

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 3

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 0 5 1 6 6 3 0	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
3 7 8 8 6 3 0 4	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 2 0
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 2 0
8 6 . 1 0 . 0		

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)
(v eurocentoch)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)
(v eurocentoch)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)
(v celých eurách alebo eurocentoch)

Názov účtovnej jednotky

S a n a t ó r i u m D r . G u h r a , n . o . S u U

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

T A T R A N S K Á P O L I A N K A

Číslo

PSČ

Obec

0 5 9 8 2 V Y S O K É T A T R Y

Telefónne číslo

0 5 2 / 4 4 2 2 6 5 1

E-mailová adresa

e k o n o m k a @ g u h r . s k

Zostavená dňa:

2 5 . 0 3 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

2 7 . 0 3 . 2 0 2 4

Podpisový záznam

štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	6917296	4372934	2544362	2257420
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	46262	43066	3196	4011
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	30193	26997	3196	4011
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	6000	6000		
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	10069	10069		
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	6871034	4329868	2541166	2253409
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	3678		3678	3678
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5380460	3471126	1909334	1540691
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1096810	505527	591283	236566
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	59816	59816		
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	293399	293399		
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	36871		36871	472474
11.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
A.III.	Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
A.III.1.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
2.	Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
3.	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
4.	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
5.	Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
6.	Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
7.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok (053 - 096 AÚ)	028				

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
B. OBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 030+ r. 037+ r. 042 + r. 051		029	1302385	28695	1273690	1424262
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	10918		10918	63428
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	9095		9095	6908
2.	Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121+122) - (192 +193)	032				
3.	Výrobky (123 - 194)	033				
4.	Zvieratá (124 - 195)	034				
5.	Tovar (132 + 139) - 196	035	1111		1111	6740
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	712		712	49780
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	100		100	
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391AÚ)	039				
3.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
4.	Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041	100		100	
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	273434	28695	244739	314254
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	111863		111863	224863
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	161205	28695	132510	89291
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	366	x	366	
5.	Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+ 348)	047		x		
6.	Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391AÚ)	048				
7.	Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
8.	Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050				100
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1017933		1017933	1046580
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	30769	x	30769	34967
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	987164	x	987164	1011613
3.	Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
4.	Krátkodobý finančný majetok(251+ 253 + 255AÚ+ 256 + 257) - 291AÚ	055				
5.	Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059		057	4976		4976	
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	1489		1489	
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	3487		3487	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	8224657	4401629	3823028	3681682

Strana pasív		č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a		b	5	6
A. VLASTNÉ IMANIE r. 062+ r. 067 + r. 071 + r. 072		061	3002532	3183494
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	3478723	3478723
A.I.1. Základné imanie (411)		063	3478723	3478723
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastí (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	118953	118953
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070	118953	118953
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-414181	-824946
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-180963	410764
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	285738	252602
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	12996	18639
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	12996	18639
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	12566	4160
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	12566	4160
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476 AÚ)		083		
6. Dlhodobé zmenky na úhradu (478)		084		
7. Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)		085		
B.III. Krátkodobé záväzky	r. 087 až r. 095	086	260176	229803
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	103912	44398
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	87012	103572
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	54667	47841
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	5595	32857
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091	8128	
6. Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)		092		
7. Záväzky voči účastníkom združení (368)		093		
8. Spojovací účet pri združení (396)		094		
9. Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ +476AÚ + 479 AÚ)		095	862	1135
B.IV. Bankové úvery a iné výpomoci a pôžičky	r. 097 až r. 099	096		
B.IV.1. Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)		097		
2. Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)		098		
3. Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)		099		
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 101 až r. 103		100	534758	245586
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	534758	245586
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3823028	3681682

Číslo účtu	Náklady	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
501	Spotreba materiálu	01	384000	9390	393390	344906
502	Spotreba energie	02	156301	94238	250539	580666
504	Predaný tovar	03		50569	50569	27799
511	Opravy a udržiavanie	04	94220	21016	115236	49353
512	Cestovné	05	3157		3157	453
513	Náklady na reprezentáciu	06	1402		1402	707
518	Ostatné služby	07	136741	14608	151349	116389
521	Mzdové náklady	08	1476426	71314	1547740	1351826
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	484832	24924	509756	423221
525	Ostatné sociálne poistenie	10	3074	74	3148	3088
527	Zákonné sociálne náklady	11	21930	945	22875	23882
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				5535
538	Ostatné dane a poplatky	15	17256		17256	11358
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	30		30	
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	34		34	952
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				690
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	14340	3216	17556	11956
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	124309	422	124731	86887
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32		6962	6962	2818
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	2918052	297678	3215730	3042486

Číslo účtu	Výnosy	Číslo riadku	Činnosť			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Hlavná nezdaňovaná	Zdaňovaná	Spolu	
a	b	c	1	2	3	4
601	Tržby za vlastné výrobky	39				
602	Tržby z predaja služieb	40	2474716	131031	2605747	2523158
604	Tržby za predaný tovar	41		77880	77880	62260
611	Zmena stavu zásob nedokončenej výroby	42				
612	Zmena stavu zásob polotovarov	43				
613	Zmena stavu zásob výrobkov	44				
614	Zmena stavu zásob zvierat	45				
621	Aktivácia materiálu a tovaru	46				
622	Aktivácia vnútroorganizačných služieb	47	14759		14759	9413
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54				3
646	Prijaté dary	55	18400		18400	19200
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	6204	388	6592	3761
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				200
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		36867	36867	64440
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68				
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	1840		1840	1482
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	272682		272682	769333
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2788601	246166	3034767	3453250
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-129451	-51512	-180963	410764
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-129451	-51512	-180963	410764