

Článok I Všeobecné informácie

1. Informácie o účtovnej jednotke

Obchodné meno: CA-RA MED, s.r.o.
Luda Zúbka 3
841 01 Bratislava
IČO: 36915072

Účtovná jednotka **CA-RA MED**, s. r.o. (ďalej len „účtovná jednotka“) bola založená 31.12.2004 a je zapísaná do Obchodného registra Okresného súdu Bratislava I v Bratislave, oddiel s.r.o. , vložka čís. 34365/B.

Hlavnými činnosťami účtovnej jednotky sú:

- poskytovanie zdravotnej starostlivosti v neštátnom zdravotníckom zariadení v ambulancií v odbore pediatria praktický lekár pre deti a dorast
- automatizované spracovanie údajov

2. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka k 31 decembru 2017 bola schválená valným zhromaždením dňa 14.03.2018

3. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Zmena hospodárskeho roku od 01.01.2018 do 31.03.2018. Účtovná závierka účtovnej jednotky k 31. marcu 2018 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 2018 do 31. marca 2018

4. Údaje o skupine účtovných jednotiek: Spoločnosť nie je súčasťou žiadnej skupiny.

Údaje o neobmedzenom ručení: Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v inej účtovnej jednotke.

5. Priemerný počet zamestnancov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	3	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	3	3
počet vedúcich zamestnancov	1	1

Článok II Informácie o orgánoch spoločnosti

Pre členov štatutárneho orgánu neboli poskytnuté záruky, žiadne zabezpečenia, pôžičky.

Článok III

Informácie o prijatých postupoch

a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti tzv. going concern. Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované počas celého účtovného obdobia. Menou na vykazovanie je EURO.

b) Dlhodobý nehmotný a dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou, ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo, prepravu, montáž, poistné a pod.). Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok sa vykazuje v obstarávacích cenách znížených o opravy. Straty zo zníženia hodnoty /opravné položky/ neboli zistené. O ostatnom hmotnom majetku, ktorého obstarávací cena je 1700 eur a menej sa účtuje priamo do nákladov.

c) Finančné investície, cenné papiere a majetkové účasti

Účtovná jednotka v danom roku nevlastnila finančné investície

d) Zásoby

Účtovná jednotka účtovala o zásobách, ako materiál v ordinácii spôsobom B.

e) Pohľadávky

Pohľadávky sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

f) Peňažné prostriedky a ceniny

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

g) Náklady budúcich období a príjmy budúcich období

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

h) Rezervy

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. Účtovná jednotka tvorila rezervy na nevyčerpanú dovolenku 2018.

i) Záväzky

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú ich 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.

j) 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.

k) Daň z príjmov

Splatná daň z príjmov je vo výške 21% daňového základu, ktorý je stanovený úpravou účtovného výsledku hospodárenia o položky zvyšujúce a znižujúce základ dane. Spoločnosť neúčtuje o odloženej dani.

Článok IV**Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát****1. Informácie o súvahe****a) Dlhodobý nehmotný majetok**

Spoločnosť neúčtovala a neeviduje dlhodobý nehmotný majetok.

b) Dlhodobý hmotný majetok

Spoločnosť neúčtovala a neeviduje dlhodobý hmotný majetok.

c) Zásoby

Spoločnosť neeviduje zásoby k 31.03.2018

d) Pohľadávky

Spoločnosť nevytvárala opravné položky na pohľadávky.

Členenie pohľadávok z obchodného styku podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedené v nasledujúcej prehľade

Pohľadávky podľa zostatkovej doby splatnosti	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
Pohľadávky po lehote splatnosti		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	4053	3856
Krátkodobé pohľadávky spolu	4053	3856
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov		
Dlhodobé pohľadávky spolu		

e) Finančné účty

Ako finančný majetok sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže účtovná jednotka voľne disponovať.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	7289	7851
Bežné bankové účty	1568	3448
Bankové účty termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	8857	11299

f) Časové rozlíšenie

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:		
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	634	448
Poistenie predĺžená záruka notebook Lenovo	144	103
Aktualizačné poplatky	98	146
Inzercia, reklama	300	199
členské	92	
Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:		
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:		
VŠZP za december		
Dôvera za december		
Union december		
Sociálna poisťovňa		

g) Rozdelenie výsledku hospodárenia za predchádzajúce účtovné obdobie 2017

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná zisk za rok 2017	3831
Vysporiadanie účtovného zisku	Bežné účtovné obdobie
Zo zákonného rezervného fondu	
Zo štatutárnych a ostatných fondov	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	3831
Úhrada straty spoločníkmi	
Prevod do neuhradenej straty minulých rokov	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	

Spolu

3831

h) Rezervy

Prehľad o pohybe rezerv za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce obdobie je uvedený v nasledujúcich tabuľkách:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	954	335	954		335
Dovolenky a odvody	954	335	954		335
Účtovná závierka					

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Dlhodobé rezervy, z toho:					
Krátkodobé rezervy, z toho:	375	954	375		954
Dovolenky a odvody	375	954	375		954
Účtovná závierka					

i) Záväzky

Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Záväzky po lehote splatnosti		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	616	3560
Záväzky z obchodného styku	143	315
Záväzky voči zamestnancom		1113
Záväzky sociálne zabezpečenie zamestnanci		587
Daňové záväzky	473	1545
Krátkodobé záväzky spolu	616	3560

Závazky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		

j) Sociálny fond

Tvorba a čerpanie sociálneho fondu v priebehu účtovného obdobia sú znázornené v nasledujúcom prehľade.

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	7	10
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	27	102
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	27	102
Čerpanie sociálneho fondu	32	105
Konečný zostatok sociálneho fondu	2	7

k) Informácie o dani z príjmu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	1930	x	x	5146,05	x	x
teoretická daň	x			x		
Pripočítateľné položky	573			1117,68		
Odpočítateľné položky	250			0		
Umorenie daňovej straty						
Spolu	2253	473	21	6263,73	1315	21
Splatná daň z príjmov	x	473	21	x	1315	21
Odložená daň z príjmov	x			x		
Celková daň z príjmov	x	473	21	x	1315	21

2. Informácie o výnosoch

a) Tržby za vlastné výkony a tovar

Tržby za vlastné výkony (služby) sú uvedené v nasledujúcom prehľade.

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Zdravotná starostlivosť	11823	44892				
IT služby		5				
Ostatné poisťovne						
	11823	44892				

b) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby z predaja služieb	11823	44892
Tržby za tovar		
Výnosy náhrada poisťovne		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	11823	44892

3. Informácie o nákladoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	2502	10763
Účtovníctvo, Mzdová agenda, účtovná závierka, ostatné služby	503	2292
Telefónne služby	163	914
Školenie, ostatné		0
Vyúčtovanie CP a ostatné náklady		0
Použitie súkromného vozidla na služobné účely a služobné cesty	309	1003
Poštovné, ostatné	22	427
Aktualizácie nehmotný majetok	49	180

Ostatné služby + reklama	85	464
opravy		
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:		
Prenájom priestorov	1371	5483
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	5825	24601
Sociálne náklady	392	1299
Mzdové náklady	4010	17515
Náklady na mzdové poistenie	1423	5787
Finančné náklady, z toho:	86	95
<i>Kurzové straty, z toho:</i>		
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>		
Úroky kontokorentný úver		
Poplatky banke	24	95
Mimoriadne náklady, z toho:		

Článok V

Informácie o iných aktívach a iných pasívach

1. Informácie o podmienených záväzkoch a podmienenom majetku
Spoločnosť nevykazuje žiadne iné aktíva a pasíva okrem tých, ktoré sú vykázane v súvahe.
2. Spoločnosť nevykazuje žiadne iné finančné povinnosti okrem tých, ktoré sú uvedené v súvahe.

Článok VI

Udalosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31.03.2018 do dňa zostavenia účtovnej závierky nenastali žiadne významné skutočnosti, ktoré by ovplyvnili výsledok hospodárenia spoločnosti za obdobie od 01.01.2018-31.03.2018.

Článok VII

Ostatné informácie

Pre túto časť spoločnosť nemá obsahovú náplň.