

**P O Z N Á M K Y**  
**individuálnej účtovnej závierky**  
**zostavenej k 31.12.2024**

**Za obdobie :** od 01 2024 do 12 2024  
**Za bezprostredne predchádzajúce obdobie** od 01 2023 do 12 2023

**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 : 17.3.2025

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			73 356,00				73 356,00
Úbytky			26 335,19				26 335,19
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			110 689,03				110 689,03

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			38 875,22				38 875,22
Prírastky			16 857,79				16 857,79
Úbytky			26 335,19				26 335,19
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			29 397,82				29 397,82

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			25 027,71				25 027,71
Prírastky			13 847,51				13 847,51
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			38 875,22				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			24 793,00				24 793,00
Stav na konci účt.obdobia			81 291,21				81 291,21

**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					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

**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			
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>			

**Krátkodobé pohľadávky**

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	16 314,87	185,88	16 500,75
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky	1 816,61		1 816,61
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	16 500,75		16 500,75

## 6. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	27 482,84	21 557,71
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	70 743,19	65 258,57
Kreditná karta	4 983,34	4 995,50
Peniaze na ceste	5 000,00	5 000,00
<b>Spolu</b>	<b>98 209,37</b>	<b>86 811,78</b>

## 7. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2023	49 145,48
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	49 145,48
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>49 145,48</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
<b>Úhrada účtovnej straty</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	
<b>Spolu</b>	

## 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
<b>Dlhodobé rezervy, z toho :</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho :</b>	4 873,15	7 008,55	4 873,15		7 008,55
Rezerva na dovolenku	4 773,15	6 888,55	4 773,15		6 888,55
Rezerva na vyúčt.en.	100,00	120,00	100,00		120,00

Tabuľka č. 2

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho :</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho :</b>	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

## 9. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	10 370,52	14 270,76
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	10 370,52	14 270,76
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	10 014,84	8 290,27
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	10 014,84	8 290,27
Záväzky po lehote splatnosti		

## 10. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu

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

## 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
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
Land Rover	€	37 990,00	18.1.2028		7 904,94	

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
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						

## 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		4 100,89			3 809,90	
Finančný náklad		722,63			1 013,52	
Spolu		4 823,52			4 823,42	

### 13. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	175 278,78	159 169,14
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	12 822,69	121,50
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>188 101,47</b>	<b>159 290,64</b>

### 14. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane 2024	Daň 2024	Daň v %	Základ dane 2023	Daň 2023	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	76 267,12			61 829,77		
Daňovo neuznané náklady	3 300,09			2 670,57		
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Položky znižujúce HV	5 343,98			4 248,94		
Položky upravujúce HV				150,00		
Základ dane	74 223,23			60 401,40		
Splatná daň z príjmov		15 586,88	21		12 684,29	21
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		15 586,88	21		12 684,29	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	41 027,99	49 145,48	21 505,38		68 668,09
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	49 145,48	60 680,24	49 145,48		60 680,24

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	26 563,78	25 216,9	10 752,69		41 027,99
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	45 216,90	49 145,48	45 216,90		49 145,48