

2. Informácie o konsolidovanom celku

Názov účtovnej jednotky: MIJA-DENT s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky: V.I.Čapajeva 8. Michalovce 07101
Založenie účtovnej jednotky: 24.02.2006
Opis hosp.činnosti: stomatologická ambulancia
Zostavenie ÚZ: riadna
Účtovná jednotka pokračuje vo svojej činnosti

Spoločníci:

MUDr. Firment Miroslav
Firmantová Janka
JUDr. Firmentová Jana

Podiely:

MUDr. Firment Miroslav	50%	3319,50,-	splatené ZI
Firmentová Janka	25%	1659,75,-	splatené ZI
JUDr. Firmentova Jana	25%	1659,75,-	splatené ZI

Účtovná jednotka nie je spoluvlastníkom v inej firme

3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...3,00.....

Účtovná jednotka zamestnáva k 31.12.2017 2 zamestnancov
. z toho 1 žena
- 1 vedúci pracovník

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná jednotka vedie podvojnú účtovníctvo v súlade s účtovnými postupmi

Spôsob oceňovania:

- zásoby oceňujeme v obstarávacích cenách, účtujeme priamo do spotreby spôsobom
- záväzky oceňujeme v obstarávacích cenách
- DHIM do 1700,- oceňujeme v obstarávacích cenách, účtujeme priamo do spotreby
- HIM nad 1700,- evidované na kartách HIM

Odpisový plán

- budovy	5 odp.sk	20 rokov	rovnom.spôsob
- dopr.prostr.	1 odp.sk	4 roky	rovnom.spôsob
- prístroje a zar.	1 odp.sk	4 roky	rovnom.spôsob
- prístroje a zar.	2 odp.sk.	6 rokov	rovnom.spôsob

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

SÚVAHA: - Aktíva

- zostatková hodnota odpisovaného majetku na r.04 / budovy, dopravné prostriedky, prístroje a zariadenia /

- zásoby - nespotrebované PHM na r.15

- krátkodobé pohľadávky v lehote splatnosti vykázané na r.18

- náklady budúcich období - poistenie majetku na rok 2018 na r.20

- peňažné prostriedky na pokladni a na bežnom účte na r.22

- Pasíva:

- splatené ZI spoločníkov na r.26

- nerozdelená strata minulých období započítaná výpomocou spoločníkov na r.32

- krátkodobé záväzky v lehote splatnosti do 1 roka na r.39

- mzdy a odvody na r.40

- záväzky voči DÚ splatné na r.41

- mzdy spoločníkov na r.42

- krátkodobé rezervy na nevyč.dovolenku a odvody do fondov na r.43

VÝKAZ ZISKOV A STRÁT:

- výnosy tvoria príjmy od ZP a od služieb obyvateľstvu na r.03

- prevádzkové výnosy- zrušenie zostatkov na účtoch na r.07

- náklady na spotrebu na chod ambulancie- kancelárske potreby, čistiace a hyg.potreby, PHM na vozidlá, ND na opravu vozového parku, spotr.material na ambulanciu, material do ambulancie, náklady na vodu, energiu na r.10

- náklady na služby zabezpečujúce chod ambulancie - poštovné, telekomunikačné služby, ekonomické služby, údržba ambulancie, softvérové služby, revízne na r.11

- náklady na mzdy a odvody do fondov za zamestnancov a spoločníkov, stravné na r.12

- poplatky na r.13

- odpisy HIM na r.14

- prev.náklady, poistenie majetku, zodpovednosť na 17

- poplatky banke za vedenie bežného účtu na r.33

- licenčný poplatok na r.36

K žiadnym významným účtovným zápisom v priebehu roka nedošlo