

Čl. I Všeobecné informácie o účtovnej jednotke

Spoločnosť bola založená Spoločenskou zmluvou dňa 15.2.2023.
Spoločnosť bola zapísaná do OR OS Trnava, Oddiel Sro, Vložka č. 53737/T dňa 23.3.2023

Čl. I (1) (5) Všeobecné informácie

Spoločnosť zmenila sídlo dňom 1.5.2024 na: Novomestská 8, Trnava 917 01

Čl. I (1)

Obchodné meno účtovnej jednotky: SK Dental TT časť B, s. r. o.

Sídlo účtovnej jednotky: Novomestská 8, 91701, Trnava

Opis hospodárskej činnosti v nadväznosti na predmet podnikania

Hlavnou činnosťou je poskytovanie zdravotnej starostlivosti v špecializovanom odbore zubného lekárstva

Čl. I (5)

Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	10	3
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	15	11
Počet vedúcich zamestnancov		

Čl. I (2) (3) Dátum schválenia účtovnej závierky a právny dôvod

Spoločnosť schválila ÚZ za rok 2023

Čl. I (2) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 30.03.2024

Čl. I (3) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

riadna

mimoriadna

priebežná

Čl. I (4) Údaje o skupine

Materská ÚJ: SK Dental s.r.o. sídlo Novomestská 8, 917 01 Trnava, IČO: 48217590, DIČ: 2120103557, podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Denta, Prešov, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava, IČO: 519296694, DIČ: 2120833484, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Dental Žilina, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava IČO: 52021556, DIČ: 2120867980, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 66,7%
Prepojená ÚJ: SK Dental Trnava, s.r.o., sídlo Novomestská 8, 917 01 Trnava, IČO: 52850293 DIČ: 2121160646, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Dental, Nehnuteľnosti, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava, IČO: 52850293, DIČ: 2121160646, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Dental Bratislava, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava, IČO: 53707478, DIČ: 2121478381, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 66,68%
Prepojená ÚJ: SK Dental - Bratislava Ambulancia, s.r.o., sídlo Jarabinková 10, 821 09 Bratislava, IČO: 54132665, DIČ: 2121587237, v ktorej má materská ÚJ SK Dental Bratislava, s.r.o. podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Dental Žilina Nehnuteľnosti, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava, IČO: 54270898, DIČ: 2121615485, v ktorej má materská ÚJ SK Denta Žilina, s.r.o. podiel na ZI 100%
Prepojená ÚJ: SK Dental TT časť A, s.r.o., sídlo Halenárska 18A, 917 01 Trnava, IČO: 55228518, DIČ: 2121936399, v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 66,68%
Prepojená ÚJ: SK Dental Bratislava Nehnuteľnosti, s. r. o., sídlo Jarabinková 10, 821 09 Bratislava, IČO: 56016247, DIČ: v ktorej má materská ÚJ SK Dental s.r.o. podiel na ZI 66,68%

(4) a) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najväčšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka:

(4) b) Obchodné meno a sídlo účtovnej jednotky, ktorá zostavuje konsolidovanú účtovnú závierku za najmenšiu skupinu, ktorej súčasťou je účtovná jednotka ako dcérska účtovná jednotka a ktorá je tiež začlenená do skupiny účtovných jednotiek uvedených v písmene a):

(4) c) Adresa, kde sa môže vyžiadať kópia konsolidovaných účtovných závierok uvedených v písmenách a) a b):

(4) d) Účtovná jednotka je materskou účtovnou jednotkou

Áno Nie

Účtovná jednotka je oslobodená od povinnosti zostaviť konsolidovanú účtovnú závierku a konsolidovanú výročnú správu podľa § 22

Áno Nie

ČI. II Informácie o orgánoch spoločnosti

Štatutárny orgán - konatelia

1. JUDr. Mgr. Štefan Siskovič, PhD., Pekná ulica 38, Trnava 917 01, Vznik funkcie: 23.03.2023

Osoba je stotožnená s referenčným registrom - RFO Osoba má zapísané všetky požadované identifikačné údaje

2. MDDr. Maroš Kamenický, Mlynské Nivy 18689/82C, Bratislava - mestská časť Ružinov 821 05, Vznik funkcie: 23.03.2023

Osoba je stotožnená s referenčným registrom - RFO Osoba má zapísané všetky požadované identifikačné údaje

3. MDDr. Martin Šimo, Hurbanova 2880/11, Trnava 917 08, Vznik funkcie: 23.03.2023

Osoba je stotožnená s referenčným registrom - RFO Osoba má zapísané všetky požadované identifikačné údaje

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

ČI. II b) Informácie o pôžičkách poskytnutých členom orgánov spoločnosti k poslednému dňu účtovného obdobia

Druh pôžičky	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (BO)	Hodnota pôžičky členov štatutárnych orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov dozorných orgánov (PO)	Hodnota pôžičky členov iných orgánov (PO)
Celková suma poskytnutých pôžičiek	19 000					
Celková suma splatených pôžičiek						
Celková suma odpustených pôžičiek						
Celková suma odpísaných pôžičiek						

ČI. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté

Účtovná jednotka nemá náplň pre túto položku.

ČI. II c) Hlavné podmienky, na základe ktorých boli členom orgánov spoločnosti poskytnuté záruky alebo iné zabezpečenia a pôžičky

Záruky, iné zabezpečenia a pôžičky poskytnuté členom orgánov spoločnosti	Hlavné podmienky (BO)	Hlavné podmienky (PO)
poskytnuté pôžičky konateľovi	19 000	

ČI. III Informácie o prijatých postupoch

ČI. III (1) Nepretržité pokračovanie účtovnej jednotky

ČI. III (1) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:

Áno Nie

ČI. III (4) Spôsob a určenie ocenenia majetku a záväzkov

ÚJ oceňovala majetok a záväzky

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - obstarávacia cena, vlastné náklady, menovitá hodnota

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Obstarávacou cenou		
Hmotný majetok s výnimkou hmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou	x	
Zásoby s výnimkou zásob vytvorených vlastnou činnosťou	x	
Podiely na základnom imaní obchodných spoločností, deriváty a cenné papiere		
Pohľadávky pri odplatnom nadobudnutí alebo pohľadávky nadobudnuté vkladom do ZI		
Nehmotný majetok s výnimkou nehmotného majetku vytvoreného vlastnou činnosťou		
Záväzky pri ich prevzatí		
Vlastnými nákladmi		
Hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou		
Nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou		
Príchovky a prírastky zvierat		
Menovitou hodnotou		
Peňažné prostriedky a ceniny	x	
Pohľadávky pri ich vzniku	x	
Záväzky pri ich vzniku	x	

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - reálna hodnota, hodnota zistená metódou vlastného imania, iné

Ocenenie majetku a záväzkov	ÚJ má náplň (x)	Poznámka k oceneniu
Reálnou hodnotou		
Majetok nadobudnutý bezodplatne		
Hmotný a nehmotný majetok novozistený pri inventarizácií (v účtovníctve doteraz nezachytený)		
Majetok preradený z osobného vlastníctva do podnikania		
Majetok a záväzky nadobudnuté kúpou podniku alebo jeho častí		
Majetok a záväzky nadobudnuté vkladom podniku alebo jeho častí		
Záväzky nadobudnuté zámenou s výnimkou ÚJ účtujúcej v jednoduchom účtovníctve		
Cenné papiere a deriváty a podiely na základnom imaní		
Drahé kovy v majetku fondu		
Hodnotou zistenou metódou vlastného imania		
Iné		
Prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci	x	obstarávacou cenou
Daň z príjmov - splatná	x	menovitou hodnotou

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

Čl. III (4) a) Spôsob oceňovania majetku a záväzkov - vážený aritmetický priemer, FIFO metóda

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. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

ÚJ tvorila rezervu na nevyčerpané dovolenky

Čl. III (4) c) Určenie ocenenia záväzkov, odhad ocenenia rezerv

Pri tvorbe rezervy bola použitá priemerná hodinová mzda za 4.Q/2024

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

Čl. III (4) g) Tvorba odpisového plánu

- 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 zaradovaného 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 hmotného a nehmotného majetku

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
motorové vozidlo	4 roky	1/48 mesačne	rovnomerná
zdravotnícke prístroje	6 rokov	1/72 mesačne	rovnomerná
budovy a stavby	40 rokov	1/480 mesačne	rovnomerná
kompoz.odpis. - klimatizácia	12 rokov	1/144 mesačne	rovnomerná

Čl. IV Informácie, ktoré vysvetľujú a dopĺňajú súvahu a výkaz ziskov a strát

Čl. IV (3) Informácie o záväzkoch

ÚJ eviduje záväzky: z obchodného styku, voči bankám z FLS a poskytnutého úveru, voči zamestnancom a orgánom sociálneho a zdravotného poistenia, voči daňovému úradu a voči prepojeným ÚJ

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Čl. IV (3) a) Celková suma záväzkov so zostatkovou dobou splatnosti dlhšou ako päť rokov

Záväzky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Úver SLSP 9005771 - splátkový MV		22 070

Čl. VII Ostatné informácie

Čl. VII (2) Ostatné informácie o účtovnej jednotke, na ktorú sa vzťahuje § 23d ods. 6 zákona, ktorej činnosť je zaradená do kategórie priemyselnej výroby a ktorej čistý obrat bol väčší ako 250 000 000 eur

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Čl. VII (2) d) Informácie o prijatých úveroch, poskytnutých prečerpaniach úverov, prijatých kapitálových príspevkoch, podmienky poskytnutia úveru a zárukách poskytnutých účtovnou jednotkou

Názov položky	Hodnota (BO)	Hodnota (PO)
Úver SLSP 9005771 - splátkový MV	18 753	22 070
Úver SLSP 5213136692 - splátkový	261 938	