

## A. Základné informácie o účtovnej jednotke

### A. a,b,c) Základné informácie

A.a) Obchodné meno účtovnej jednotky: DENTAL STUDIO 2001, s.r.o.  
 Sídlo: Pod Párovcami 67/6969, 921 01 Piešťany  
 Dátum založenia: 05.09.2005  
 Dátum vzniku: 20.09.2005

A.b) Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky: Prevádzkovanie zdravotníckeho zariadenia v ambulancii v kategórii zubný lekár v špecializačnom odbore stomatológia

A.c) Priemerný počet zamestnancov počas účtovného obdobia:

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	6	11
Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, z toho:	6	10
Počet vedúcich zamestnancov	1	1

### A. e,f) Právny dôvod a dátum schválenia účtovnej závierky

A.e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky:  
 riadna       mimoriadna       priebežná

A.f) Dátum schválenia účtovnej závierky za predchádzajúce obdobie: 14.03.2014

## E. Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

### E. a,b) Pokračovanie účtovnej jednotky, Zmena účtovných zásad

E.a) Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti:  áno       nie

V prípade ak nie, uviesť dôvod:

E.b) Zmeny účtovných zásad a metód  
 Účtovné metódy a zásady boli aplikované v rámci platného zákona o účtovníctve, s osobitnosťami:

Druh zmeny zásady alebo metódy	Dôvod zmeny	Hodnota vplyvu na príslušnú zložku bilancie

### E. c) Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

#### E. c) (4.) Dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou

Podnik v bežnom roku nakupoval dlhodobý hmotný majetok

Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení  
 dopravné       provízie       poistné       clo

#### E. c) (8.1.) Zásoby obstarané kúpou

Podnik nakupoval zásoby

Účtovanie obstarania a úbytku zásob

Pri účtovaní zásob postupoval podnik podľa Postupov účtovania PÚ §43

spôsobom A účtovania zásob  
 spôsobom B účtovania zásob

### E. c) (8.2.) Zásoby obstarané kúpou

Nakupované zásoby oceňoval podnik obstarávacou cenou v zložení:

- Obstarávacia cena vrátane nákladov súvisiacich s obstaraním v zložení:  
 dopravné     provízie     poistné     clo  
 iné

- Náklady súvisiace s obstaraním zásob  
 pri prijíme na sklad sa rozpočítavali s cenou obstarania na technickú jednotku obstaranej zásoby  
 inak

Pri vyskladnení zásob sa používal

- vážený aritmetický priemer z obstarávacích cien, aktualizovaný mesačne  
 metóda FIFO (prvá cena na ocenenie prírastku zásob sa použila ako prvá cena na ocenenie úbytku zásob)  
 iný spôsob:

### E. c) (12.) Pohľadávky

Pohľadávky oceňoval podnik:

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou. Toto ocenenie sa znižuje o pochybné a nevymožiteľné pohľadávky prostredníctvom opravných položiek.

### E. c) (13.) Krátkodobý finančný majetok

Krátkodobý finančný majetok oceňoval podnik:

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

### E. c) (14.) Časové rozlíšenie na strane aktív

Časové rozlíšenie na strane aktív oceňoval podnik:

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

### E. c) (15.) Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Závazky, vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňoval podnik:

Závazky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku.

### E. c) (16.) Časové rozlíšenie na strane pasív

Časové rozlíšenie na strane pasív oceňoval podnik:

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

### E. c) (21.) Daň z príjmov splatnú za bežné účtovné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období

Účtovná jednotka má iba daň splatnú za bežné účtovné obdobie.

Daň z príjmov splatnú za bežné obdobie a za zdaňovacie obdobie a daň z príjmov odloženú do budúcich účtovných období oceňoval podnik:

menovitou hodnotou

### E. d) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

#### E. d) (1. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku

Spôsob zostavenia účtovného odpisového plánu pre dlhodobý majetok a použité účtovné odpisové metódy pri stanovení účtovných odpisov:

Druh majetku	Doba odpisovania	Sadzba odpisov	Odpisová metóda
Budovy, haly a stavby	v súlade so zákono o DzP	v súlade so zákono o DzP	v súlade so zákono o DzP
Samostatné hnutelné veci	v súlade so zákono o DzP	v súlade so zákono o DzP	v súlade so zákono o DzP

**E. d) (2. časť) Spôsob zostavenia odpisového plánu dlhodobého majetku**

Odpisový plán bol stanovený podľa platného znenia Zákona o dani z príjmov.

- Odpisový plán účtovných odpisov **nehmotného majetku** vychádzal z požiadavky zákona 431/2002. Dodržiavala sa zásada jeho odpisovania v účtovníctve v súlade s odpisovým plánom. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy nehmotného dlhodobého majetku sa rovnajú.**
- Odpisový plán bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami (text v poznámke)
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovaného majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa nerovnajú.**
- Odpisový plán účtovných odpisov **hmotného majetku** podnikateľ zostavil interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. **Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy podnikateľa sa rovnajú.**
- Ročný účtovný odpis sa odlišuje od daňového podľa počtu mesiacov od zaraďenia do konca roka.
- Ročný účtovný odpis sa rovná ročnému daňovému odpisu.

**F. Informácie k údajom vykázaným na strane aktív súvahy****F. a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku****F. a) 1. – 3. Tabuľka 1 Dlhodobý hmotný majetok – Bežné účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 669	363 962						373 631
Prírastky									
Úbytky			106 361						106 361
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		9 669	257 601						267 270
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 962	262 056						265 018
Prírastky		790	26 210						27 000
Úbytky			106 361						106 361
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		3 752	181 905						185 657
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		6 707	101 906						108 613
Stav na konci účtovného obdobia		5 917	75 696						81 613

**F. a) 1. – 3. Tabuľka 2 Dlhodobý hmotný majetok – Predchádzajúce účtovné obdobie**

1. - 3. Pohyb obstarávacích cien, oprávok, opravných položiek, zostatkových cien dlhodobého hmotného majetku - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý hmotný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Pozemky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Pestovateľské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Ostatný DHM	Obstarávaný DHM	Poskytnuté preddavky na DHM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		9 669	356 966						366 635
Prírastky			39 833				30 214		70 047
Úbytky			32 836				30 214		63 050
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		9 669	363 963						373 632
Oprávk									
Stav na začiatku účtovného obdobia		2 123	256 499						258 622
Prírastky		839	38 393						39 232
Úbytky			32 836						32 836
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		2 962	262 056						265 018
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Zostatková hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		7 546	100 467						108 013
Stav na konci účtovného obdobia		6 707	101 907						108 614

**F. b) Spôsob a výška poistenia dlhodobého majetku**

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od-do
Vozidlo Land Rover- pov.zml.poist.		21.7.2010-11.2.2014
Vozidlo Land Rover-havarij.poist.	49 724	19.10.2010-11.02.2014
Hnutelné veci - ambulancia	82 985	22.6.2007-neurčito
Profesij.poist.zodp.za škodu-lekár	100 000	5.6.2014-neurčito

**F. i) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy**

Charakteristika podnikov v členení podľa položiek súvahy (podielové cenné papiere a podiely v ovládanej osobe, v spoločnosti s podstatným vplyvom)

Obchodné meno a sídlo spoločnosti, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Bežné účtovné obdobie				
	Podiel ÚJ na ZI v %	Podiel ÚJ na hlasovacích právach v %	Hodnota vlastného imania ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Výsledok hospodárenia ÚJ, v ktorej má ÚJ umiestnený DFM	Účtovná hodnota DFM
a	b	c	d	e	f
Dcérske účtovné jednotky					
Účtovné jednotky s podstatným vplyvom					
Implant & Aesthetic Academy, s.r.o.	50,00	50,00	14 057	-152	3 320
IDENTITY Europe, s.r.o.	25,00	25,00	-18 746	-3 402	1 250
Ostatné realizovateľné CP a podiely					
Obstarávaný DFM na účely vykonania vplyvu v inej ÚJ					
DFM spolu	X	X	X	X	4 570

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Bežné účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - bežné účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bežné účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 570							4 570
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 570							4 570
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 570							4 570
Stav na konci účtovného obdobia		4 570							4 570

**F. j), F. k) Štruktúra dlhodobého finančného majetku podľa položiek súvahy – Predchádzajúce účtovné obdobie**

Pohyb obstarávacích cien, pohyb opravných položiek - predchádzajúce účtovné obdobie

Dlhodobý finančný majetok	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie								
	Podielové CP a podiely v DÚJ	Podielové CP a podiely v spoločnosti	Ostatné dlhodobé CP a podiely	Pôžičky ÚJ v kons. celku	Ostatný DFM	Pôžičky s dobou splatnosti najviac jeden rok	Obstarávaný DFM	Poskytnuté preddavky na DFM	Spolu
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
Prvotné ocenenie									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 570							4 570
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia		4 570							4 570
Opravné položky									
Stav na začiatku účtovného obdobia									
Prírastky									
Úbytky									
Presuny (+/-)									
Stav na konci účtovného obdobia									
Účtovná hodnota									
Stav na začiatku účtovného obdobia		4 570							4 570
Stav na konci účtovného obdobia		4 570							4 570

**F. l) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku**

## F. I) Zmeny v jednotlivých zložkách dlhodobého finančného majetku

Zložky dlhodobého finančného majetku	Zmena stavu majetku (prírastky +, úbytky -)	
	BO	PO
A.III. Dlhodobý finančný majetok súčet (r. 22 až r. 32)		
A.III.1. Podielové cenné papiere a podiely v prepojených účtovných jednotkách (061A, 062A, 063A) - /096A/		
2. Podielové cenné papiere a podiely s podielovou účasťou okrem v prepojených účtovných jednotkách (062A) - /096A/		
3. Ostatné realizovateľné cenné papiere a podiely (063A) - /096A/		
4. Pôžičky prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
5. Pôžičky v rámci podielovej účasti okrem prepojeným účtovným jednotkám (066A) - /096A/		
6. Ostatné pôžičky (067A) - /096A/		
7. Dlhové cenné papiere a ostatný dlhodobý finančný majetok (065A, 069A, 06XA) - /096A/		
8. Pôžičky a ostatný dlhodobý finančný majetok so zostatkovou dobou splatnosti najviac jeden rok (066A, 067A, 069A, 06XA) - /096A/		
9. Účty v bankách s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (22XA)		
10. Obstarávaný dlhodobý finančný majetok (043) - /096A/		
11. Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053) - /095A/		

## F. n) Ocenenie dlhod. finanč. majetku ku dňu zostavenia účt. závierky

Majetok	Druh ocenenia (reálnou hodnotou alebo metódou vlastného imania)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia a na výšku vlastného imania	
		BO	PO
Podiely v spoločnosti s podst.vplyvom	metóda vlastného imania		

## F. r) Opravné položky k pohľadávkam podľa súvahových položiek

Opravné položky podľa súvahových položiek krátkodobého finančného majetku

Druh pohľadávky	Riadok súvahy	Dôvod tvorby	Stav k 1.1. BO	Prírastky	Úbytky	Stav k 31.12. BO
B.II. Dlhodobé pohľadávky súčet (r. 42 + r. 46 až r. 52)	41					
B.II.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 43 až r. 45)	42					
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	43					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	44					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	45					
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	46					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	47					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	48					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	49					
6. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	50					
7. Iné pohľadávky (335A, 336A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /35	51					
8. Odložená daňová pohľadávka (481A)	52					
B.III. Krátkodobé pohľadávky súčet (r. 54 + r. 58 až r. 65)	53		7 948	5 317	3 645	9 620
B.III.1. Pohľadávky z obchodného styku súčet (r. 55 až r. 57)	54		7 948	5 317	3 645	9 620
1.a. Pohľadávky z obchodného styku voči prepojeným účtovným jedn	55					
1.b. Pohľadávky z obchodného styku v rámci podielovej účasti okrem	56					
1.c. Ostatné pohľadávky z obchodného styku (311A, 312A, 313A, 314	57		7 948	5 317	3 645	9 620
2. Čistá hodnota zákazky (316A)	58					
3. Ostatné pohľadávky voči prepojeným účtovným jednotkám (351A)	59					
4. Ostatné pohľadávky v rámci podielovej účasti okrem pohľadávok vo	60					
5. Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu (354A, 355A, 35	61					
6. Sociálne poistenie (336A) - /391A/	62					
7. Daňové pohľadávky a dotácie (341, 342, 343, 345, 346, 347) - /391	63					
8. Pohľadávky z derivátových operácií (373A, 376A)	64					
9. Iné pohľadávky (335A, 33XA, 371A, 374A, 375A, 378A) - /391A/	65					

## F. r) Informácie o vývoji opravnej položky k pohľadávkam

Pohľadávky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav OP na začiatku účtovného obdobia	Tvorba OP	Zúčtovanie OP z dôvodu zániku opodstatnenosti	Zúčtovanie OP z dôvodu vyradenia majetku z účtovníctva	Stav OP na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Pohľadávky z obchodného styku	7 948	5 317		3 645	9 620
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ					
Ostatné pohľadávky v rámci kons. celku					
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu					
Iné pohľadávky					
<b>Pohľadávky spolu</b>	<b>7 948</b>	<b>5 317</b>		<b>3 645</b>	<b>9 620</b>

## F. s) Pohľadávky do lehoty a po lehote splatnosti

V roku 2009 bola v priestoroch ambulancie spoločnosti Dental Studio 2001 s.r.o. uskutočnená rozsiahla rekonštrukcia v celkovom rozsahu 41 013,19 EUR. Po vzájomnej dohode s prenajímateľom je predmetná hodnota rekonštrukcie postupne započítavaná s nájomným v období 7.5 roka. Mesačná hodnota na zápočet činí 455,70 EUR.

Názov položky	V lehote splatnosti	Po lehote splatnosti	Pohľadávky spolu
a	b	c	d
<b>Dlhodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	8 658		8 658
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Iné pohľadávky	30 169		30 169
<b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>	<b>38 827</b>		<b>38 827</b>
<b>Krátkodobé pohľadávky</b>			
Pohľadávky z obchodného styku	667	17 817	18 484
Pohľadávky voči DÚJ a MÚJ			
Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku			
Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu			
Sociálne poistenie			
Daňové pohľadávky a dotácie	30 046		30 046
Iné pohľadávky			
<b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>	<b>30 713</b>	<b>17 817</b>	<b>48 530</b>

## F. w) Významné položky krátkodobého finančného majetku – Tabuľka č. 1

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Pokladnica, ceniny	56 984	77 425
Bežné účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky	20 265	27 941
Vkladové účty v banke alebo v pobočke zahraničnej banky termínované		
Peniaze na ceste		
<b>Spolu</b>	<b>77 249</b>	<b>105 366</b>

**F. zc) Významné položky časového rozlíšenia nákladov bud. obd. a príjmov bud. obd.**

Opis položky časového rozlíšenia	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c
<b>Náklady budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Náklady budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	1 087	2 673
Telefón		202
Členský príspevok		275
Koncesionárske poplatky	56	
Poistenie vozidiel,majetku,zodp.za škodu	260	1 448
Predplatné časopisov	62	75
Doména	704	92
Údržba programu ILOS 1.polrok 2014		576
Nájomné	5	
<b>Príjmy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Príjmy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>	162	166
Nájomné - doplatok za energie	162	166

**G. Informácie k údajom vykázaným na strane pasív súvahy****G. a)****G. a) 1,2,5) Údaje o vlastnom imaní**

Popis základného imania, výška upísaného imania nezapísaného v OR:

Text	Suma	
	BO	PO
Základné imanie celkom	9 000	9 000
Počet akcií (a.s.)		
Nominálna hodnota 1 akcie (a.s.)		
Hodnota podielov podľa spoločníkov (obchodná spoločnosť)		
-MUDr. Čech ml.	6 000	3 000
-MUDr. Čech st.	3 000	3 000
-MUDr. Čechová		3 000
Zisk na akciu alebo na podiel na základnom imaní		
Hodnota upísaného vlastného imania		
Hodnota splateného základného imania	9 000	9 000

**G. a) 3) (1) Rozdelenie účtovného zisku alebo straty z predch. roka**

V bežnom roku bol rozdelený hospodársky výsledok - účtovný zisk minulého účtovného obdobia nasledovným spôsobom:

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Účtovný zisk</b>	112 705
<b>Rozdelenie účtovného zisku</b>	<b>Bežné účtovné obdobie</b>
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	112 705
Rozdelenie podielu na zisku spoločníkom, členom	
Iné	
<b>Spolu</b>	112 705

## G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v bežnom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Krátkodobé rezervy, z toho:	3 025	2 897	3 025		2 897
Z - účtovnú závierku a DP	840	1 080	840		1 080
Z - nevyčerpané dovolenky	1 616	1 344	1 616		1 344
Z - odvody k nevyčerp. dov.	569	473	569		473

## G. b) Tvorba a čerpanie rezerv v predchádzajúcom roku

zákonná rezerva - Z, ostatná rezerva (účtovná) - Ú  
Osobitne sa označia rezervy týkajúce sa spriaznených osôb

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Tvorba	Použitie	Zrušenie	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
<b>Dlhodobé rezervy, z toho:</b>					
Krátkodobé rezervy, z toho:	5 690	3 025	5 690		3 025
Z - účtovnú závierku a DP	600	840	600		840
Z - nevyčerpané dovolenky	3 765	1 616	3 765		1 616
Z - odvody k nevyčerp. dov.	1 325	569	1 325		569

## G. c) Výška záväzkov do lehoty a po lehote splatnosti

Text	Suma	
	BO	PO
Záväzky do lehoty splatnosti	63 583	82 810
Záväzky po lehote splatnosti	20	32 612

## G. d) Štruktúra záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti

Súvahová položka záväzku	Spolu v tom	Zostatková doba splatnosti do 1 roka vrátane	Zostatková doba splatnosti od 1 do 5 rokov vrátane	Zostat. doba splatnosti viac ako 5 rokov
114 - Záväzky zo sociálneho fondu	1 451		1 451	
126 - Ostatné záväzky z obchodného styku	9 797	9 797		
130 - Záväzky voči spoločníkom a združeniu	40 580	40 580		
131 - Záväzky voči zamestnancom	6 024	6 024		
132 - Záväzky zo sociálneho poistenia	3 534	3 534		
133 - Daňové záväzky a dotácie	2 217	2 217		
Spolu:	63 603	62 152	1 451	

## G. c), G. d) Informácie o záväzkoch

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Dlhodobé záväzky spolu</b>	1 451	1 346
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti nad päť rokov		
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti jeden rok až päť rokov	1 451	1 346
<b>Krátkodobé záväzky spolu</b>	62 152	114 076
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka vrátane	62 152	81 464
Záväzky po lehote splatnosti		32 612

### G. g) Závazky zo sociálneho fondu

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Začiatkový stav sociálneho fondu	1 346	1 360
Tvorba sociálneho fondu na ťarchu nákladov		801
Tvorba sociálneho fondu zo zisku		
Ostatná tvorba sociálneho fondu		
<b>Tvorba sociálneho fondu spolu</b>	<b>429</b>	<b>801</b>
Čerpanie sociálneho fondu	324	815
<b>Konečný zostatok sociálneho fondu</b>	<b>1 451</b>	<b>1 346</b>

### G. i) Bankové úvery

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé bankové úvery</b>						
podnikateľský úver VÚB	EUR	1,7				0
<b>Krátkodobé bankové úvery</b>						
podnikateľský úver zo zdrojov VÚB	EUR	8,65				10 917

### G. j) Pôžičky, návratné finančné výpomoci

Bankový úver VÚB so splatnosťou do 1 roka - výška poskytnutého úveru 24 tis. EUR, nesplatená istina k 31.12.13 vo výške 10.914,- €. Spoločník MUDr. Igor Čech poskytol v roku 2012 pôžičku vo výške 33.000,- € so splatnosťou do 31.12.13, zostatok nevrátenej pôžičky k 31.12.2013 činí 32.000,- €, v roku 2013 poskytol pôžičku vo výške 27.800,-€, zostatok nevrátenej pôžičky k 31.12.2013 činí 27.800,-€.

Názov položky	Mena	Úrok p. a. v %	Dátum splatnosti	Suma istiny v príslušnej mene za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v eurách za bežné účtovné obdobie	Suma istiny v príslušnej mene za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
<b>Dlhodobé pôžičky</b>						
Spotrebný úver ČSOB leasing	EUR					0
<b>Krátkodobé pôžičky</b>						
Bankový úver zo zdrojov VÚB do 1	EUR	8,65				10 917
<b>Krátkodobé finančné výpomoci</b>						
MUDr. Čech	EUR		31.12.2015	12 000	12 000	32 000
MUDr. Čech	EUR		31.12.2015	27 800	27 800	27 800

### G. j) Významné položky čas. rozlíšenia výdavkov BO a výnosov BO

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Výdavky budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
Výdavky budúcich období krátkodobé, z toho:	-3 540	-1 655
Telefón		-6
SLK-nájomné,vstupy,EE	-904	-479
Účtovníctvo	-624	-1 116
Protetické práce	-1 936	
SMS služby	-76	-54
<b>Výnosy budúcich období dlhodobé, z toho:</b>		
<b>Výnosy budúcich období krátkodobé, z toho:</b>		

### H. Informácie k údajom vykázaným vo výnosoch

## H. a) Údaje o tržbách za vlastné výkony a tovar

A = zdravotnícke výkony+ostat.služby (602)  
 B = predaj dlhodobého majetku +materiálu (641,642)  
 C = tržby za tovar (604)

Oblasť odbytu	Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad A)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad B)		Typ výrobkov, tovarov, služieb (napríklad C)	
	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f	g
Tuzemsko	497 411	817 402	23 903	12 894		23 181
Spolu	497 411	817 402	23 903	12 894		23 181

## H. b) Údaje o zmene stavu vnútroorganizačných zásob

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie		Zmena stavu vnútroorganizačných zásob	
	Konečný zostatok	Konečný zostatok	Začiatkový stav	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	e	f
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby	2 851			2 851	
Výrobky					
Zvieratá					
Spolu	2 851			2 851	
Manká a škody	x	x	x		
Reprezentačné	x	x	x		
Dary	x	x	x		
Iné	x	x	x		
Zmena stavu vnútroorganizačných zásob vo výkaze ziskov a strát	x	x	x	2 851	

## H. c) až H. f) Významné položky výnosov pri aktivácii nákladov, ostatných výnosov z hospodárskej činnosti, finančných výnosov a celková suma kurzových ziskov, výnosov, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt týkajúcich sa bežného obdobia a týkajúcich sa predchádzajúcich období

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
<b>Významné položky pri aktivácii nákladov, z toho:</b>		
Ostatné významné položky výnosov z hospodárskej činnosti, z toho:		5 170
Poistné plnenie		2 533
Prísluš. k vymoż.pohľadávkam		2 260
Odpis premčianých záväzkov		377
<b>Finančné výnosy, z toho:</b>	1	1
Kurzové zisky, z toho:		
kurzové zisky ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných výnosov, z toho:		
Výnosové úroky	1	1
<b>Výnosy, ktoré majú výnimočný rozsah alebo výskyt, z toho:</b>		

## H. g) Suma čistého obratu podľa § 19 ods. 1 písm. a) druhého bodu zákona

Názov položky	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Tržby za vlastné výrobky		
Tržby z predaja služieb	497 411	817 402
Tržby z predaja služieb/nedokonč.výroba	2 851	
Tržby za tovar		23 181
Výnosy zo zákazky		
Výnosy z nehnuteľností na predaj		
Iné výnosy súvisiace s bežnou činnosťou	23 903	18 064
<b>Čistý obrat celkom</b>	<b>524 165</b>	<b>858 647</b>

## I. Informácie k údajom vykázaným v nákladoch

**I. a) Významné položky ostatných nákladov za poskytnuté služby**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Opravy a údržba	3 927	7 001
Telefóny	6 215	7 860
Nájomné	18 613	18 724
Ekonom.,právne poradenstvo,úct.záv.	39 402	41 528
Poskytnuté zdravotné služby	47 819	6 426
Parkovné,vstupné poplatky	5 538	7 470
Prepravné služby	4 201	4 129
Služby (právne) súvisiace s vymáhaním pohľadávok	3 526	

**I. b) Významné položky nákladov z hospodárskej činnosti**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
DPH neodpočítaná - koeficient		15 334
Poistenie majetku a vozidiel	658	2 453
Odpis pohľadávok	660	
TZ majetku	1 056	
Penále, úroky z omeškania	205	

**I. c) Významné položky finančných nákladov a celková suma kurzových strát**

Položky nákladov	Hodnota	
	BO	PO
Kurzové straty spolu, z toho:	19	46
kurzové straty ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka		
Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:		
Úroky z leasingu a úverov	189	1 049
Bankové poplatky+provízie z platieb kartou	2 657	3 767

**N. Informácie k údajom o ekonom. vzťahoch so spriaznenými osobami****N. a-b) Zoznam vzájomných obchodov so spriaznenými osobami**

Spriaznená osoba	Druh obchodu	Hodnotové vyjadrenie obchodu		Percentuálne vyjadrenie obchodu	
		Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	c	d	c	d
Identity Europe, s.r.o.	predaj-materiál implatnol.	20 612			
Identity Europe, s.r.o.	predaj-odborné porad.	35 000			
Identity Europe, s.r.o.	kúpa-služby,vyprac.štúdie	44 387			
Identity Europe, s.r.o.	kúpa-zdravot.materiál	6 098			

**P. Informácie k údajom o zmenách vlastného imania**

**P. a - m) (BO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bežné účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 000	3 000	3 000		9 000
Zmena základného imania		3 000	3 000		
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	18				18
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond	900				900
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov	54 827	112 705			167 532
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	112 705		105 305		7 400
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					

**P. a - m) (PO) Zmeny zložiek vlastného imania**

Položka vlastného imania	Bezprostredné predchádzajúce účtovné obdobie				
	Stav na začiatku účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Presuny	Stav na konci účtovného obdobia
a	b	c	d	e	f
Základné imanie	9 000				9 000
Zmena základného imania					
Pohľadávky za upísané vlastné imanie					
Emisné ážio					
Ostatné kapitálové fondy	18				18
Zákonný rezervný fond a nedeliteľný fond					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Oceňovacie rozdiely z kapitálových účastí					
Oceňovacie rozdiely z precenenia pri zlúčení, splynutí a rozdelení					
Rezervný fond na vlastné akcie a vlastné podiely					
Štatutárne fondy					
Ostatné fondy					
Nerozdelený zisk minulých rokov		54 827			54 827
Neuhradená strata minulých rokov					
Výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	54 827	57 878			112 705
Vyplatené dividendy					
Ostatné položky vlastného imania					
Účet 491 - Vlastné imanie fyzickej osoby - podnikateľa					