

A) Základné informácie o účtovnej jednotke**A.b)**

Obchodné meno účtovnej jednotky: **AF Implant, s. r. o.**

Sídlo: **Baničova 3758/10**

010 15 Žilina

Dátum založenia: 19.03.2014

Dátum zápisu: 19.03.2014

A.c) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky:

- Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulantnej zdravotnej starostlivosti, ambulancia zdravotného lekárstva v odbore zubné lekárstvo
- Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia špecializovanej ambulantnej starostlivosti, ambulancia zdravotného lekárstva v špecializačnom odbore psychiatria
- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby
- reklamné a marketingové služby
- počítačové služby
- administratívne služby
- vykonávanie mimoškolskej vzdelávacej činnosti
- Služby súvisiace s počítačovým spracovaním údajov
- Informatívne testovanie, meranie, analýzy a kontroly

A.d) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	15,8	15,1
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	21	18
počet vedúcich zamestnancov	1	1

A.e) Účtovná jednotka (ďalej len ÚJ) nie je obmedzene ručiacim spoločníkom.

A.f) Účtovná závierka bola zostavená podľa Zákona č. 431/2002 Z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov za predpokladu nepretržitého trvania jej činnosti a je zostavená ako riadna účtovná závierka kalendárneho roku 2024.

A.g) Účtovná závierka spoločnosti za predchádzajúce účtovné obdobie od 1.januára 2023 do 31. decembra 2023 bola schválená rozhodnutím jediného spoločníka dňa 2.02.2024.

C) Informácie o konsolidovanom celku

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

D) Ďalšie informácie

- | | | |
|---------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| a) rozpracované v časti E | e) rozpracované v časti I | i) rozpracované v časti M a N |
| b) rozpracované v časti F | f) rozpracované v časti J | j) rozpracované v časti O |
| c) rozpracované v časti G | g) rozpracované v časti K | k) rozpracované v časti P |
| d) rozpracované v časti H | h) rozpracované v časti L | l) rozpracované v časti R |

E) Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

- E.a)** Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.
- E.b)** Účtovné zásady a metódy boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, neboli aplikované žiadne osobitosti.
- E.c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov:**
- Nakupovaný hmotný majetok** oceňovala ÚJ obstarávacou cenou vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním.
 - Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou** oceňovala ÚJ vlastnými nákladmi v zložení: priame a nepriame náklady súvisiace s vytvorením majetku.
 - Podiely na základnom imaní** spoločnosti oceňovala ÚJ obstarávacou cenou pri nákupe.
 - Nakupované zásoby** oceňovala ÚJ obstarávacou cenou a nákladov súvisiacich s obstaraním. ÚJ účtuje nadobudnutie a úbytok zásob spôsobom A . Spoločnosť vedie skladovú evidenciu. Zásoby sa oceňujú ku dňu uskutočnenia účtovného prípadu obstarávacou cenou
 - Nedokončenú výrobu** ÚJ neúčtovala o nedokončenej
 - Peňažné prostriedky a ceniny, pohľadávky** pri ich vzniku, záväzky pri ich vzniku oceňovala ÚJ menovitou hodnotou.
 - ÚJ nemala v pohľadávky s odplatným nadobudnutím, pohľadávky nadobudnuté vkladom do základného imania a prevzaté záväzky.
 - ÚJ neprijala darovaný majetok.
 - Náklady budúcich období a príjmy budúcich období** sa oceňujú ich menovitou hodnotou, pričom sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.
 - Dlhodobé i krátkodobé záväzky** sa vykazujú v menovitých hodnotách.
 - 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. Rezervy sa zrušia v tom zdaňovacom období, kedy zanikli dôvody, pre ktoré boli vytvorené.
 - Vlastné imanie sa skladá zo základného imania, kapitálových fondov, oceňovacích rozdielov, zákonného rezervného fondu a výsledku hospodárenia v schvaľovacom konaní.
 - Základné imanie spoločnosti sa vyказuje vo výške zapísanej v obchodnom registri okresného súdu.
 - Prípadné zvýšenie alebo zníženie základného imania na základe rozhodnutia valného zhromaždenia, ktoré nebolo ku dňu účtovnej závierky zaregistrované sa vyказuje ako zmeny základného imania.
 - Ostatné kapitálové fondy sú tvorené peňažnými či nepeňažnými vkladmi nad hodnotu základného imania, darmi, apod. Spoločnosť vytvára rezervný fond.

16. Transakcie v cudzej mene sa prepočítavajú na eurá referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska v deň predchádzajúci dňu uskutočnenia účtovného prípadu.
17. Peňažné aktíva a pasíva vyjadrené v cudzej mene sa prepočítavajú kurzom platným ku dňu zostavenia účtovnej závierky. Vzniknuté kurzové rozdiely sa vykazujú vo výkaze ziskov a strát.
18. Kúpa a predaj cudzej meny sa prepočítava na euro kurzom, za ktorý boli tieto hodnoty nakúpené alebo predané.
19. Tržby za vlastné výkony a tovar neobsahujú daň z pridanej hodnoty. Sú tiež znížené o zľavy a zrážky (rabaty, bonusy, skontá a pod.). Tržby sú účtované ku dňu splnenia dodávky alebo služby.

E.d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Stavby	12 až 40 rokov	Obstarávacia cena/počet mesiacov	rovnomerné
Stroje, prístroje, inventár	od 4 do 8 rokov	Obstarávacia cena/počet mesiacov	rovnomerné
Nehmotný majetok	počet rokov používania	Obstarávacia cena/počet mesiacov používania	rovnomerné

Odpisový plán nehmotného majetku vychádzal z toho, že nehmotný majetok sa odpíše najviac do vstupnej ceny v súlade s účtovnými odpismi – podmienka odpisov počas celej doby užívania nehmotného majetku (5 rokov).

Odpisový plán hmotného majetku vychádzal z predpokladu, že hmotný majetok sa odpíše s ohľadom na opotrebenie majetku zodpovedajúce bežným podmienkam jeho užívania.

E.e) Na obstaranie majetku neboli ÚJ poskytnuté dotácie.

F) Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy

F.a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnut é preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			-27 532			0	-27 532
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-27 532	0	0	0	-27 532
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-8 194				-8 194
Prírastky								0
Úbytky				3 933				3 933
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-12 127	0	0	0	-12 127
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	-19 338	0	0	0	-19 338
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-15 405	0	0	0	-15 405

Dlhodobý nehmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie							
	Aktivovane náklady na vývoj b	Softvér c	Oceniiteľné práva d	Goodwill e	Ostatný DNM f	Obsta- rávaný DNM g	Poskytnut é preddavky na DNM h	Spolu i
Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0			-27 532	0	0	0	-27 532
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								0
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-27 532	0	0	0	-27 532
Oprávk								
Stav na začiatku účtovného obdobia				-4 261				-4 261
Prírastky								0
Úbytky				3 933				3 933
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-8 194	0	0	0	-8 194
Opravné položky								
Stav na začiatku účtovného obdobia								0
Prírastky								0
Úbytky								0
Presuny								
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota								
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	0	0	-23 271	0	0	0	-23 271
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	-19 338	0	0	0	-19 338

Dlhodobý hmotný majetok a	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávané DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		460 642	400 701	0	0	0	0	0	861 343
Prírastky	0	15 430	120 416						135 846
Úbytky			1 800						1 800
Presuny			1						1
Stav na konci účtovného obdobia	0	476 072	519 318	0	0	0	0	0	995 390
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	13 204	78 862	0	0	0	0	0	92 066
Prírastky		11 987	112 975						124 962
Úbytky			1 800						1 800
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	25 191	190 037	0	0	0	0	0	215 228
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	447 438	321 839	0	0	0	0	0	769 277
Stav na konci účtovného obdobia	0	450 881	329 281	0	0	0	0	0	780 162

Dlhodobý hmotný majetok a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky b	Stavby c	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí d	Pestovateľské celky trvalých porastov e	Základné stádo a ťažné zvieratá f	Ostatný DHM g	Obstarávané DHM h	Poskytnuté preddavky na DHM i	Spolu j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		264 467	228 434	0	0	0	0	0	344 594
Prírastky	0	196 175	172 267						368 442
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	460 642	400 701	0	0	0	0	0	713 036
Oprávky									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	4 066	22 570	0	0	0	0	0	237 138
Prírastky		9 138	56 292						65 430
Úbytky									0
Presuny									0
Stav na konci účtovného obdobia	0	13 204	78 862	0	0	0	0	0	302 568
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									0
Prírastky									0
Úbytky									0
Presuny									
Stav na konci účtovného obdobia	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia	0	260 401	205 864	0	0	0	0	0	107 456
Stav na konci účtovného obdobia	0	447 438	321 839	0	0	0	0	0	410 468

F.b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku:

Poistený majetok	Poistná suma/rok	Platnosť zmluvy od - do
------------------	------------------	-------------------------

Poistenie automobilov hav. poisťovňa GENERALI a poisťovňa Allianz	Autá: 2 429 €	Zmluvy o havarijnom poistení motorových vozidiel
Poistenie zák. automobilov samostatne cez poisťovňa GENERALI , KOOPERATÍVU a poisťovňa Allianz	Autá: 1 545 €	Zmluva o zákonom poistení motorových vozidiel
UNIQA poisťovňa a Allianz – združené poistenie majetku , poistenie profesnej zodpovednosti stomatologov , poistenie nuhnut.	3 276 €	Zmluvy podľa poisťovní

F.i) Opravné položky k pohľadávkam

ÚJ neúčtovala k 31.12.2024 o opravných položkách

Účet 391- Opravné položky k pohľadávkam vykazuje k 31.12.2024 zostatok nulový zostatok.

F.q) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

Názov položky a	V lehote splatnosti b	Po lehote splatnosti c	Pohľadávky spolu d
Dlhodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku			0
Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke			0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			0
Iné pohľadávky			0
Dlhodobé pohľadávky spolu	0	0	0
Krátkodobé pohľadávky			
Pohľadávky z obchodného styku	105 690	0	105 690
Čistá hodnota zákazky			0
Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jednotkám	0	0	0
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku	0		0
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu	0		0
Sociálne poistenie	0		0
Daňové pohľadávky a dotácie	1 454		1 454
Iné pohľadávky	0		0
Krátkodobé pohľadávky spolu	107 144	0	107 144

F.v) Významné položky krátkodobého finančního majetku a opravné položky ku krátkodobému finančnímu majetku

Název položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	23 381	17 190
Bežné bankové účty alebo v pobočke zahraničnej banky	71 446	142 900
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
Spolu	94 827	160 090

F.zb) Významné položky časového rozlišení nákladov budúcich období a príjmov budúcich období

Opis položky časového rozlišení	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:	3 533	5 147
ostatné	92	67
zákonné poistenie motorových vozidiel	327	249
havarijné poistenie motorových vozidiel	968	732
komplexné poistenie elektromobilu		1 798
poistenie opráv DEFEND INSURENCE	166	630
poistenie majetku a zodpovednosti org.	1 980	1 671
Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:	0	0
	0	0

F.zc) Majetok prenajatý formou finančného prenájmu

Účet	Č. LZ	Banka	Prístroj	Zostatok k 31.12.2024	Mes. splátka	Konečná splatnosť
47410	LZ 10575	VÚB	Súbor stomatologických zariadení	52 534,23	1 963,10	10/2027
47420	LZ 70144	TB	Zubolekár.súpr. INTEGO	0,00	517,96	8/2024
47430	LZ 70231	TB	Zub.skener+prísluš.TRIOS	0,00	350,46	1/2024
47440	LZ 231050	VÚB	RTG CT/OPG prístroj Orthophos S 3D	25 943,82	1 117,88	06/2027
47450	LZ 231780	VÚB	Zubolekár.súpr. INTEGO+prísl.	30 473,65	1 182,50	10/2027
Spolu účet 474				108 951,70		

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Splatnosť			Splatnosť		
	do jedného roka vrátane B	od jedného roka do piatich rokov vrátane c	viac ako päť rokov d	do jedného roka vrátane e	od jedného roka do piatich rokov vrátane f	viac ako päť rokov g
Istina	37 798	108 952		35 785	148 390	
Finančný výnos	4 836	3 285		6 849	8 121	
Spolu	42 634	112 237	0	3 917	10 655	0

G) Informácie k údajom vykazaným na strane pasív súvahy

G.a) 1,2,4,6) Údaje o vlastnom imaní

Popis základného imania, výška upísaného imania zapísaného do OR

Text	v €	
	BO	PO
Základné imanie celkom	5 000	5 000
Hodnota splateného základného imania	5 000	5 000

G.a3) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predchádzajúceho roka

Názov položky	Bežné účtovné obdobie
Účtovný zisk	226 313
Rozdelenie účtovného zisku	226 313
Prídel do zákonného rezervného fondu	
Prídel do štatutárnych a ostatných fondov	
Prídel do sociálneho fondu	
Prídel na zvýšenie základného imania	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do nerozdeleného zisku minulých rokov	226 313
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	-226 313
Iné	
Spolu	0

G.b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku s označením Z-zákonná rezerva, U-ostatná rezerva (účtovná)

Návod položky a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:		0	0	0	0
Ostatné - rezerva na záručné opravy -účet 459					0
Ostatné - rezerva na odchodné -účet 459					0
Krátkodobé rezervy, z toho:	20 530	13 538	20 530	0	13 538
rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody	20 530	13 538	20 530		13 538
					0

Návod položky a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Tvorba c	Použitie d	Zrušenie e	
Dlhodobé rezervy, z toho:		0	0	0	0
Ostatné - rezerva na záručné opravy -účet 459					
Ostatné - rezerva na odchodné -účet 459					
Krátkodobé rezervy, z toho:	7 450	20 530	7 450	0	20 530
rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody	7 450	20 530	7 450		20 530
					0

G.c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti (výška záväzkov z obchodného styku)

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Dlhodobé záväzky spolu	30 231	656
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov	28 982	
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 249	656
Krátkodobé záväzky spolu	296 930	233 017
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	296 930	233 017
Záväzky po lehote splatnosti		

G.g) Záväzky zo sociálneho fondu

Návod položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatocný stav sociálneho fondu	656	151
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov	1 621	1 262
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
Tvorba sociálneho fondu spolu	1 621	1 262
Čerpanie sociálneho fondu	1 028	757
Konečný zostatok sociálneho fondu	1 249	656

G.h) O bankových úveroch, pôžičkách a krátkodobých finančných výpomociach

Názov položky a	Mena b	Úrok p. a. v % c	Dátum splatnosti d	Suma istiny v príslušnej mene za bežné úctovné e	Suma istiny v eurách za bežné úctovné obdobie f	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie g
Dlhodobé bankové úvery						
VÚB banka - úver na nehnuteľnosť 2022/192t	EUR	2,80%	15.3.2042		172 597	180 275
VUB banka - úver na nehnuteľnosť 2023/124400	EUR	3,90%	15.3.2038		114 757	121 248
Krátkodobé bankové úvery						
ČSOB leasing a.s. -autouver Audi elektromobil	EUR	0,35%	7.11.2025		25 523	51 272
ČSOB leasing a.s. -autouverMercedes Benz	EUR	0,19%	26.4.2026		11 524	19 736

H) Informácie k údajom vykazaným vo výnosoch

H.d) Významné položky ostatných výnosov z hospodárskej činnosti

Názov položky	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:	5 535	600
Náhrady od poisťovne	5 535	600
Finančné výnosy, z toho:	0	0
Kurzové zisky, z toho:		0
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje úctovná závierka		0
Ostatné významné položky finanč. výnosov, úroky		

H.g) Informácie o čistom obrate

Názov položky	Bežné úctovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce úctovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	1 391 078	1 175 715
Tržby za tovar		
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľnosti na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou		
Čistý obrat celkom	1 391 078	1 175 715

I) Informácie k údajom vykazaným v nákladoch**I.a) Významné položky nákladov za poskytnuté služby**

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Náklady za poskytnuté služby, z toho:	260 203	211 624
Účtovné služby	17 905	16 003
Služby výr., režijné ambulancia (protetické práce, psychiatria, lekár zástup)	154 798	98 569
Telefóny, fax, mobily	4 479	1 955
Služby správa +správa nehn.	58 323	60 370
Prenájom priestorov	6 933	15 263
Služby autá	617	3 173
Opravy a údržba	12 875	11 694
Cestovné	949	1 754
Služby ostatné	3 324	2 843
Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:	25 981	13 898
dary + pokuty a penále	5 112	222
poistné	11 603	5 634
ostatné - DPH leasing	9 266	8 042
Finančné náklady, z toho:	27 095	20 613
nákladové úroky	21 202	14 115
<i>Kurzové straty, z toho:</i>	<i>103</i>	<i>3</i>
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
<i>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</i>	<i>5 790</i>	<i>6 495</i>
bankové poplatky	5 790	6 495

I.b) Významné položky ostatných nákladov z hospodárskej činnosti**J) Informácie k údajom o daniach z príjmov****J.f) Porovnanie splatnej a odloženej dane z príjmov s daňou z výsledku hospodárenia pred zdanením**

Názov položky a	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		
	Základ dane b	Daň c	Daň v % d	Základ dane e	Daň f	Daň v % g
Výsledok hospodárenia pred zdanením, z toho:	247 613	x	x	286 245	x	x
teoretická daň	x	51 999	21%	x	60 111	21%
Daňovo neuznané náklady	10 040	2 108	21%	3 768	791	21%
Výnosy nepodliehajúce dani	-552	-116	21%	-4 626	-971	21%
Vplyv nevykázananej odloženej daňovej pohľadávky						
Umorenie daňovej straty		0	21%		0	21%
Zmena sadzby dane		0			0	
Iné vybratá daň z úrokov z bankového účtu			19%			19%
Spolu	257 101	53 991	21%	285 387	59 931	21%
Splaatná daň z príjmov	x	53 991	22%	x	59 931	21%
Odložená daň z príjmov	x		0%	x		0%
Čelková daň z príjmov	x	53 991	22%	x	59 931	21%

N) Informácie k údajom o ekonomických vzťahoch so spriaznenými osobami

Spriaznená osoba a	Kód druhu obchodu b	Hodnotové vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie c	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie d
ArtDent s. r. o. SR - náklady služby	1	0	6 505
ArtDent s.r.o. - SR - náklady nájom	3	0	0
ArtDent s.r.o. - SR - výnosy služby	3	0	0

1	kúpa
2	predaj
3	poskytnutie služby
4	obchodné zastúp.
5	licencia
6	transfer
7	know-how
8	úver, pôžička
9	výpomoc
10	záruka
11	iný obchod

O) Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky

V čase od dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa jej zostavenia nenastali v ÚJ žiadne udalosti týkajúce sa:

- Poklesu alebo zvýšenia trhovej ceny finančného majetku
- Zmeny výšky rezerv a opravných položiek, o ktorých sa účtovná jednotka dozvedela v uvedenom období
- Zmeny spoločníkov účtovnej jednotky
- Prijatia rozhodnutia o predaji účtovnej jednotky, alebo jej časti
- Zmien významných položiek dlhodobého finančného majetku
- Začatia, alebo ukončenie časti účtovnej jednotky
- Vydania dlhopisov a iných cenných papierov
- Zlúčená, splynutia, rozdelenia a zmeny právnej formy
- Mimoriadnych udalosti
- Získania alebo odobratia licencie alebo iného povolenia významného pre činnosť akciovej spoločnosti

P) Informácie o údajoch o zmenách vlastného imania

P.a-n) Zmeny položiek vlastného imania

Položka vlastného imania a	Bežné účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonné rezervné fondy	500				500
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	226 313	226 313		0
Neuhradená strata minulých rokov	0				0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	226 313	193 622	226 313		193 622
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0

Položka vlastného imania a	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				Stav na konci účtovného obdobia f
	Stav na začiatku účtovného obdobia b	Prírastky c	Úbytky d	Presuny e	
Základné imanie	5 000				5 000
Vlastné akcie a vlastné obchodné podiely	0				0
Zmena základného imania	0				0
Pohľadávky za upísané vlastné imanie	0				0
Emisné ážio	0				0
Ostatné kapitálové fondy	0				0
Zákonné rezervné fondy	0	500			500
Štatutárne fondy a ostatné fondy	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov	0				0
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastín	0				0
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení	0				0
Nerozdelený zisk minulých rokov	0	148 083	148 083		0
Neuhradená strata minulých rokov	19 778		19 778		0
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	168 361	226 313	168 361		226 313
Ostatné položky vlastného imania	0				0
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa	0				0