

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: MUDr. Jozef Timkovič, s.r.o.

2. Sídlo účtovnej jednotky: Kpt. Nálepku 869/101, 059 21 Svit

3. Dátum založenia: 4. Apríla 2013

4. Dátum zápisu: 4. Apríla 2013

5. Opis hospodárskej činnosti:

- a) prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - ambulancie všeobecnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v odbore všeobecné lekárstvo
- b) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- c) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- d) služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- e) počítačové služby
- f) reklamné a marketingové služby
- g) prenájom hnutel'ných vecí

6. Priemerný počet zamestnancov: 2
z toho vedúcich zamestnancov: 0

7. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účt. jednotkách.

8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MUDr. Jozef Timkovič, s.r.o. a bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

9. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 10.7.2016.

B. Členovia štatutárnych orgánov

1. Spoločníci: MUDr, Jozef Timkovič, Kpt. Nálepku 869/101,
059 21 Svit

2. Výška podielu na zákl. imaní: 100%

3. Výška splateného základného imania: 5 000,- Eur

C. Údaje o konsolidovanom celku

1. Konsolidujúca účtovná jednotka: spoločnosť nie je účtovnou jednotkou konsolidovaného celku

Spoločnosti tvoriace konsolidovaný celok:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. V priebehu účtovného obdobia r. 2015 sa neuskutočnili zmeny účtovných zásad ani metód

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania.

Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

2. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Spoločnosť uplatňuje princíp obstarávacích nákladov. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

a) dlhodobý majetok hmotný i nehmotný - nakupovaný je oceňovaný obstarávacími cenami

b) majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvorila

c) zásoby - spoločnosť oceňovala obstarávacími cenami a nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

d) cenné papiere účtovná jednotka nevlastní

e) pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky v € sa oceňujú menovitou hodnotou. Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

f) Časové rozlíšenie aktív oceňoval podnik obstarávacími nákladmi.

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na udržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňuje obstarávacími cenami.

g) rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou, tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát z podnikania. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

3. Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek

V účtovnej závierke k 31. 12. 2015 nie sú žiadne zmeny týkajúce sa spôsobov oceňovania, ani usporiadania položiek účtovnej závierky.

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa účtovne odpisuje podľa odpisového plánu, za základ odpisovania sa používajú metódy uvedené v § 22 -29 zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa daňovo odpisuje podľa zaradenia do odpisových skupín, podľa ročných odpisových sadzieb a ďalších ustanovení uvedených v § 22 – 29 zákona o dani z príjmov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie neprevyšuje 1.700 € sa účtuje pri obstaraní priamo do nákladov a rozhodnutím účtovnej jednotky sa eviduje v operatívnej evidencii.

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy v Eur – bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v roku 2015 neobstarávala dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

	Dlhodobý nehmotný majetok	Dlhodobý hmotný majetok	z toho pozemky	stavby	samostatne hnuteľné veci	ostatný DHM	Obstar. DHM
riadok ÚZ	003	011	012	013	014	017	018
OC k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky OC	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky OC	0	0	0	0	0	0	0
OC k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 1.1.2015	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná ZC k 31.12.2015	0	0	0	0	0	0	0

2. Údaje o finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiadne obchodné podiely v iných spoločnostiach.

v €

položka	počiatočný stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2015
Podiely v dcérskej spoločnosti	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

3. Údaje o zásobách

v €

položka	počiatočný stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2015
Materiál na sklade	0	0	0	0
Tovar na sklade	0	0	0	0
Spolu zásoby	0	0	0	0

4. Údaje o pohľadávkach

- a) Spoločnosť neeviduje sporné pohľadávky, pri ktorých existuje pochybnosť, že ich dlžník nezaplatí, ani pohľadávky voči dlžníkom v konkurze a exekúcii, z tohto dôvodu netvorila opravné položky k pohľadávkam.
- b) Členenie pohľadávok podľa lehoty splatnosti:

v €

kategória pohľadávok	Riadok ÚZ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé	041	-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé	053	8 076	-	-	-	-	-	8 076

- c) spoločnosť neeviduje v súvahe nevykázanú pohľadávku.

5. Údaje o finančnom majetku

- a) finančné účty v štruktúre:

v €

položka	riadok ÚZ	stav k 1.1. 2015	stav k 31.12.2015
Peniaze	072	1 381	947
Účty v bankách	073	30 573	29 276
Finančné účty	071	31 954	30 223

Účty sú vedené v SLSP a.s. pobočke Svit v mene €

- b) finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb nevykazujeme.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

v €

položka	riadok ÚZ	stav k 1.1.2015	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2015
Náklady budúcich období -krátkodobé	076	195	187	195	187
Príjmy budúcich období -krátkodobé	078	90	283	90	283

7. Poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spoločnosť nemala uzatvorenú poisťnú zmluvu na poistenie majetku.

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na žiaden dlhodobý hmotný a nehmotný majetok ani obmedzené právo s nim nakladať.

F. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

1. Údaje o vlastnom imaní

v €

položka	riadok ÚZ	stav k 1.1.2015	prírastky/úbytky +/-	stav k 31.12.2015
Vlastné imanie	080	32 281	3 744	36 025
Základné imanie	081	5 000	0	5 000
Pohľ. za upísané imanie	084	0	0	0
Zák. rezervný fond	087	302	198	500
Štatutárny a ost. fondy	090	0	0	0
HV min. rokov	097	5 735	1 046	6 781
HV bežného roka	100	21 244	2 500	23 744

2. Rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Spoločnosť na valnom zhromaždení dňa 10. júla 2015 rozhodla o rozdelení zisku roku 2014 nasledovne: pridel do rezervného fondu 198,16 Eur
 nerozdelený zisk minulých rokov 1 046,13 Eur
 vyplatený podiel na zisku 20 000,- Eur

3. Údaje o rezervách

položka	stav k 1.1.2015	tvorba	čerpanie	zrušenie	stav k 31.12.2015
Rezerva na nevyčerp.dovolenku - krátkodobá	156	322	156	0	322
Rezerva na poistné z nevyčerp.dovolenky -krátkodobá	48	101	48	0	101
Ostatné rezervy - krátkodobé	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	204	423	204	0	423

4. Údaje o záväzkoch

a) výška záväzkov podľa lehoty splatnosti:

v €

kategória záväzkov	riadok ÚZ	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé	102	26	-	-	-	-	-	26
Krátkodobé	122	2 293	-	-	-	-	-	2 293

b) výška záväzkov krytých záložným právom - spoločnosť nevykazuje záväzky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

c) tvorba odloženého daňového záväzku - spoločnosť nevykazuje odložený daňový záväzok

d) údaje o dlhopisoch - spoločnosť neúčtovala o dlhopisoch

5. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

charakter úveru	mena	hodnota výška	výška úroku %	splatnosť	zostatok k 31.12.2015	zabezpečenie
Pôžička	€	-	-	-	-	-

6. Položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

V roku 2015 sa neúčtovalo o výdavkoch a výnosoch budúcich období.

7. Majetok prenajatý formou finančného leasingu – spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného leasingu

G. Informácie o výnosoch

Údaje o výnosoch – bežné účtovné obdobie

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	55 700
Výnosové úroky	Kreditné úroky	9
Ostatné výnosy		21
výnosy spolu		55 730

Údaje o výnosoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	50 341
Výnosové úroky	Kreditné úroky	2
Ostatné výnosy		30
výnosy spolu		50 373

H. Informácie o nákladoch

Údaje o nákladoch – bežné účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	3 321
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo, opravy a udržiavanie,....	4 338
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	15 525
dane a poplatky	daň z MV	138
cestovné		1 737
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	8
	Komerčné poist., zrušenie investície	115
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	25
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	25 207

Údaje o nákladoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	2 961
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo a iné	6 125
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	13 873
dane a poplatky	daň z nehnuteľností, kolky, daň z MV	21
odpisy		0
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	114
	Komerčné poist., zrušenie investície	0
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	35
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	23 129

I. Daň z príjmov

Úprava hospodárskeho výsledku na základ dane – bežné účtovné obdobie

Hospodársky výsledok úprava na základ dane	v €
Hospodársky výsledok	30 527
Pripočíta tel'né položky	306
Náklady na služby nedaňové	7
Náklady na materiál nedaňové	6
Reprezentačné	13
Náklady na účtovníctvo neuhradené	280

Odpis pohľadávok nedaňový		0
Manká, škody presahujúce náhrady		0
Sumy, ktoré krátili príjmy		0
Odpočítateľné položky		0
Kreditné úroky		9
Rozdiely medzi UO a DO		0
SPOLU základ dane		30 824
Daň 22%		6 781
Hospodársky výsledok po zaúčtovaní dane		23 744

J. Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

K. Iné aktíva a pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne možné budúce záväzky ani finančné povinnosti nevykazované v súvahe.

M. Údaje o členoch štatutárnych orgánoch

- a) riadiaci pracovníci 1
b) odmeny štatutárnym orgánom účet 523 -
c) odmeny za riadiacu činnosť - výkonný manažment z účtu 521.....-

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Zoznam spriaznených osôb :

Spoločnosť neobchoduje so spriaznenými osobami.

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

spriaznená osoba	tržby v €	popis	náklady v €	popis
SPOLU:				

3.Stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.2015 medzi spriaznenými osobami

spriaznená osoba	pohľadávky v €	záväzky v €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do predloženia účtovnej závierky po 31. 12. 2013 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok, záväzky a hospodársky výsledok spoločnosti vykázaný v účtovnej závierke k 31. 12. 2013.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad zmien vlastného imania – bežné účtovné obdobie

Členenie vlastného imania	stav k 1.1.2015	zvýšenie + zníženie -	stav k 31.12.2015
Vlastné imanie spolu:	32 281	3 744	36 025
základné imanie zapísané do OR	5 000		5 000
základné imanie nezapísané do OR			
rezervný fond	302	198	500
ostatné kapitálové fondy			
fondy tvorené zo zisku			
nerozdelený zisk minulých rokov	5 735	1 046	6 781
neuhradená strata minulých rokov			
účtovný zisk	21 244	2 500	23 744
iné zmeny vlastného imania(pohľadávky za upísané vlastné imanie)			