

POZNÁMKY

A. INFORMÁCIE O ÚČTOVNEJ JEDNOTKE

1. Založenie spoločnosti

Spoločnosť MUDr. Veronika Kolláriková, s.r.o. (ďalej len Spoločnosť), bola do obchodného registra zapísaná 17.03.2010 (Obchodný register Okresného súdu Banská Bystrica, oddiel Sro, vložka číslo:179015/S).

2. Hlavnými činnosťami Spoločnosti sú:

Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia, druh:ambulancia, odborné zameranie: stomatológia.

3. Počet zamestnancov

Spoločnosť mala 1 zamestnanca v trvalom pracovnom pomere. Spoločnosť zamestnávala i na základe dohôd o prácach vykonávaných mimo pracovného pomeru. Údaje o počte zamestnancov za bežné účtovné obdobie a bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie sú uvedené v nasledujúcom prehľade:

	2018	2017
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,	1	1

4. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2018 je zostavená ako riadna účtovná závierka podľa § 17 ods. 6 zákona NR SR č. 431/2002 Z. z. o účtovníctve za účtovné obdobie od 1. januára 2018 do 31. decembra 2018.

5. Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017, za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením Spoločnosti dňa 16.03.2018. Zverejnenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie účtovná závierka Spoločnosti k 31. decembru 2017 bola uložená do zbierky listín obchodného registra.

A. INFORMÁCIE O ORGÁNOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Štatutárny orgán : MUDr. Veronika Kolláriková

Konanie menom spoločnosti: V mene spoločnosti koná konateľ samostatne.

B. INFORMÁCIE O SPOLOČNÍKOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

Spoločníci: MUDr. Veronika Kolláriková

Hodnota podielu na základnom imaní Spoločnosti : 5000 Eur

Podiel na hlasovacích právach Spoločnosti : 100%

C. INFORMÁCIE O ÚČTOVNÝCH ZÁSADÁCH A ÚČTOVNÝCH METÓDACH

(a) **Východiská pre zostavenie účtovnej závierky**

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania Spoločnosti.

Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované v rámci platnej legislatívy.

(b) **Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok**

V roku 2016 spoločnosť nenakupovala ani netvorila vlastnou činnosťou dlhodobý nehmotný a hmotný majetok.

(c) **Zásoby**

(d) **Pohľadávky**

Pohľadávky sú krátkodobé z obchodného styku – zdravotné poisťovne.

(e) **Peňažné prostriedky a ceniny**

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

(f) **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.

(g) **Rezervy**

.

(h) **Závázky**

Závázky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Závázky pri ich prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou.

(i) **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.

(j) **Výnosy**

Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá, dobropisy a pod.), bez ohľadu na to, či zákazník mal vopred na zľavu nárok, alebo či ide o dodatočne uznanú zľavu.

D. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE AKTÍV SÚVAHY

1. Zásoby

Spoločnosť neúčtovala zásoby.

2. Pohľadávky

Veková štruktúra pohľadávok za bežné účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohl'adávky k 31.12.2018	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	8 422	0	8 422
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohl'adávky a dotácie	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky spolu	8 422	0	8 422

Veková štruktúra pohl'adávok za predchádzajúce účtovné obdobie je uvedená v nasledujúcom prehľade:

Pohl'adávky k 31.12.2017	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohl'adávky spolu
a	b	c	d
Dlhodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	0	0	0
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Dlhodobé pohl'adávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky			
Pohl'adávky z obchodného styku	7 130	0	7 130
Pohl'adávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke	0	0	0
Ostatné pohl'adávky v rámci konsolidovaného celku	0	0	0
Pohl'adávky voči spoločníkom, členom a združeníu	0	0	0
Sociálne poistenie	0	0	0
Daňové pohl'adávky a dotácie	0	0	0
Iné pohl'adávky	0	0	0
Krátkodobé pohl'adávky spolu	7 130	0	7 130

3. Finančné účty

Ako finančné účty sú vykázané peniaze v pokladnici, účty v bankách. Účtami v bankách môže Spoločnosť voľne disponovať.

Prehľad jednotlivých položiek finančných účtov:

	31. 12. 2018	31. 12. 2017
Pokladnica, ceniny	5 062	1 873
Bežné bankové účty	41 689	11 797
Bankové účty termínované	0	0
Peniaze na ceste	0	0
Spolu	46 751	13 670

E. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA STRANE PASÍV SÚVAHY

1. Vlastné imanie

Informácie o vlastnom imaní sú uvedené v časti L.

ODPISY

Dlhodobý hmotný majetok

Prvotné ocenenie

Stav na začiatku účt. obdobia: 3504

Stav na konci účt. obdobia : 3504

Oprávky

Stav na začiatku účt. obdobia: 3504

Stav na konci účt. obdobia: 3504

Zostatková hodnota

Stav na začiatku účt. obdobia: 0

Stav na konci účt. obdobia: 0

F. INFORMÁCIE O VÝNOSOCH

1. Tržby za vlastné výkony, tovar, predaj majetku, ostatné výnosy

Tržby za vlastné výkony a tovar podľa jednotlivých segmentov, t. j. podľa typov výrobkov a služieb sú uvedené v tabuľke

	predaj majetku		ostatné výnosy		tovar		služby		Spolu	
	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017	2018	2017
a	b	c	d	e	f	g	h	i		
	0	0	2 264	3	0	0	82 242	63 764	84 506	63 764
Spolu	0	0	2 264	3	0	0	82 242	63 764	84 506	63 764

Prehľad výnosových úrokov

2018 2017

2 262 0

Spoločnosť nakúpila cenné papiere v hodnote 47141 Eur.

G. INFORMÁCIE O NÁKLADOCH

1. Náklady na poskytnuté služby, ostatné náklady na hospodársku činnosť, finančné a mimoriadne náklady

Prehľad o nákladoch na poskytnuté služby, ostatných nákladoch na hospodársku činnosť, finančných a mimoriadnych nákladoch:

	2018	2017
Náklady na poskytnuté služby, z toho:	23 865	16 262
Cestovné	670	696
Ostatné	23 195	15 566
	17 587	16 025
Ost Spotreba energie	0	0
Opravy a udržiavanie	192	281
Mzdové náklady a sociálne náklady	11 826	12 528
Spotreba materiálu	4 614	2 992
Cestná daň a nepriame dane	502	115
Odpisy	0	0
ostatné finančné náklady	453	109
Dary a ostatné prev. náklady		0

F. INFORMÁCIE O DANIACH Z PRÍJMOV

Prevod od teoretickej dane z príjmov k vykázanej dani z príjmov je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	2018			2017		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
a	b	c	d	e	f	g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	42 117	8 844		32 039	6 729	
teoretická daň	0	0	21,00 %	0	0	21,00 %
Daňovo neuznané náklady	2	0		2	0	
Rozdiel daň a účtovných odpisov				0	0	
Výnosy nepodliehajúce dani	0	0		0	0	
Umorenie daňovej straty	0	0		0	0	
Spolu	42 117	8 844		32 038	6 729	
Splatná daň z príjmov		8 844			6 729	

G. INFORMÁCIE O ÚDAJOCH NA PODSÚVAHOVÝCH ÚČTOCH**H. INFORMÁCIE O PRÍJMOCH A VÝHODÁCH ČLENOV ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV A INÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY****J. INFORMÁCIE O EKONOMICKÝCH VZŤAHOCH ÚČTOVNEJ JEDNOTKY A SPRIAZNENÝCH OSOB**

Spoločnosť v priebehu účtovného obdobia mala transakcie so spriaznenými osobami vo výške 2880 Eur.

K. INFORMÁCIE O SKUTOČNOSTIACH, KTORÉ NASTALI PO DNI, KU KTORÉMU SA ZOSTAVUJE ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA, DO DŇA ZOSTAVENIA ÚČTOVNEJ ZÁVIERKY

Po 31. decembri 2018 nenastali udalosti majúce významný vplyv na verné zobrazenie skutočností, ktoré sú predmetom účtovníctva:

L. INFORMÁCIE O VLASTNOM IMANÍ

Prehľad o pohybe vlastného imania v priebehu účtovného obdobia je uvedený v nasledujúcom prehľade:

	Bežné účtovné obdobie				
	Stav k 31.12.2018	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav k 31.12.2017
a	b	c	d	e	f
Vlastné imanie	117 423	-	0	0	82 214
Základné imanie	5000	0	0	0	5000
Ostatné kapitálové fondy	-	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond (nedeliteľný fond) z kapitálových vkladov	-	0	0	0	-
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0	0	0	0	-
Zákonný rezervný fond	500	0	0	0	500
Nedeliteľný fond	0	0	0	0	0
Štatutárne fondy a ostatné fondy	-	0	0	-	-
Nerozdelený zisk minulých rokov	74 880	0	0	-	49 569
Neuhradená strata minulých rokov	0	0	0	-	0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	33273,0	-	-	0	25310,0
Vyplatené dividendy	0	0	-	-	0
Ostatné položky vlastného imania	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0