

Poznámky Úč POD 3 -01**A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE**

Obchodné meno: **MED-ES , s.r.o.**
 Sídlo: SNP 19, 934 01 Levice
 Dátum založenia: 18.1.2007
 Dátum vzniku: 18.1.2007

IČO: 36 726 702

OPIS hospodárskej činnosti - všeobecné lekárstvo, služby zdravia pri práci
 Činnosť pracovnej zdravotnej služby
 Kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi
 (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti
 (veľkoobchod)
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
 Sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
 Reklamné a marketingové služby
 Vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
 Spracovanie dát a súvisiace činnosti
 Vedenie účtovníctva
 Činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
 Prenájom hnutelných vecí
 Aplikácia injektovateľných implantátov

Účtovná jednotka – nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky :

- riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 Zákona č. 431/2002z. o účtovníctve

Dátum schválenia ÚZ za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená dňa: 20.3.2014

Spoločnosť MED-ES, s.r.o. za rok 2013– dosiahla zisk 7333 €

Na valnom zhromaždení dňa 20.3.2014 rozhodla zúčtovať zisk na účet nerozdelený zisk m.r.

1. Informácie k časti A. písm. c) prílohy č. 3 o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	5	4
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	4
počet vedúcich zamestnancov	1	1

E. Použité účtovné zásady a metódy

Účtovná jednotka - pokračuje vo svojej činnosti

Účtovná jednotka – neuskutočnila žiadne zmeny účtovných zásad a metód.

Ec) Prehľad o oceňovaní majetku a záväzkov

Pohľadávky – ocenené menovitou hodnotou

Finančný majetok – ocenený menovitou hodnotou

Prechodné účty aktív, pasív – ocenené menovitou hodnotou

Dlhodobý majetok – ocenené cenou obstarania.

Daň z príjmov splatná za bežné účt. Obdobie a za zdaňovacie obdobie – ocenené menovitou hodnotou

Zásoby – ocenené menovitou hodnotou

Ed) Odpisový plán dlhodobého majetku

Odpisový plán účtovných odpisov hmotného majetku spoločnosti je zostavený na základe opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania.

Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.

F. Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

5. Informácie k časti F. písm. a) prílohy č. 3 o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávaný DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4773						4773
Prírastky			4186						4186
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			8959						8959
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2134						2134
Prírastky			1571						1571
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			3705						3705
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			2639						2639
Stav na konci účtovného obdobia			5254						5254

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4773						4773
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			4773						4773
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1145						1145
Prírastky			989						989
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			2134						2134
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			3628						3628
Stav na konci účtovného obdobia			2639						2639

15. Informácie k časti F. písm. s) prílohy č. 3 o vekovej štruktúre pohľadávok

Tabuľka č. 1

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	9644	11179	20823
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	9644	11179	20823

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c
Pohľadávky po lehote splatnosti	11 179	5 876
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	11 179	7 888
Krátkodobé pohľadávky spolu	22 358	13 767
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

17. Informácie k časti F. písm. w) prílohy č. 3 o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	5 483	774
Bežné bankové účty	20 266	16 122
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	25 749	16 896

21. Informácie k časti G. písm. a) tretiemu bodu prílohy č. 3 o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	7 333
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 minulých rokov	7 333
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	7 333

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	0
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Iné	
Spolu	

23. Informácie k časti G. písm. b) prílohy č. 3 o rezervách

Tabuľka č. 1

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3304	1867	13304		1867
Rezerva na dovolenky	2263	1200	2263		1200
Rezerva na odvody ,SP,ZP	796	422	796		422
Rezerva na účt. závierku	245	245	245		245

Tabuľka č. 2

Názov položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	Stav na konci účtovného obdobia f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy spolu:	1624	3304	1624		3304
Rezerva na dovolenku	1020	2263	1020		2263
Rezerva na dovolenky	359	796	359		359
Rezerva na účtovnú závierku	245	245	245		245

24. Informácie k časti G. písm. c) a d) prílohy č. 3 o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti	0	0
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	16 810	16 311
Krátkodobé záväzky spolu	16 810	16 311
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	100	54

25. Informácie k časti G. písm. g) prílohy č. 3 o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	54	10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	143	140
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	143	140
Čerpanie sociálneho fondu	97	96
Konečný zostatok sociálneho fondu	100	54

32. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tržby predaj služieb	52 649	45 293				
Tržby ostatné-pacienti			7 024	5 406		
Tržby ostatné					46 883	45 223
Spolu	52 649	45 293	7 024	5 406	46 883	36 634

33. Informácie k časti H. písm. g) prílohy č. 3 o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	106 446	95 922
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	110	7
Čistý obrat celkom	106 556	95 922

34. Informácie k časti I. prílohy č. 3 o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	25 491	15 800
<i>Náklady voči auditorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uisťovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	25 491	15 800
Nájom a poplatky NSP	3 092	1 679
Likv.odpadu,telefon,počítačové služby,cestovné,	19 299	14 095
Poskyt.zdravotníckych služieb,opravy,	3 100	26
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	79 318	72 499
Odpisy	1 571	989
Zdravot.mat,režij,mat.čistiace, nákup DHM	27 919	18 812
Mzdové náklady,odvody SP ,ZP,zák.sociálne náklady	49 150	50 321
Daň z príjmov	678	2 377
Finančné náklady, z toho:	600	297
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	600	297
Poplatky banke	420	1297
Nákladové úroky	180	0

36.nformácie k časti J. písm. f) a g) prílohy č. 3 o daniach z príjmov

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1 825	x	x	9 710	x	x
teoretická daň	x	403, 04	22	x	2233 ,3	23
Daňovo neuznané náklady	+ 1 259			+ 625		
Výnosy nepodliehajúce dani	- 7			- 7		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	3 077	676, 94	22	10 328	237 5,44	23
Splatná daň z príjmov	x			x		
Odložená daň z príjmov	x			x		
Daňová licencia	480					
Celková daň z príjmov	x	676, 94	22%	x	2375 ,44	23%

37. Informácie k časti P. prílohy č. 3 o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		7333			7333
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	7333	1154	7333		1154
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	6639				6639
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy					
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	664				664
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	8330	7333	8333		7333
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

J. Informácia o daniach z príjmov

Za zdaňovacie obdobie r. 2014 vznikla daňová povinnosť – daň z príjmov v čiastke 677,05 €. Uhradené preddavky na daň z príjmov boli v čiastke: 666,01 €. Daň na úhradu 11,04€. Daňová licencia pre spoločnosť je vo výške 480€.

O. Skutočnosti, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje ÚZ a ku dňu jej zostavenia

Po 31.decembri 2014 a do dňa zostavenia účtovnej závierky nedošlo k žiadnym udalostiam, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili aktíva a pasíva spoločnosti.