

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 2

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 ☒ riadna ☐ mimoriadna ☐ priebežná (vyznačí sa x)	Mesiac Rok	
		Za obdobie	od 1 2 0 2 2
			do 1 2 2 0 2 2
		Bezprostredne predchádzajúce obdobie	od 1 2 0 2 2 do 1 2 2 0 2 2

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 3 . 0 3 . 2 0 2 3

Schválená dňa:

2 9 . 0 3 . 2 0 2 3

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	6505624	4248203	2257421	2077088
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	46262	42251	4011	4827
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	30193	26182	4011	4827
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	6000	6000		
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006	10069	10069		
5.	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
6.	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051-095AÚ)	008				
A.II.	Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	6459362	4205952	2253410	2072261
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011	3678		3678	3678
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012	4935652	3394961	1540691	1611055
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	694343	457776	236567	234657
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	59816	59816		
6.	Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
7.	Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
8.	Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017	293399	293399		-169
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019	472474		472474	223040
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	1445996	21734	1424262	1202712
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	63429		63429	10696
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031	6908		6908	6556
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	6740		6740	3678
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	49781		49781	462
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	335987	21734	314253	348169
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	224863		224863	285900
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	111024	21734	89290	62169
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	100		100	100
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1046580		1046580	843847
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	34967	x	34967	34648
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1011613	x	1011613	809199
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				528
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058				528
2.	Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	7951620	4269937	3681683	3280328

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	3183495	2772730
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	3478723	3478723
A.I.1. Základné imanie (411)		063	3478723	3478723
2. Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)		064		
3. Fond reprodukcie (413)		065		
4. Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)		066		
A.II. Fondy tvorené zo zisku	r. 068 až r. 070	067	118953	118953
A.II.1. Rezervný fond (421)		068		
2. Fondy tvorené zo zisku (423)		069		
3. Ostatné fondy (427)		070	118953	118953
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	-824945	-1102075
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	410764	277129
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	252602	251718
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	18639	16879
2. Rezervy zákonné (451AÚ)		075		
3. Ostatné rezervy (459AÚ)		076		
4. Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)		077	18639	16879
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	4160	15
B.II.1. Záväzky zo sociálneho fondu (472)		079	4160	15
2. Vydané dlhopisy (473 - 255 AÚ)		080		
3. Záväzky z nájmu (474 AÚ)		081		
4. Dlhodobé prijaté preddavky (475)		082		
5. Dlhodobé nevymaturované 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	229803	234824
B.III.1. Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323		087	44398	59569
2. Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)		088	103571	89071
3. Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)		089	47841	56137
4. Daňové záväzky (341 až 345)		090	32857	27710
5. Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)		091		
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	1136	2337
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	245586	255880
C.I.1. Výdavky budúcich období (383)		101		
2. Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)		102	245586	255880
3. Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)		103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	3681683	3280328

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	339175	5731	344906	340872
502	Spotreba energie	02	478767	101899	580666	140695
504	Predaný tovar	03		27799	27799	31245
511	Opravy a udržiavanie	04	47366	1987	49353	52516
512	Cestovné	05	453		453	182
513	Náklady na reprezentáciu	06	707		707	1397
518	Ostatné služby	07	100664	15725	116389	95065
521	Mzdové náklady	08	1273817	78009	1351826	1161378
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	396084	27137	423221	397690
525	Ostatné sociálne poistenie	10	2953	134	3087	2510
527	Zákonné sociálne náklady	11	23019	863	23882	17612
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14	3379	2157	5536	5535
538	Ostatné dane a poplatky	15	11341	17	11358	10516
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				63
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	952		952	
545	Kurzové straty	20				
546	Dary	21	690		690	
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	10212	1743	11955	11761
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	86152	734	86886	85626
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32		2818	2818	2721
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtovná trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	2775731	266753	3042484	2357384

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	2386665	136493	2523158	2129331
604	Tržby za predaný tovar	41		62260	62260	43838
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	9413		9413	8078
623	Aktivácia dlhodobého nehmotného majetku	48				
624	Aktivácia dlhodobého hmotného majetku	49				
641	Zmluvné pokuty a penále	50				
642	Ostatné pokuty a penále	51				
643	Platby za odpísané pohľadávky	52				
644	Úroky	53				
645	Kurzové zisky	54	3		3	2
646	Prijaté dary	55	19200		19200	10000
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	3427	333	3760	133766
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59	200		200	
652	Výnosy z dlhodobého finančného majetku	60				
653	Tržby z predaja cenných papierov a podielov	61				
654	Tržby z predaja materiálu	62				
655	Výnosy z krátkodobého finančného majetku	63				
656	Výnosy z použitia fondu	64				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66		64440	64440	63932
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	1481		1481	2377
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	764481	4852	769333	243189
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	3184870	268378	3453248	2634513
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	409139	1625	410764	277129
591	Daň z príjmov	76				
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	409139	1625	410764	277129