

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky

### mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 5

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D É F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| Daňové identifikačné číslo<br>2 0 2 3 9 6 0 1 4 7 | Účtovná závierka<br><input checked="" type="checkbox"/> riadna<br><input type="checkbox"/> mimoriadna<br><input type="checkbox"/> priebežná | Účtovná závierka<br><input type="checkbox"/> zostavená<br><input checked="" type="checkbox"/> schválená<br>(vyznačí sa x) | Mesiac Rok<br>od 0 1 2 0 1 5<br>do 1 2 2 0 1 5                           |
| IČO<br>4 7 5 3 4 4 9 4                            | <input checked="" type="checkbox"/> v eurocentoch<br><input type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)                                |   | Bezprostredne predchádzajúce obdobie<br>od 0 1 2 0 1 4<br>do 1 2 2 0 1 4 |
| SK NACE<br>8 6 . 2 2 . 0                          |   |   |  |

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

M E D I - G A M A s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

|                       |                   |
|-----------------------|-------------------|
| Ulica<br>N E D E D    | Číslo<br>3 0 9    |
| PSC<br>9 2 5 8 5      | Obec<br>N E D E D |
| Číslo telefónu<br>0 / | Číslo faxu<br>0 / |
| E-mailová adresa      |                   |

|                                       |  |   |   |
|---------------------------------------|--|---|---|
| Zostavené dňa:<br>1 5 . 0 3 . 2 0 1 6 | Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva: | Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky: | Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou: |
| Schválené dňa:<br>2 5 . 0 3 . 2 0 1 6 |  |   |   |

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## 2. Informácie o konsolidovanom celku

Spoločnosť nie je súčasťou konsolidovaného celku.

## 3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov.....

#### 4. Informácie o prijatých postupoch

účetná jednotka je neštátna zdravotná ambulancia v odbore gynekologia, ktorá má príjmy za poskytnuté lekárske výkony a kapitáciu od zdravotných poisťovní. Nákup Hmotného investičného majetku účtuje účetná jednotka podľa Zákona o dani z príjmov. Do 1700,- Eur účtuje nákup hmotného majetku ako Drobný hmotný majetok, ktorý ide rovno do nákladov na nákladový účet 501. Nákup nehmotného investičného majetku do 2400,- Eur sa účtuje rovno do nákladov cez nákladový účet 518. Odpisy Hmotného investičného majetku sa účtujú v súlade so zákonom o dani z príjmov ako nákladový účet 551 a to tak, že uplatnený daňový odpis sa rovná účtovným odpisom.

## 5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Súvaha:

Aktíva súvahy sú tvorené hlavne:

- hmotný majetok - osobný automobil Ford Fiesta + osobný automobil BMW
- finančný majetok v pokladni a na bankovom účte
- pohľadávky voči odberateľom ( sú to väčšinou pohľadávky voči zdravotným poisťovniam za lekárske výkony)

Pasíva súvahy tvoria hlavne:

- záväzky voči obchodným partnerom
- záväzky voči konateľovi - za pôžičky do s.r.o. a za dotácie bankového účtu a pokladne
- záväzky voči zamestnancom a orgánom soc.zabezpečenia - za december 12/2015 splatná v januári 2016.
- základné imanie

Výkaz ziskov a strát:

Náklady tvoria hlavne:

- spotreba lekárskeho materiálu, režijného materiálu, oprav a udržiavanie
- cestovné náhrady za použitie vlastného motorového vozidla
- služby telekomunikácií
- nájomné za ambulanciu
- odvoz odpadov
- spotreba energií
- bankové poplatky

Výnosy tvoria hlavne:

- lekárske výkony špeciálnej lekárskej praxe v oblasti gynekologia