

DIČ: 2022044057

BONA MEDIC s.r.o. Bernolákova 24 Zlaté Moravce

POZNÁMKY K ÚČTOVNEJ ZÁVIERKE

k 31.12.2013

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky:

BONA MEDIC s.r.o.
Bernolákova 24
95301 Zlaté Moravce

Dátum jej založenia: **14.06.2005**

Dátum jej vzniku: **28.07.2005**

b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

činnosť špeciálnej lekárskej praxe - psychiatrická ambulancia

názov hospodárskej činnosti PSYCHIATRIA

c) Priemerný počet zamestnancov účtovnej jednotky počas účtovného obdobia:

2 pracovníci

z toho počet vedúcich zamestnancov: 1 pracovník

TABULKA č. 01 o počte zamestnancov

.....

a Názov položky

b Bežné účtovné obdobie

c Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2.00	3.00	
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:		2.00	3.00
Počet vedúcich zamestnancov		1.00	1.00

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **riadna účtovná závierka**

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky:

22.03.2013

B. INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

a) Mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a mená a priezviská alebo obchodné mená a názvy iných orgánov účtovnej jednotky:

1. Štatutárny orgán

konateľ : MUDr. Marta Pavlíková

b) Štruktúra spoločníkov, akcionárov s uvedením hodnoty a percentuálnej výšky ich podielu na základnom imaní účtovnej jednotky (ich podiel na hlasovacích právach a ich percentuálny podiel na ostatných položkách vlastného imania, ak sa odlišuje od ich podielu na základnom imaní):

MUDr. Marta Pavlíková 100 percent podiel

D. V POZNÁMKACH SA UVÁDZAJÚ ĎALŠIE INFORMÁCIE o

a) Použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,

b) Údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,

c) Údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,

d) Výnosoch,

e) Nákladoch,

f) Daniach z príjmov,

E. INFORMÁCIE O POUŽITÝCH ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti : **Áno**

c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
2. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou - obstarávacou cenou
3. zásoby obstarané kúpou - obstarávacou cenou
4. pohľadávky - menovitou hodnotou
5. krátkodobý finančný majetok - menovitou hodnotou
6. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy - menovitou hodnotou
7. záväzky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov - menovitou hodnotou
8. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy - menovitou hodnotou
9. prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci - menovitou hodnotou
10. daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie (ďalej len "splatná daň z príjmov") a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období a zdaňovacích období (ďalej len "odložená daň z príjmov"), - menovitou hodnotou

d) Tvorba odpisového plánu pre dlhodobý majetok (doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy)

Účtovná jednotka si stanovila interným predpisom pre účtovanie dlhodobého majetku nasledujúce :

- nehmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná 2400 euro a nižšie sa účtuje

na tarchu účtu 518 - Ostatné služby, a ktorého ocenenie je vyššie sa zaradí do dlhodobého majetku a odpíše sa v súlade s účtovnými predpismi najviac do výšky vstupnej ceny § 25 ZoDP.

- hmotný majetok, ktorého ocenenie sa rovná sume 1700 euro a nižšie sa účtuje na tarchu účtu zásob do doby vydania do spotreby, v prípade, že je hneď vydaný do spotreby sa účtuje na nákladový účet 501.

Účtovná jednotka si stanovila interným predpisom, že účtovné odpisy dlhodobého majetku sa rovnajú daňovým.

F. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

a) Dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to

1. prehľad o pohybe dlhodobého majetku podľa zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy; uvádza sa ocenenie tohto majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a stav na konci bežného účtovného obdobia,

softvér PROCOMPINFINITY - k 1.1.2013 2700 euro v roku 2011 odpísaný
- oprávky 2700 euro

osobné auto FORD C MAX - k 1.1.2013 15710.16 euro v roku 2012

doodpisovaný - oprávky 15710 euro predaný v 6/2013 za 4900,- euro .

v 5/2013 kúpená Honda CR-V OC 30075.73 euro , odpisy uplatnené v 2013 daňové zhodné s účtovnými 5013,- euro

2. prehľad o zostatkových hodnotách dlhodobého majetku na začiatku účtovného obdobia a na konci účtovného obdobia,

zostatkové hodnoty DHM :

	k 1.1.2013	k 31.12.201
softvér PROCOMPINFINITY	0,-	0,-
osobné auto FORD C MAX	0,-	predané
osobné auto Honda CR-V		25062.73 euro

TABULKA č. 021 o dlhodobom nehmotnom majetku

.....

- a BO-Dlhodobý nehmotný majetok
- b BO-Aktivované náklady na vývoj
- c BO-Softvér
- d BO-Oceniiteľné práva
- e BO-Goodwill
- f BO-Ostatný DNM
- g BO-Obstarávaný DNM
- h BO-Poskytnuté preddavky na DNM

	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie účtovného obdobia	Stav na začiatku	0 2700.00	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Presuny	0	0	0	0	0	0	0

Prvotné ocenenie ého obdobia	Stav na konci účtovn	0 2700.00	0	0	0	0	0	0
Oprávky Stav na obdobia	začiatku účtovného	0 2700.00	0	0	0	0	0	0
Oprávky Prírastky		0	0	0	0	0	0	0
Oprávky Úbytky		0	0	0	0	0	0	0
Oprávky Presuny		0	0	0	0	0	0	0
Oprávky Stav na obdobia	konci účtovného	0 2700.00	0	0	0	0	0	0
Opravné položky účtovného obdobia	Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky ého obdobia	Stav na konci účtovn	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota účtovného obdobia	Stav na začiatku	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota ého obdobia	Stav na konci účtovn	0	0	0	0	0	0	0

TABULKA č. 022 o dlhodobom nehmotnom majetku

.....

- a MO-Dlhodobý nehmotný majetok
- b MO-Aktivované náklady na vývoj
- c MO-Softvér
- d MO-Oceniteľné práva
- e MO-Goodwill
- f MO-Ostatný DNM
- g MO-Obstarávaný DNM
- h MO-Poskytnuté preddavky na DNM

	a	b	c	d	e	f	g	h
Prvotné ocenenie účtovného obdobia	Stav na začiatku	0 2700.00	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0

Prvotné ocenenie	Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie	Stav na konci účtovného obdobia	0	2700.00	0	0	0	0	0
Oprávky	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	2700.00	0	0	0	0	0
Oprávky	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky	Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky	Stav na konci účtovného obdobia	0	2700.00	0	0	0	0	0
Opravné položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Presuny	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota	Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0

TABULKA č. 041 o dlhodobom hmotnom majetku

.....

- a BO-Dlhodobý hmotný majetok
- b BO-Pozemky
- c BO-Stavby
- d BO-Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí
- e BO-Pestovateľské celky
- f BO-Základné stádo a ťažné zvieratá
- g BO-Ostatný DHM
- h BO-Obstarávaný DHM
- i BO-Poskytnuté preddavky na DHM

	a	b	c	d	e	f	g	h	i
Prvotné ocenenie Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	15710.00	0	0	0	0	0	0

Prvotné ocenenie Prírastky	0	0	30076.00	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie Úbytky	0	0	15710.00	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Prvotné ocenenie Stav na konci účtovného obdobia	0	0	30076.00	0	0	0	0	0
Oprávky Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	15710.00	0	0	0	0	0
Oprávky Prírastky	0	0	5013.00	0	0	0	0	0
Oprávky Úbytky	0	0	15710.00	0	0	0	0	0
Oprávky Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky Stav na konci účtovného obdobia	0	0	5013.00	0	0	0	0	0
Opravné položky Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Prírastky	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Úbytky	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Presuny	0	0	0	0	0	0	0	0
Opravné položky Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota Stav na konci účtovného obdobia	0	0	25063.00	0	0	0	0	0

TABULKA č. 042 o dlhodobom hmotnom majetku

.....
a MO-Dlhodobý hmotný majetok

obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
<hr/>								
Zostatková hodnota Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	5659	0	0	0	0	0
<hr/>								
Zostatková hodnota Stav na konci účtovného obdobia	0	0	415	0	0	0	0	0
<hr/>								

b) Spôsobu a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku,

osobné auto HONDA CR-V povinné zmluvné poistenie - 88.51 euro
havarijné poistenie - 528.11 euro

r) Hodnote pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti spolu 7894 euro

Do lehoty splatnosti 7894 euro

Po lehote splatnosti 0 euro

v) Významných zložkách krátkodobého finančného majetku,

účet v banke SLSP 12697 euro

pokladnica podn. činnosť 7 euro

pokladnica rezervný fond 664 euro

pokladnica sociálny fond 12 euro

za) Ocenení krátkodobého finančného majetku ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka reálnou hodnotou, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania,

Náklady budúcich období 154 euro

zb) Významných položkách časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období,

náklady budúcich období :

136 euro poistenie zodpovednosti za výkon lekárskej starostlivosti

18 euro telefóny

G. INFORMÁCIE O VYKÁZANÝCH ÚDAJOV NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie:

k 01.01.2013 10325 euro k 31.12.2013 17786 euro

1. opis základného imania: (počet akcií, hodnota akcií, práva spojené s jednotlivými druhmi akcií, splatené základné imanie)

ZI 6638,783775 euro

splatené ZI 6638,783775 euro

2. rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie účtovnej straty vykázanéj v predchádzajúcom účtovnom období,

V roku 2012 vykázała spoločnosť yisk vo výške 3815.57 euro a na základe rozhodnutia spoločníka bol doplnený RF 93.77 euro, sumou 698.93 vyrovná účet 429 stratu z 2010 a sumu 3022.87 euro prevedie na účet 428 nerozdelený zisk.

TABULKA č. 22 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

.....	
a	b
Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b
Účtovný zisk	3816.00
Prídel do zákonného rezervného fondu	94.00
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	0
v	
Prídel do sociálneho fondu	0
Prídel na zvýšenie základného imania	0
Úhrada straty minulých období	699.00
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3023.00
Výplata podielu na zisku spoločníkom, členom	0
Iné	0
Spolu	0
Účtovná strata	0
Zo zákonného rezervného fondu	0
Zo štatutárnych a ostatných fondov	0
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	0
Úhrada straty spoločníkmi	0
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	0
Iné	0
Spolu	0

-
- a Názov položky
 - b Bežné účtovné obdobie
 - c Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c
Začiatkový stav sociálneho fondu		52.00	0
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		87.00	123.00
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		0	0
Ostatná tvorba sociálneho fondu		0	0
Tvorba sociálneho fondu spolu		87.00	123.00
Čerpanie sociálneho fondu		127.00	71.00
Konečný zostatok sociálneho fondu		12.00	52.00

i) Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

Prijatý úver UniCredit Leasing Slovakia , a.s. - 20936. euro
na kúpu DHM auto HONDA CR-V.

TABULKA č. 28 o bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomoc

-
- a Názov položky
 - b Mena
 - c Úrok p.a. v %
 - d Dátum splatnosti
 - e Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie
 - f Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie
 - g Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

	a	b	c	d	e	f	g
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky		0	0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky		0	0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky		0	0	0	0	0	0
Krátkodobé bankové úvery, pôžičky		0	0	0	0	0	0
Dlhodobé úvery Unicredit	€	0	5.5.2016	istina	20936	0	0
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky		0	0	0	0	0	0

Dlhodobé bankové úvery, pôžičky	0	0	0	0	0	0
Dlhodobé bankové úvery, pôžičky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé finančné výpomoci	0	0	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0	20936	0

H. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Sumy tržieb za vlastné výkony a tovar (opis a hodnota tržieb podľa jednotlivých typov výrobkov a služieb účtovnej jednotky a hlavných oblastí odbytu) spolu 50675 euro

psychiatrická ambulancia výkon zdrav. starostlivosti 50675 euro

d) Opis a suma ostatných významných položiek výnosov z hospodárskej činnosti
tržby z predaja DHM 4900 euro

I. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) Opis a suma významných položiek nákladov za poskytnuté služby,

telekomunikačné služby	1290 euro
účtovnícke služby	2600 euro
opravy a udržiavanie	208 euro
nájomné	2249 euro
poštovné	300 euro
ostatné	3721 euro
mzdové náklady	16790 euro
zákonne sociálne poist.	5704 euro
zákonne sociálne náklady	1208 euro
z toho prisp.SL	931 euro
vzdelávanie	121 euro
prac. odevy	70 euro
tvorba SF	86 euro
daň z MV	187 euro
ostatné náklady	854 euro
z toho poistenie DHM	754 euro
členské	100
odpisy	5013 euro

b) Opis a suma významných položiek ostatných nákladov z hospodárskej činnosti,

zdravot. materiálu	180 euro
PHM	3030 euro
kanc.a hyg. ostatné	1381 euro
autodiely	503 euro

c) Opis a suma významných položiek finančných nákladov 366 euro

bankové poplatky	116 euro
poistky	250 euro

J. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

za rok 2013 daňová povinnosť 2346.70 euro

a) Suma odloženej dane z príjmu účtovanej v bežnom účtovnom období ako náklad alebo výnos vyplývajúcej zo zmeny sadzby dane z príjmov, neúčtujeme o odloženej dani

P. INFORMÁCIE O PREHLADE ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

a) Základné imanie zapísané do obchodného registra, k 01.01.2012 6639 euro k 31.12 2012 6639 euro neboli uskutočnené žiadne zmeny základného imania

TABULKA č. 371 o zmenách vlastného imania

.....

- a Položka vlastného imania
- b BO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c BO-Prírastky
- d BO-Úbytky
- e BO-Presuny
- f BO-Stav na konci účtovného obdobia

	a	b	c	d	e	f
Základné imanie		6639.00	0	0	0	6639.00
Vlastné akcie a podielu	vlastné obchodné	0	0	0	0	0
Zmena základného imania		0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		570.00	94.00	0	0	664.00

Nedeliteľný fond		0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk	minulých rokov	0	3023.00	0	0	3023.00
Neuhradená strata	minulých rokov	-699.00	0	699.00	0	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		3815.00	7460.00	3815.00	0	7460.00
Ostatné položky	vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa		0	0	0	0	0

TABULKA č. 372 o zmenách vlastného imania

.....

- a Položka vlastného imania
- b MO-Stav na začiatku účtovného obdobia
- c MO-Prírastky
- d MO-Úbytky
- e MO-Presuny
- f MO-Stav na konci účtovného obdobia

	a	b	c	d	e	f
Základné imanie		6639.00	0	0	0	6639.00
Vlastné akcie a podiely	vlastné obchodné	0	0	0	0	0
Zmena základného imania		0	0	0	0	0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie		0	0	0	0	0
Emisné ážio		0	0	0	0	0
Ostatné kapitálové fondy		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín		0	0	0	0	0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení		0	0	0	0	0
Zákonný rezervný fond		570.00	0	0	0	570.00

Nedeliteľný fond		0	0	0	0	0
Štatutárne fondy	a ostatné fondy	0	0	0	0	0
Nerozdelený zisk	minulých rokov	0	0	0	0	0
Neuhradená strata	minulých rokov	-699.00	0	0	0	-699.00
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia		-4698.00	3815.00	4698.00	0	3815.00
Ostatné položky	vlastného imania	0	0	0	0	0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa		0	0	0	0	0

h) Fondy tvorené zo zisku
zákonný rezervný fond k 1.1.2013 570 euro - v roku 2013 bol doplnený RF
povinným prídělom v sume 94 euro nakoľko spoločnosť vykázala za 2012 zisk
zostatok 31.12.201 : 664 euro

j) Neuhradená strata minulých rokov
za rok 2010 vykázaná strata 699 euro a táto bola prevedená na účet
429 neuhradené strata minulých rokov
zostatok k 31.12.2013 0 euro nakoľko bola zo zisku 2012 v roku 2013
na základe rozhodnutia spoločníka vyrovnaná.

k) Účtovný zisk alebo účtovná strata
za rok 2013 spoločnosť vykázala zisk vo výške 7460 euro po zdanení
zisk pred zdanením za rok 2013 9807 euro .