

# POZNÁMKY

## individuálnej účtovnej závierky

### mikro účtovnej jednotky

zostavenej k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 8

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 2 3 2 7 1 8 6	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná	Účtovná závierka <input type="checkbox"/> zostavená <input checked="" type="checkbox"/> schválená (vyznačí sa x)	Mesiac Rok od 0 1 2 0 1 8 do 1 2 2 0 1 8
IČO 3 6 7 4 2 2 3 6	<input checked="" type="checkbox"/> v eurocentoch <input type="checkbox"/> v celých eurách (vyznačí sa x)		Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 7 do 1 2 2 0 1 7
SK NACE 4 7 . 7 3 . 0			

Obchodné meno (názov) účtovnej jednotky

B E L M E D I K A , s . r . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica L . Š t ú r a	Číslo 6 / 6
PSC 0 1 8 6 1	Obec B e l u š a
Číslo telefónu 0 /	Číslo faxu 0 /
E-mailová adresa	

Zostavené dňa: 2 0 . 0 3 . 2 0 1 9	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky alebo fyzickej osoby, ktorá je účtovnou jednotkou:
Schválené dňa: 2 0 . 0 3 . 2 0 1 9			

## Záznamy daňového úradu

--	--

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

## 2. Informácie o konsolidovanom celku

Obchodné meno a sídlo spoločnosti:

BELMEDIKA, s.r.o.  
ul. L. Štúra 6/6  
018 61 Beluša  
Deň založenia: 30.01.2007

Vznik účtovnej jednotky: deň zápisu do obchodného registra: 23.02.2007 (Obchodný register Okresného súdu Trenčín, oddiel s.r.o., vložka 17551/R.

Opis hospodárskej činnosti:

- prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia-ambulancie-všeobecný lekár pre dospelých s miestom prevádzkovania L.Štúra 6/6, 01861 Beluša,
- poskytovanie lekárskej starostlivosti v odbore lekárstvo vo verejnej lekárni
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi-maloobchod a veľkoobchod.
- sprostredkovanie obchodu a služieb.

## 3. Priemerný prepočítaný počet zamestnancov

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov...11.00.....

Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka : 13 zamestnancov.  
Počet vedúcich zamestnancov: 2

Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: rok 2017

Priemerný prepočítaný počet zamestnancov: 13  
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho: 13 zamestnancov.  
Počet vedúcich zamestnancov: 2

#### 4. Informácie o prijatých postupoch

Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2018 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 do 31.decembra 2018.  
Dátum svhľadania účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie: Účtovná závierka za rok 2017 bola svhľadaná valným zhromaždením dňa 30.06.2018.

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

Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok:Dlhodobý majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou,ktorá zahŕňa cenu obstarania a náklady súvisiace s obstaraním (clo,preprava,montáž,poistné a pod.).Súčasťou obstarávacej ceny dlhodobého majetku nie sú úroky z cudzích zdrojov.Odpisy dlhodobého nehmotného majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania.Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

O dlhodom nehmotnom majetku,ktorého obstarávacia cena je 2400 Eur a menej, sa účtuje priamo do nákladov.  
Odpisy dlhodobého majetku sú stanovené vychádzajúc z predpokladanej doby jeho používania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia.Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.O dlhodobom hmotnom majetku,ktorého obstarávacia cena je 1700 Eur a menej,sa účtuje ako o zásobách.

##### Zásoby:

Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávaciou cenou,ktorá zahŕňa cenu zásob a náklady súvisiace s obstaraním.Úroky z cudzích zdrojov nie sú súčasťou obstarávacej ceny.Nakupované zásoby sa pri úbytku oceňujú váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien.

##### Pohľadávky:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou: postúpé pohľadávky a pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávaciou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevykonalné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek k pohľadávkam.

##### Peňažné prostriedky a ceniny:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

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

Rezervy sú záväzky s neurčitým časovým vymedzením alebo výškou,tvoria sa krytie známych rizík alebo strát z podnikania.Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku.

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

##### 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.

##### Výnosy:

Tržby za vlastné výkony a tovar obsahujú daň z pridanej hodnoty a sú znížené o zľavy a zrážky (bonusy,dobropisy a pod.).

**5. Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát**

bežné účtovné obdobie:  
 samostatné hnuteľné veci s súboru hnuteľných vecí: 0,00  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 samostatné hnuteľné veci s súboru hnuteľných vecí: 0,00

bežné účtovné obdobie:  
 dlhod. hmotný majtok (objednávka Huyndai): 0,00  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie: 44 563,29

bežné účtovné obdobie:  
 tovar na sklade: 62 073,22  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 tovar na sklade: 96 508,06

bežné účtovné obdobie:  
 pokladnica, ceniny: 2 813,79  
 bežné účty v banke: 925,54  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 pokladnica, ceniny: 6 463,50  
 bežné účty v banke: - 13 024,39

bežné účtovné obdobie:  
 Náklady budúcich období dlhodobé: 2 158,94  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Náklady budúcich období dlhodobé: 2 213,94

bežné účtovné obdobie:  
 Krátkodobé rezervy: 2 283,00  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Krátkodobé rezervy: 3 283,00

bežné účtovné obdobie:  
 Začiatkový stav sociálneho fondu: 6 050,23  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Začiatkový stav sociálneho fondu: 5 622,81

bežné účtovné obdobie:  
 Krátkodobé bankové úvery SLSP a.s.: 0,00  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Krátkodobé bankové úvery SLSP a.s.: - 13 024,39

bežné účtovné obdobie:  
 Výnosy budúcich období krátkodobé: 0,00  
 bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie:  
 Výnosy budúcich období krátkodobé: 0,00

Výnosy:	bežné obdobie	bezprostredne predchádzajúce obdobie
obyvatelia	793 717,02	877 521,04
zdravotné poisťovne	70 621,30	65 391,07
Výsledok hospodárenia pred zdanením:	- 20 058,50	- 19 273,63
daňovo neuznané náklady:	21 029,84	3 762,65
spolu:	971,34	- 15 535,68
daň 21% 22% :	203,98	0,00
danová licencia rok 2017:	0,00	2 880,00
zápočet daňovej licencie	0,00	0,00
zisk minulých rokov:	99 069,80	99 069,80
neuhradená strata minulých rokov:	- 24 134,00	- 1 956,00
výsledok hospodárenia účtovného obdobia:	- 20 263,00	- 22 178,00

V priebehu roka bola zatvorená prevádzka v Pružine a ukončená prevádzka bola v roku 12.11.2018