

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky účtujúcej
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 2 5

Daňové identifikačné číslo	Účtovná závierka	Mesiac Rok
2 0 2 1 8 8 2 0 4 9	☒ riadna	Za obdobie od 1 2 0 2 5
IČO	☐ mimoriadna	do 1 2 2 0 2 5
3 0 8 5 5 7 4 8	☐ priebežná	Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 1 2 0 2 4
SK NACE	(vyznačí sa x)	do 1 2 2 0 2 4
9 4 . 9 9 . 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

ČERVENÝ NOS Clowndoc 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 3 7

Telefónne číslo

+ 4 2 1 9 4 8 2 9 1 5 2 8

E-mailová adresa

i n f o @ c e r v e n y n o s . s k

Zostavená dňa:

0 7 . 0 5 . 2 0 2 6

Schválená dňa:

1 7 . 0 6 . 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	165609,95	83095	82514,95	110177,25
A.I.	Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	5790	5790		
A.I.1.	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012 - (072+091AÚ)	003				
2.	Softvér 013 - (073+091AÚ)	004	5790	5790		
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	159819,95	77305	82514,95	110177,25
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	10434,4	2800	7634,4	6004,7
5.	Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014	149385,55	74505	74880,55	104172,55
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	1725166,58		1725166,58	1690114,82
B.I.	Zásoby r. 031 až r. 036	030	18336,21		18336,21	13121,36
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	16799,94		16799,94	13121,36
6.	Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036	1536,27		1536,27	
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	25481,59		25481,59	8687,74
B.III.1.	Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	25,2		25,2	2450
2.	Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044	10456,39		10456,39	4634,3
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	15000	x	15000	
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				1603,44
B.IV.	Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1678767,55		1678767,55	1665724,49
B.IV.1.	Pokladnica (211 + 213)	052	1960,13	x	1960,13	916,57
2.	Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	1676807,42	x	1676807,42	1664807,92
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	29521,1		29521,1	65077,94
C.1.	Náklady budúcich období (381)	058	29401,1		29401,1	61476,23
2.	Príjmy budúcich období (385)	059	120		120	3601,71
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057		060	1920297,63	83095	1837202,63	1865370,01

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	1474923,23	1452725,57
A.I. Imanie a fondy	r. 063 až r. 066	062	112318,37	52656,31
A.I.1.	Základné imanie (411)	063		
2.	Fondy tvorené podľa osobitných predpisov (412)	064	112318,37	52656,31
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	1400069,26	1360313,9
A.IV. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 067 + r. 071 + r. 073 + r. 100)		072	-37464,4	39755,36
B. ZÁVÄZKY r. 074 + r. 078 + r. 086 + r. 096		073	200785,08	237049,01
B.I.1. Rezervy	r. 075 až r. 077	074	41925,52	68063,59
2.	Rezervy zákonné (451AÚ)	075		
3.	Ostatné rezervy (459AÚ)	076		
4.	Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	077	41925,52	68063,59
B.II. Dlhodobé záväzky	r. 079 až r. 085	078	1371,75	1218,78
B.II.1.	Záväzky zo sociálneho fondu (472)	079	1371,75	1218,78
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	157487,81	167766,64
B.III.1.	Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	087	95727,7	109144,19
2.	Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	088	33861,96	33864,65
3.	Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	089	19259,41	19091,09
4.	Daňové záväzky (341 až 345)	090	3825,2	4139,43
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	4813,54	1527,28
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	161494,32	175595,43
C.I.1.	Výdavky budúcich období (383)	101		
2.	Výnosy budúcich období krátkodobé (384 AÚ)	102	161494,32	175595,43
3.	Výnosy budúcich období dlhodobé (384 AÚ)	103		
SPOLU VLASTNÉ IMANIE, ZÁVÄZKY A ÚČTY ČASOVÉHO ROZLIŠENIA r.061+ r.073 + r.100		104	1837202,63	1865370,01

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	90727,4		90727,4	62575,11
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03	23579,97		23579,97	28142,37
511	Opravy a udržiavanie	04	6327,49		6327,49	6366,92
512	Cestovné	05	68754,79		68754,79	85635,99
513	Náklady na reprezentáciu	06	31830,4		31830,4	38643
518	Ostatné služby	07	1432668,91		1432668,91	1424112,23
521	Mzdové náklady	08	530435,33		530435,33	496479,73
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	179146,2		179146,2	171209,9
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	18539,82		18539,82	16955,74
528	Ostatné sociálne náklady	12	2711,53		2711,53	2926,03
531	Daň z motorových vozidiel	13				
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	163,4		163,4	264,5
541	Zmluvné pokuty a penále	16				
542	Ostatné pokuty a penále	17	104		104	218,49
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19				
545	Kurzové straty	20	53,99		53,99	13,54
546	Dary	21	776,53		776,53	4051,58
547	Osobitné náklady	22	6334,84		6334,84	
548	Manká a škody	23	381,15		381,15	526,98
549	Iné ostatné náklady	24	12539,8		12539,8	5140,87
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	31340		31340	18329
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	110832,89		110832,89	67572,69
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	1000		1000	100
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35	9110,79		9110,79	
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	2557359,23		2557359,23	2429264,67

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	5012		5012	
604	Tržby za predaný tovar	41	23676,95		23676,95	27748,48
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	22209,73		22209,73	36671,89
645	Kurzové zisky	54	0,56		0,56	0,15
646	Prijaté dary	55	30014,6		30014,6	13320,25
647	Osobitné výnosy	56	3384,84		3384,84	
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	52,09		52,09	176,49
651	Tržby z predaja dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	59		3350	3350	1500
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	51170,83		51170,83	16195,86
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	34500		34500	48920
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	1830012,15		1830012,15	1793837,99
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	412528,57		412528,57	467990,14
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72	108759,29		108759,29	69646,29
691	Dotácie	73				
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	2521321,61	3350	2524671,61	2476007,54
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-36037,62	3350	-32687,62	46742,87
591	Daň z príjmov	76	4441,78	335	4776,78	6987,51
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-40479,4	3015	-37464,4	39755,36