

P O Z N Á M K Y

individuálnej ročnej závierky
zostavenej k 31.12.2017

v celých eurách

Za obdobie	od	01.01.17	do	31.12.17
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie	od	01.01.16	do	31.12.20156

Dátum vzniku účtovnej jednotky: 06.03.98

Účtovná závierka: riadna
schválená

IČO: 35742194

DIČ: 2021402086

Kód SK NACE: 86.21

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky:
CLINICUM, spol. s r. o.

Sídlo účtovnej jednotky:

Ulica	Číslo	PSC	Názov obce
Ľubická cesta	1268	060 01	Kežmarok

Číslo telefónu: 052/4822708

Číslo faxu:

E-mailová adresa: jana.viznerova@gmail.com

Zostavené dňa: 05.03.2018

Schválené dňa: 07.03.2018

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:

A VŠEOBECNE**b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:**

- > Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia – ambulancie - v odbore všeobecné lekárstvo
- > Vydavateľská činnosť
- >
- >
- >

c) Počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účt. obdobie	Predch. účt. obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

d) Ručenie účtovnej jednotky:

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účtovných jednotkách.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Riadna účtovná závierka k poslednému dňu účtovného obdobia.

f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie:

03.03.17

B ŠTATUTÁRNE ORGÁNY A SPOLOČNÍCI**a) Štatutárne orgány (konatelia):**

- > MUDr. Jana Víznerová
- >
- >

b) Štruktúra spoločníkov

Tabuľka č. 1

Spoločník	Výška podielu		Podiel na hlasovac. právach v %	Iný podiel
	absolútne	v %		
MUDr. Jana Víznerová	3 984	60	60	
Mgr. Anton Vízner	2 655	40	40	
Spolu	6 639	100	100	

Tabuľka č. 2

Účtovná jednotka nemá pre túto tabuľku náplň

C KONSOLIDOVANÝ CELOK

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku a preto nemá pre túto časť náplň

E POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

- a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- b) Účtovná jednotka nezmenila účtovné zásady ani účtovné metódy, v dôsledku čoho k ovplyvneniu hodnoty majetku, záväzkov, vlastného imania a výsledku hospodárenia nedošlo.

c) Spôsoby oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:

1. dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou	žiadny
4. dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou	obstarávacia cena
5. dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou	žiadny
7. dlhodobý finančný majetok	žiadny
8. zásoby obstarané kúpou	obstarávacia cena
9. zásoby vytvorené vlastnou činnosťou	žiadne
12. pohľadávky	menovitá hodnota
13. krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota
14. časové rozlíšenie na strane aktív súvahy	menovitá hodnota
15. záväzky vrátane rezerv, pôžičiek a úverov	menovitá hodnota
16. časové rozlíšenie na strane pasív súvahy	žiadne
19. prenájatý majetok vrátane lízingu	žiadny

d) Odpisový plán pre dlhodobý majetok je totožný so spôsobom a dĺžkou odpisovania podľa zákona o daniach z príjmov.

e) Účtovná jednotka nedostala žiadne dotácie na obstaranie majetku.

F INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY**a) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok****Dlhodobý nehmotný majetok**

Tabuľka č. 1

Dlhodobý nehmotný majetok	Bežné účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý nehmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie			
	Softvér	Ostatný DNM	Obstaráv. DNM	Spolu
Prvotné ocenenie:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Oprávky:				
Stav na začiatku účt. obdobia				0
Prírastky				0
Úbytky				0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0
Zostatková hodnota:				
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	0	0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0

Dlhodobý hmotný majetok

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	54 635	0	0	54 635
Prírastky						0
Úbytky						0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	54 635	0	0	54 635
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x	0	46 660	0	x	46 660
Prírastky	x		30 832		x	30 832
Úbytky	x		22 857		x	22 857
Stav na konci účt. obdobia	x	0	54 635	0	x	54 635
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	7 975	0	0	7 975
Stav na konci účt. obdobia	0	0	0	0	0	0

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Predchádzajúce účtovné obdobie					
	Pozemky	Stavby	Samostat. hnut. veci	Ostatný DHM	Obstaráv. DHM	Spolu
Prvotné ocenenie:						
Stav na začiatku účt. obdobia			54 635			54 635
Prírastky						0
Úbytky						0
Stav na konci účt. obdobia	0	0	54 635	0	0	54 635
Oprávky:						
Stav na začiatku účt. obdobia	x		32 683		x	32 683
Prírastky	x		13 802		x	13 802
Úbytky	x		18 627		x	18 627
Stav na konci účt. obdobia	x	0	27 858	0	x	27 858
Zostatková hodnota:						
Stav na začiatku účt. obdobia	0	0	21 952	0	0	21 952
Stav na konci účt. obdobia	0	0	26 777	0	0	26 777

c) Obmedzenie práv spojených s dlhodobým hmotným majetkom

Dlhodobý hmotný majetok	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Dlhodobý hmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo	
Dlhodobý hmotný majetok s obmedzeným právom s ním nakladať	

o), p) Obmedzenie práv spojených so zásobami

Zásoby	Hodnota za bežné účtovné obdobie
Zásoby, na ktoré je zriadené záložné právo	
Zásoby s obmedzeným právom s ním nakladať	

r) Opravné položky na pohľadávky

Druh pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Zrušené z dôvodu opodstat.	Zrušené z dôvodu odpisu	Na konci účtovn. obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					0
....					0

s) Hodnota pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku			0
Voči spoločníkom			0
Iné			0
Spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky:			
Z obchodného styku	21 024		21 024
Voči spoločníkom			0
Sociálne poistenie			0
Daňové			0
Iné			0
Spolu	21 024	0	21 024

Tabuľka č. 2

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Krátkodobé pohľadávky:		
Pohľadávky po lehote		
So zostatkovou dobou do jedného roka	21 024	17 053
Dlhodobé pohľadávky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov	0	
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

t), u) Obmedzenie práv spojených s pohľadávkami

Opis predmetu záložného práva	Bežné účt. obdobie	
	Hodnota predmetu	Hodnota pohľadáv.
Pohľadávky kryté záložným právom		
Pohľadávky, na ktoré sa zriadilo zálož.právo		
Pohľadávky s obmedz. právom nakladať		

w) Významné zložky krátkodobého finančného majetku

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Pokladnica, ceniny	1 791	2 528
Bežné bankové účty	18 871	16 637
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	20 662	19 165

zb) Významné položky časového rozlíšenia nákladov a príjmov budúcich období

Názov položky	Bežné účt.obdob	Predch. účt.obdob
Náklady budúcich období		
z toho:		
poistenia	356	236
predplatné	4	15
aktualizácia softvéru	96	131
spoje	21	19
predĺženie záruky mot.vozidla	55	187
ostatné		
Príjmy budúcich období	0	0
z toho:		
...		
...		
...		
...		
...		
...		

G INFORMÁCIE O ÚDAJOCH VYKÁZANÝCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

a) 1. Základné imanie

vo výške

6 639

je splatené, počet podielov a ich výška je uvedená na strane 1.

3. Zúčtovanie hospodárskeho výsledku z predchádzajúceho účtovného obdobia

Tabuľka č. 1

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovný zisk	16 895
Rozdelenie účtovného zisku:	Bežné účtovné obdobia
Rezervný fond	
Sociálny fond	
Straty min. období	
Nerozdelený zisk	
Podiely spoločníkom	16 895
Spolu	16 895

Tabuľka č. 2

Názov položky	Predchádzajúce účtovné obdobia
Účtovná strata	
Vysporiadanie účtovnej straty:	Bežné účtovné obdobia
Rezervný fond	
Nerozdelený zisk	
Straty min. období	
Spolu	0

b) Rezervy

Názov položky	Bežné účtovné obdobia				
	Na zač. účtovn. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Na konci účtovn. obdobia
Na nevyčerpané dovolenky	4 549	5 030	4 549		5 030
Na vodé a stočné					0
Na energie					0
Spolu	4 549	5 030	4 549	0	5 030

c), d) Hodnota záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

Tabuľka č. 1

Názov položky	V lehote	Po lehote	Spolu
Dlhodobé záväzky:			
Z obchodného styku			
Voči spoločníkom			
Iné			
Spolu	0	0	0
Krátkodobé záväzky:			
Z obchodného styku	625		625
Voči spoločníkom	1 500		1 500
Voči zamestnancom	2 729		2 729
Sociálne poistenie	1 568		1 568
Daňové	3 291		3 291
Iné			0
Spolu	9 713	0	9 713

Tabuľka č. 2

Záväzky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bež. účt. obdobia	Predch. obdobia
Krátkodobé záväzky:		
Záväzky po lehote		
So zostatkovou dobou do jedného roka	8 857	9 713
Dlhodobé záväzky:		
So zostatkovou dobou od 1 do 5 rokov		
So zostatkovou dobou nad 5 rokov		

g) Záväzky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bež. účt. obdobia	Predch. obdobia
Začiatkový stav sociálneho fondu	285	251
Tvorba na ťarchu nákladov	174	174
Tvorba zo zisku		
Ostatná tvorba		
Tvorba fondu spolu	190	170
Čerpanie fondu spolu	141	136
Konečný zostatok sociálneho fondu	334	285

i) Bankové úvery a návratné finančné výpomocy

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé bankové úvery:					
Dlhodobý bankový úver:	EUR	9,90	30.04.18	3 756	5 785
Dlhodobý bankový úver:	EUR	5,50	29.06.21	5 004	
Krátkodobé bankové úvery:					

Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok v % p.a.	Dátum splatnosti	Istina v bež.obd.	Istina v predch.
Dlhodobé pôžičky:					
Krátkodobé pôžičky:					

j) Významné položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Výdavky budúcich období	0	0
z toho:

Výnosy budúcich období	0	0
z toho:

H | INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

a) Tržby za vlastné výkony

Typ výrobkov, tovarov a služieb	Tržby	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Tržby za lekárske služby	100 662	99 207
Ostatné služby	18 598	16 848
Tržby za tovar		
....		
....		
....		
....		
Spolu	119 260	116 055

d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Predaj hmotného majetku	4 400	
....		
....		
Spolu	4 400	0

e) Významné položky finančných výnosov

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
....		
Spolu	0	0

f) Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
....		
....		
Spolu	0	0

I INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

a) až d) Náklady

Názov položky	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Významné náklady za poskytnuté služby	66 250	65 460
z toho:		
medicínsky materiál	840	1 724
náklady na motorové vozidlá	2 251	3 320
ostatný režijný materiál	2 171	3 407
energie	2 376	2 340
nájomné	873	1 071
prijaté režijné služby	2 668	10 314
osobné náklady	55 071	43 284
Významné ostat. náklady na hosp. činnosť	0	0
Finančné náklady	2 788	1 398
z toho:		
poistenia	315	236
bankové úroky	1 405	962
náklady peňažného styku	1 068	200
ostatné		
Náklady majúce výnimočný rozsah al. výskyt	0	0
z toho:		
...		
...		

J INFORMÁCIE O DANI Z PRÍJMOV

f), g) Daň z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Predchádz. účt. obdobie		
	Základ d.	Daň	Daň v %	Základ d.	Daň	Daň v %
Výsl. hosp. pred zadanením	24 688	x	x	26 521	x	x
z toho: teoretická daň	x	5 184	21,0	x	5 835	22,0
Daňovo neuznané náklady	3 624			683		
Výnosy nepodliehajúce dani				1		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	28 312	5 946	24,1	27 203	5 985	22,6
Dopočet k daňovej licenci	x			x		
Odpočet daňovej licencie m.r.	x			x		
Splatná daň z príjmov	x	5 946		x	5 985	
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	5 946		x	5 985	

M INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV

Druh príjmu, výhody	Hodnota príjmu	
	Bež. účt. obdobie	Predch. obdobie
Peňažné príjmy	23 884	26 175
Nepeňažné príjmy		
Preňažné preddavky		
Nepeňažné preddavky		
Poskytnuté úvery		
Poskytnuté záruky		
Iné		

P PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

Tabuľka č. 1

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk min. rokov	204				204
Neuhradená strata min. rokov					0
Hosp. výsledok bež. obdobia	19 895				19 895
Spolu vlastné imanie	28 043	0	0	0	27 402

Tabuľka č. 2

Položka vlastného imania	Predchádzajúce účtovné obdobie				
	Zač. stav	Prírastky	Úbytky	Presuny	Kon. stav
Základné imanie	6 639				6 639
Ostatné kapitálové fondy					0
Zákonný rezervný fond	664				664
Nerozdelený zisk min. rokov	204				204
Neuhradená strata min. rokov					0
Hosp. výsledok bež. obdobia	3 519	20 536	3 519		20 536
Spolu vlastné imanie	11 026	20 536	3 519	0	28 043