95	257
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	11 339	-11 244	95	257
C.	Oběžná aktiva	37	21 698	-8	21 690	27 191
C.I.	Zásoby	38	934		934	988
C.I.1.	Materiál	39	74		74	60
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	860		860	928
C.I.3.2.	Zboží	43	860		860	928
C.II.	Pohledávky	46	5 438	-8	5 430	8 107
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	300		300	300
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	300		300	300
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	300		300	300
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	5 138	-8	5 130	7 807
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	4 120		4 120	6 700
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	1 018	-8	1 010	1 107
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	748		748	739
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	151		151	270
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	119	-8	111	98
C.IV.	Peněžní prostředky	71	15 326		15 326	18 096
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	142		142	207
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	15 184		15 184	17 889
D.	Časové rozlišení aktiv	74	126		126	124
D.1.	Náklady příštích období	75	126		126	124
					Stav v běžném účetním období	Stav v min. úč.období
	PASIVA CELKEM	78			21 911	27 572
A.	Vlastní kapitál	79			16 840	23 236
A.I.	Základní kapitál	80			105	105
A.I.1.	Základní kapitál	81			105	105
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	95			13 132	19 845
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	96			13 132	19 845
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	99			3 603	3 286
B.+ C.	Cizí zdroje	101			4 567	3 812
C.	Závazky	107			4 567	3 812
C.II.	Krátkodobé závazky	123			4 567	3 812
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128			15	17
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129			1 388	1 194
C.II.8.	Závazky ostatní	133			3 164	2 601
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136			1 795	1 840
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního	137			1 048	1 071
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138			169	- 454
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139			152	144
D.	Časové rozlišení pasiv	141			504	524
D.1.	Výdaje příštích období	142			504	524

Sestaveno dne 13.03.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou MUDr. Miroslav Indruch	
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání lůžková a ambulantní zdravotní péče, prodej léčiv	Poznámka

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2018

Název účetní jednotky

S D I s.r.o.

Sídlo

Kubelíkova 16/1250**13068 Praha 3**

IČ

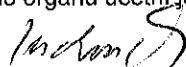
47124733

Označení	Text	interní řádek	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	50 146	48 808
II.	Tržby za prodej zboží	2	11 618	11 251
A.	Výkonová spotřeba	3	18 683	17 996
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	9 021	8 699
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	6 336	5 946
A.3.	Služby	6	3 326	3 351
D.	Osobní náklady	9	37 175	36 373
D.1.	Mzdové náklady	10	27 571	26 958
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení	11	9 604	9 415
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	9 237	9 057
D.2.2.	Ostatní náklady	13	367	358
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	166	275
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného	15	162	276
E.1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného	16	162	276
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	4	-1
III.	Ostatní provozní výnosy	20	243	490
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	243	490
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 678	1 937
F.3.	Daně a poplatky	27	7	5
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 671	1 932
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	4 305	3 968
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	47	55
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	47	55
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	47	
K.	Ostatní finanční náklady	47	55	51
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	39	4
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	4 344	3 972
L.	Daň z příjmů	50	741	686
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	741	686
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	3 603	3 286
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	3 603	3 286
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	62 101	60 604

Sestaveno dne 13.03.2019

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

MUDr. Miroslav Indruch



Předmět podnikání

lůžková a ambulantní zdravotní péče, prodej léčiv

Právní forma účetní jednotky

společnost s ručením omezeným

Poznámka

