

P O Z N Á M K Y
individuálnej účtovnej závierky
zostavenej k 31.12.2017

Za obdobie : od 01 2017 do 12 2017
Za bezprostredne predchádzajúce obdobie od 05 2016 do 12 2016

Dátum vzniku účtovnej jednotky : 6.5.2010
Účtovná závierka : riadna

IČO : Uro-centrum, s.r.o.
IČO : 45532362
DIČ : 2023028326
SK NACE : 86.22.0

Obchodné meno účtovnej jednotky : Uro-centrum, s.r.o.
Sídlo účtovnej jednotky : Tematínska 8, Nové Mesto nad Váhom

Zostavené dňa : 19.3.2018

Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky		
--	--	--

P o z n á m k y z a r o k 2 0 1 7 Uro - centrum, s.r.o.

Účtovná závierka spoločnosti Uro-centrum, 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.

Hlavný predmetom činnosti spoločnosti je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v odbore urológia. V roku 2017 mala spoločnosť výnosy zdanené zrážkovou daňou. Z poskytovania zdravotnej starostlivosti z dôvodu neuzavretia zmlúv so zdravotnými poisťovňami nedosiahla žiadne výnosy. Spoločnosť splnila podmienky na mikro účtovnú jednotku a podľa toho bola zostavená účtovná závierka za rok 2017. Na základe mandátnej zmluvy poskytovala služby spojené s prechodom na elektronické zdravotníctvo.

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

Urologická ambulancia je vybavená moderným prístrojovým vybavením. Keďže spoločnosť nevykonávala žiadnu činnosť, odpisy prístrojového vybavenia boli v roku 2017 prerušené. Spoločnosť k 31.12.2017 nezamestnávala žiadnych zamestnancov.

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 obstarávací cena je 1 700 € a menej, sa účtuje ako o zásobách.

Odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku vychádza z predpokladaného opotrebenia zaradovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú. Za zdaňovacie obdobie 2017 boli daňové odpisy prerušené.

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.

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. Cudzí 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

- zmluva o spolupráci so spoločnosťou Bella SK, zdanené zrážkovou daňou
- mandátna zmluva – poradenské služby spojené s prechodom na elektronické zdravotníctvo

1. Informácie k prílohe o počte zamestnancov :

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

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

Spoločníci	Výška podielu na základnom imaní v %	Výška podielu na základnom imaní absolútne	Podiel na hlasovacích právach
MUDr. Michal Doval	100	6 640	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			65 915,96				65 915,96
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			65 915,96				65 915,96

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			42 581,00				42 581,00
Prírastky			6 636,00				6 636,00
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			49 217,00				49 217,00

Opravné položky

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

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			23 334,96				23 334,96
Stav na konci účt.obdobia			16 698,96				16 698,96

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			65 915,96				65 915,96
Prírastky							
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			65 915,96				65 915,96

Oprávky

Stav na začiatku účt.obdobia			35 945,00				35 945,00
Prírastky			6 636,00				6 636,00
Úbytky							
Presuny							
Stav na konci účt.obdobia			42 581,00				42 581,00

Opravné položky

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

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt.obdobia			29 970,96				29 970,96
Stav na konci účt.obdobia			23 334,96				23 334,96

3. Informácie o vekovej štruktúre pohľadávok

Dlhodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku		10 095,61	10 095,61
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Dlhodobé pohľadávky spolu		10 095,61	10 095,61

Krátkodobé pohľadávky

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
Pohľadávky z obchodného styku			
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie			
Iné pohľadávky			
Krátkodobé pohľadávky spolu			

4. Informácie o krátkodobom finančnom majetku

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	2 059,05	1,35
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	396,28	544,30
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky		
Peniaze na ceste		
Spolu	2 455,33	545,65

5. Informácie o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom	
Iné	
Spolu	

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata 2016	8 796,24
Rozdelenie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
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	8 796,24
Iné	
Spolu	8 796,24

6. Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Krátkodobé záväzky spolu	237,50	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	237,50	
Záväzky po lehote splatnosti	0,80	0,80

7. Informácie k prílohe o záväzkoch zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	0,82	0,82
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu		
Čerpanie sociálneho fondu		
Konečný zostatok sociálneho fondu	0,82	0,82

8. Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	4 358,00	604,00
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		0,04
Čistý obrat celkom	4 358,00	604,04

Z tržieb vo výške 858 € dosiahnutých za rok 2017 bola zrazená zrážková daň.

9. Informácie o daniach z príjmov

Názov položky	Základ dane 2017	Daň 2017	Daň v %	Základ dane 2016	Daň 2016	Daň %
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho :	-4 202,47			-8 201,48		
Daňovo neuznané náklady	6 636,00			6 636,00		
Výnosy nepodliehajúce dani	858,00			604,04		
Vplyv nevykázaných odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty	1 575,53					
Zmena sadzby dane						
Iné						
Spolu	0,00			- 2 169,52		
Splatná daň z príjmov		480,00	21		480,00	22
Odložená daň z príjmov						
Celková daň z príjmov		480,00	21		480,00	22

10. 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	6 640,00				6 640,00
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk z minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	39 055,82	8 796,24			47 852,06
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					

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	6 640,00				6 640,00
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely					
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Zákonný rezervný fond					
Nerozdelený zisk z minulých rokov					
Neuhradená strata minulých rokov	29 850,66	9 205,16			39 055,82
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia					
Ostatné položky vlastného imania					