

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 0 5 1 6 6 3 0 IČO 3 7 8 8 6 3 0 4 SK NACE 8 6 . 1 0 . 0	Účtovná závierka <input checked="" type="checkbox"/> riadna <input type="checkbox"/> mimoriadna <input type="checkbox"/> priebežná <i>(vyznačí sa x)</i>	Mesiac Rok Za obdobie od 1 2 0 2 5 do 1 2 2 0 2 5 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 4 do 1 2 2 0 2 4
---	--	--

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 6

Schválená dňa:

3 0 . 0 3 . 2 0 2 6

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	7339683,38	4657969,05	2681714,33	2793242,9
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	46261,85	44697,85	1564	2379,76
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	30192,89	28628,89	1564	2379,76
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	6000	6000		
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	10068,96	10068,96		
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	7293421,53	4613271,2	2680150,33	2790863,14
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	3677,81		3677,81	3677,81
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	5733274,05	3634714,3	2098559,75	1831102,87
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	1131799,55	623537,42	508262,13	571706,61
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	74165,71	61620,92	12544,79	18818,39
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	293398,58	293398,56	0,02	
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	57105,83		57105,83	365557,46
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	638653,94	38210,91	600443,03	770405,35
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	13480,11		13480,11	19823,63
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	7209,76		7209,76	11471,01
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	5958,02		5958,02	8022,61
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	312,33		312,33	330,01
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
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				
B.III.	Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	175159,34	38210,91	136948,43	161475,9
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	67358,64		67358,64	81597,4
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	106723,84	38210,91	68512,93	81151,09
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
4.	Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		x		
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	1076,86		1076,86	-1272,59
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	450014,49		450014,49	589105,82
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	20956,2	x	20956,2	21391,18
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	429058,29	x	429058,29	567714,64
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	51473,67		51473,67	2257,13
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	2429,67		2429,67	2257,13
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	49044		49044	
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	8029810,99	4696179,96	3333631,03	3565905,38

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	2638805,91	2857734,27
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	3478722,7	3478722,7
A.I.1.	Základné imanie (411)	063	3478722,7	3478722,7
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	118952,8	118952,8
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070	118952,8	118952,8
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-739941,23	-595146,84
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-218928,36	-144794,39
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	279005,39	220511,35
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	20861,22	14142,1
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	20861,22	14142,1
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	19809,55	8961,14
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	19809,55	8961,14
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	238334,62	197408,11
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	22431,32	34350,74
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	113537,81	90774,64
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	74296,54	57508,35
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	18078,94	11229,19
5.	Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	091	8920,84	2671,48
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	1069,17	873,71
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	415819,73	487659,76
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	415819,73	487659,76
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3333631,03	3565905,38

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	424776,49	14946,84	439723,33	495983,51
502	Spotreba energie	02	219397,44	49240,06	268637,5	204238,77
504	Predaný tovar	03		70138,1	70138,1	47788,91
511	Opravy a udržiavanie	04	144940,7	6751,02	151691,72	149639,03
512	Cestovné	05	3325,15		3325,15	1168,8
513	Náklady na reprezentáciu	06	7257,13		7257,13	1588,78
518	Ostatné služby	07	135372,86	17526,77	152899,63	115501,7
521	Mzdové náklady	08	1657728,26	142903,99	1800632,25	1606374,06
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	576194,57	50384,82	626579,39	560988,47
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2641,36	87,68	2729,04	3087,6
527	Zákonné sociálne náklady	11	46818,5	1317,47	48135,97	30146,26
528	Ostatné sociálne náklady	12	790		790	
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	16807,21		16807,21	23188,68
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	162		162	11,1
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	2200,1		2200,1	4624,01
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21				
547	Osobitné náklady	22	9500		9500	
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	15849,92	4062,14	19912,06	20705,52
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	176807,6	8209,2	185016,8	174315,6
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				7438
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		6649,85	6649,85	7012,92
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	3440569,29	372217,94	3812787,23	3453801,72

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	2901072,05	173350,92	3074422,97	2780612,59
604	Tržby za predaný tovar	41		108033,18	108033,18	96746,11
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	18469,21		18469,21	15791,43
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				
646	Prijaté dary	55	6900		6900	11200
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3111,91	3045,61	6157,52	21342,67
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	3000		3000	6298
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	150	69647,59	69797,59	33437,2
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	2156,59		2156,59	1665,31
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	304921,81		304921,81	345009,55
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3239781,57	354077,3	3593858,87	3312102,86
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-200787,72	-18140,64	-218928,36	-141698,86
591	Daň z príjmov	76				3095,53
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-200787,72	-18140,64	-218928,36	-144794,39