

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 6

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 Ě 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) <input checked="" type="checkbox"/> v eurocentoch <input type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 6 do 1 2 2 0 1 6
IČO 3 6 7 4 2 2 3 6			Za obdobie
SK NACE 4 7 . 7 3 . 0			Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 5 do 1 2 2 0 1 5

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: 1 0 . 0 3 . 2 0 1 7	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...13.00.....

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 13 zamestnancov.
Počet vedúcich zamestnancov: 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: rok 2015

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 12
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: 12 zamestnancov.
Počet vedúcich zamestnancov: 2

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2016 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods.6 zákona č.431/2002 Z.z.o účtovníctve v znení neskorších predpisov, a to za účtovné obdobie od 1.januára do 31.decembra 2016.
Dátum svhľadania účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná závierka za rok 2015 bola svhľadaná valným zhromaždením dňa 30.06.2016

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 nevyhľaditeľné 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 očakáavanej 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 hnutelné veci s súbory hnutelných vecí: 0,00
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
samostatné hnutelné veci s súbory hnutelných vecí: 0,00

bežné účtovné obdobie:
dlhod. hmotný majtok (objednávka Hundai): 833,00
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

bežné účtovné obdobie:
tovar na sklade: 98 288,27
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
tovar na sklade: 97 341,74

bežné účtovné obdobie:
pokladnica, ceniny: 6 412,40
bežné účty v banke: 38 490,01
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
pokladnica, ceniny: 6 117,22
bežné účty v banke: 151,00

bežné účtovné obdobie:
Náklady budúcich období dlhodobé: 3 417,30
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Náklady budúcich období dlhodobé: 3 515,85

bežné účtovné obdobie:
Krátkodobé rezervy: 3 888,33
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Krátkodobé rezervy: 2 971,99

bežné účtovné obdobie:
Začiatkový stav sociálneho fondu: 5 072,34
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Začiatkový stav sociálneho fondu: 4 549,55

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: 0,00

Výnosy:	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
obyvatelia	924 905,00	987 037,00
zdravotné poisťovne	66 599,00	62 157,00
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	17 543,19	36 607,00
daňovo neuznané náklady:	4 305,22	8 591,00
spolu:	21 824,66	45 199,02
daň 22% a 23%:	4 801,42	9 943,78
zápočet daňovej licencie roku 2014 (daňová licencia 2637,82)	1 921,42	515,06
zostatok započtu daňovej licencie z roku 2014:	201,34	2 122,76
preddavky na rok :	4 801,42	9 943,78
Prehľad vlastného imania:	6 971,00	6 971,00
nerozdelený zisk minulých rokov:	80 518,00	53 340,00
neuhradená strata minulých rokov:	- 1 956,00	- 1 956,00
výsledok hospodárenia účtovného obdobia:	14 639,00	26 678,00

zrážková daň nepeňažného plnenia: suma: 125,00 Eur x 19% - 23,75 Eur odvedená