

A. Všeobecné údaje

1. Obchodné meno účtovnej jednotky: MUDr. Jozef Timkovič , s.r.o.

2. Sídlo účtovnej jednotky: Kpt. Nálepku 869/101, 059 21 Svit

3. Dátum založenia: 4. Apríla 2013

4. Dátum zápisu: 4. Apríla 2013

5. Opis hospodárskej činnosti:

- a) prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia - ambulancie všeobecnej ambulantnej zdravotnej starostlivosti v odbore všeobecné lekárstvo
- b) sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- c) sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- d) služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- e) počítačové služby
- f) reklamné a marketingové služby
- g) prenájom hnutel'ných vecí

6. Priemerný počet zamestnancov: 2
z toho vedúcich zamestnancov: 0

7. Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných účt. jednotkách.

8. Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka spoločnosti MUDr. Jozef Timkovič, s.r.o. a bola zostavená za účtovné obdobie od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 podľa slovenských právnych predpisov, a to zákona o účtovníctve a postupov účtovania pre podnikateľov.

9. Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:

Účtovná závierka za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie bola schválená valným zhromaždením dňa 8.3.2018.

B. Členovia štatutárnych orgánov

1. Spoločníci: MUDr, Jozef Timkovič, Kpt. Nálepku 869/101,
059 21 Svit

2. Výška podielu na zákl. imaní: 100%

3. Výška splateného základného imania: 5 000,- Eur

C. Údaje o konsolidovanom celku

1. Konsolidujúca účtovná jednotka: spoločnosť nie je účtovnou jednotkou konsolidovaného celku

Spoločnosti tvoriace konsolidovaný celok:

D. Použité účtovné zásady a účtovné metódy

1. V priebehu účtovného obdobia r. 2018 sa neuskutočnili zmeny účtovných zásad ani metód

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania.
Účtovné metódy a účtovné zásady boli účtovnou jednotkou konzistentne aplikované.
Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti. Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve.

2. Spôsob oceňovania majetku a záväzkov

Spoločnosť uplatňuje princíp obstarávacích nákladov. Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je nasledovné:

a) dlhodobý majetok hmotný i nehmotný - nakupovaný je oceňovaný obstarávacími cenami

b) majetok vytvorený vlastnou činnosťou spoločnosť nevytvorila

c) zásoby - spoločnosť oceňovala obstarávacími cenami a nákladmi súvisiacimi s obstaraním.

d) cenné papiere účtovná jednotka nevlastní

e) pohľadávky, záväzky a peňažné prostriedky v € sa oceňujú menovitou hodnotou. Majetok a záväzky v cudzej mene sa prepočítavajú na menu euro kurzom vyhláseným ECB ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu a ku dňu zostavenia účtovnej závierky.

f) Časové rozlíšenie aktív oceňoval podnik obstarávacími nákladmi.
Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na udržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
Časové rozlíšenie na strane pasív sa oceňuje obstarávacími cenami.

g) 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.

3. Zmeny spôsobov oceňovania, spôsobov odpisovania, postupov účtovania, usporiadania položiek účtovnej závierky a obsahové vymedzenie týchto položiek

V účtovnej závierke k 31. 12. 2018 nie sú žiadne zmeny týkajúce sa spôsobov oceňovania, ani usporiadania položiek účtovnej závierky.

Odpisový plán

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa účtovne odpisuje podľa odpisového plánu, za základ odpisovania sa používajú metódy uvedené v § 22 -29 zákona o dani z príjmov.

Dlhodobý hmotný majetok (DHM), ktorého ocenenie je viac ako 1.700 € sa daňovo odpisuje podľa zaradenia do odpisových skupín, podľa ročných odpisových sadzieb a ďalších ustanovení uvedených v § 22 – 29 zákona o dani z príjmov.

Hmotný majetok, ktorého ocenenie neprevyšuje 1.700 € sa účtuje pri obstaraní priamo do nákladov a rozhodnutím účtovnej jednotky sa eviduje v operatívnej evidencii.

E. Údaje vykázané na strane aktív súvahy

1. Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku podľa položiek súvahy v Eur – bežné účtovné obdobie

Spoločnosť v roku 2018 neobstarávala dlhodobý hmotný a nehmotný majetok.

	Dlhodobý nehmotný majetok	Dlhodobý hmotný majetok	z toho pozemky	stavby	samostatne hnutelné veci	ostatný DHM	Obstar. DHM
riadok ÚZ	003	011	012	013	014	017	018
OC k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky OC	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky OC	0	0	0	0	0	0	0
OC k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 1.1.2018	0	0	0	0	0	0	0
Prírastky	0	0	0	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0	0	0	0
Oprávky k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0
Účtovná ZC k 31.12.2018	0	0	0	0	0	0	0

2. Údaje o finančnom majetku

Spoločnosť nevlastní žiadne obchodné podiely v iných spoločnostiach.

položka	počiatočný stav k 1.1.2018	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2018
Podiely v dcérskej spoločnosti	0	0	0	0
Spolu	0	0	0	0

3. Údaje o zásobách

položka	počiatočný stav k 1.1.2018	prírastky	úbytky	konečný stav k 31.12.2018
Materiál na sklade	0	0	0	0
Tovar na sklade	0	0	0	0
Spolu zásoby	0	0	0	0

4. Údaje o pohľadávkach

- a) Spoločnosť neviduje sporné pohľadávky, pri ktorých existuje pochybnosť, že ich dlžník nezaplatí, ani pohľadávky voči dlžníkom v konkurze a exekúcii, z tohto dôvodu netvorila opravné položky k pohľadávkam.
- b) Členenie pohľadávok podľa lehoty splatnosti:

v €

kategória pohľadávok	Riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé		-	-	-	-	-	-	-
Krátkodobé	053	10 115	3	-	-	-	20	10 138

- c) spoločnosť neviduje v súvahe nevykázanú pohľadávku.

5. Údaje o finančnom majetku

- a) finančné účty v štruktúre:

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1. 2018	stav k 31.12.2018
Peniaze	072	649	1 045
Účty v bankách	073	37 998	76 231
Finančné účty	071	38 647	77 276

Účty sú vedené v SLSP a.s. pobočke Svit v mene €

- b) finančný majetok týkajúci sa spriaznených osôb nevykazujeme.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1.2018	prírastky	úbytky	stav k 31.12.2018
Náklady budúcich období -krátkodobé	076	40		40	
Príjmy budúcich období -krátkodobé	078	618	491	618	491

7. Poistenia dlhodobého hmotného a nehmotného majetku

Spoločnosť nemala uzatvorenú poisťnú zmluvu na poistenie majetku.

Účtovná jednotka nemá zriadené záložné právo na žiaden dlhodobý hmotný a nehmotný majetok ani obmedzené právo s nim nakladať.

F. Údaje vykázané na strane pasív súvahy

1. Údaje o vlastnom imaní

v €

položka	riadok súvahy	stav k 1.1.2018	prírastky/úbytky +/-	stav k 31.12.2018
Vlastné imanie	080	45 596	6 482	52 078
Základné imanie	081	5 000		5 000
Pohl'. za upísané imanie	084	0		0
Zák. rezervný fond	087	500		500
Štatutárny a ost. fondy	090	0		0
HV min. rokov	097	7 785	311	8 096
HV bežného roka	100	32 310	6 173	38 483

2. Rozdelenie účtovného zisku v predchádzajúcom účtovnom období

Spoločnosť na valnom zhromaždení dňa 8. Marca 2018 rozhodla o rozdelení zisku roku 2017 nasledovne:

- podiel na zisku 32 000,- Eur
- nerozdelený zisk minulých rokov 310,23 Eur

3. Údaje o rezervách

položka	stav k 1.1.2018	tvorba	čerpanie	zrušenie	stav k 31.12.2018
Rezerva na nevyčerp.dovolenku - krátkodobá	665	605	665	0	605
Rezerva na poistné z nevyčerp.dovolenky -krátkodobá	213	190	213	0	190
Ostatné rezervy - krátkodobé	0		0	0	
Rezervy spolu	878	795	878	0	795

4. Údaje o záväzkoch

a) výška záväzkov podľa lehoty splatnosti:

kategória záväzkov	riadok súvahy	Do lehoty splatnosti	Po lehote splatnosti					Celkom
			30 dní	90 dní	180 dní	360 dní	nad 360	
Dlhodobé	102	35	-	-	-	-	-	35
Krátkodobé	122	34 997	-	-	-	-	-	34 997

b) výška záväzkov krytých záložným právom - spoločnosť nevykazuje záväzky kryté záložným právom alebo ináč zabezpečené

c) tvorba odloženého daňového záväzku - spoločnosť nevykazuje odložený daňový záväzok

d) údaje o dlhopisoch - spoločnosť neúčtovala o dlhopisoch

5. Údaje o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

charakter úveru	mena	hodnota výška	výška úroku %	splatnosť	zostatok k 31.12.2018	zabezpečenie
Pôžička	€	-	-	-	-	-

6. Položky časového rozlíšenia výdavkov a výnosov budúcich období

V roku 2018 sa neúčtovalo o výdavkoch a a výnosoch budúcich období.

7. Majetok prenajatý formou finančného leasingu – spoločnosť nemá žiadny majetok prenajatý formou finančného leasingu

G. Informácie o výnosoch**Údaje o výnosoch – bežné účtovné obdobie**

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	73 495
Výnosové úroky	Kreditné úroky	
Ostatné výnosy		
výnosy spolu		73 495

Údaje o výnosoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh výnosov	popis	suma v €
Tržby z predaja vl. výrobkov a služieb	Zdravotnícke služby	66 610
Výnosové úroky	Kreditné úroky	4
Ostatné výnosy		
výnosy spolu		66 610

H. Informácie o nákladoch

Údaje o nákladoch – bežné účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	1 966
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo, opravy a udržiavanie, cestovné	4 964
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	17 657
dane a poplatky	daň z MV	115
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	
	Ost. náklady	125
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	30
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	24 857

Údaje o nákladoch – bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie

Druh nákladov	popis	suma v €
spotreba mat. a energie	Kancelárske potreby, ostatný režijný materiál, energia, drobný majetok	3 197
služby	Telefónne popl., nájom, notárske služby, účtovníctvo, opravy a udržiavanie,....	5 971
osobné náklady	mzdy, odvody, soc. náklady	16 199
dane a poplatky	daň z MV	115
cestovné		
ostatné náklady z hosp. činnosti	dary, pokuty a penále, odpis pohľ.	60
	Komerčné poisť., zrušenie investície	125
ostat.náklady na fin. činnosť	bank. poplatky	14
náklady spolu	pred zaúčtovaním dane	25 681

I. Daň z príjmov

Úprava hospodárskeho výsledku na základ dane – bežné účtovné obdobie

Hospodársky výsledok úprava na základ dane	v €
Hospodársky výsledok	48 638
Pripočíta teľné položky	
Náklady na služby nedaňové	
Náklady na materiál nedaňové	
Pokuty	
Náklady na účtovníctvo neuhradené	
Odpis pohľadávok nedaňový	
Manká, škody presahujúce náhrady	
Sumy, ktoré krátili príjmy	
Odpočítateľné položky	280
Kreditné úroky	
Náklady na účtovníctvo uhradené	280

SPOLU základ dane		48 358
Daň 21%		10 155
Hospodársky výsledok po zaúčtovaní dane		38 483

J. Údaje o podsúvahových účtoch

Spoločnosť neeviduje majetok na podsúvahových účtoch.

K. Iné aktíva a pasíva

Spoločnosť neeviduje žiadne možné budúce záväzky ani finančné povinnosti nevykazované v súvahe.

M. Údaje o členoch štatutárnych orgánoch

- a) riadiaci pracovníci 1
 b) odmeny štatutárnym orgánom účet 523 -
 c) odmeny za riadiacu činnosť - výkonný manažment z účtu 521.....-

N. Ekonomické vzťahy účtovnej jednotky a spriaznených osôb

1. Zoznam spriaznených osôb :

Spoločnosť neobchoduje so spriaznenými osobami.

2. Zoznam obchodov, ktoré sa uskutočnili medzi účtovnou jednotkou a spriaznenými osobami

spriaznená osoba	tržby v €	popis	náklady v €	popis
SPOLU:				

3. Stav pohľadávok a záväzkov k 31.12.2018 medzi spriaznenými osobami

spriaznená osoba	pohľadávky v €	záväzky v €

O. Skutočnosti, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka do dňa zostavenia účtovnej závierky

Do predloženia účtovnej závierky po 31. 12. 2018 nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by významným spôsobom ovplyvnili majetok, záväzky a hospodársky výsledok spoločnosti vykazaný v účtovnej závierke k 31. 12. 2018.

P. Prehľad zmien vlastného imania

Prehľad zmien vlastného imania – bežné účtovné obdobie

Členenie vlastného imania	stav k 1.1.2018	zvýšenie + zníženie -	stav k 31.12.2018
Vlastné imanie spolu:	45 596	6 482	52 078
základné imanie zapísané do OR	5 000		5 000
základné imanie nezapísané do OR	0		0
rezervný fond	500		500
ostatné kapitálové fondy	0		0
fondy tvorené zo zisku	0		0
nerozdelený zisk minulých rokov	7 785	311	8 096
neuhradená strata minulých rokov	0		0
účtovný zisk	32 310	6 173	38 483
iné zmeny vlastného imania (pohľadávky za upísané vlastné imanie)			