

POZNÁMKY

individuálnej účtovnej závierky

mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 7

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

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: 2 1 . 0 3 . 2 0 1 8	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 2016

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 13
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: 13 zamestnancov.
Počet vedúcich zamestnancov: 2

4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2017 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 2017.
Dátum svhľadenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná závierka za rok 2016 bola svhľadená valným zhromaždením dňa 30.06.2017.

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 nevyhoviteľné 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 očakávanej 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 hnuteľné veci s súbory hnuteľných vecí: 0,00
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
samostatné hnuteľné veci s súbory hnuteľných vecí: 0,00

bežné účtovné obdobie:
dlhod. hmotný majtok (objednávka Hundai): 44 563,29
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 833,00

bežné účtovné obdobie:
tovar na sklade: 96 508,06
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
tovar na sklade: 98 288,27

bežné účtovné obdobie:
pokladnica, ceniny: 6 463,50
bežné účty v banke: - 13 024,39
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
pokladnica, ceniny: 6 412,40
bežné účty v banke: 38 490,01

bežné účtovné obdobie:
Náklady budúcich období dlhodobé: 2 213,94
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Náklady budúcich období dlhodobé: 3 417,30

bežné účtovné obdobie:
Krátkodobé rezervy: 3 283,00
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Krátkodobé rezervy: 3 888,33

bežné účtovné obdobie:
Začiatkový stav sociálneho fondu: 5 622,81
bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:
Začiatkový stav sociálneho fondu: 5 072,34

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	877 521,04	924 905,47
zdravotné poisťovne	65 391,07	66 598,84
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	- 19 273,63	17 543,19
daňovo neuznané náklady:	3 762,65	4 305,22
spolu:	- 15 535,68	21 824,66
daň 21% 22% :	0,00	4 801,42
danová licencia rok 2017:2	880,00	0,00
zápočet daňovej licencie	0,00	1 921,42
minulých rokov:	99 069,80	84 430,36
neuhradená strata minulých rokov:	- 1 956,00	- 1 956,00
výsledok hospodárenia účtovného obdobia:	- 22 178,00	14 639,00

zrážková daň nepeňažného plnenia: suma: 130,00 Eur x 19% - 24,70 Eur odvedená