

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Poznámky k účtovnej zavierke

k 31.12.2016

(EUR)

A. Základné informácie o účtovnej jednotke**A.a)**Obchodné meno účtovnej jednotky : **PROFIMEDICAL, spoločnosť s ručením obmedzeným**Sídlo: Ružinovská 10
820 07 Bratislava

IČO: 45 396 396

Dátum založenia: 21.01.2010

Dátum zápisu do OR: 10.02.2010

A.b)

Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

- prenájom hnutelných vecí
- činnosť podnikateľských, organizačných a ekonomických poradcov
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi maloobchod
- kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti veľkoobchod
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu a služieb
- reklamné a marketingové služby
- prevádzkovanie zariadení slúžiacich na regeneráciu a rekonštrukciu
- organizovanie kultúrno-spoločenských podujatí
- prenájom nehnuteľnosti spojený s poskytovaním iných služieb spojených s prenájomom

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Informácie k prílohe č. 3 časti A. písm. c) o počte zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	0	0
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka, z toho:	0	0
počet vedúcich zamestnancov	0	0

A.d) Účtovná jednotka nemá náplň pre tento bod.

A.e)

Spoločnosť zostavila riadnu účtovnú zvierku za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.

A.f)

Účtovná zvierka za predchádzajúce účtovné obdobie k 31.12.2015 bola schválená valným zhromaždením dňa 23.2.2016

E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

E.a)

Spoločnosť zostavila riadnu zvierku a nepretržite pokračuje vo svojej činnosti

E.b) Zmeny účtovných zásad - **žiadne**

E.c) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek majetku a záväzkov:

4) Dlhodobý hmotný majetok externe nakupovaný je ocenený cenou obstarania.

12) Pohľadávky sú ocenené nominálnymi hodnotami.

14) Časové rozlíšenie na strane aktív súvahy:

381 - Náklady budúcich období – sú ocenené menovitou hodnotou

15) Závazky sú ocenené ich menovitou hodnotou

Pre ostatné body tejto časti nemá účtovná jednotka náplň, nakoľko o nich v období 2016 neúčtovala.

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**Odpisový plán pre odpisovanie dlhodobého majetku:**

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok je zaradený do odpisových skupín podľa klasifikácie produkcie a nasledovného zaradenia do odpisovej skupiny totožnej so zaraďovaním majetku na účely určenia daňových odpisov v zmysle § 26-27 zákona o daniach z príjmov č.595/2003 Z.z.. Spôsob odpisovania **účtovné odpisy a daňové odpisy sa rovnajú**

Drobný hmotný majetok do výšky 1 700€ sa účtoval v priebehu roka priamo do nákladov.(účet 501400)

Pre písm. e) a f) nemá účtovná jednotka v období 2016 náplň

I. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku (v EUR):

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. a) o dlhodobom hmotnom majetku

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia			57 596						57 596
Prírastky			24 926						24 926
Úbytky			34 900						34 900
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			47 622						47 622
Oprávkky									
Stav na začiatku účtovného obdobia			45 514						45 514
Prírastky			14 640						14 640
Úbytky			34 900						34 900
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia			25 254						25 254
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia										
Zostatková hodnota										
Stav na začiatku účtovného obdobia			12 082							12 082
Stav na konci účtovného obdobia			22 368							22 368

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie									Spolu
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	
Prvotné ocenenie										
Stav na začiatku účtovného obdobia			57 596							57 596
Prírastky										
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			57 596							57 596
Oprávky										
Stav na začiatku účtovného obdobia			33 014							33 014
Prírastky			12 500							12 500
Úbytky										
Presuny										
Stav na konci účtovného obdobia			45 514							45 514
Opravné položky										

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia			37092						37092
Stav na konci účtovného obdobia			12 082						12 082

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku – spoločnosť nemá poistený majetok

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do

Pre písm. c) až r) nemá účtovná jednotka náplň.

1. Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. s) o vekovej štruktúre pohľadávok

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			

Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu			
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	0		0
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu	0		0

Pre písm. t), u), v) – nemá účtovná jednotka náplň.

Informácie k prílohe č. 3 časti F. písm. w) o krátkodobom finančnom majetku

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	1 508	1 369
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	3 848	5 189
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	5 356	6 558

Pre písm. x), y), za) a zb) – nemá účtovná jednotka náplň

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Významné položky nákladov budúcich období a príjmov budúcich období	Suma	
	BO	PO
náklady budúcich období	634	808
príjmy budúcich období	0	0
Výdavky budúcich období	0	0

G. Informácie o údajoch vykázaných na strane pasív súvahy:

a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie – údaje sú uvedené v časti P:

Informácie k prílohe č. 3 časti G. písm. a) tretiemu bodu o rozdelení účtovného zisku alebo o vysporiadaní účtovnej straty

Tabuľka č. 1

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
Spolu	

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Tabuľka č. 2

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	13 526
Vysporiadanie účtovnej straty	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Úhrada straty spoločníkmi, členmi	
Prevod na účet neuhradenej straty minulých rokov	13 526
Iné	
Spolu	13 526

G. písm. a) bod 4,5 – účtovná jednotka nemá náplň.

G. písm. b) – účtovná jednotka nemá náplň.

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

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	2 873	1 947
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	2 873	1 947
Záväzky po lehote splatnosti		

G. písm. e), f) ,g), h), i), j), k), l), m) – účtovná jednotka nemá náplň.

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

H. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t.j. podľa typov výrobkov a služieb, a podľa hlavných teritórií sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

Oblasť odbytu a	Podnájom		Prenájom HM		Spolu	
	2016 b	2015 c	2016 d	2015 e	2016	2015
Slovenská republika	57 000	33 500	0	4 500	57 000	38 000
Spolu	57 000	33 500	0	4 500	57 000	38 000

Písm. b), c), d), e), f) – účtovná jednotka nemá náplň

Informácie k prílohe č. 3 časti H. písm. g) o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	57 000	38 000
Tržby za tovar		

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Ekonom.služby, ostatné služby, telefony	1 567	1 905
Nájomné	22 598	22 014
Opravy a údržba	2 301	897

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
501 400 IM do 1 700€	404	5 913
501 500 Spotreba PHL	3 126	2 079
551 100 Odpisy	14 640	12 500
501 100-ost.spotr.materiál	1 870	3 099
531-DzMV, 538, 548-ost.nákl.	574	486

I.c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát

Položky nákladov	Hodnota BO	Hodnota PO
Kurzové straty spolu	0	0
V tom kurzové straty zaúčt. ku koncu obdobia	0	0
Poistné, bankové poplatky	976	869

Písm. d) a e) – účtovná jednotka nemá náplň

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

J. Informácie o daniach z príjmov

J. a) Účtovná jednotka vykazuje na účte 591.101-daň z bežnej činnosti splatná predpis daňovej licencie vo výške 960€

J,b),c),d),e) – účtovná jednotka nemá náplň

2. Informácie k prílohe č. 3 časti J. písm. f) a g) 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:	8 944	x	x	-12566	x	x
teoretická daň	x	1 968	22	x	-2764	22
Daňovo neuznané náklady	705	155	22	1 021	224	22
Výnosy nepodliehajúce dani						
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	-7 959	-1 751				
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	1 690	372		-11 545	-2540	
Splatná daň z príjmov	x	960		x	960	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	960		x	960	

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

K. Údaje na podsúvahových účtoch – účtovná jednotka nemá náplň

L. Informácie o iných aktívach a iných pasívach- ÚJ nemá náplň

M. Príjmy a výhody členov štatutárneho orgánu – ÚJ nemá náplň

N. Informácie o ekonomických vzťahoch ÚJ a spriaznených osôb

ÚJ nemá náplň

O.c) Následné udalosti – zmena spoločníka ku dňu 24.1.2017

Informácie k prílohe č. 3 časti P. o zmenách vlastného imania

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5000				5000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	47700				47700
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splnutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	457				457
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 252				5 252
Neuhradená strata minulých rokov	-27 382			- 13 526	-40 908
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-13 526	7 984		13 526	7 984
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby-podnikateľa					

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	Stav na konci účtovného obdobia f
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	47 700				47 700
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	457				457
Nedeliteľný fond					
Štatutárne fondy a ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	5 252				5 252
Neuhradená strata minulých rokov	-15 717			-11 665	-27 382
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	-11 665		13 526	11 665	-13 526
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby – podnikateľa					

DIČ	2	0	2	2	9	6	8	2	7	7
IČO	4	5	3	9	6	3	9	6		

Základné imanie vo výške 5 000€ bolo splatené v plnom rozsahu.

R. Prehľad o peňažných tokoch – bez náplne

U. Informácie o osobitnej kategórii priem.výroby – bez náplne

V. Inf. o fin.vzt'ahoch s orgánmi verejnej moci – bez náplne

W. Informácie o službách vo verejnom záujme – bez náplne

