

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                                                                 | 13                    | 11                                           |
| Stav zamestnancov ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka                                       | 13                    | 13                                           |
| 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 1.1.2022 – 31.12.2022.

### f) Schválenie účtovnej závierky za predchádzajúce účtovné obdobie

Účtovná jednotka schválila účtovnú závierku za predchádzajúce účtovné obdobie dňa 28.06.2022.

## INFORMÁCIE O ČLENOCH ŠTATUTÁRNYCH ORGÁNOV, DOZORNÝCH ORGÁNOV ÚČTOVNEJ JEDNOTKY

JUDr. Michal Tinák - riaditeľ majetkovej správy

Brat Richard Marián Jombík, sac., OH – zástupca právnickej osoby rehole

## 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 2022 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 vyказuje 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 možnej 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<br>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.

**Čl. 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 | Oceniteľné práva | Ostatný dlhodobý nehmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý nehmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Spolu |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1,00                                              |         |                  |                                   |                                       |                      | 1,00  |
| Prírastky                          |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Úbytky                             |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Presuny                            |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1,00                                              |         |                  |                                   |                                       |                      | 1,00  |
| <b>Oprávky</b>                     |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Prírastky                          |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Úbytky                             |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Presuny                            |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| <b>Opravná položka</b>             |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Prírastky                          |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Úbytky                             |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Presuny                            |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                                                   |         |                  |                                   |                                       |                      |       |
| 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 hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí | Dopravné prostriedky | Ostatný dlhodobý hmotný majetok | Obstarávaný dlhodobý hmotný majetok | Poskytnuté preddavky | Celkom      |
| <b>Prvotné ocenenie</b>            |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1479353,00            | 6821,00                  | 11895504,53 | 1135123,45                                        | 109357,88            |                                 |                                     |                      | 14626159,86 |
| Prírastky                          |                       |                          |             | 60425,68                                          | 35280,00             |                                 |                                     |                      | 95705,68    |
| Úbytky                             |                       |                          |             |                                                   | 47981,22             |                                 |                                     |                      | 47981,22    |
| Presuny                            |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1479353,00            | 6821,00                  | 11895504,53 | 1195549,13                                        | 96656,66             |                                 |                                     |                      | 14673884,32 |
| <b>Oprávky</b>                     |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |                          | 2671807,83  | 504146,39                                         | 93466,08             |                                 |                                     |                      | 3269420,30  |
| Prírastky                          |                       |                          | 284468,10   | 19039,56                                          | 23976,80             |                                 |                                     |                      | 327484,46   |
| Úbytky                             |                       |                          |             |                                                   | 47981,22             |                                 |                                     |                      | 47981,22    |
| Presuny                            |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |                          | 2956275,93  | 523185,95                                         | 69461,66             |                                 |                                     |                      | 3548923,54  |
| <b>Opravná položka</b>             |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Prírastky                          |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Úbytky                             |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Presuny                            |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na konci účtovného obdobia    |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| <b>Zostatková hodnota</b>          |                       |                          |             |                                                   |                      |                                 |                                     |                      |             |
| Stav na začiatku účtovného obdobia | 1479353,00            | 6821,00                  | 9223696,70  | 630977,06                                         | 15891,80             |                                 |                                     |                      | 11356739,56 |
| Stav na konci účtovného obdobia    | 1479353,00            | 6821,00                  | 8939228,60  | 672363,18                                         | 27195,00             |                                 |                                     |                      | 11124960,78 |

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<br>papiere a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>v ovládanej<br>osobe | Podielové cenné<br>papiere<br>a podiely<br>v obchodnej<br>spoločnosti<br>s podstatným<br>vplyvom | Dlhové<br>cenné<br>papiere<br>držané do<br>splatnosti | Pôžičky<br>podnikom<br>v skupin<br>e a<br>ostatné<br>pôžičky | Ostatný<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Obstará<br>nie<br>dlhodob<br>ého<br>finančné<br>ho<br>majetku | Poskytnut<br>é<br>preddavky<br>na<br>dlhodobý<br>finančný<br>majetok | Spolu    |
|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>Prvotné ocenenie</b>                          |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | 13389,00                                                                                   |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      | 13389,00 |
| Prírastky                                        |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Úbytky                                           |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Presuny                                          |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia       | 13389,00                                                                                   |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      | 13389,00 |
| <b>Opravné položky</b>                           |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia    |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Prírastky                                        |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Úbytky                                           |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia       |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| <b>Zostatková hodnota</b>                        |                                                                                            |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      |          |
| Stav na začiatku bežného<br>účtovného obdobia    | 13389,00                                                                                   |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      | 13389,00 |
| Stav na konci bežného<br>účtovného obdobia       | 13389,00                                                                                   |                                                                                                  |                                                       |                                                              |                                            |                                                               |                                                                      | 13389,00 |

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

Účtovná jednotka 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 neeviduje 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    |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                                               |                     |                      |                     |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            |                     |                      |                     |
| Pohľadávky voči dcérskej účtovnej jednotke a materskej účtovnej jednotke | 2 390 223,00        |                      | 2 390 223,00        |
| Ostatné pohľadávky v rámci konsolidovaného celku                         |                     |                      |                     |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu                          |                     |                      |                     |
| Iné pohľadávky                                                           |                     |                      |                     |
| <b>Dlhodobé pohľadávky spolu</b>                                         | <b>2 390 223,00</b> |                      | <b>2 390 223,00</b> |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                                             |                     |                      |                     |
| Pohľadávky z obchodného styku                                            | 26 911,75           | 12 471,56            | 39 383,31           |
| 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                                              | 9 281,85            |                      | 9 281,85            |
| Iné pohľadávky                                                           | 31 428,63           |                      | 31 428,63           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky spolu</b>                                       | <b>67 622,23</b>    | <b>12 471,56</b>     | <b>80 093,79</b>    |

Bežná lehota splatnosti pohľadávok je 14 dní.

##### 4.2. Pohľadávky voči spriazneným osobám

| Položka                                             | Spoločnosť – spriaznená osoba                                        | Čiastka k 31. 12. 2022 |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                          |                                                                      |                        |
| 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                                      | Univerzitná nemocnica s poliklinikou Milosrdní bratia, spol. s r. o. | 2 390 223,00           |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                        |                                                                      |                        |
| Pohľadávky z obchodného styku                       |                                                                      |                        |
| Pohľadávky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |                                                                      |                        |
| Pohľadávky v rámci konsolidovaného celku            |                                                                      |                        |
| Pohľadávky voči spoločníkom, členom a združeniu     |                                                                      |                        |
| Iné pohľadávky                                      |                                                                      |                        |
| <b>Celkom</b>                                       | <b>x</b>                                                             | <b>2 390 223,00</b>    |

**4.3. Opravné položky k pohľadávkam**

| Položka                                             | Stav k<br>1. 1. 2022 | Tvorba | Zníženie | Zrušenie | Stav k<br>31. 12. 2022 |
|-----------------------------------------------------|----------------------|--------|----------|----------|------------------------|
| <b>Dlhodobé pohľadávky</b>                          |                      |        |          |          |                        |
| 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                          |                      |        |          |          |                        |
| <b>Krátkodobé pohľadávky</b>                        |                      |        |          |          |                        |
| 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                                      |                      |        |          |          |                        |
| <b>Spolu</b>                                        |                      |        |          |          |                        |

**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          | 5 203,97                                | 1 071,85                                                       |
| Bežné bankové účty          | 231 910,44                              | 786 838,23                                                     |
| Bankové účty termínované    |                                         |                                                                |
| Peniaze na ceste            |                                         |                                                                |
| <b>Spolu</b>                | <b>237 114,41</b>                       | <b>787 910,08</b>                                              |

**5.2 Prehľad o opravných položkách ku krátkodobému finančnému majetku**

Účtovná jednotka netvořila 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. 2022 |
|-------------------------|-----------------------------|------------------------------|----------------------|
| Náklady budúcich období | 8 249,86                    |                              | 8 249,86             |
| Príjmy budúcich období  |                             |                              |                      |
| <b>Spolu</b>            | <b>8 249,86</b>             |                              | <b>8 249,86</b>      |

**7. Pohľadávky z finančného prenájmu (u prenajímateľa)**

Účtovná jednotka nemá pohľadávky z finančného prenájmu.

**PASÍVA****1 Vlastné imanie**1.1. Informácie o vlastnom imaní

Účtovná jednotka má vytvorené základné imanie vo výške 2 348 873,00 EUR, pričom výšku základného imania tvorí hnuťelný a nehnuteľný majetok.

1.2. Rozdelenie účtovného zisku alebo vysporiadanie straty

| Názov položky                                                   | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>Účtovný zisk</b>                                             |                                              |
| <b>Rozdelenie účtovného zisku</b>                               |                                              |
| 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                                                             |                                              |
| <b>Účtovná strata</b>                                           | -133 540,80                                  |
| <b>Vysporiadanie účtovnej straty</b>                            |                                              |
| 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 | -133 540,80                                  |
| Iné                                                             |                                              |

**PREHLAD ZMIEN VLASTNÉHO IMANIA**

|                                                           | Stav na začiatku<br>bežného účtovného<br>obdobia | Prírastky<br>(+)   | Úbytky<br>(-)     | Presuny<br>(+, -) | Stav na konci<br>bežného účtovného<br>obdobia |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------|
| <b>Imanie a fondy</b>                                     |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Základné imanie                                           | 2 348 873,00                                     |                    |                   |                   | 2 348 873,00                                  |
| z toho:<br>nadačné imanie<br>v nadácii                    |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| vkłady zakladateľov                                       |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Bezodplatne prevzatý<br>dlhodobý majetok                  |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Fondy tvorené podľa<br>osobitného predpisu                | 12 845 225,00                                    |                    |                   |                   | 12 845 225,00                                 |
| Fond reprodukcie                                          |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Oceňovacie rozdiely<br>z precenenia majetku a<br>záväzkov |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| <b>Fondy zo zisku</b>                                     |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Rezervný fond                                             |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Fondy tvorené zo zisku                                    |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Ostatné fondy                                             |                                                  |                    |                   |                   |                                               |
| Nevysporiadaný<br>výsledok hospodárenia<br>minulých rokov | -4 882 887,82                                    | -133 540,80        |                   |                   | -5 016 428,62                                 |
| Výsledok hospodárenia<br>za účtovné obdobie               | -133 540,80                                      | -287 430,00        | 133 540,80        |                   | -287 430,00                                   |
| <b>Spolu</b>                                              | <b>10 177 669,38</b>                             | <b>-420 970,80</b> | <b>133 540,80</b> |                   | <b>9 890 239,38</b>                           |

**2 Rezervy****2.1. Zákonné rezervy**

| Názov položky                      | Bežné účtovné obdobie                 |                 |                 |          |                                       |
|------------------------------------|---------------------------------------|-----------------|-----------------|----------|---------------------------------------|
|                                    | Stav na začiatku<br>účtovného obdobia | Tvorba          | Použitie        | Zrušenie | Stav na konci<br>účtovného<br>obdobia |
| <b>Dlhodobé rezervy:</b>           |                                       |                 |                 |          |                                       |
|                                    |                                       |                 |                 |          |                                       |
| <b>Krátkodobé rezervy, z toho:</b> |                                       |                 |                 |          |                                       |
| Rezerva na nevyčerpanú dovolenku   | 6 460,00                              | 7 601,99        | 6 460,00        |          | 7 601,99                              |
| <b>SPOLU</b>                       | <b>6 460,00</b>                       | <b>7 601,99</b> | <b>6 460,00</b> |          | <b>7 601,99</b>                       |

### 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 | 38 899,25                 | 42 764,35                                       |
| <b>Krátkodobé záväzky spolu</b>                                              | <b>38 899,25</b>          | <b>42 764,35</b>                                |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane  | 3 856 879,10              | 2 684 439,96                                    |
| Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov                   | 2 168,88                  | 1 672,80                                        |
| <b>Dlhodobé záväzky spolu</b>                                                | <b>3 859 047,98</b>       | <b>2 686 112,76</b>                             |
| <b>Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu</b>                                   | <b>3 897 947,23</b>       | <b>2 728 877,11</b>                             |

#### Bežné obdobie

| Položka                                          | Splatnosť        |                      |                       |
|--------------------------------------------------|------------------|----------------------|-----------------------|
|                                                  | do lehoty        | do 360 dní po lehote | nad 360 dní po lehote |
| Závazky z obchodného styku                       | 15 315,75        |                      |                       |
| Nevyfakturované dodávky                          | 1 349,70         |                      |                       |
| Závazky voči ovládanej osobe a ovládajúcej osobe |                  |                      |                       |
| Ostatné záväzky v rámci konsolidovaného celku    |                  |                      |                       |
| Závazky voči spoločníkom a združeniu             |                  |                      |                       |
| Závazky voči zamestnancom                        | 7 759,74         |                      |                       |
| Závazky zo sociálneho poistenia                  | 3 941,53         |                      |                       |
| Daňové záväzky a dotácie                         | 3 208,58         |                      |                       |
| Ostatné záväzky                                  | 7 323,95         |                      |                       |
| <b>Spolu k 31.12.2022</b>                        | <b>38 899,25</b> | <b>0</b>             | <b>0</b>              |

| Sociálny fond                                  | Bežné účtovné obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Stav k prvému dňu účtovného obdobia</b>     | <b>1 672,80</b>       | <b>1 229,33</b>                              |
| Tvorba na ťarchu nákladov                      | 496,08                | 433,47                                       |
| Tvorba zo zisku                                |                       |                                              |
| Čerpanie                                       |                       |                                              |
| <b>Stav k poslednému dňu účtovného obdobia</b> | <b>2 168,88</b>       | <b>1 672,80</b>                              |

### 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 31.12.2022 je 3 833 233,00 Eur.

#### 4.3. Dotácie, granty a ostatné zúčtovania so štátnym rozpočtom

Účtovná jednotka v roku 2022 neprijala žiadne dotácie.

**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                     | 11 394,76                                    |
| Výnosy budúcich období dlhodobé:    | 0                     | 0                                            |
| Výnosy budúcich období krátkodobé:  | 58 243,24             | 14 066,69                                    |

**6 Záväzky z finančného prenájmu (u nájomcu)**

| Záväzok                                  | 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 | 510 375,69            | 577 139,37                                   |
|                                        |                       |                                              |
| <b>Spolu</b>                           | <b>510 375,69</b>     | <b>577 139,37</b>                            |

**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    | 868,80               | 19 982,31                     |
| Prijaté dary                           | 4 036,00             | 38 284,86                     |
| Prijaté príspevky od iných organizácií | 37 904,60            | 23 440,91                     |
| Prijaté príspevky od fyzických osôb    | 9 869,03             | 30 262,34                     |
| Ostatné výnosy                         | 0                    | 0                             |

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

| Položky výnosov | Suma bežného obdobia | Suma predchádzajúceho obdobia |
|-----------------|----------------------|-------------------------------|
| Dotácie         | 0                    | 0                             |

**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 obdobie | Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------|
| <b>Náklady za poskytnuté služby, z toho:</b>                              |                       |                                              |
| Náklady za zostavenie individuálnej účtovnej závierky                     | 0                     | 0                                            |
| Náklady na správu                                                         | 55 704,00             | 54 904,00                                    |
| Služby pre konvent a rehoľu                                               | 27 812,52             | 12 564,71                                    |
| Služby vykonané v kostole                                                 | 18 764,95             | 20 842,95                                    |
| Ostatné služby                                                            | 65 680,84             | 71 391,03                                    |
| <b>Ostatné významné položky nákladov z hospodárskej činnosti, z toho:</b> |                       |                                              |
| Daň z nehnuteľností                                                       | 32 053,40             | 32 409,41                                    |
| Ostatné dane a poplatky                                                   | 2 552,69              | 2 626,07                                     |
| <b>Ostatné významné položky finančných nákladov, z toho:</b>              |                       |                                              |
| Úroky                                                                     | 924,96                | 722,88                                       |
| 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                                              | 55 016,77                                                       | 2 929,42                               |
| <b>Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia</b> |                                                                 | <b>13 278,73</b>                       |

Podiel zaplatenej dane prijatý v roku 2020, 2021 a 2022 v hodnote 57 946,19 Eur bol použitý v roku 2022 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.