

Poznámky k účtovnej závierke k 31.12.2013

A. Informácia o účtovnej jednotke

a. Základné

- Obchodné meno: Družstvo lekárov Záporožská
- Sídlo: Záporožská 12, 851 01 Bratislava
- Dátum založenia: 12.11.2003
- Dátum vzniku: 09.12.2003

b. Opis hospodárskej činnosti

- Prenájom časti nehnuteľnosti – nebytových priestorov bez poskytovania iných ako základných služieb spojených s týmto prenájomom

c. Počet zamestnancov ÚJ:

	Bežné účtovné obdobie	Predchádzajúce účtovné obdobie
Priem. prepočítaný počet zamestnancov	5	5
Stav ku dňu zostavenia UZ	5	5
Počet vedúcich zamestnancov	0	0

d. ÚJ nie je ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

- Účtovná závierka k 31.12.2013 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa zákona o účtovníctve, za účtovné obdobie od 01.01.2013 do 31.12.2013.

f. Účtovná závierka za predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená členskou schôdzou dňa 25.03.2013.

B. Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Členovia štatutárnych orgánov (mená a priezviská)

- MUDr. Viera Cigáňová – predseda predstavenstva
- MUDr. Adrián Krátky – člen predstavenstva
- MUDr. Michaela Fellnerová – člen predstavenstva
- PhDr. Eva Krkošková – člen predstavenstva
- MUDr. Edita Vávrová – člen predstavenstva

Štruktúra spoločníkov, podiel na hlasovacích právach účtovnej jednotky

- 17 členov družstva s rovnakým podielom na hlasovacích právach

C. Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania družstva. ÚJ uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania pre podnikateľov. Účtovníctvo sa vedie peňažných jednotkách EURO meny. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania vecnej a časovej súvislosti nákladov a výnosov.

E. Odpisy DHM

Daňové odpisy DHM v roku 2013

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. rokov	Rok	Daň. odpisy	Zostatková
		číslo	cena	skup.	odpis.	odpis.	v EUR	cena daňová
1	TZ na prenaj. nehnut. DHM-1	DHM-1	4 824,74	4	20	8	242,00	2 890,99
2	TZ na prenaj. nehnut. DHM-2	DHM-2	16 286,26	4	20	7	815,00	11 397,62
3	TZ na prenaj. nehnut. DHM-3	DHM-3	37 408,54	4	20	3	1 871,00	31 795,54
Spolu			58 519,54				2 928,00	46 084,15

Účtovné odpisy DHM v roku 2013

P.č.	Názov	Inv.	Nadobúd.	Odpis.	Poč. rokov	Rok	Účt. odpisy	Zostatková
		číslo	cena	skup.	odpis.	odpis.	v EUR	cena účt.
1	TZ na prenaj. nehnut. DHM-1	DHM-1	4 824,74	4	20	8	242,00	2 890,99
2	TZ na prenaj. nehnut. DHM-2	DHM-2	16 286,26	4	20	7	815,00	10 582,62
3	TZ na prenaj. nehnut. DHM-3	DHM-3	37 408,54	4	5	3	8 988,00	14 938,54
Spolu			58 519,54				10 045,00	28 412,15

Účtovné odpisy	10 045,00
Daňové odpisy	-2 928,00
Rozdiel daň. a účt. odpisov	7 117,00

(+ pripoč.položka, - odpoč. položka v daň. priznaní)

F. Informácie o vykázaných na strane aktív súvahy

Podstatnými položkami na strane aktív súvahy je dlhodobý hmotný majetok – technické zhodnotenie na prenajatej nehnuteľnosti, krátkodobé pohľadávky z obchodného styku, daňové pohľadávky – zaplatené preddavky na DzPPO a finančné účty.

Časové rozlíšenie pohľadávok z obchodného styku:

Nezaplatené pohľadávky

- po splatnosti do 30 dní	556,00
- po splatnosti do 90 dní	1 105,00
- po splatnosti do 360 dní	336,00
-po splatnosti viac ako P dní	8 604,00
- nezaplatené pohľadávky celkom	10 601,00

G. Informácie o vykázaných na strane aktív súvahy

Podstatnými položkami na strane pasív súvahy je vlastné imanie, fondy zo zisku, nerozdelený zisk minulých rokov a krátkodobé záväzky z obchodného styku.

Časové rozlíšenie záväzkov z obchodného styku:

Nezaplatené záväzky

- pred skončením splatnosti	2 456,00
- po splatnosti do 30 dní	848,00
- po splatnosti do 360 dní	-190,00
- nezaplatené záväzky celkom	3 114,00

H. Informácie o výnosoch:

Na strane výnosov sú iba tržby z predaja vlastných výrobkov a služieb – prenájom nehnuteľnosti.

I. Informácie o nákladoch:

Položkami na strane nákladov je najmä spotreba energií, odpisy majetku mzdové a sociálne náklady, náklady na prenájom nehnuteľnosti a ostatné služby.

J. Informácie o daniach z príjmov:

ÚJ neviduje odložené dane

K. Opravné položky k pohľadávkam

Názov	Číslo faktúry	Stav pohľ. k 31.12.13 v EUR	Dni po splatnosti k 31.12.13	Výška OP %	Stav OP k 31.12.13
UEPS, s.r.o.	20100419	155,87	1 113	100,0%	155,87
UEPS, s.r.o.	20110032	166,21	1 078	50,0%	83,11
UEPS, s.r.o.	20110066	166,21	1 051	50,0%	83,11
UEPS, s.r.o.	20110100	166,21	1 023	50,0%	83,11
UEPS, s.r.o.	20110133	166,21	992	50,0%	83,11
UEPS, s.r.o.	20110164	166,21	962	50,0%	83,11
Spolu UEPS, s.r.o.		986,92			571,40

Názov	Číslo faktúry	Stav pohľ. k 31.12.13 v EUR	Dni po splatnosti k 31.12.13	Výška OP %	Stav OP k 31.12.13
DINOX s.r.o.	20100289	200,57	1 204	100,0%	200,57
DINOX s.r.o.	20100323	446,61	1 174	100,0%	446,61
DINOX s.r.o.	20100359	446,61	1 143	100,0%	446,61
DINOX s.r.o.	20100394	446,61	1 113	100,0%	446,61
DINOX s.r.o.		1 540,40			1 540,40

Názov	Číslo faktúry	Stav pohľ. k 31.12.13 v EUR	Dni po splatnosti k 31.12.13	Výška OP %	Stav OP k 31.12.13
Vojtech Jakúbek	20100014	247,96	1 454	100,0%	247,96
Vojtech Jakúbek	20100224	247,96	1 266	100,0%	247,96
Vojtech Jakúbek	20110078	275,71	1 023	50,0%	137,86
Vojtech Jakúbek	20110111	275,71	992	50,0%	137,86
Vojtech Jakúbek	20110144	275,71	962	50,0%	137,86
Vojtech Jakúbek	20110178	275,71	931	50,0%	137,86
Vojtech Jakúbek	20110209	275,71	901	50,0%	137,86
Spolu UNISPOL		1 874,47			1 185,20

Celkom k 31.12.2013	3 296,99
---------------------	-----------------

v EUR

Stav OP k pohľ. na zač. účt. obd. k 01.01.2013	4 093,20
Tvorba OP k pohľ. za bežné účt. obd. 2013	0,00
Rozpustenie OP k pohľ. za bežné účt. obd. 2013	-796,21
Stav OP k pohľ. ku koncu účt. obd. k 31.12.2013	3 296,99

L. Rezervy za bežné účtovné obdobie

Účtovná jednotka vytvorila ku koncu účtovného obdobia rezervy na nevyčerpané dovolenky - mzdy a odvody k 31.12.2013 v sume 637,13 EUR.

M. Prenajatý majetok

Účtovná jednotka nemá prenájatý žiadny majetok.

N. Prepočet cudzej meny

Účtovná jednotka nemá ku dňu zostavenia účtovná zvierky majetok a záväzky v cudzej mene.

O. Položky zvyšujúce výsledok hospodárenia pre účely stanovenia základu dane

Pripoč položky DzPPO 2013

Náklady na reprezentáciu 513 001	59,26
Odpis pohľadávok 546 001	6 375,36
Účtovné odpisy prevyšujúce daňové odpisy (10.045,00 - 2.928,00)	7 117,00
	13 551,62

P. Položky znižujúce výsledok hospodárenia pre účely stanovenia základu dane

Odpočítateľné položky DzPPO 2013

kreditné úroky BU zdanené zrážkovou daňou	1,60
	1,60