

Čl. I Všeobecné údaje o účtovnej jednotke

Dental World s.r.o. , Dubová 3623/23, Bardejov zapísaná dňa 27.11.2019 v Obchodnom registri Okresného súdu Prešov, Oddiel Sro, Vložka č.39411/P, zmena názvu APOLONIA s.r.o. dňom 17.03.2022

Čl. I (1) , (3) Všeobecné údaje

Spoločnosť vykonáva hlavnú činnosť od 1.6.2020 a to činnosť stomatológa. Konateľom spoločnosti a aj jediným spoločníkom a zároveň zamestnancom spoločnosti ako lekár.

Čl. I (1) Obchodné meno účtovnej jednotky: Apolonia s.r.o.

Sídlo: Dubová 3623/23, 08501, Bardejov

Čl. I (3) Priemerný počet zamestnancov: 5

Čl. I (2) Údaje o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II Informácie o prijatých postupoch

Čl. II (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

činnosť spoločnosti pokračuje

Čl. II (1) Účtovná závierka je zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno

Nie

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov

Popis položky	Ocenenie majetku a záväzkov	Poznámka k oceneniu
Dlhodobý nehmotný majetok		nemá
Dlhodobý hmotný majetok	obstaravacia cena	
Dlhodobý finančný majetok		nemá
Zásoby	obstaravacia cena PHM	
Pohľadávky	odplatne ndobudnuté	dohoda zmluvná
Krátkodobý finančný majetok	menovitá hodnota	
Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek, úverov	menovitá hodnota	obstaravacia cena
Derivátové operácie		nemá

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

materiál je účtovaný do spotreby, zostatok PHM v nadrži, materiál a záväzky sa účtované v obstaravacej cene

Čl. II (2) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov (účtovanie a úbytok zásob)

Pri účtovaní zásob postupovala účtovná jednotka podľa § 43 postupov účtovania v PÚ:

spôsobom A účtovania zásob

spôsobom B účtovania zásob

Úbytok zásob rovnakého druhu účtovná jednotka oceňovala:

váženým aritmetickým priemerom z obstarávacích cien alebo vlastných nákladov

metódou FIFO (1. cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako 1. cena na ocenenie úbytku zásob)

iným spôsobom:

Čl. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Čl. II (3) Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov vychádzal z požiadavky zákona č. 431/2002 o účtovníctve. Majetok sa odpisoval počas predpokladanej doby používania zodpovedajúcej spotrebe budúcich ekonomických úžitkov z majetku. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z predpokladaného opotrebenia zaradeného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Účtovné a daňové odpisy sa nerovnajú.

Dlhodobý hmotný majetok: odpisový plán účtovných odpisov sa zostavil interným predpisom, v ktorom sa vychádzalo z metód používaných pri vyčíslovaní daňových odpisov. Účtovné a daňové odpisy sa rovnajú.

Odpisový plán bol ovplyvnený týmito skutočnosťami:

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
nábytok do ambulancie	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerná
zubné kreslo, pieskovač	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerná
skener	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
mikroskop+ prísluš.	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
stomatologická súprava	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
dentálny kompresor	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
autoklav	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
stomatologické kreslo	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
radiograf	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
RTG panoram.	6 rokov	2 odpis.skupina	rovnomerné
kamerový systém	20 rokov	4 odpis.skupina	rovnomerné
automobil	4 roky	1 odpisová skupina	rovnomerné
Laser	6 rokov	2 odpisová skupina	rovnomerné
Separátor	6 rokov	2 odpisová skupina	rovnomerné
Megagen Meg	6 rokov	2 odpisová skupina	rovnomerné

Čl. II (4) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

zmeny účtovanie zachované - Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. II (5) Informácie o dotáciách a ich ocenenie v účtovníctve

bez dotácií - Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II (6) Informácie o oprave významných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II (6) Informácie o oprave nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

centové vysporiadanie

ČI. II (6) Oprava nevýznamných chýb minulých účtovných období účtovaných v bežnom účtovnom období

Popis nevýznamnej chyby	Vplyv na výsledok hospodárenia v BO
vysporiadanie faktúry - výnos	400

ČI. III Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Priestory ambulancie - pracoviska sú v prenájme na ul. Fraňa Kráľa, Bardejov - celkom náklady 14.842,- €, materiál v celkovej výške 73.160,- € na zabezpečenie základného chodu ambulancie a úhrada protetických prác- 6.120,- eur. Osobné náklady - 1.581,- €. Tržby hradené zdravotnými poisťovňami vo výške 175.550,-€. Príjem od pacientov 223.533,- €

ČI. III (1) Náklady/výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt

Náklady nemajú výnimočný význam. Všetky náklady sú na udržiavanie prevádzky a príjmy sú od zazmluvnených poisťovní a pacientov. Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

ČI. III (2) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako 5 rokov

Názov položky	Celková hodnota
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov SF	364

ČI. III (2) b) Celková suma zabezpečených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) a) Dôvod nadobudnutia vlastných akcií počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) b) 1. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. III (3) b) 2. Nadobudnuté vlastné akcie/prevedené vlastné akcie počas účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (3) c) Nadobudnuté vlastné akcie v držbe účtovnej jednotky k poslednému dňu účtovného obdobia

jednoosobová spoločnosť bez zmien akcie

Čl. III (3) c) Nadobudnuté vlastné akcie v držbe účtovnej jednotky k poslednému dňu účtovného obdobia

Názov položky	Počet	Menovitá hodnota	Hodnota	% podiel na ZI
základné imanie	1	5 000	5 000	100,00

Čl. III (4) Informácie o vytvorení kapitálového fondu z príspevkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) a) Výška jednotlivých druhov záruk alebo iných zabezpečení poskytnutých pre členov orgánov spoločnosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) c) Informácie o hlavných podmienkach, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (5) d) Informácie o celkovej sume použitých finančných prostriedkov alebo iného plnenia na súkromné účely členmi orgánov spoločnosti, ktoré sa vyúčtovávajú

mylné platby vykonané z účtu sú vrátené do pokladne Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) a) Informácie o celkovej sume finančných povinností, ktoré sa nevykazujú v súvahe, ale sú významné na posúdenie finančnej situácie účtovnej jednotky

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 1. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) b) 2. Informácie o celkovej sume významných podmienených záväzkov – existujúca povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) c) Opis významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) d) Informácie o celkovej sume významných finančných povinností a významných podmienených záväzkov voči dcérskej účt. jednotke a účt. jednotke s podstatným vplyvom

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (6) e) Opis významných povinností účtovnej jednotky vyplývajúcich z dôchodkových programov pre zamestnancov

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Čl. III (7) Informácie o udelení výlučného práva alebo osobitného práva, ktorým sa udelilo právo poskytovať služby vo verejnom záujme a iných zároveň vykonávajúcich činnostiach

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

Miesto pre ďalšie záznamy

Miesto pre ďalšie záznamy