

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

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B E L M E D I K A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica L . Š t ú r a	Číslo 6 / 6
PSC 0 1 8 6 1	Obec B e l u š a
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 2 9 . 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: . . 2 0			

Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

2. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

BELMEDIKA, s.r.o.
ul. L. Štúra 6/6
018 61 Beluša
Deň založenia: 30.01.2007

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 23.02.2007 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 17551/R.

Opis hospodárskej činnosti:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia-ambulancie-všeobecný lekár pre dospelých s miestom prevádzkovania L.Štúra 6/6, 01861 Beluša,
- poskytovanie lekárskej starostlivosti v odbore lekárstvo vo verejnej lekárni
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-maloobchod a veľkoobchod.
- sprostredkovanie obchodu a služieb.

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...12.00.....

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 12 zamestnancov.
Počet vedúcich zamestnancov: 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: rok 2014

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 9
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: 9 zamestnancov a dohodári na dohodu opracovnej činnosti.
Počet vedúcich zamestnancov: 3

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2015 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 za kona č.431/2002 Z.z.o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2015.
Dátum svhľadenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná závierka za rok 2014 bola svhľadená valným zhromaždením dňa 30.06.2015

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou,ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo,preprava,montáž,poistné a pod.).Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania.Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

O dlhodom nehmotnom majetku,ktorého obstarávacia cena je 2400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.
Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.O dlhodom hmotnom majetku,ktorého obstarávacia cena je 1700 Eur a menej,sa účtuje ako o zásobách.

Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávaciou cenou,ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

Pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou: postúpé pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávaciou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevyhoviteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

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

Záväzky:

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.Záväzky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.Ak sa pri inventarizácii zistí,že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve,vedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období:

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

Výnosy:

Tržby za vlastné výkony a tovar obsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (bonusy,dobropisy a pod.).

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

bežné účtovné obdobie:
 samostatné hnuteľné veci s súboru hnuteľných vecí: 0,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 samostatné hnuteľné veci s súboru hnuteľných vecí: 0,00

bežné účtovné obdobie:
 pokladnica, ceniny: 6 117,00
 bežné účty v banke: 151,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 pokladnica, ceniny: 4 443,00
 bežné účty v banke: 22 972,00

bežné účtovné obdobie:
 Náklady budúcich období dlhodobé: 3 516,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 Náklady budúcich období dlhodobé: 3 711,00

bežné účtovné obdobie:
 Krátkodobé rezervy: 2 972,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 Krátkodobé rezervy: 4 934,00

bežné účtovné obdobie:
 Začiatočný stav sociálneho fondu: 4 550,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 Začiatočný stav sociálneho fondu: 4 054,00

bežné účtovné obdobie:
 Krátkodobé bankové úvery SLSP a.s.: 0,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 Krátkodobé bankové úvery SLSP a.s.: 0,00

bežné účtovné obdobie:
 Výnosy budúcich období krátkodobé: 0,00
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
 Výnosy budúcich období krátkodobé: - 199,00

Výnosy:	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie	
obyvatelia	987 037,00	108 6527,00	
zdravotné poisťovne	62 157,00	60 260,00	
Výsledok hospodárenia			
pred zdanením:	36 607,00	- 4 130,00	
daňovo neuznané náklady:	8 591,00	5 231,00	
spolu:	45 199,02	1 100,83	
daň 22% a 23%:	9 943,78	242,18	
daňová licencia rok 2014:	0,00	2 880,00	
zápočet daňovej licencie rok 2014:	515,06	0,00	za
zostatok započtu daňovej licencie z roku 2014:	2 122,76	2 637,82	
preddavky na rok 2015:	9 943,78	0,00	
Prehľad vlastného imania:	6 971,00	6 971,00	
nerozdelený zisk minulých rokov:	53 340,00	62 305,00	
neuhradená strata minulých rokov:	- 1 956,00	- 1 956,00	
výsledok hospodárenia účtovného obdobia:	26 678,00	- 7 010,00	