

POZNÁMKY

k 31.12.2023

A. Informácie o účtovnej jednotke :**a/ Obchodné meno a sídlo spoločnosti:**

Spoločnosť Somadent s r.o., / ďalej len „Spoločnosť“/ bola založená 29.03.2011 a do obchodného registra zapísaná 29. 03. 2011 / OR, OS Trenčín , oddiel Sro, vložka č. 24318/R. IČO : 46 070 095 , DIČ : 2023244245.

Sídlo spoločnosti: Jiráskova 187/3, 916 01 Stará Turá

b/ Opis hospodárskej činnosti spoločnosti :

- Prevádzkovanie zubnej lekárskej praxe
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod), alebo iným prevádzkovateľom živností (veľkoobchod).

c/ Fyzický stav zamestnancov „Spoločnosti“:

k 31.12.2023 predstavoval stav zamestnancov 13, z toho riadiaci 1

e/ Účtovná závierka spoločnosti k 31.12.2023

je zostavená ako riadna účtovná závierka, podľa § 17, ods. 1 zákona č. 431/2002 o účtovníctve, za účtovné obdobie od 1. januára 2023 do 31. 12. 2023. Bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.

f/ Účtovná závierka spoločnosti k 31. decembru 2022 za predchádzajúce účtovné obdobie, bola schválená valným zhromaždením spoločnosti dňa 13. 03. 2023.**D. Ďalšie informácie o :**

- a) Východiská pre zostavenie účtovnej závierky
Účtovné metódy a všeobecné účtovné zásady boli účtovnou jednotkou aplikované.
- b) údaje vykázané na strane aktív súvahy,
- c) údaje vykázané na strane pasív súvahy,
- d) údaje o výnosoch,
- e) údaje o nákladoch,
- f) údaje o daniach z príjmov,
- h) údaje o iných aktívach a iných pasívach,
- j) skutočnostiach ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka,
- k) prehľade zmien vlastného imania.

E. Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach

- a) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania spoločnosti.
- b) Pre zostavenie účtovnej závierky boli účtovnou jednotkou aplikované účtovné metódy a všeobecné zásady vyplývajúce zo všeobecne záväzných predpisov.

F. Informácie o údajoch vykázaných na strane aktív súvahy

- a) Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok spoločnosť eviduje.
- f) Dlhodobý finančný majetok, cenné papiere a majetkové účasti - spoločnosť neeviduje.
- p) Zásoby - spoločnosť neeviduje.
- s) Pohl'adávkami do lehoty a po lehote splatnosti.
- y) Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich nominálnou hodnotou.
Zníženie ich hodnoty cez opravné položky nie je reálne.
- z) Náklady budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržiavanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

a) Dlhodobý hmotný majetok - 1., 2., 3

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnut. veci a súbory hnut. vecí	Pest. celky rvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS účt. obdobia		1 200 707	252 760						1 453 467
Prírastky		8 287	97 813						106 100
Úbytky									
Presuny									
KS účt. obdobia		1 208 993	350 574						1 559 567
Oprávky									
PS účt. obdobia		47 147	164 502						211 649
Prírastky		34 501	129 414						163 915
Úbytky									
KS účt. obdobia		81 648	193 916						275 564
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia		1 153 560	88 258						1 241 818
Stav na konci účt. obdobia		1 174 492	156 658						1 331 150

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hv a súbory hnut. vecí			Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	preddavky na DHM	Spolu
Prvotné ocenenie									
PS účt. obdobia		1 101 450	199 662				152 355		1 453 467
Prírastky		99 257	53 098						152 355
Úbytky									
Presuny									
KS účt. obdobia		1 200 707	252 760						3 453 467
Oprávky									
PS účt. obdobia		12 852	149 465						162 317
Prírastky		34 292	15 037						49 329
Úbytky									
KS účt. obdobia		47 147	164 502						211 649
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účt. obdobia		1 088 598	50 197						1 138 795
Stav na konci účt. obdobia		1 153 560	88 258						1 241 818

s) Pohľadávky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pohľadávky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	21 890	2 900
Krátkodobé pohľadávky spolu	21 890	2 900
Dlhodobé pohľadávky spolu		

y) Krátkodobý finančný majetok

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	36 461	30 787
Bežné bankové účty	131 722	78 668
Spolu	168 183	109 455

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
NBO Spolu	1 401	1 879

G. Informácie o údajoch vykázanych na strane pasív súvahy

- a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie,
b) Rezervy
Spoločnosť k 31.12.2023 tvorila krátkodobé rezervy na služby týkajúce sa r. 2023.
i) Štruktúra záväzkov k 31.12.2023
j) Výdavky budúcich období, výnosy budúcich období – spoločnosť neviduje.

- a) Vlastné imanie za bežné účtovné obdobie 1., 2.

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	5 000				5 000
Zákonný RF	500				500
Nerozdelený zisk minulých rokov	649 227	124 305			773 532
Neuhr. strata m. r.					
HV bežného účtovného obdobia	124 305	76 614			200 919
Vyplatené dividendy					

a) Rozdelenie účtovného zisku 3.

Názov položky	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Účtovný zisk	124 305
Prevod na nerozdelený zisk min. r.	124 305
Tvorba RF	
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Spolu	124 305

b) Rezervy : Krátkodobé rezervy :

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 760	8 229	7 760		8 229
Nevyčerpané dovolenky	7 211	7 229	7 211		7 229
Účtovná závierka a audit	549	1 000	549		1 000

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účt. obdobia
	Stav na začiatku účt. obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	
Krátkodobé rezervy, z toho:	6 906	7 760	6 906		7 760
Rezerva na dovolenky	6 419	7 211	6 419		7 211
Účtovná závierka a audit	487	549	487		549

c, d) Závazky

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predch. účtovné obdobie
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	28 888	5 566
Krátkodobé záväzky spolu	28 888	5 566
Dlhodobé záväzky spolu	48 075	48 717

H. Informácie o údajoch v časti výnosoch**a) Tržby za vlastné služby**

Oblasť obyv.	Tržby za služby	
	Bežné účet.obdobie	Bezprostredne predch.účet.obd.
Tuzemsko	625 841	533 783
Spolu	625 841	533 783

d) Výnosy z hospodárskej činnosti, finančnej činnosti a mimoriadnej činnosti

Názov položky	Bežné účetn. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetn. obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		18 300
Tržby z predaja DHM		
Finančné výnosy, z toho:	5	1
Kurzové zisky, :	1	

g) Suma čistého obratu

Názov položky	Bežné účetn. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetn. obdobie
Tržby za služby	625 841	533 783
Čistý obrat celkom	625 841	533 783

I. Informácie o údajoch v časti nákladov

Názov položky	Bežné účetn. obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účetn. obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	65 395	65 395
Účetn. a daňové poradenstvo, právne služby	3 250	2 800
Ostatné významné položky nákladov za poskytnuté služby, z toho:	104 639	62 595
Opravy a udržiavanie	4 860	2 933
Cestovné	1 938	96
Nájom	15 000	15 000
Réžia	82 841	44 546
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	15 282	1 230
Finančné náklady, z toho:	6 530	4 441
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Debetné úroky	1 425	

J. Informácie o údajoch v časti o daniach z príjmov

Názov položky	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane	Daň	Daň v %	Základ dane	Daň	Daň v %
HV pred zdanením, z toho:	97 475	x	x	158 128	x	x
Prip / odp. položky	1 863		0	2 933		0
Spolu	99 338		0	161 061		0
Daň z príjmov	x	20 861	21	x	33 823	21
Splatná daň z príjmu	x	0	0	x	0	0
Celková daň z príjmov	x	20 861	0	x	33 823	0

N. Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky

a) Spoločnosť nemá sesterské spoločnosti a spriaznené osoby .

O. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka

Po 31. decembri 2023 nenastali žiadne udalosti, ktoré by mali vplyv na verné zobrazenie skutočnosti, ktoré sú predmetom účtovníctva.