

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva



zostavená k **3 1 . 1 2 . 2 0 2 3**

Daňové identifikačné číslo 2 0 2 1 8 8 2 0 4 9	Účtovná závierka	Mesiac Rok
IČO 3 0 8 5 5 7 4 8	<input checked="" type="checkbox"/> riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 3
SK NACE 9 4 . 9 9 . 2	<input type="checkbox"/> mimoriadna	do 1 2 2 0 2 3
	<input type="checkbox"/> priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 2
	(vyznačí sa x)	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

Č E R V E N Ý N O S C l o w n d o c t o r s

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

K l e n o v á

Číslo

8

PSČ Obec

8 3 1 0 1 B r a t i s l a v a

Telefónne číslo

0 9 4 8 2 9 1 5 2 8

E-mailová adresa

a l e n a @ c e r v e n y n o s . s k

Zostavená dňa:

2 6 . 0 4 . 2 0 2 4

Schválená dňa:

0 4 . 0 6 . 2 0 2 4

Podpisový záznam
štatutárneho orgánu alebo
člena štatutárneho orgánu
účtovnej jednotky:

Strana aktív		č.r.	Bežné účtovné obdobie			Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
			Brutto	Korekcia	Netto	Netto
a		b	1	2	3	4
A. NEOBEŽNÝ MAJETOK SPOLU r. 002 + r. 009 + r. 021		001	50321,23	45589,23	4732	13804
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	5790	4941	849	1821
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	5790	4941	849	1821
3.	Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005				
4.	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
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	44531,23	40648,23	3883	11983
A.II.1.	Pozemky (031)	010				
2.	Umelecké diela a zbierky (032)	011				
3.	Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
4.	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	6358,83	6358,83	0	
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	38172,4	34289,4	3883	11983
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				
9.	Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
10.	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
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	1601444,16		1601444,16	1676581,11
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	11089,77		11089,77	6 164,79
B.I.1.	Materiál (112 + 119) - 191	031				
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	11089,77		11089,77	6 164,79
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
B.II.	Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037	2581,23		2581,23	2581,23
B.II.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038	2581,23		2581,23	2581,23
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	1888		1888	3467,99
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	776,01		776,01	2200,09
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	1111,99		1111,99	967,9
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				300
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1585885,16		1585885,16	1664367,1
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	2152,54	x	2152,54	2298,68
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1583732,62	x	1583732,62	1662068,42
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	49329,94		49329,94	15141,61
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	48969,94		48969,94	14901,61
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	360		360	240
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1701095,33	45589,23	1655506,1	1705526,72

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	136 1593,38	131 7356,83
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	1 279,48	1 351,5
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	1 279,48	1 351,5
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		
A.II.1.	Rezervný fond (421)	068		
2.	Fondy tvorené zo zisku (423)	069		
3.	Ostatné fondy (427)	070		
A.III. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)		071	131 6005,33	126 0192,67
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	44 308,57	55 812,66
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	153 906,81	245 955,19
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	39 393,17	126 770,12
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	39 393,17	126 770,12
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1 049,7	915,53
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1 049,7	915,53
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	113 463,94	118 269,54
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	56 869,36	73 173,57
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	28 360,21	23 876,96
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	16 724,64	14 933,78
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	3 242,86	3 340,04
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	8 266,87	2 945,19
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	140 005,91	142 214,7
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	140 005,91	142 214,7
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	165 5506,1	170 5526,72

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	58967,03		58967,03	41288,03
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03	988,6	5287,35	6275,95	1610,93
511	Opravy a udržiavanie	04	4297,29		4297,29	2483,76
512	Cestovné	05	78297,67		78297,67	59236,68
513	Náklady na reprezentáciu	06	29540,84		29540,84	14227,36
518	Ostatné služby	07	1256393,61	72,85	1256466,46	1244850,72
521	Mzdové náklady	08	433212,01		433212,01	363221,15
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	147564,44		147564,44	126443,2
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	14860,63		14860,63	11469,24
528	Ostatné sociálne náklady	12	2720,38		2720,38	2148,24
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	148,6		148,6	370,37
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17				
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				0,05
545	Kurzové straty	20	32,11		32,11	6,15
546	Dary	21	2369,88		2369,88	1316,08
547	Osobitné náklady	22	4225,97		4225,97	386,24
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	3319,81		3319,81	3304,14
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	9072		9072	10399,4
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	5882,47		5882,47	3435,68
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34	30		30	
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu		r. 01 až r. 37	2051923,34	5360,2	2057283,54	1886197,42

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		13,5	13,5	
604	Tržby za predaný tovar	41		5541,48	5541,48	1885,15
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				
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	25822,61		25822,61	151,01
645	Kurzové zisky	54	15,81		15,81	0,18
646	Prijaté dary	55	2159		2159	2369,6
647	Osobitné výnosy	56	4125,97		4125,97	279,97
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	466,22		466,22	248,57
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59				
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	5954,49		5954,49	4337,92
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od právnických osôb	68	48652,22		48652,22	39203
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1630045,92		1630045,92	1511797,02
664	Prijaté členské príspevky	70	180		180	140
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	377667,95		377667,95	378295,84
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	5882,47		5882,47	3435,68
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2100972,66	5554,98	2106527,64	1942143,94
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	49049,32	194,78	49244,1	55946,52
591	Daň z príjmov	76	4906,31	29,22	4935,53	133,86
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	44143,01	165,56	44308,57	55812,66