

**P O Z N Á M K Y Úč MÚJ 3-01**  
**individuálnej účtovnej závierky**  
**zostavenej k 31.12.2017**

**Za obdobie :** od 01 2017 do 12 2017  
**Za bezprostredne predchádzajúce obdobie** od 01 2016 do 12 2016

**Dátum vzniku účtovnej jednotky : 12.11.2008**  
**Účtovná závierka : riadna**

**IČO : 44418311**  
**DIČ : 2022711823**

**SK NACE : 86.21.0 Činnosti všeobecnej lekárskej praxe**

**Obchodné meno účtovnej jednotky : MITAMED, s.r.o.**  
**Sídlo účtovnej jednotky : Mýtna 146, Stará Turá**

Zostavené dňa : 19.3.2018

Podpisový záznam štatutárneho orgánu  
účtovnej jednotky alebo člena štatutárneho  
orgánu účtovnej jednotky

Účtovná závierka spoločnosti MITAMED, s.r.o. k 31.12.2017 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa §17 ods.6 zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v platnom znení.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli počas účtovného obdobia dodržané.

#### 1. Spôsoby oceňovania

##### a. Dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok, ktorý sa obstaráva kúpou sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá obsahuje cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním dlhodobého majetku.

Odpisy dlhodobého hmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného opotrebenia dlhodobého hmotného majetku. O dlhodobom hmotnom majetku, ktorého obstarávacia cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách.

##### b. Zásoby

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

##### c. Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou.

##### d. Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú menovitou hodnotou.

##### e. Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím. Náklady za telefóny na prelome rokov sa vykazujú do nákladov účtovného obdobia, ostatné náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

##### f. Rezervy

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

##### g.

##### 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, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

##### h.

##### Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období

Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

##### i. Cudzia mena

Majetok a záväzky v cudzej mene prepočítava účtovná jednotka na eurá referenčným výmenným kurzom vyhláseným ECB :

- v deň predchádzajúci ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu
- v deň, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

##### j. Výnosy

Tržby za výkony sú faktúrované na základe zmlúv so zdravotným poisťovním a upravené podľa vyúčtovania zo zdravotných poisťovní. K tržbám sú vystavované dobropisy alebo ľarchopisy na základe revízie výkonov zdravotnými poisťovňami.

### 1. Informácie o počte zamestnancov :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	2	2
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho :	2	2
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

### 2. Informácie o štruktúre spoločníkov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Spoločník	Výška podielu na základnom imaní v %	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Podiel na hlasovacích právach
MUDr.Denisa Mitanová	100	5000	100

### 3. Informácie o dlhodobom hmotnom majetku

#### Bežné účtovné obdobie

Tabuľka č. 1

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
-------------------------	---------	--------	---	-------------	-----------------	-----------------------------	-------

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účt.obdobia			12 215,00				12 215,00
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			12 215,00				12 215,00

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			12215,00				12215,00
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			12 215,00				12 215,00

Opravné položky

Stav na začiatku účt.obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia							

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			0,0				0,00
Stav na konci účt.obdobia			0,00				0,00

**Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie**

Tabuľka č. 2

Dlhodobý hmotný majetok	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut.veci a súbory hnut.vecí	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
-------------------------	---------	--------	---	-------------	-----------------	-----------------------------	-------

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účt.obdobia			12 215,00				12 215,00
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			12 215,00				12 215,00

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			12215,00				12215,00
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			12 215,00				12 215,00

Opravné položky

Stav na začiatku účt.obdobia							
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia							

## Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			0,00				0,00
Stav na konci účt.obdobia			0,00				0,00

## 4. Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Stav OP na začiatku účt.obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účt.obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>					

## 5. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

## Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku	11 675,34	499,37	12 174,71
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	11 675,34	499,37	12 174,71

## 6. Informácie) o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	30 610,06	28 672,00
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	15 513,70	9681,72
Vkladové účty v banke albo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>46 123,76</b>	<b>38 353,72</b>

## 7. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk 2016	12 701,87
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	
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 min.rokov	6 701,87
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	6 000,00
Iné	
<b>Spolu</b>	<b>12 701,87</b>

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	
Iné	
<b>Spolu</b>	

## 8. Informácie o rezervách

Tabuľka č. 1

### Bežné účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho :</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho :</b>					
Rezerva na dovolenku	1 802,95	2 713,97	1 802,95		2 713,97

Tabuľka č. 2

## Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Názov položky	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
<b>Dlhodobé rezervy, z toho :</b>					
<b>Krátkodobé rezervy, z toho :</b>					
Rezerva na dovolenku	267,69	1 802,95	267,69		1 802,95

**9. Informácie o záväzkoch**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	1 133,50	70,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	1 133,50	70,20
Záväzky po lehote splatnosti		

**10. Informácie o záväzkoch zo sociálneho fondu**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Začiatkový stav sociálneho fondu</b>	<b>356,81</b>	<b>271,74</b>
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	154,92	127,27
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	154,92	127,27
<b>Čerpanie sociálneho fondu</b>	47,82	42,2
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>463,91</b>	<b>356,81</b>

## 11. Informácie o bankových úveroch a pôžičkách

Tabuľka č. 1

Názov položky	Mena	Úrok p.a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účt.obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádz.účt.o bdoie
---------------	------	---------------	------------------	--	---	--

### Dlhodobé bankové úvery

	€					

### Krátkodobé bankové úvery


Tabuľka č. 2

Názov položky	Mena	Úrok p.a. V %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účt.obdobie	Suma istiny v eurách za bežnú účt.obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za predchádz.účt.o bdoie
---------------	------	---------------	------------------	--	---	--

### Dlhodobé pôžičky


### Krátkodobé pôžičky


## 12. Informácie o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Názov položky		Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
		Splatnosť			Splatnosť		
	Do jedného roka	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	Do jedného roka	Od jedného roka do piatich rokov vrátane	Viac ako päť rokov	
Istina							
Finančný náklad							
Spolu							

### 13. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	70 500,67	65 427,98
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		16,50
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>70 500,67</b>	<b>65 444,48</b>

### 14. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane 2017	Daň 2017	Daň v %	Základ dane 2016	Daň 2016	Daň v %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	16 764,53			17 846,62	16 058,08	
Daňovo neuznané náklady	1 314,07			1 618,33	1 231,41	
Výnosy nepodliehajúce dani				1,33	1,00	
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty						
Zmena sadzby dane						
Iné					2 037,27	
Spolu	18 078,60			19 463,62	15 250,22	
Splatná daň z príjmov		3 796,50	21			3 355,04
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		3 796,50	21			3 355,04

## 15. Informácia o zmenách základného imania

Tabuľka č. 1

### Bežné účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000,00				5 000,00
Zmena základného imania					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 832,05				1 832,05
Nerozdelený zisk z minulých rokov	18 898,77	8 564,43	2 037,27		25 425,93
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	12 702,04				13 564,43

Tabuľka č. 2

### Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Položka vlastného imania	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
Základné imanie	5 000,00				5 000,00
Zmena základného imania					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond	1 832,05				1 832,05
Nerozdelený zisk z minulých rokov	25 425,93	6 701,87			32 127,80
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	13 564,43				12 968,03