

POZNÁMKY KU 31.12.2015

A. Všeobecné údaje o spoločnosti**Pediatrická, s.r.o.**

Spoločnosť zapísaná v Obchodnom registri Okresného súdu Trenčín, oddiel: Sro, vložka číslo :23519/R

Predmet činnosti

Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia ambulantnej starostlivosti ambulancie v špecializovaných odboroch pediatria ako všeobecný lekár pre deti a dospelých, dospelé lekárske služby.

Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods. 6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 01.01.2015 do 31.12.2015. Zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania v činnosti.

Schválenie účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka za predchádzajúce obdobie bola schválená : 10.3.2015

Spoločnosť nemá povinnosť overenia účtovnej závierky audítorom.

B. Informácie o orgánoch spoločnosti

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté záruky, žiadne zabezpečenia, pôžičky.

C. Účtovné metódy a zásady, informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania činnosti spoločnosti, v súlade so zákonom o účtovníctve, platným v SR a nadväzujúcimi postupmi účtovania.

Počas účtovného obdobia nedošlo ku zmenám účtovných zásad a metód.

Spôsob ocenenia

Spoločnosť oceňuje pohľadávky pri ich vzniku menovitou hodnotou, uplatňuje zásadu opatrnosti- prechodné zníženie pohľadávky sa vyjadrí vytvorením opravnej položky.

Závazky pri ich vzniku oceňuje menovitou hodnotou, ak pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v zistenom ocenení.

Peňažné prostriedky a ceniny menovitou hodnotou.

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

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Spoločnosť nie je platiteľom dane z pridanej hodnoty . V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia nákladov.

Nehmotný majetok ,ktorého ocenenie je nižšie, alebo sa rovná 2.400 EUR sa účtuje sa pri obstaraní do nákladov na účet ostatné služby 518. Nehmotný majetok ,ktorého ocenenie je vyššie sa zaradi do dlhodobého majetku.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie je vyššie ako 1.700 EUR a doba použiteľnosti je dlhšia ako 1 rok zaradi do dlhodobého majetku.

Splatná daň z príjmu je vypočítaná zo základu vyplývajúceho z výsledku hospodárenia pred zdanením.

F. Informácia o údajoch na strane aktív súvahy**4. 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			5900						5900
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5900						5900
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			5900						5900
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			5900						5900
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Stav na konci účtovného obdobia									

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce 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			0						
Prírastky			5900						5900
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			5900						5900
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			4425						4425
Prírastky			1475						1475
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia			5900						5900
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			1475						1475
Stav na konci účtovného obdobia			0						0

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

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	0
Dlhodobý hmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať	0

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	5270	45	5315
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	5270	45	5315

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti a	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie C
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	5315	5264
Krátkodobé pohľadávky spolu	5315	5264
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	2615	4278
Bežné bankové účty	35399	25681
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	38014	29959

Finančným majetkom môže spoločnosť voľne disponovať.

22. Informácie k časti F. písm. zc) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane aktív

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	211	225
Program Medicom	139	134
ostatné	72	91
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		

G. Údaje na strane pasív súvahy

22. 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	6898
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	6898
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	6898

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

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	12		12		0
Vodné stočné	12		12		0

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	F
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	100	12	35	65	12
Služby plyn	100		35	65	
Vodné stočné		12			12

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Závazky po lehote splatnosti		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	3692	3576
Krátkodobé záväzky spolu	3692	3576
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	103	116
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	103	116

26. 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	117	66
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	51	51
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	51	51
Čerpanie sociálneho fondu	65	0
Konečný zostatok sociálneho fondu	103	117

Spoločnosť tvorí sociálny fond vo výške 0,6 % z hrubých miezd

31. Informácie k časti G. písm. j) prílohy č. 3 o významných položkách časového rozlíšenia na strane pasív

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:		

H. Údaje o výnosoch**35. Informácie k časti H. písm. a) prílohy č. 3 o tržbách**

Oblasť odbytu a	Služba poskyt zdr starost		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie b	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie c	Bežné účtovné obdobie d	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie e	Bežné účtovné obdobie f	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie g
Slovensko	36456	35249				
Spolu	36456	35249				

38. 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	36456	35249
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	6	3
Čistý obrat celkom	36462	35252

I. Údaje o nákladoch**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:	7804	7710
<i>Náklady voči audítorovi, audítorskej spoločnosti, z toho:</i>		
náklady za overenie individuálnej účtovnej závierky		
iné uistovacie audítorské služby		
súvisiace audítorské služby		
daňové poradenstvo		
ostatné neaudítorské služby		
<i>Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:</i>	7804	6510
telefón	374	320

internet	343	186
nájom	5400	5400
opravy	15	0
ostatné	1680	604
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	18291	18026
Materiál, energie	3053	3138
Osobné mzdové	14469	13413
odpisy		1475
ostatné	769	
Finančné náklady, z toho:	9	17
<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>		78
Vedenie účtu	9	78
Mimoriadne náklady, z toho:		

J. Údaje o dani z príjmu

41. Informácie 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:	10356,15	x	x	8895,67	x	x
teoretická daň	x	2278,35	22	x	1957,05	22
Daňovo neuznané náklady	352,59	77,57	0,74	184	40,49	2
Výnosy nepodliehajúce dani	5,42	1,19	0,01	3,11	0,68	0,04
Umorenie daňovej straty						
Spolu	10703,32	2354,73	22,75	9076,56	1996,84	23,96
Splatná daň z príjmov	x	2354,73	22,75	x	1996,84	23,96
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	2354,73	22,75	x	1996,84	23,96

K. Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť neučtuje na podsúvahových účtoch

L. Iné aktíva a iné pasíva

Bez náplne.

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu

Bez náplne.

N. Ekonomické vzťahy spoločnosti a spriaznených osôb

Obchody za bežných obchodných podmienok

O. Skutočnosti vzniknuté po dni zostavenia závierky

Po dni zostavenia závierky nenastali udalosti, majúce vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Spoločnosť nemá základné imanie, ktoré nie je zapísané. Nedošlo ku zmenám vlastného imania.