

P O Z N Á M K Y
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2023

Za obdobie : od 01 2023 do 12 2023
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 01 2022 do 12 2022

Dátum vzniku účtovnej jednotky : 1.2.2005
Účtovná závierka : riadna

IČO : 36342254
DIČ : 2021959324
SK NACE : 86.21.0

Obchodné meno účtovnej jednotky : MOOTIL-MED, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky : Kamenná 1/504, Nové Mesto nad Váhom

Zostavené dňa : 22.2.2024

Podpisový záznam štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho
orgánu účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti MOOTIL-MED, s.r.o. k 31.12.2023 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

1. Spôsoby oceňovania

a. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa obstaráva kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého majetku.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného opotrebenia dlhodobého hmotného majetku. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách. Účtovné odpisy dlhodobého hmotného majetku sa zaokrúhľujú na celé eurá nahor.

b. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

c. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

d. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

e. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

f. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

g.

Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

h.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

i. Cudzia mena

Majetok a záväzky v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB :

- v deň predchádzajúci ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

j. Výnosy

Spoločnosť má uzatvorené zmluvy so zdravotnými poisťovňami na poskytovanie zdravotnej starostlivosti v odbore psychiatria. Na základe revízie výkonov zo strany zdravotných poisťovní sú vystavované dobropisy alebo ľarchopisy k vykázaným výkonom.

Platby poisťencov za výkony nad rámec zmlúv so zdravotnými poisťovňami sú evidované virtuálnou registračnou pokladnicou. Platby sú uskutočňované podľa cenníka schváleného Trenčianskym samosprávnym krajom.

1. Informácie o počte zamestnancov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	2	4
Počet vedúcich zamestnancov	1	2

2. Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní v %	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Podiel na hlasovacích právach
MUDr.Mojmír Muth	100	6 640,00	50

3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

Bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut.veci a súbory hnut.vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
-------------------------	---------	--------	---	-------------	-----------------	-----------------------------	-------

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účt.obdobia			63 668,22				63 668,22
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			63 668,22				63 668,22

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			25 027,71				25 027,71
Prírastky			13 847,51				13 847,51
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			38 875,221				38 875,22

Opravné položky

Stav na začiatku účt.obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia							

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			38 640,51				38 640,51
Stav na konci účt.obdobia			24 793,00				24 793,00

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut.veci a súbory hnut.vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
-------------------------	---------	--------	---	-------------	-----------------	-----------------------------	-------

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účt.obdobia			39 652,89				39 652,89
Prírastky			34 847,83				34 847,83
Úbytky			10 832,50				10 832,50
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			63 668,22				63 668,22

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			26 195,50				26 195,50
Prírastky			9 664,71				9 664,71
Úbytky			10 832,50				10 832,50
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			25 027,71				25 027,71

Opravné položky

Stav na začiatku účt.obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia							

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			13 457,39				13 457,39
Stav na konci účt.obdobia			38 640,51				38 640,51

4. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt.obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt.obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

5. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok
Dlhodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	12 648,64		12 648,64
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	111,92	172,04	283,96
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	2 244,30		2 244,30
Krátkodobé pohľadávky spolu	15 176,90		15 176,90

6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	21 557,71	13 623,30
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	65 258,57	54 566,11
Kreditná karta	4 995,50	4 722,03
Peniaze na ceste	5 000,00	5 000,00
Spolu	86 811,78	67 911,44

7. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2022	45 216,90
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku min.rokov	25 216,90
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	20 000,00
Iné	
Spolu	45 216,90

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
Úhrada účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

8. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho :					
Krátkodobé rezervy, z toho :	3 912,35	4 873,15	3 912,35		4 873,15
Rezerva na dovolenku	3 812,35	4 773,15	3 812,35		4 773,15

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
Dlhodobé rezervy, z toho :					
Krátkodobé rezervy, z toho :	2 051,68	3 912,35	2 051,68		3 912,35
Rezerva na dovolenku	2 051,68	3 812,35	2 051,68		3 812,35

9. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	14 270,76	20 767,84
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	8 290,27	14 336,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	8 290,27	14 336,20
Záväzky po lehote splatnosti		

10. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	2 468,37	2 329,65
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	198,47	185,22
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	198,47	185,22
Čerpanie sociálneho fondu	40,58	46,50
Konečný zostatok sociálneho fondu	2 626,26	2 468,37

11. Informácie o bankových úveroch a pôžičkách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Výška úveru	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt.obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádz.účt.o bdoie
Dlhodobé bankové úvery						
Mercedes CLA 180	€	12 785,00	7.10.2023		2 845,07	

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. V %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie	Suma istiny v eurách za bežnú účt.obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádz.účt.o bdoie
Dlhodobé pôžičky						
Krátkodobé pôžičky						

12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov
Istina		33 325,00				33 325,00
Finančný náklad		2 631,58				2 631,58
Spolu		35 956,58				35 956,58

13. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	159 169,14	143 727,37
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	121,50	56,33
Čistý obrat celkom	159 290,64	143 783,70

14. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane 2023	Daň 2023	Daň v %	Základ dane 2022	Daň 2022	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	61 829,77			57 698,72		
Daňovo neuznané náklady	2 670,57			6 222,70		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Položky znižujúce HV	4 248,94			4 634,18		
Položky upravujúce HV	150,00			100,00		
Základ dane	60 401,40			59 437,24		
Splatná daň z príjmov		12 684,29	21		12 481,82	21
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		12 684,29	21		12 481,82	21

15. Informácia o zmenách základného imania

Tabuľka č. 1

Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
Zmena základného imania					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 534,03				2 534,03
Nerozdelený zisk z minulých rokov	11 928,62	14 635,16			26 563,78
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	30 764,19	45 216,90	30 764,19		45 216,90

Tabuľka č. 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	6 640,00				6 640,00
Zmena základného imania					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	2 534,03				2 534,03
Nerozdelený zisk z minulých rokov	9 573,38	2 355,24			11 928,62
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 355,24	30 764,19	12 355,24		30 764,19