

POZNÁMKY
k účtovnej uzávierke

k 31.12.2013

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom

Účtovná jednotka: FaMa Med s.r.o.

Zostavené dňa: 14.03.2014 Schválené dňa:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtov- níctva:
--	---	--	---

A. VŠEOBECNÉ ÚDAJE

Identifikačné údaje:

Obchodné meno: FaMa Med s.r.o.

Sídlo spoločnosti: P.Horova 14, 841 07 Bratislava

IČO: 44767005

Deň zápisu.: 23.6.2009

Zapísaná v obchodnom registri v oddieli s.r.o.
Vložka číslo 59038/B

Právna forma: spoločnosť s ručením obmedzeným

Predmet činnosti

1. Poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v ambulancii v odbore všeobecné lekárstvo
2. Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľov /maloobchod/ alebo iným prevádzkovateľom živností /veľkoobchod/
3. Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
4. Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
5. Reklamné a marketingové služby
6. Automatizované spracovanie dát
7. Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
8. Prieskum trhu a verejnej mienky

Spoločníci

Meno a priezvisko: Mudr. Marta Fleischerová
Bydlisko: Eisnerova 40, 841 07 Bratislava

Základné imanie spoločnosti: 5 000 eur, splatené v plnom rozsahu

Štatutárny orgán: konateľ

Spoločnosť má 2 zamestnancov na stály pracovný pomer, ostatní pracovníci zamestnaní na základe dohôd pracujú len príležitostne.

B. POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Spoločnosť zostavila účtovnú závierku za predpokladu nepretržitého pokračovania vo svojej činnosti.

2. Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa postupov účt. I. čl. 2 spôsobom „B“

3. Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov.

Účtovná jednotka oceňovala majetok a záväzky:

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

4. Ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu oceňovala účtovná jednotka majetok a záväzky:

OBSTARÁVACOU CENOU:

- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou
- dlhodobý finančný majetok
- zásoby obstarané kúpou - sa oceňujú obstarávacími cenami, ktorých súčasťou sú aj náklady súvisiace s obstaraním- napr. poštovné
- pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí
- záväzky pri ich prevzatí
- krátkodobý finančný majetok obstaraný kúpou

MENOVITOU HODNOTOU:

- peňažné prostriedky a ceniny
- záväzky pri ich vzniku
- pohľadávky pri ich vzniku

5. Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok

Účtovná jednotka stanovila interným predpisom pravidlá pre odpisovanie dlhodobého majetku:

Nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 2400 eur alebo nižšej sa účtuje na ľarchu účtu 518- Ostatné služby. Nehmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie, zaradí účtovná jednotka do dlhodobého nehmotného majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1700 EUR zaradila účtovná jednotka do dlhodobého hmotného majetku, majetok ktorého obstarávacia cena sa rovná sume 1 700 EUR, alebo je nižšia sa účtuje na ľarchu účtu 501 –

Spotrebované nákupy

- účtovná jednotka zostavila pre bežné účtovné obdobie odpisový plán pre dlhodobý majetok, ktorý obsahuje dobu odpisovania, sadzby odpisov, odpisové metódy
- účtovná jednotka stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým odpisom.

C.ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Dlhodobý hmotný majetok

Firma vykazuje v dlhodobom hmotnom majetku Osobný automobil 2 ks v obstarávacej cene 30850 eur, zostatková cena k 31.12.2013 11 175 eur.

2. Pohľadávky podľa splatnosti

Firma eviduje pohľadávky z obchodného styku do lehoty splatnosti v súhrnnej výške 10 591 eur , pohľadávky sú v lehote splatnosti.

3.Finančné účty

účet	eur
Peniaze v pokladnici a ceniny	183
Peniaze na účte v banke	14 042
Spolu finančné účty	14 225

D. ÚDAJE VYKÁZANÉ NA STRANE PASÍV

1. Vlastné imanie za bežné účtovné obdobia

Opis základného imania

Text:	Hodnota:
Základné imanie celkom	5000
Základné imanie splatené	5000
Základné imanie nesplatené	0
Vlastné imanie	36946

Rozdelenie HV z predchádzajúceho roka 2012

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok – účtovný zisk následným spôsobom

Druh prídelt	Rozd.zisku min.účt. Za rok 2012
Zisk k rozdeleniu z minulých obd., z toho:	6585
Prídelt do zákonného rezervného fondu	0
Prídelt na zvýšenie základného imania	0
Prídelt do ostatných fondov	200
Použitie na vyrovnanie straty z minul.rokov	0
Dividendy spoločníkov	
Nerozdelený zisk minulých rokov	6385
Iné rozdelenie zisku	

Závázky

Závázky podľa splatnosti

Závázky spoločnosti celkom	14 534
Z toho krátkodobé rezervy	1362
Závázky zo sociálneho fondu	121
Závázky z obchodného styku	478
Závázky voči spoločníkom	8060
Závázky voči zamestnancom	1222
Závázky voči poisťovniam	762
Závázky voči daňovému úradu	2529

Spoločnosť nevykazuje závázky po lehote splatnosti.

ZÁVAZKY ZO SOCIÁLNEHO FONDU

TEXT	Suma
Stav sociál.fondu k 1.1. bežného roka	115 eur
Tvorba + dotácia	291 eur
Čerpanie	285 eur
Stav sociál.fondu k 31.12.BO	121 eur

E. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar v eur

V tržbách sú zúčtované tržby z predaja služieb - poskytovania zdravotnej starostlivosti.

Druh výnosov:	Opis:	Suma:
Tržby za vlastné výkony (členenie podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb)	Spolu:	63167
	Tržba za služby	63167
	Tržba za tovar	
	Ostatné prevádzkové	0
	Kreditné úroky	5
	Kurzové zisky	0

F. INFORMÁCIE K ÚDAJOM VYKÁZANÝCH V NÁKLADOCH

Druh nákladov:	Opis:	Suma:
Výrobná spotreba		24 191
		12377
Spotreba materiálu, energie a ost.neskladovateľných zásob	Spotreba materiálu a energie	
Náklady na nakúpené služby:	Nakúpené služby	11814
Osobné náklady :	Mzdové náklady	18 154
	Sociálne zabezpečenie	5 401
	Sociálne náklady	1 034
Dane a poplatky.	Dane a poplatky	305
Odpisy dlhodobého majetku	Odpisy	3 725
Prevádzkové náklady :	Ostatné prevádzkové náklady	541
Finančné náklady :	Úroky	
	Ostatné finančné náklady	39

G DAŇ Z PRÍJMOV

Daň z príjmov za bežné účtovné obdobie

Text:	Hodnota:
Daň z príjmov z bežnej činnosti splatná	2 249
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti splatná	0
Daň z príjmov z bežnej činnosti odložená	0
Daň z príjmov z mimoriadnej činnosti odložená	0

O naložení s hospodárskym výsledkom za rok 2013 rozhodne jediný spoločník.

H. INFO O SKUTOČNOSTIACH,KTORÉ NASTALI PO DNI,KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA,DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky v spoločnosti nenastali žiadne zmeny

I. Zmeny v položkách vlastného imania / v eur/

Vlastné imanie na začiatku obdobia	29 616
Prírastok – hospodársky výsledok bežného obdobia	7 330
Vlastné imanie imanie na konci obdobia	36 946

Bratislava, 14.03.2014