

Všetky údaje a informácie uvedené v tejto prílohe vychádzajú z účtovníctva a nadväzujú na účtovné výkazy. Hodnotové údaje sú uvedené v eurách (pokiaľ nie je uvedené inak). Čísla uvedené za položkou v zátvorkách alebo v stĺpcoch sú odvolávky na riadok alebo stĺpec príslušného výkazu (súvaha alebo výkaz ziskov a strát).

Čl. I. Všeobecné údaje

a) Poznámky predkladá:

| | |
|---------------|--|
| Obchodné meno | Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha, Milosrdní bratia |
| Právna forma | Účelové zariadenie cirkvi a náboženskej spoločnosti |
| Sídlo | Nám. SNP 8-11, 811 06 Bratislava |
| Dátum vzniku | 1992 vrátením majetku, reštitúciou a obnovením činnosti v SR |
| Zriaďovateľ | Rakúska provincia Milosrdných bratov |
| IČO | 17318424 |

b) Opis činnosti účtovnej jednotky

- sociálna starostlivosť o chorých a núdznych
- prenájom priestorov spojený s inými službami

c) Zamestnanci

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Priemerný prepočítaný počet zamestnancov | 15 | 14 |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka | 15 | 15 |
| Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia | 0 | 0 |

d) Neobmedzené ručenie

Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom v iných spoločnostiach.

e) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky

Táto účtovná závierka je riadna individuálna účtovná závierka za účtovné obdobie od 1.1.2024 – 31.12.2024.

INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

JUDr. Michal Tinák - riaditeľ majetkovej správy rehole

brat Martin Richard Macek OH - provinčný delegát CZ, SK a HU

KONSOLIDOVANÁ ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

Účtovná jednotka nie je súčasťou konsolidovaného celku.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

V poznámkach sú ďalej uvedené informácie o:

- a) použitých účtovných zásadách a účtovných metódach,
- b) údajoch vykázaných na strane aktív súvahy,
- c) údajoch vykázaných na strane pasív súvahy,
- d) výnosoch,
- e) nákladoch,
- f) daniach z príjmov,
- g) údajoch na podsúvahových účtoch,
- h) iných aktívach a iných pasívach,
- i) spriaznených osobách,
- j) skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia,
- k) prehľade zmien vlastného imania.

POUŽITÉ ÚČTOVNÉ ZÁSADY A ÚČTOVNÉ METÓDY

1. Účtovná jednotka uplatňuje účtovné princípy a postupy účtovania konzistentne v súlade so zákonom o účtovníctve a s postupmi účtovania, ktorými sa ustanovujú podrobnosti o postupoch účtovania a účtovej osnove pre účtovné jednotky, ktoré nie sú založené alebo zriadené na účel podnikania. Opatrenie MF SR č. MF/014816/2020-74 v znení neskorších predpisov.
2. Účtovníctvo sa vedie v peňažných jednotkách slovenskej meny, t. j. v eurách.
3. Účtovná závierka za rok 2023 bola spracovaná za predpokladu nepretržitého pokračovania činnosti.
4. Účtovníctvo sa vedie na základe dodržania časovej a vecnej súvislosti nákladov a výnosov. Za základ sa berú všetky náklady a výnosy, ktoré sa vzťahujú na účtovné obdobie bez ohľadu na dátum ich platenia.
5. Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa uplatňuje zásada opatrnosti, t. j. berú sa za základ všetky riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov a sú známe ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.
6. Moment zaúčtovania výnosov
Výnosy sa účtujú pri splnení dodacích podmienok, nakoľko v tomto okamihu prechádzajú na odberateľa významné riziká a vlastnícke práva.
7. Dlhodobé a krátkodobé pohľadávky, záväzky, úvery a pôžičky
Pohľadávky a záväzky sa v súvahe vykazujú ako dlhodobé alebo krátkodobé podľa zostatkovej doby ich splatnosti ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka. Časť dlhodobej pohľadávky a časť dlhodobého záväzku, ktorých splatnosť nie je dlhšia ako jeden rok odo dňa, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, sa vykazuje v súvahe ako krátkodobá pohľadávka alebo krátkodobý záväzok.

8. Použitie odhadov

Zostavenie účtovnej závierky si vyžaduje, aby vedenie spoločnosti vypracovalo odhady a predpoklady, ktoré majú vplyv na vykazované sumy aktív a pasív, uvedenie možných budúcich aktív a pasív k dátumu účtovnej závierky, ako aj na vykazovanú výšku výnosov a nákladov počas roka. Skutočné výsledky sa môžu od takýchto odhadov líšiť.

9. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

Pri obstaraní majetku sa uplatňuje princíp obstarávacích cien (t. j. historických cien). Ocenenie jednotlivých položiek majetku a záväzkov je takéto:

a) dlhodobý hmotný a nehmotný majetok obstaraný kúpou

Dlhodobý majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním,

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neeviduje nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

c) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neeviduje hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou.

d) dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje dlhodobý nehmotný a hmotný majetok obstaraný iným spôsobom.

e) dlhodobý finančný majetok

Dlhodobý finančný majetok sa oceňuje obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

f) zásoby obstarané kúpou

Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané kúpou.

g) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou

Účtovná jednotka neeviduje zásoby vytvorené vlastnou činnosťou.

h) zásoby obstarané iným spôsobom

Účtovná jednotka neeviduje zásoby obstarané iným spôsobom.

i) zákazková výroba

Účtovná jednotka neúčtovala o zákazkovej výrobe.

j) pohľadávky:

- pri ich vzniku alebo bezodplatnom nadobudnutí sa oceňujú menovitou hodnotou
- pri odplatnom nadobudnutí (postúpení) alebo nadobudnutí vkladom do základného imania sa oceňujú obstarávacou cenou

Pri dlhodobých pohľadávkach sa uvádza opravná položka v stĺpci korekcia, čím sa vyjadruje ich hodnota v čase účtovania a vykazovania.

k) krátkodobý finančný majetok

Oceňuje sa obstarávacou cenou. Obstarávacia cena je cena, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním.

l) časové rozlíšenie na strane aktív súvahy

Oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou.

m) záväzky:

- pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou
- pri prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou

n) rezervy sa oceňujú v očakávanej výške záväzku

o) pôžičky, úvery:

- pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou
- pri prevzatí sa oceňujú obstarávacou cenou

Úroky pôžičiek a úverov sa účtujú do obdobia, s ktorým časovo a vecne súvisia.

p) časové rozlíšenie na strane pasív súvahy

Oceňuje sa očakávanou menovitou hodnotou.

q) deriváty

Účtovná jednotka neúčtovala o derivátoch.

r) prenajatý majetok a majetok obstaraný na základe zmluvy o kúpe prenajatej veci uzatvorenej do 31. decembra 2003

Účtovná jednotka nemá takýto majetok.

s) majetok obstaraný v privatizácii

Účtovná jednotka nemá takýto majetok.

t) emisné kvóty

Účtovná jednotka neúčtovala o emisných kvótach.

u) daň z príjmov splatná

Podľa slovenského zákona o daniach z príjmov sa splatné dane z príjmov určujú z účtovného zisku pri sadzbe 21 %, po úpravách o niektoré položky na daňové účely.

v) daň z príjmov odložená

Účtovná jednotka neúčtovala o odloženej dani.

w) dotácie poskytnuté na obstaranie majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o dotáciách na obstaranie majetku.

10. Spôsob ocenenia jednotlivých zložiek majetku a záväzkov

1. Dlhodobý hmotný a nehmotný majetok – cenou obstarania a hodnotou z darovacej zmluvy
2. Pohľadávky, záväzky - menovitou hodnotou
3. Pôžičky - menovitou hodnotou

Predpokladané riziká, straty a zníženia hodnoty, ktoré sa týkajú majetku a záväzkov, sa vyjadrujú prostredníctvom rezerv, opravných položiek a odpisov.

Rezervy - sa účtujú v očakávanej výške záväzku. Účtovná jednotka vytvára rezervy na súdne spory a rezervy na ostatné záväzky. Ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka sa posudzuje ich výška a odôvodnenosť.

Opravné položky:

- k podielom na základnom imaní v obchodných spoločnostiach na základe metódy vlastného imania,
 - k zásobám bez obratu nad 360 dní vo výške 100 % podľa posúdenia ich využiteľnosti v spoločnosti alebo možného odpredaja,
 - k zásobám materiálu, nedokončenej výroby a výrobkov, ktorých trhovú cenu poklesla pod obstarávaciu cenu, resp. pod ocenenie vlastnými nákladmi podľa prepočtu podielu obstarávacej ceny alebo vlastných nákladov na novej trhovej cene,
 - k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 360 dní 20 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti nad 720 dní 50 %, k pohľadávkam po lehote splatnosti 1 080 dní 100 %.
- Odpisový plán

Dlhodobý majetok sa odpisuje podľa odpisového plánu, ktorý bol stanovený s ohľadom na odhad reálnej ekonomickej životnosti.

Majetok sa začína odpisovať dňom zaradenia do používania.

Priemerné životnosti podľa odpisového plánu sú:

| Druh majetku | Životnosť | Ročná odpisová sadzba v % |
|----------------------|-------------|------------------------------|
| Budovy a stavby | 40 rokov | 2,5 |
| Stroje a zariadenia | 4 - 6 rokov | 16,67 - 25 |
| Dopravné prostriedky | 4 roky | 25 |
| Inventár | 6 rokov | 16,67 |

11. Prepočet údajov v cudzích menách na euro

Účtovná jednotka neúčtovala v cudzej mene.

12. Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód

Účtovná jednotka nezmenila v účtovnom období účtovné zásady a účtovné metódy.

Či. III
Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

AKTÍVA**1 Dlhodobý nehmotný a hmotný majetok****1.1 Pohyby na účtoch dlhodobého nehmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty**

| Dlhodobý nehmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | |
|------------------------------------|---|---------|------------------|-----------------------------------|---------------------------------------|----------------------|-------|
| | Nehmotné výsledky z vývojovej a odbornej činnosti | Softvér | Oceniťelné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1,00 | | | | | | 1,00 |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1,00 | | | | | | 1,00 |
| Oprávky | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | |
| Opravná položka | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1,00 | | | | | | 1,00 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1,00 | | | | | | 1,00 |

| Dlhodobý nehmotný majetok | Hodnota za bežné účtovné obdobie |
|--|----------------------------------|
| Dlhodobý nehmotný majetok, na ktorý je zriadené záložné právo | - |
| Dlhodobý nehmotný majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať | - |

Účtovná jednotka neposkytla záložné právo ani nemá obmedzené právo nakladať s dlhodobým nehmotným majetkom.

1.2 Pohyby na účtoch dlhodobého hmotného majetku, oprávok, opravných položiek a zostatkovej hodnoty

| Dlhodobý hmotný majetok | Bežné účtovné obdobie | | | | | | | | |
|------------------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------|---|----------------------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------|
| | Pozemky | Umelecké diela a zbierky | Stavby | Samostatné hnuiteľné veci a súbory hnuiteľných vecí | Dopravné prostriedky | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom |
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1479353,00 | 6821,00 | 11895504,53 | 1211098,93 | 159404,52 | | | | 14752181,98 |
| Prírastky | | | | 11442,08 | | | | | 11442,08 |
| Úbytky | 7,93 | | | | | | | | 7,93 |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1479345,07 | 6821,00 | 11895504,53 | 1222541,01 | 159404,52 | | | | 14763616,13 |
| Oprávky | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | 3242696,27 | 645082,23 | 92661,41 | | | | 3980439,91 |
| Prírastky | | | 284468,10 | 123371,57 | 24506,97 | | | | 432346,64 |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | 3527164,37 | 768453,80 | 117168,38 | | | | 4412786,55 |
| Opravná položka | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | | |
| Stav na konci účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1479353,00 | 6821,00 | 8652808,26 | 566016,70 | 66743,11 | | | | 10771742,07 |
| Stav na konci účtovného obdobia | 1479345,07 | 6821,00 | 8368340,16 | 454087,21 | 42236,14 | | | | 10350829,58 |

1.3 Opravná položka k nadobudnutému majetku

Účtovná jednotka neúčtovala o opravnej položke k nadobudnutému majetku.

1.4 Spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku

Účtovná jednotka má poistený všetok majetok vo svojom vlastníctve.

1.5 Majetok vo vlastníctve iných subjektov

Účtovná jednotka nemá majetok vo vlastníctve iných subjektov.

1.6 Výskumná a vývojová činnosť

Účtovná jednotka nevykonáva výskumnú ani vývojovú činnosť.

2 Dlhodobý finančný majetok

2.1 Pohyby na účtoch dlhodobého finančného majetku

| | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti v ovládanej osobe | Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom | Dlhové cenné papiere držané do splatnosti | Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky | Ostatný dlhodobý finančný majetok | Obstaránie dlhodobého finančného majetku | Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok | Spolu |
|--|---|--|---|--|-----------------------------------|--|---|------------|
| Prvotné ocenenie | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 13389,00 | | | 0,00 | | | | 13389,00 |
| Prírastky | 750,00 | | | 2390223,00 | | | | 2390973,00 |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Presuny | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 14139,00 | | | 2390223,00 | | | | 2404362,00 |
| Opravné položky | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Prírastky | | | | | | | | |
| Úbytky | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | 13389,00 | | | 0,00 | | | | 13389,00 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 14139,00 | | | 2390223,00 | | | | 2404362,00 |

Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha má obchodný podiel v spoločnostiach:

- Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o.
- Rádiodiagnostické centrum u Milosrdných bratov, s.r.o.

2.2 Dlhové cenné papiere držané do splatnosti

Účtovná jednotka nedrží dlhové cenné papiere.

2.3 Poskytnuté dlhodobé pôžičky

Hospitálska rehoľa sv. Jána z Boha poskytla dlhodobú pôžičku dcérskej spoločnosti Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. vo výške 2 390 223,00 Eur na vybudovanie rádiodiagnostického centra.

2.4 Ostatný dlhodobý finančný majetok

Účtovná jednotka neviduje ostatný dlhodobý finančný majetok.

3 Zásoby

3.1. Prehľad o opravných položkách podľa jednotlivých súvahových položiek
Účtovná jednotka neeviduje zásoby.

3.2. Záložné právo a obmedzené disponovanie so zásobami
Účtovná jednotka neeviduje zásoby.

4 Pohľadávky

4.1. Členenie pohľadávok celkom vrátane skupiny:

Veková štruktúra

| Názov položky | V lehote splatnosti | Po lehote splatnosti | Pohľadávky spolu |
|--|---------------------|----------------------|-------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Iné pohľadávky | | | |
| Dlhodobé pohľadávky spolu | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | 3 939,39 | 25 500,64 | 29 440,03 |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | |
| Sociálne poistenie | | | |
| Daňové pohľadávky a dotácie | | | |
| Iné pohľadávky | 89 795,16 | | 89 795,16 |
| Krátkodobé pohľadávky spolu | 93 734,55 | 25 500,64 | 119 235,19 |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

| Položka | Spoločnosť – spriaznená osoba | Čiastka k 31. 12. 2024 |
|---|-------------------------------|------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | |
| Iné pohľadávky | | |

| | | |
|---|---|---------------|
| | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. | 370,31 |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | | |
| Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | |
| Iné pohľadávky | | |
| Celkom | x | 370,31 |

4.3. Opravné položky k pohľadávkam

| Položka | Stav k 1. 1. 2024 | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav k 31. 12. 2024 |
|---|----------------------|--------|----------|----------|------------------------|
| Dlhodobé pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Odložená daňová pohľadávka | | | | | |
| Krátkodobé pohľadávky | | | | | |
| Pohľadávky z obchodného styku | | | | | |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | | | | | |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku | | | | | |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu | | | | | |
| Sociálne zabezpečenie | | | | | |
| Daňové pohľadávky | | | | | |
| Iné pohľadávky | | | | | |
| Spolu | | | | | |

4.4. Záložné právo alebo iná forma zabezpečenia

Účtovná jednotka nemá zabezpečené pohľadávky.

5. Finančné účty

5.1 Účtovná jednotka má finančný majetok v štruktúre

| Krátkodobý finančný majetok | Stav na konci bežného účtovného obdobia | Stav na konci Bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia |
|-----------------------------|---|--|
| Pokladnica, ceniny | 1 859,34 | 5 983,80 |
| Bežné bankové účty | 374 435,09 | 252 098,91 |
| Bankové účty termínované | | |
| Peniaze na ceste | | |

| | | |
|-------|------------|------------|
| Spolu | 376 294,43 | 258 082,71 |
|-------|------------|------------|

5.2 Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku

Účtovná jednotka netvorila opravné položky ku krátkodobému finančnému majetku.

5.3 Záložné právo a obmedzené disponovanie s krátkodobým finančným majetkom

Účtovná jednotka nemá záložné právo ani obmedzené disponovanie.

6. Časové rozlíšenie na strane aktív

| Položka | K zúčtovaniu do 12 mesiacov | K zúčtovaniu nad 12 mesiacov | Spolu k 31. 12. 2024 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období | 11 307,40 | | 11 307,40 |
| Príjmy budúcich období | 5 214,45 | | 5 214,45 |
| Spolu | 16 521,85 | | 16 521,85 |

7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)

Účtovná jednotka nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

PASÍVA

1 Vlastné imanie

1.1. Informácie o vlastnom imaní

Vlastné imanie pozostáva z kapitálových fondov a nerozdelených výsledkov hospodárenia minulých rokov.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---|--|
| Účtovný zisk | |
| Rozdelenie účtovného zisku | |
| Prídel do základného imania | |
| Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu | |
| Prídel do fondu reprodukcie | |
| Prídel do rezervného fondu | |
| Prídel do fondu tvoreného zo zisku | |
| Prídel do ostatných fondov | |
| Úhrada straty minulých období | |
| Prevod do sociálneho fondu | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | |
| Iné | |
| Účtovná strata | -326 135,09 |
| Vysporiadanie účtovnej straty | |

| | |
|---|-------------|
| Zo základného imania | |
| Z rezervného fondu | |
| Z fondu tvoreného zo zisku | |
| Z ostatných fondov | |
| Z nerozdeleného zisku minulých rokov | |
| Úhrada straty | |
| Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov | -326 135,09 |
| Iné | |

PREHĽAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA

| | Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | Prírastky (+) | Úbytky (-) | Presuny (+, -) | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|---|--|--------------------|--------------------|-------------------|---|
| Imanie a fondy | | | | | |
| Základné imanie | | | | | |
| z toho: nadačné imanie v nadácii | | | | | |
| vkłady zakladateľov | | | | | |
| Bezodplatne prevzatý dlhodobý majetok | | | | | |
| Fondy tvorené podľa osobitného predpisu | 15 194 098,00 | | | | 15 194 098,00 |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Fondy zo zisku | | | | | |
| Rezervný fond | | | | | |
| Fondy tvorené zo zisku | | | | | |
| Ostatné fondy | | | | | |
| Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov | -5 303 858,62 | -326 135,09 | | | -5 629 993,71 |
| Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie | -326 135,09 | -305 147,67 | -326 135,09 | | -305 147,67 |
| Spolu | 9 564 104,29 | -631 282,76 | -326 135,09 | | 9 258 956,62 |

2 Rezervy**2.1. Zákonné rezervy**

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | | | | Stav na konci účtovného obdobia |
|-----------------------------|---------------------------------------|--------|----------|----------|---------------------------------------|
| | Stav na začiatku účtovného obdobia | Tvorba | Použitie | Zrušenie | |
| Dlhodobé rezervy: | | | | | |
| Krátkodobé rezervy, z toho: | | | | | |

| | | | | | |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku | 8 283,57 | 9 030,27 | 8 283,57 | | 9 030,27 |
| SPOLU | 8 283,57 | 9 030,27 | 8 283,57 | | 9 030,27 |

3 Závazky

| Druh záväzkov | Stav na konci | |
|--|---------------------------|---|
| | Bežného účtovného obdobia | Bezprostredne prechádzajúceho účtovného obdobia |
| Závazky po lehote splatnosti | 0 | 0 |
| Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka | 924 379,54 | 39 119,70 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 924 379,54 | 39 119,70 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane | 2 948 368,59 | 3 860 573,35 |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov | 2 984,76 | 2 692,04 |
| Dlhodobé záväzky spolu | 2 951 353,35 | 3 863 265,39 |
| Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu | 3 875 732,89 | 3 902 385,09 |

Bežné obdobie

| Položka | Splatnosť | | |
|--|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | do lehoty | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Závazky z obchodného styku | 14 701,58 | | |
| Nevyfakturované dodávky | 296,32 | | |
| Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe | | | |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku | | | |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu | | | |
| Závazky voči zamestnancom | 10 105,96 | | |
| Závazky zo sociálneho poistenia | 5 470,60 | | |
| Daňové záväzky a dotácie | 12 558,08 | | |
| Ostatné záväzky | 881 247,00 | | |
| Spolu k 31.12.2024 | 924 379,54 | 0 | 0 |

| Sociálny fond | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|--|-----------------------|--|
| Stav k prvému dňu účtovného obdobia | 2 692,04 | 2 168,88 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 534,53 | 523,16 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 241,81 | |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 2 984,76 | 2 692,04 |

4 Bankové úvery, pôžičky a návratné finančné výpomoci

4.1. Bankové úvery

Účtovná jednotka nečerpala bankové úvery.

4.2. Pôžičky, bankové úvery a návratné finančné výpomoci

Účtovná jednotka čerpala pôžičku, jej zostatková hodnota k 31.12.2024 je 3 785 223,00 Eur.

4.3. Dotácie, granty a ostatné zúčtovania so štátnym rozpočtom

Účtovná jednotka v roku 2024 prijala dotáciu vo výške 7900 Eur od Ministerstva Kultúry Slovenskej republiky, dotáciu vo výške 7187,12 Eur od Ministerstva Hospodárstva Slovenskej republiky a dotáciu vo výške 3000 Eur od Ministerstva Financíi Slovenskej republiky.

5 Časové rozlíšenie na strane pasív

| Názov položky | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-------------------------------------|-----------------------|--|
| Výdavky budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výdavky budúcich období krátkodobé: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období dlhodobé: | 0 | 0 |
| Výnosy budúcich období krátkodobé: | 123 394,52 | 79 939,50 |

6 Závazky z finančného prenájmu (u nájomcu)

| Závazok | Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Istina | Finančný náklad | Stav na konci bežného účtovného obdobia |
|--|--|--------|-----------------|---|
| Celková suma dohodnutých platieb | 0 | 0 | | 0 |
| do jedného roka vrátane | 0 | 0 | | 0 |
| od jedného roka do piatich rokov vrátane | | | | |
| viac ako päť rokov | | | | |

Čl. IV

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje vo výkaze ziskov a strát

1. Výnosy a náklady

1.1. Prehľad tržieb za vlastné výkony a tovar s uvedením ich opisu a vyčíslením hodnoty tržieb podľa jednotlivých hlavných druhov výrobkov, služieb hlavnej činnosti a podnikateľskej činnosti účtovnej jednotky.

Tržby za vlastné výkony a tovar:

| Položka výnosov | Suma | |
|--|-----------------------|--|
| | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
| Prenájom budov - podnikateľská činnosť | 531 116,12 | 493 888,26 |
| | | |
| Spolu | 531 116,12 | 493 888,26 |

1.2. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov

| Položky výnosov | Suma bežného obdobia | Suma predchádzajúceho obdobia |
|--|----------------------|-------------------------------|
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 13 523,21 | 58 637,31 |
| Prijaté dary | 15 852,60 | 23 520,03 |
| Prijaté príspevky od iných organizácií | 0,00 | 31 856,39 |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb | 62 725,45 | 40 603,51 |
| Ostatné výnosy | 0,00 | 0,00 |

1.3. Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia

| Položky výnosov | Suma bežného obdobia | Suma predchádzajúceho obdobia |
|-----------------|----------------------|-------------------------------|
| Dotácie | 18 087,12 | 7 000,00 |

1.4. Opis a suma významných položiek finančných výnosov

| Položka finančných výnosov | Suma bežného obdobia | Suma predchádzajúceho obdobia |
|----------------------------------|----------------------|-------------------------------|
| Úroky | | |
| Výnosy z dlhodobého fin. majetku | | |

1.5. Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby a iných ostatných nákladov

| Názov položky | Bežné účtovné obdobia | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia |
|---|-----------------------|--|
| Náklady za poskytnuté služby, z toho: | | |
| Náklady za zostavenie individuálnej účtovnej závierky | 0 | 0 |
| Náklady na správu | 48 428,00 | 56 304,00 |
| Služby pre konvent a rehoľu | 34 844,07 | 47 846,24 |
| Služby vykonané v kostole | 10 304,16 | 21 216,31 |
| Ostatné služby | 59 020,12 | 57 788,04 |
| Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho: | | |
| Daň z nehnuteľností | 44 815,17 | 32 172,30 |
| Ostatné dane a poplatky | 81,00 | 2 617,18 |
| Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho: | | |
| Úroky | 1 828,28 | 2 320,46 |
| Poskytnuté príspevky fyzickým osobám | 0 | 0 |

| | | |
|--|---|---|
| Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám | 0 | 0 |
| Príspevky z podielu zaplatenej dane | 0 | 0 |

1.6. Prehľad o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane za bežné účtovné obdobie

| Účel použitia podielu zaplatenej dane | Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia | Použitá suma bežného účtovného obdobia |
|---|---|--|
| Poskytnuté príspevky | 9 790,00 | 11 620,85 |
| Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia | | 17 019,90 |

Podiel zaplatenej dane bol použitý na nákup zdravotnej techniky, prístrojov a vybavenia pre nemocnicu Milosrdných Bratov podľa platnej legislatívy.

Čl. V Opis údajov na podsúvahových účtoch

Účtovná jednotka neeviduje údaje na podsúvahových účtoch.