

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: MUDr. Jozef Timkovič , s.r.o.

2. Sídlo účtovnej jednotky: Kpt. Nálepku 869/101, 059 21 Svit

3. Dátum založenia: 4. Apríla 2013

4. Dátum zápisu: 4. Apríla 2013

5. Opis hospodárskej činnosti:

- a) prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - ambulancie všeobecnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v odbore všeobecné lekárstvo
- b) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- c) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- d) služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- e) počítačové služby
- f) reklamné a marketingové služby
- g) prenájom hnutel'ných vecí

6. Priemerný počet zamestnancov: 2
z toho vedúcich zamestnancov: 0

7. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účt. jednotkách.

8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MUDr. Jozef Timkovič, s.r.o. a bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

9. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 18.3.2017.

B. Členovia štatutárnych orgánov

1. Spoločníci: MUDr, Jozef Timkovič, Kpt. Nálepku 869/101,
059 21 Svit

2. Výška podielu na zákl. imaní: 100%

3. Výška splateného základného imania: 5 000,- Eur

C. Údaje o konsolidovanom celku

1. Konsolidujúca účtovná jednotka: spoločnosť nie je účtovnou jednotkou konsolidovaného celku

Spoločnosti tvoriace konsolidovaný celok:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. V priebehu účtovného obdobia r. 2017 sa neuskutočnili zmeny účtovných zásad ani metód

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania.

Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.

Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

2. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Spoločnosť uplatňuje princíp obstarávacích nákladov. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

a) dlhodobý majetok hmotný i nehmotný - nakupovaný je oceňovaný obstarávacími cenami

b) majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvorila

c) zásoby - spoločnosť oceňovala obstarávacími cenami a nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

d) cenné papiere účtovná jednotka nevlastní

e) pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky v € sa oceňujú menovitou hodnotou. Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

f) Časové rozlíšenie aktív oceňoval podnik obstarávacími nákladmi. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na udržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

Časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňuje obstarávacími cenami.

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

3. Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek

V účtovnej závierke k 31. 12. 2017 nie sú žiadne zmeny týkajúce sa spôsobov oceňovania, ani usporiadania položiek účtovnej závierky.

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa účtovne odpisuje podľa odpisového plánu, za základ odpisovania sa používajú metódy uvedené v § 22 -29 zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa daňovo odpisuje podľa zaradenia do odpisových skupín, podľa ročných odpisových sadzieb a ďalších ustanovení uvedených v § 22 – 29 zákona o dani z príjmov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie neprevyšuje 1.700 € sa účtuje pri obstaraní priamo do nákladov a rozhodnutím účtovnej jednotky sa eviduje v operatívnej evidencii.

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy v Eur – bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v roku 2016 neobstarávala dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

	Dlhodobý nehmotný majetok	Dlhodobý hmotný majetok	z toho pozemky	stavby	samostatne hnuteľné veci	ostatný DHM	Obstar. DHM
riadok ÚZ	003	011	012	013	014	017	018
OC k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky OC	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky OC	0	0	0	0	0	0	0
OC k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 1.1.2017	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná ZC k 31.12.2017	0	0	0	0	0	0	0

2. Údaje o finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiadne obchodné podiely v iných spoločnostiach.

položka	počiatočný stav k 1.1.2017	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2017
Podiely v dcérskej spoločnosti	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

3. Údaje o zásobách

položka	počiatočný stav k 1.1.2017	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2017
Materiál na sklade	0	0	0	0
Tovar na sklade	0	0	0	0
Spolu zásoby	0	0	0	0

4. Údaje o pohľadávkach

- a) Spoločnosť neviduje sporné pohľadávky, pri ktorých existuje pochybnosť, že ich dlžník nezaplatí, ani pohľadávky voči dlžníkom v konkurze a exekúcii, z tohto dôvodu netvorila opravné položky k pohľadávkam.
- b) Členenie pohľadávok podľa lehoty splatnosti:

v €

kategória pohľadávok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé		-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé	053	5 144	4 418	-	-	-	20	9 582

- c) spoločnosť neviduje v súvahe nevykázanú pohľadávku.

5. Údaje o finančnom majetku

- a) finančné účty v štruktúre:

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1. 2017	stav k 31.12.2017
Peniaze	072	855	649
Účty v bankách	073	35 682	37 998
Finančné účty	071	36 537	38 647

Účty sú vedené v SLSP a.s. pobočke Svit v mene €

- b) finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb nevykazujeme.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1.2017	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2017
Náklady budúcich období -krátkodobé	076	217	40	217	40
Príjmy budúcich období -krátkodobé	078	474	618	474	618

7. Poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spoločnosť nemala uzatvorenú poisťnú zmluvu na poistenie majetku.

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na žiaden dlhodobý hmotný a nehmotný majetok ani obmedzené právo s ním nakladať.

F. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

1. Údaje o vlastnom imaní

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1.2017	prírastky/úbytky +/-	stav k 31.12.2017
Vlastné imanie	080	42 285	+3 311	45 596
Základné imanie	081	5 000		5 000
Pohľ. za upísané imanie	084	0		0
Zák. rezervný fond	087	500		500
Štatutárny a ost. fondy	090	0		0
HV min. rokov	097	7 525	+260	7 785
HV bežného roka	100	29 261	+ 3049	32 310

2. Rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Spoločnosť na valnom zhromaždení dňa 18. Marca 2017 rozhodla o rozdelení zisku roku 2015 nasledovne: vyplatený podiel na zisku 29 000,- Eur
nerozdelený zisk minulých rokov 260,57 Eur

3. Údaje o rezervách

položka	stav k 1.1.2017	tvorba	čerpanie	zrušenie	stav k 31.12.2017
Rezerva na nevyčerp.dovolenku - krátkodobá	586	665	586	0	665
Rezerva na poistné z nevyčerp.dovolenky -krátkodobá	190	213	190	0	213
Ostatné rezervy - krátkodobé	0	0	0	0	0
Rezervy spolu	776	878	776	0	878

4. Údaje o záväzkoch

a) výška záväzkov podľa lehoty splatnosti:

kategória záväzkov	riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé	102	39	-	-	-	-	-	39
Krátkodobé	122	2 387	-	-	-	-	-	2 387

b) výška záväzkov krytých záložným právom - spoločnosť nevykazuje záväzky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

c) tvorba odloženého daňového záväzku - spoločnosť nevykazuje odložený daňový záväzok

d) údaje o dlhopisoch - spoločnosť neúčtovala o dlhopisoch

5. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

charakter úveru	mena	hodnota výška	výška úroku %	splatnosť	zostatok k 31.12.2017	zabezpečenie
Pôžička	€	-	-	-	-	-

6. Položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

V roku 2017 sa neúčtovalo o výdavkoch a a výnosoch budúcich období.

7. Majetok prenajatý formou finančného leasingu – spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného leasingu

G. Informácie o výnosoch**Údaje o výnosoch – bežné účtovné obdobie**

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	66 610
Výnosové úroky	Kreditné úroky	4
Ostatné výnosy		
výnosy spolu		66 610

Údaje o výnosoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	61 411
Výnosové úroky	Kreditné úroky	4
Ostatné výnosy		10
výnosy spolu		61 425

H. Informácie o nákladoch

Údaje o nákladoch – bežné účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	3 197
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo, opravy a udržiavanie, cestovné	5 971
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	16 199
dane a poplatky	daň z MV	115
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	60
	Ost. náklady	125
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	14
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	25 681

Údaje o nákladoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	2 477
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo, opravy a udržiavanie,....	5 453
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	15 753
dane a poplatky	daň z MV	101
cestovné		
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	135
	Komerčné poisť., zrušenie investície	
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	13
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	23 932

I. Daň z príjmov

Úprava hospodárskeho výsledku na základ dane – bežné účtovné obdobie

Hospodársky výsledok úprava na základ dane	v €
Hospodársky výsledok	40 933
Pripočíta teľné položky	340
Náklady na služby nedaňové	
Náklady na materiál nedaňové	
Pokuty	60
Náklady na účtovníctvo neuhradené	280
Odpis pohľadávok nedaňový	
Manká, škody presahujúce náhrady	
Sumy, ktoré krátili príjmy	
Odpočítateľné položky	214
Kreditné úroky	4
Náklady na účtovníctvo uhradené	210

SPOLU základ dane		41 059
Daň 21%		8 622
Hospodársky výsledok po zaúčtovaní dane		32 310

J. Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

K. Iné aktíva a pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne možné budúce záväzky ani finančné povinnosti nevykazované v súvahe.

M. Údaje o členoch štatutárnych orgánoch

- a) riadiaci pracovníci 1
 b) odmeny štatutárnym orgánom účet 523 -
 c) odmeny za riadiacu činnosť - výkonný manažment z účtu 521.....-

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Zoznam spriaznených osôb :

Spoločnosť neobchoduje so spriaznenými osobami.

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

spriaznená osoba	tržby v €	popis	náklady v €	popis
SPOLU:				

3. Stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.2017 medzi spriaznenými osobami

spriaznená osoba	pohľadávky v €	záväzky v €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do predloženia účtovnej závierky po 31. 12. 2017 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok, záväzky a hospodársky výsledok spoločnosti vykazaný v účtovnej závierke k 31. 12. 2017.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad zmien vlastného imania – bežné účtovné obdobie

Členenie vlastného imania	stav k 1.1.2016	zvýšenie + zníženie -	stav k 31.12.2016
Vlastné imanie spolu:	42 285	+3 311	45 596
základné imanie zapísané do OR	5 000		5 000
základné imanie nezapísané do OR	0		0
rezervný fond	500		500
ostatné kapitálové fondy	0		0
fondy tvorené zo zisku	0	+260	0
nerozdelený zisk minulých rokov	7 525	+260	7 785
neuhradená strata minulých rokov	0		0
účtovný zisk	29 261	+ 3049	32 310
iné zmeny vlastného imania (pohľadávky za upísané vlastné imanie)			