

## Čl. I Všeobecné údaje

### 1. Identifikačné údaje účtovnej jednotky:

a) Názov účtovnej jednotky: **Národné divadlo Košice**  
Sídlo účtovnej jednotky: **Hlavná 58, 042 77 Košice**  
Dátum zriadenia: **3. 7. 1945**  
Spôsob zriadenia: **štátna príspevková organizácia**  
IČO: **31299512**  
DIČ: **2021469758**  
IČ DPH: **SK2021469758**

Názov zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: **Ministerstvo kultúry Slovenskej republiky**  
Sídlo zriaďovateľa, konsolidujúcej účtovnej jednotky: **Námestie SNP 33, 813 31 Bratislava**

b) Právny dôvod na zostavenie účtovnej závierky: **Zákon o účtovníctve č. 431/2002 Z. z. v znení neskorších predpisov.**

c) **Národné divadlo Košice je súčasťou konsolidovaného celku.**

### 2. Opis činnosti účtovnej jednotky:

Národné divadlo Košice (ďalej aj ako „NDKE“) vykonávalo svoju činnosť v roku 2024 v zmysle zriaďovacej listiny Ministerstva kultúry Slovenskej republiky MK -6556/2021-110/18558 platnej do 30. 4. 2023 a v zmysle zriaďovacej listiny Ministerstva kultúry Slovenskej republiky MK-3905/2023-110/7836 platnej od 1. 5. 2023. NDKE je profesionálna kultúrna a umelecká inštitúcia s celoslovenskou pôsobnosťou, ktorej predmetom činnosti je naštudovanie diel pôvodnej slovenskej a svetovej dramatickej, hudobno-dramatickej, hudobnej a tanečnej tvorby a ich sprístupňovanie verejnosti s cieľom rozvíjať národnú divadelnú kultúru v Slovenskej republike a dôstojne reprezentovať slovenské divadelné umenie v zahraničí. Pri reprezentácii v zahraničí sa používa názov: National Theatre Košice.

V rámci svojho predmetu činnosti plní najmä tieto úlohy, ktoré môže realizovať aj online formou:

- umelecky pripravuje a verejne predvádza dramatické, hudobno-dramatické, hudobné a tanečné diela prostredníctvom svojich umeleckých zložiek a interných zamestnancov, a to aj v spolupráci s hosťujúcimi domácimi a zahraničnými umelcami a inštitúciami,
- sprístupňuje národnú divadelnú kultúru na vlastnej scéne a hosťovaním na scénach v Slovenskej republike a v zahraničí,
- pripravuje a sprístupňuje aj dramatické, hudobno-dramatické, tanečné a hudobné diela a vzdelávaciu činnosť zameranú na výchovu mladého diváka,
- vyrába scénické dekorácie, kostýmy a rekvizity potrebné na zabezpečenie predmetu činnosti,
- vydáva, rozširuje a sprístupňuje periodické a neperiodické publikácie, propagačné materiály, nosiče zvukových a audiovizuálnych záznamov vlastných predstavení v rámci propagácie svojej činnosti,
- zabezpečuje predaj, predpredaj a distribúciu vstupeniek,
- poskytuje informačné služby verejnosti,
- zabezpečuje starostlivosť o hudobné nástroje vrátane ich obnovy,
- buduje archív notového, textového, zvukového, audiovizuálneho a vizuálneho/fotografického materiálu,

- zabezpečuje správu nehnuteľných a hnutelných vecí, vrátane finančných prostriedkov, ako aj pohľadávok a iných majetkových práv súvisiacich s činnosťou Národného divadla Košice,
- úzko spolupracuje so štátnymi divadlami, štátnymi hudobnými inštitúciami a informačno-dokumentačnými centrami,
- spolupracuje s inými verejnými inštitúciami v oblasti svojho predmetu činnosti,
- vyvíja ďalšie kultúrne a kultúrno-spoločenské aktivity v oblasti svojej pôsobnosti.

Súčasťou plnenia predmetu činnosti Národného divadla Košice môžu byť aktivity zamerané na jeho rozvoj a skvalitnenie, ktoré sa môžu realizovať aj online formou, a to najmä:

- sprostredkovateľská, konzultačná, odborná a propagačná činnosť v oblasti divadelnej kultúry,
- organizovanie alebo spoluorganizovanie festivalov, súťaží, kurzov a výstav,
- predaj, predpredaj a distribúcia nosičov a ostatných produktov súvisiacich s činnosťou Národného divadla Košice,
- nakladanie s licenciami súvisiacimi s činnosťou Národného divadla Košice,
- umožnenie využívania notového, zvukového, audiovizuálneho a vizuálneho a fotografického archívu tretím osobám v súlade so všeobecne záväznými právnymi predpismi,
- reklamná činnosť,
- prenajímanie nehnuteľností alebo ich častí, prípadne iného majetku, ktorý má vo svojej správe, užívaní alebo v nájme a dočasne ho nevyužíva,
- nájom a výpožička, prípadne aj predaj nepotrebných divadelných výprav, kostýmov, predmetov, rekvizít, hudobných materiálov, hudobných nástrojov a notového materiálu,
- účelné a hospodárne nakladanie s prebytočným majetkom štátu podľa zákona č. 278/1993 Z. z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov,
- prevádzkovanie a prenajímanie bufetových priestorov a stravovacích zariadení v správe alebo v nájme Národného divadla Košice v súlade so všeobecne záväznými predpismi,
- prevádzkovanie bytov a ubytovacích zariadení v správe, užívaní alebo v nájme Národného divadla Košice, ktoré využíva len na plnenie úloh v rámci predmetu svojej činnosti alebo v súvislosti s ním, čiže poskytovanie prechodného ubytovania vlastným zamestnancom, ako aj hosťujúcim umelcom a hosťom z iných kultúrnych inštitúcií,
- realizácia a komplexná implementácia projektov z európskych štrukturálnych a investičných fondov, kohézneho fondu a iných finančných nástrojov, vrátane finančných nástrojov Európskej únie, a zabezpečenie ich realizácie,
- zapájanie sa do národných a medzinárodných projektov, vrátane inovatívnych projektov na podporu kultúrneho a kreatívneho priemyslu,
- spolupráca a rozvíjanie kontaktov s domácimi, zahraničnými a medzinárodnými organizáciami divadelného, hudobného a tanečného zamerania a organizovanie medzinárodných aktivít v rámci svojej činnosti,
- ostatné aktivity podporujúce rozvoj a skvalitnenie predmetu činnosti.

### 3. Informácie o štatutárnych zástupcoch a organizačnej štruktúre účtovnej jednotky

Štatutárny orgán / meno a priezvisko/funkcia	Mgr. art. Andrej Šoth, ArtD., generálny riaditeľ
Zástupca štatutárneho orgánu /meno a priezvisko/funkcia	Ing. Ondrej Bernát, riaditeľ Ekonomického a administratívno-právneho útvaru
Priemerný počet zamestnancov prepočítaný počas účtovného obdobia	371

<b>Organizačná štruktúra Národného divadla Košice</b>	
<b>Činohra</b>	<b>32,69</b>
V tom: riadiaci zamestnanci	1
Divadelní umelci (herci)	26
Ďalší umeleckí zamestnanci + dramaturg	3
Administratívni zamestnanci	2,69
<b>Opera</b>	<b>117,68</b>
V tom: riadiaci zamestnanci	2,5
Sólisti opery	14,5
Orchester (bez dirigenta)	60,41
Operný zbor	31,61
Divadelní umelci (aj dirigent) + ďalší umeleckí zamestnanci	5,66
Administratívni zamestnanci	3
<b>Balet</b>	<b>53,23</b>
V tom: riadiaci zamestnanci	0,5
Sólisti baletu a sólisti baletu charakterového tanca	25
Členovia baletu	17,34
Divadelní umelci + ďalší umeleckí zamestnanci	9,39
Administratívni zamestnanci + fyzioterapeut	1

<b>Obchodný útvar</b>	<b>12,4</b>
<b>Útvar scénickej a kostýmovej výpravy a javiskovej techniky (bez úseku javiskovej techniky)</b>	<b>31,2</b>
<b>Útvar technickej prevádzky</b>	<b>49,1</b>
<b>Úsek javiskovej techniky</b>	<b>46,4</b>
<b>Spolu: zamestnanci priamo riadení generálnym riaditeľom, generálny riaditeľ a Ekonomický a administratívno-právny útvar</b>	<b>25,9</b>
<b>Spolu (Priemerný evidenčný stav zamestnancov za rok 2023–prepočítaný)</b>	<b>371</b>

**Čl. II**  
**Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach**

**1. Účtovná závierka je zostavená za predpokladu nepretržitého pokračovania účtovnej jednotky vo svojej činnosti**

áno       nie

**2. Zmeny účtovných metód a účtovných zásad**

Účtovná jednotka zmenila účtovné metódy, účtovné zásady oproti predchádzajúcemu účtovnému obdobiu

áno       nie

**3. Spôsob ocenenia jednotlivých položiek**

a) Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný:

Dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou. Vstupná cena dlhodobého nehmotného majetku je vyššia než 2 400 eur.

b) Dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou neevidujeme.

c) Dlhodobý hmotný majetok nakupovaný sa oceňuje obstarávacou cenou.

Obstarávacia cena zahŕňa cenu, za ktorú sa majetok obstaral a náklady súvisiace s jeho obstaraním. Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

- dopravné,
- montáž,
- provízia,
- poistné,
- projektové práce, vrátane viacerých navrhovaných riešení,
- iné.

Súčasťou obstarávacej ceny nie sú:

- úroky,
- realizované kurzové rozdiely,
- náklady na prípravu zamestnancov (školenie),  
ktoré vznikli do momentu uvedenia dlhodobého majetku do užívania.

Vstupná cena dlhodobého hmotného majetku, prípadne súboru hnuiteľných vecí, ktoré majú samostatné technicko-ekonomické určenie je vyššia ako 1 700 eur a prevádzkovo technické funkcie dlhšie ako jeden rok.

d) Dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou sa oceňuje vlastnými nákladmi.

Vlastné náklady obsahujú:

- priame náklady vynaložené na výrobu alebo inú činnosť a
- nepriame náklady, ktoré sa vzťahujú na výrobu alebo činnosť.

Za priame náklady sa považujú náklady, ktoré sa dajú priamo priradiť k zhotovenému majetku, napríklad spotreba materiálu, spotreba energie, mzdové náklady výrobných pracovníkov, odpisy, údržba strojov a podobne.

Za nepriame náklady sa považujú také náklady, ktoré sa v okamihu vzniku nedajú priamo priradiť k zhotovenému majetku, ale priradujú sa dodatočne na základe kalkulácie. Ide o režijné náklady ako napríklad výrobná réžia a správna réžia.

e) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok získaný darovaním alebo delimitáciou sa oceňuje obstarávacou cenou alebo reálnou hodnotou.

Dlhodobý majetok nadobudnutý bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňuje cenou, v ktorej sa doteraz viedol v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou.

Od roku 2008 sa uplatňuje zásada opatrnosti - prechodné zníženie hodnoty majetku sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

f) Nakupované zásoby sa oceňujú obstarávacou cenou.

Obstarávacía cena zahŕňa cenu, za ktorú sa zásoby obstarali a náklady súvisiace s ich obstaraním.

Vyskytujúce sa náklady súvisiace s obstaraním v účtovnej jednotke:

dopravné,

montáž,

iné.

g) Zásoby vytvorené vlastnou činnosťou sa oceňujú vlastnými nákladmi.

h) Zásoby získané darovaním alebo delimitáciou sa oceňujú obstarávacou alebo reálnou hodnotou.

Zásoby nadobudnuté bezodplatným prevodom pri splynutí, zlúčení, rozdelení alebo pri prevode správy sa oceňujú cenou, v ktorej sa doteraz viedli v účtovníctve.

Ak cenu nie je možné zistiť, oceňuje sa reálnou hodnotou.

i) Pohľadávky

Pohľadávky pri ich vzniku sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

Uplatňuje sa zásada opatrnosti – prechodné zníženie hodnoty pohľadávok sa vyjadruje vytvorením opravnej položky.

j) Krátkodobý finančný majetok

Peňažné prostriedky a ceniny sa oceňujú ich menovitou hodnotou.

k) Časové rozlíšenie na strane aktív

Náklady budúcich období a príjmy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

l) Záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov

Záväzky pri ich vzniku sa oceňujú menovitou hodnotou. Ak sa pri inventarizácii zistí, že suma záväzkov je iná ako ich výška v účtovníctve, uvedú sa záväzky v účtovníctve a v účtovnej závierke v tomto zistenom ocenení.

Rezervy sú záväzky s neistým časovým vymedzením alebo výškou. Tvoria sa na základe zásady opatrnosti t. z. tvoria sa na krytie známych rizík alebo strát. Oceňujú sa v očakávanej výške záväzku. Tvorba rezerv sa uplatňuje od roku 2008.

Dlhopisy, pôžičky a úvery v evidencii nemáme.

m) Časové rozlíšenie na strane pasív

Pri účtovaní nákladov a výnosov sa uplatňuje zásada časového rozlíšenia. Výdavky budúcich období a výnosy budúcich období sa vykazujú vo výške, ktorá je potrebná na dodržanie zásady vecnej a časovej súvislosti s účtovným obdobím.

- Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

- Účtovná jednotka je platiteľom dane z pridanej hodnoty.

- V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide o hlavnú činnosť, ktorá je oslobodená od DPH.

- V prípadoch, keď dodávateľia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je súčasťou ocenenia krátkodobého majetku, zásob, nákladov vo výške DPH vypočítanej koeficientom, ak fakturovaná dodávka je určená aj pre hlavnú činnosť, aj pre činnosť, ktorá je predmetom DPH (prenájom majetku, poskytovanie

reklamných služieb a s nimi poskytovaných ostatných služieb). Uvedené náklady, t. j. vysporiadanie DPH koeficientom účtujeme na účet 548 Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť.

- V prípadoch, keď dodávatelia sú platiteľmi DPH, fakturovaná DPH je predmetom odpočtu a nie je súčasťou ocenenia dlhodobého majetku, zásob, nákladov, ak ide len o činnosť, ktorá je predmetom DPH.

#### **4. Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby a metódy pri stanovení účtovných odpisov**

Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku sú stanovené tak, že sa vychádza z predpokladanej doby jeho užívania a predpokladaného priebehu jeho opotrebenia. Odpisovať sa začína odo dňa jeho zaradenia do používania. Účtovné odpisy sa zaokrúhľujú na celé eurá smerom nahor. Používa sa lineárna (rovnomerná) metóda odpisovania. Predpokladaná doba užívania a odpisové sadzby sú stanovené nasledovne:

Odpisová skupina	Doba odpisovania v rokoch
0	2
1	4
2	6
3	8
4	12
5	20
6	40
7	7
8	8
10	10

**Do platnosti vstupuje nová odpisová skupina 0, ktorou sa odpisujú elektromobily.** Dĺžka odpisovania pri odpisovej skupine 0 sú 2 roky (zatiaľ takýto prípad neevidujeme).

V zmysle usmernenia zo dňa 10. 3. 2003 č. 8410/2003-92 si účtovná jednotka mohla zvoliť spôsob výpočtu účtovných odpisov. Zákon č. 523/2004 Z. z. o rozpočtových pravidlách verejnej správy zrušil povinnosť používať odpisové sadzby podľa zákona č. 366/1999 Z. z. o daniach z príjmov s účinnosťou od 1. 1. 2005.

V súlade s vyššie citovanou legislatívou sa dlhodobý majetok odpisuje s ohľadom na opotrebovanie zodpovedajúce bežným podmienkam jeho používania.

Príkazom generálneho riaditeľa ŠDKE č. 1660/2017 zo dňa 18. 12. 2017 bola vykonaná mimoriadna inventarizácia za účelom vyselektovania už odpísaných položiek majetku s významnou nadobúdacou hodnotou, ktoré sú naďalej v používaní.

V súlade s „Metodickou pomôckou č. MF/019776/2017-352 zo dňa 4. 12. 2017 k postupom účtovania opravy odpisov dlhodobého hmotného majetku a účtovania technického zhodnotenia dlhodobého majetku – praktické príklady“ ŠDKE k 31. 12. 2017 pristúpilo k spätnému prepočítaniu položiek majetku, ktoré mali k 1. 1. 2009 zostatkovú hodnotu (osobné motorové vozidlo, stroje, prístroje a zariadenia, budovy a ich technické zhodnotenie a hudobné nástroje) v celkovom počte 32 položiek.

Výsledkom nastavenia aktualizovaného spôsobu odpisovania je prepracovaný „Odpisový plán“ účtovnej jednotky:

### ODPISOVÝ PLÁN - platný pre rok 2024

účtovná skupina	názov	účet	počet rokov odpisovania	počet mesiacov odpisovania	odpisová skupina
1, 2	Budovy	021	40	480	6
	Stavby		40	480	6
	Stavebné objekty		40	480	6
	Technické zhodnotenie budov a stavieb		40	480	6
3, 4, 5	Samostatné hnutelné veci	022	4	48	1
	Súbor hnutelných vecí		6	72	2
			8	96	3
			12	144	4
			20	240	5
6	Dopravné prostriedky	023	8	96	1
7	Iný majetok, inventár	029	4	48	1
			6	72	2
			8	96	3
			12	144	4
	Technické zhodnotenie - NKP		20	240	5
	Hudobné nástroje		8	96	2
	Hudobné nástroje		10	120	2
	Hudobné nástroje		15	180	2
	30	360	2		
9	Pozemky	031	neodpisujú sa		
91	Softvér	013	4	48	1
92	Divadelné predstavenia	014	4	48	1
93	Umelecké diela a zbierky	032	neodpisujú sa		
94	Autorské práva, Oceniteľné práva, Licencie	014	5	60	1
	Autorské práva, Oceniteľné práva, Licencie		10	120	1

#### 5. Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku

Pre rok 2024 organizácia nemala vytvorené zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

#### 6. Zásady pre vykazovanie transferov

Pri vykazovaní transferov vychádzame z platných postupov účtovania. Prijaté transfery zo štátneho rozpočtu sa účtujú na účte 352 – Zúčtovanie z financovania zo štátneho rozpočtu. Koncom účtovného roka zostatok účtu 352 sa preúčtuje na účet 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu a k 1.1. nasledujúceho roka tento zostatok sa preúčtuje naspäť na účet 352.

#### 7. Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro

Podľa vyhlásenia kurzov ECB FIFO spôsobom.

### Čl. III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

#### A) Neobežný majetok

##### 1. Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

a) Prehľad o pohybe dlhodobého majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy sa nachádza v Tabuľke č. 1.

b) Majetok Národného divadla Košice, okrem dopravných prostriedkov a nákladu je poistený v rámci poisťnej zmluvy MK SR.

Poistenie dopravných prostriedkov a nákladu zabezpečuje NDKE. Výška finančných prostriedkov vynaložených na poistenie dopravných prostriedkov k 31.12.2024 bola 6 877,67 eur a na poistenie nákladu 908,80 eur.

#### B) Obežný majetok

##### 1. Zásoby

Opravné položky k zásobám za rok 2024 neboli vytvorené.

a) Pohľadávky

Dlhodobé pohľadávky – riadok súvahy č. 48 – Odberatelia brutto v sume 27 238,18 eur, netto v sume 5 762,17 eur.

Krátkodobé pohľadávky v sume 82 037,00 eur podľa položiek Súvahy:

- riadok č. 61 – Odberatelia v sume 33 937,89 eur; zoznamy pohľadávok sú uvedené v prílohe,
- riadok č. 64 – Poskytnuté prevádzkové preddavky v sume 34 541,78 eur,
- riadok č. 70 – Pohľadávky voči zamestnancom – v sume 9 904,28 eur,
- riadok č. 75 – Ostatné dane a poplatky – v sume 2 025,00 eur
- riadok č. 81 – Iné pohľadávky 1628,05

b) Vývoj opravnej položky k pohľadávkam je uvedený v Tabuľke č. 3

Opravné položky k pohľadávkam (391) k 31.12.2024 boli v sume 27 238,18 eur.

c) Pohľadávky podľa doby splatnosti sú rozpísané v Tabuľke č. 4.

##### 2. Finančný majetok - opis významných položiek finančného majetku podľa Súvahy:

Riadok č. 88, Bankové účty (221AÚ+/-261) v sume 37 009,91 eur zahrňuje:

- zostatok bežného účtu z prostriedkov zo ŠR: 0,59 eur
- zostatok bežného účtu z vlastných zdrojov: 1 104,37 eur
- zostatok bežného účtu z darov: 3 000 eur
- zostatok bežného účtu – zábezpeka: 2867,50 eur,
- depozitný účet: 8100 eur
- zostatok na účte sociálneho fondu: 21 937,45 eur

### 3. Časové rozlíšenie – Popis významných položiek časového rozlíšenia

Náklady budúcich období (381) – riadok č. 111 Súvahy v sume 18 939,57 eur obsahuje prípady časového rozlíšenia nákladov najmä na časopisy, havarijné a povinné zmluvné poistenie motorových vozidiel, cestovné poistenie, online knižnica, licenčný poplatok, telefónne poplatky, poplatky za internet, prenájom hudobného materiálu, zúčtovateľné tantiémy a doménu, mýto.

## Čl. IV

### Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

#### A) Vlastné imanie

Prehľad o pohybe vlastného imania v členení podľa jednotlivých položiek Súvahy je uvedený v Tabuľke č. 5. NDKE k 31. 12. 2024 dosiahlo hospodársky výsledok vo výške -309 963,02 eur, ide o účtovnú stratu, ktorá je v súlade s platnou metodikou v danom období a bude vyrovnaná v roku 2025 na účte 428-nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov. Strata za rok 2024 vyplýva najmä z nákladov na tvorbu odpisov majetku nadobudnutého z vlastných zdrojov, na tvorbu rezerv na súdne spory a odmeny autorským spoločnostiam a z nákladov, ktorých úhrada sa realizuje v nasledujúcom účtovnom období z vlastných zdrojov organizácie.

#### B) Závazky

##### 1. Rezervy

Vývoj rezerv je uvedený v Tabuľke č. 7.

Ostatné dlhodobé rezervy (459) v sume 240 495,84 eur, riadok č. 129 Súvahy obsahujú v sume 8 554,32 eur predpis predpokladaných výdavkov na licenčné odmeny autorským spoločnostiam a výdavky na plyn a v sume 231 941,52 eur obsahujú predpis predpokladaných výdavkov na prebiehajúce súdne spory.

Krátkodobé rezervy (323) v sume 9 631,54 eur, riadok č. 131 Súvahy obsahujú predpis predpokladaných výdavkov na prebiehajúce súdne spory v sume.

##### 2. Závazky podľa doby splatnosti sú uvedené v Tabuľke č. 8.

Popis významných položiek záväzkov

###### a) Dlhodobé záväzky:

- Ostatné dlhodobé záväzky (479) v sume 10 996,34 eur obsahujú dlhodobé zábezpeky, záväzok vyplývajúci z poskytnutia parkovacej karty zamestnancom v sume 2 896,34 eur a zábezpeka na základe zmluvy o dlhodobom nájme priestorov v sume 8 100,00 eur, riadok č. 141 Súvahy,
- Závazky zo sociálneho fondu (472) v sume 16 893,93 eur, riadok č. 144 Súvahy.

<b>Stav k 1.1.2024:</b>	<b>21 937,45</b>
<b>Tvorba:</b>	<b>64 111,52</b>
<b>Čerpanie:</b>	<b>59 068,50</b>
<b>Zostatok k 31.12.2024</b>	<b>21 937,45</b>

###### b) Krátkodobé záväzky:

- Dodávatelia (321) – v prílohe je uvedený zoznam neuhradených faktúr k 31.12.2024 v sume 99 284,02 eur, riadok č. 152 Súvahy.
- Ostatné záväzky (325), v sume 51 215,86 eur, riadok č. 155 Súvahy, v tom:  
Zmluvy o hostovaní umelcov 46 896,54  
prevádzkové honoráre - tantiémy 4 319,32

- Iné záväzky (379), riadok č. 160 Súvahy v sume 2 331,98 eur obsahuje: obstávky, výživné, exekúcie a úhrady súvisiace s prenájmom bytov pre zamestnancov NDKE.

### 3. Časové rozlíšenie

Výdavky budúcich období (383) v sume 0 – riadok č. 181

Výnosy budúcich období (384) v sume 115 908,44 eur – riadok č. 182 Súvahy obsahuje: tržby za predstavenia, darčkové poukážky a dary.

## ČI. V Informácie o výnosoch a nákladoch

### 1. Výnosy – popis a výška významných položiek

Tržby z predaja služieb (602) k 31.12.2024 v sume 1 278 390,55 eur – riadok č. 67 Výkazu ziskov a strát:

▪ Tržby z predstavení a koncertov	973 091,79
▪ Tržby z predstavení cudzích divadiel	62 076,40
▪ Tržby z iných predstavení a projektov	15 689,00
▪ Tržby zo zájazdov	33 740,00
▪ Tržby z prenájmu budov zmluvné	56 683,50
▪ Tržby z prenájmu budov jednorazové	14 107,99
▪ Tržby za služby spojené s nájmom	14 379,47
▪ Tržby z prenájmu hnutelných vecí	905,02
▪ Tržby z propagácie, reklamy	17 300,00
▪ Ostatné tržby	45 010,59
▪ Tržby za prefakturácie energií a ostatné	44 201,70
▪ Ostatné tržby – zdaniteľná činnosť	1 205,09

Tržby z predaja služieb sú rozpísané v tabuľke podľa jednotlivých položiek podrobne.

Najvýznamnejšie tržby v tejto skupine tržieb sú najmä:

Tržby za vlastné predstavenia, koncerty v sume 973 091,79 eur .

- Tržby za tovar (604) k 31.12.2024 v sume 13 460,00 eur – riadok č. 68 Výkazu ziskov a strát obsahuje príjem z predaja bulletinov.
- Ostatné výnosy z prevádzkovej činnosti (648) k 31.12.2024 v sume 45 655,06 eur – riadok č. 89 Výkazu ziskov a strát obsahuje najmä nájom bytov zamestnancom a náhradu škody.

### 2. Náklady – popis a výška významných položiek

**Spotrebované nákupy (50)** – r. č. 1 Výkazu ziskov a strát

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2024 je vo výške 981 314,77 .

Spotreba materiálu (501) – r. č. 2 Výkazu ziskov a strát, je v sume 502 177,35 eur Najvýznamnejšie položky v tejto skupine nákladov sú divadelné výpravy – náklady na prípravu nových inscenácií, údržbársky materiál, materiál pre orchester, baletná obuv, kancelárske potreby, čistiace a hygienické potreby, drobný hmotný majetok, PHM, oleje, mazadlá, tlačivá a plagáty.

Náklady na energie (502 + 503) – r. č. 3 č. 4 Výkazu ziskov a strát, v sume 472 854,47

## **Služby spolu (51) – r. č. 6 Výkazu ziskov a strát**

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2023 je vo výške 1 400 479,72.

Opravy a udržiavanie (511) – r. č. 7 Výkazu ziskov a strát v sume 126 350,88 eur. Najvýznamnejšie položky v tejto skupine nákladov sú najmä na: údržba prevádzkových strojov, prístrojov a zariadení – údržba výťahov, EPS, hudobných nástrojov, vzduchotechniky a údržbu budov, priestorov a objektov.

Cestovné náklady (512) – r. č. 8 Výkazu ziskov a strát, k 31. 12. 2024 vo výške 54 884,33 eur eur sa čerpali v súlade s plánom činnosti organizácie, obsahujú náklady najmä na prezentácia NDKE na javiskách mimo domovskej scény na Slovensku a na javiskách v zahraničí.

Náklady na reprezentáciu (513) – r. č. 9 Výkazu ziskov a strát, vo výške 47 082,02 eur sa čerpali v súlade so „Smernicou Národného divadla Košice o hospodárení s finančnými prostriedkami na reprezentačné účely“.

Ostatné služby (518) – r. č. 10 Výkazu ziskov a strát, v celkovej výške 1 172 162,49 eur. Najvýznamnejšími položkami tejto nákladovej skupiny sú autorské odmeny, licencie a ďalšie súvisiace náklady so zabezpečením prípravy inscenácií, predstavení a ďalších kultúrnych podujatí a v neposlednom rade náklady na zabezpečenie prevádzky NDKE.

## **Osobné náklady spolu (52) – r. č. 11 Výkazu ziskov a strát**

Čerpanie v tejto skupine nákladov k 31. 12. 2024 vo výške 10 344 181,36 eur.

Celkové mzdové náklady (521) – r. č. 12 Výkazu ziskov a strát vrátane dohôd vykonávaných mimo pracovného pomeru k 31. 12. 2024 dosiahli výšku 6 990 600,78 eur. (1,00)

**Dane a poplatky (53) – r. č. 17 Výkazu ziskov a strát, k 31. 12. 2024 boli vo výške 38 740,62 eur.**

Ostatné náklady na prevádzkovú činnosť (548) – r. č. 27 Výkazu ziskov a strát boli vo výške 132 372,55 eur. Najväčšiu položku ostatných nákladov na prevádzkovú činnosť tvoria: vysporiadanie DPH koeficientom a tantiémy a príspevky.

**Odpisy, rezervy (55) – r. č. 30 Výkazu ziskov a strát, boli vo výške 250 894,72 eur.** Táto položka obsahuje účtovné odpisy DHM a DNM, ktoré boli vypočítané v súlade s odpisovým plánom organizácie a boli zaúčtované podľa zdrojov financovania obstaraného majetku. Ďalšou významnou položkou v tejto skupine nákladov je Tvorba ostatných rezerv z prevádzkovej činnosti (na prebiehajúce súdne spory).

**Čl. VI**  
**Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch**

Majetok účtovaný na podsúvahovom účte k 31.12.2024 bol vo výške **5 101 073,34 €**, v tom najmä:

	Opis položky	Hodnota	Účet
Inventár	DHM do 16,60 eur	11 339,91	7710100
Inventár	DHM do 1 700 eur	404 905,14	7710200
Inventár	Výpočtová technika	100 636,79	7710300
Inventár	Scény a dekorácie	722 078,43	7720100
Inventár	Textílie a koberce	27 398,65	7720102
Inventár	Nábytok	480 324,31	7720200
Inventár	Rekvizity divadelné	54 925,48	7720301
Inventár	Elektrorekvizity	25 487,25	7720303
Inventár	Rekvizity hudobné nástroje	6 175,94	7720305
Inventár	Pánske kostýmy	601 687,87	7720401
Inventár	Dámske kostýmy	619 879,69	7720402
Inventár	Dámska obuv	21 052,45	7720501
Inventár	Pánska obuv	47 322,59	7720502
Inventár	Parochne a vlásenky	26 279,34	7720600
Autorské práva do 2 400 eur	Autorské práva	723 593,76	7720700
Autorské práva vyradených inscenácií	Autorské práva	495 755,28	7720701
Softvér	Softvér	38 579,07	7720800
Vlastný notový materiál	Vlastný notový materiál	68 152,50	7730200
Hudobné nástroje	Hudobné nástroje	55 918,97	7730300
Inventár	Rekonštrukcia MS ŠDKE – IKT+ostatné	3 427,20	7732000
Prenajatý majetok	Prenajatý majetok	15 851,66	7750100
Prenajatý notový materiál	Prenajatý notový materiál	40 362,10	7750102
Inventár	NKP – Historická budova	0,00	7760100
Inventár	NKP - Malá scéna	107 021,34	7760200
Inventár	Fundus	372 948,84	7760600

**Čl. VII**  
**Informácie o iných aktívach a iných pasívach**

a) Prebiehajúce súdne spory

Pasívne súdne spory v roku 2024:

1) Súdne konanie o 40.000,- eur s príslušenstvom, iniciované žalobcom Olivier productions s. r. o., vedené na Mestskom súde Košice (predtým ako Okresný súd Košice I) pod spisovou značkou: 25C/19/2021

2) Vo veci neplatnosti výpovede bolo ukončené odvolacie konanie vedené pod sp. zn.: 6CoPr/6/2024 a to vydaním Rozsudku dňa 27. augusta 2024. V súčasnosti prebieha dovolacie konanie vedené pod sp. zn. K2-12Cpr/5/2021.

Aktívne súdne spory:

Súdne konanie vedené na Okresnom súde Banská Bystrica v sp. zn. 26Up/35/2022 medzi žalobcom, Národným divadlom Košice (predtým Štátnym divadlom Košice) a žalovaným, Malá scéna Košice s. r. o. o 27 238,18 € s prísl.

b) Zoznam nehnuteľných kultúrnych pamiatok v správe účtovnej jednotky sa nachádza v Tabuľke č. 11.

**Čl. VIII**

**Informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb**

Účtovná jednotka v roku 2024 nemala žiadne informácie o spriaznených osobách a o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb.

**Čl. IX**

**Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu**


Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu sú uvedené v Tabuľke č. 12, č. 13 a v Tabuľke č. 14.

**Čl. X**

**Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky**

Dňa 23. februára 2024 Mestský súd Košice rozhodol o neplatnosti skončenia pracovných pomerov. Národné divadlo Košice v lehote podalo voči rozhodnutiu odvolanie.

V podmienkach Národného divadla Košice nenastali iné mimoriadne udalosti po dni, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenia účtovnej zvierky.

  
Mgr. art. Andrej Šoth, ArtD.  
generálny riaditeľ

**Prílohy:**

- Odberatelia (311) roku 2024 z r. súvahy 61, 3110100
- Dodávatelia (321) – zoznam neuhradených faktúr
- Stav a pohyb na účte 353 – Zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu z r. súvahy 134,
- Tabuľka č.1, č. 3, č.4, č.5, č. 6, č. 7, č. 8, č. 11, č. 12, č. 13, č. 14.

## Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2024za obdobie&lt;= 202412

Účet: 3210\*

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
Sajko Mariana	8404392801	15.11.2024	12.11.2024		- 11,00	0,00	- 11,00	49
David George Hoskins	20240024	23.10.2024	13.11.2024	19.11.2024	- 1 300,00	- 1 900,00	600,00	48
David George Hoskins	20240025	10.10.2024	30.10.2024		- 600,00	0,00	- 600,00	62
METRO Cash & Carry	10047866	15.11.2024	15.11.2024		- 57,16	0,00	- 57,16	46
MOTOR - CAR Košice	1592403164	29.11.2024	28.11.2024	03.12.2024	- 105,46	- 100,01	- 5,45	33
PROMENÁDA, a.s.	252006	13.11.2024	27.11.2024		- 225,00	0,00	- 225,00	34
PROMENÁDA, a.s.	252005	13.11.2024	27.11.2024	19.11.2024	- 225,00	- 450,00	225,00	34
<b>Celkom za interval:</b>	<b>90</b>				<b>- 2 523,62</b>	<b>- 2 450,01</b>	<b>- 73,61</b>	

## Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2024 za obdobie &lt;= 202412

Účet: 3210\*

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
60bpm s.r.o.	2002412	31.12.2024	14.01.2025		- 840,00	0,00	- 840,00	-14
AATELIER, s.r.o.	202409	09.12.2024	26.12.2024		- 3 000,00	0,00	- 3 000,00	5
AATELIER, s.r.o.	202410	09.12.2024	26.12.2024		- 3 000,00	0,00	- 3 000,00	5
ABCcreative s.r.o.	20240224	31.12.2024	14.01.2025		- 3 120,00	0,00	- 3 120,00	-14
ANTIK Telecom s.r.o.	9007307298	30.11.2024	15.12.2024		- 55,20	0,00	- 55,20	16
ANTIK Telecom s.r.o.	9007307299	31.12.2024	16.01.2025		- 55,20	0,00	- 55,20	-16
AQUA PRO EUROPE	92076644	31.12.2024	21.01.2025		- 621,00	0,00	- 621,00	-21
ARCHIKON, s.r.o.	202407	09.12.2024	03.01.2025		- 750,00	0,00	- 750,00	-3
Arka slovakia s.r.o.	202412038	16.12.2024	30.12.2024		- 439,56	0,00	- 439,56	1
Aura - Pont, s.r.o.	20242306	31.12.2024	28.01.2025		- 242,55	0,00	- 242,55	-28
Auto Gábrriel, s.r.o. Ko	214243905	16.12.2024	06.01.2025		- 1 004,52	0,00	- 1 004,52	-6
BE-SOFT a.s.	2405799	31.12.2024	15.01.2025		- 150,00	0,00	- 150,00	-15
Bona Plus s.r.o.	324030821	18.12.2024	24.12.2024		- 3 331,24	0,00	- 3 331,24	7
BV MUSIC s.r.o.	1032024231	18.12.2024	27.12.2024		- 2 798,40	0,00	- 2 798,40	4
Bytový podnik mesta k	700312240	31.12.2024	31.01.2025		- 7 427,28	0,00	- 7 427,28	-31
CAMEO, s.r.o.	10240503	27.12.2024	13.01.2025		- 2 434,60	0,00	- 2 434,60	-13
CITY LIGHT SLOVAKI	202412471	30.12.2024	20.01.2025		- 2 040,24	0,00	- 2 040,24	-20
Cleaning spol. s r.o.	242716	18.12.2024	31.12.2024		- 608,40	0,00	- 608,40	0
CREATIV s.r.o.	1092024	23.12.2024	06.01.2025		- 170,00	0,00	- 170,00	-6
CREATIV s.r.o.	1002024	29.11.2024	13.12.2024		- 170,00	0,00	- 170,00	18
DanceMaster s.r.o.	100698424	18.12.2024	27.12.2024		- 305,00	0,00	- 305,00	4
DanceMaster s.r.o.	100698624	18.12.2024	27.12.2024		- 396,00	0,00	- 396,00	4
DEKRA Slovensko s.r.	31245174	02.12.2024	03.01.2025		- 125,00	0,00	- 125,00	-3
dianqa GmbH	2411001	08.11.2024	15.12.2024		- 1 200,00	0,00	- 1 200,00	16
dianqa GmbH	2411002	12.11.2024	15.12.2024		- 1 000,00	0,00	- 1 000,00	16
dianqa GmbH	2411003	30.11.2024	15.12.2024		- 2 100,00	0,00	- 2 100,00	16
dianqa GmbH	2412001	11.12.2024	21.12.2024		- 1 600,00	0,00	- 1 600,00	10
DILIA, divadelní, literár	2100240181	31.12.2024	27.01.2025		- 548,98	0,00	- 548,98	-27
Dustour s.r.o.	1462024	28.12.2024	12.01.2025		- 1 092,00	0,00	- 1 092,00	-12
EKO Servis SK s.r.o.	2412188	17.12.2024	10.01.2025		- 1 000,65	0,00	- 1 000,65	-10
ELKO ALARM, spol. s	240100071	17.12.2024	31.12.2024		- 759,60	0,00	- 759,60	0
ELKO ALARM, spol. s	240100076	20.12.2024	10.01.2025		- 3 889,00	0,00	- 3 889,00	-10
encare, s.r.o.	1062406316	31.12.2024	14.01.2025		- 1 327,80	0,00	- 1 327,80	-14
encare, s.r.o.	1062406317	31.12.2024	14.01.2025		2 329,93	0,00	2 329,93	-14
Energie2, a.s.	8404392801			12.11.2024	0,00	- 11,00	11,00	0
Energie2, a.s.	2240048368	31.12.2024	09.02.2025		35 382,76	0,00	35 382,76	-40
Faraonov Creative Wo	2020240012	23.12.2024	13.01.2025		- 4 500,00	0,00	- 4 500,00	-13
fpoho, s.r.o.	3124122452	11.12.2024	11.12.2024		- 24,00	0,00	- 24,00	20
fpoho, s.r.o.	3124122450	11.12.2024	11.12.2024		- 22,80	0,00	- 22,80	20
Fucotex GmbH&Co.KG	992000	17.12.2024	31.12.2024		- 2 124,20	0,00	- 2 124,20	0
HotSky s.r.o.	52024	11.12.2024	15.01.2025		- 1 200,00	0,00	- 1 200,00	-15
Ing. Gabriel Szabó Bai	2024594	09.12.2024	15.01.2025		- 240,00	0,00	- 240,00	-15
Ing. Ivan Trnovský	2024336	17.12.2024	24.12.2024		- 72,52	0,00	- 72,52	7

## Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2024 za obdobie &lt;= 202412

Účet: 3210\*

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
INTERLUX Lighting sp	2162024	17.12.2024	07.01.2025		- 1 080,00	0,00	- 1 080,00	-7
INTERLUX Lighting sp	2152024	17.12.2024	07.01.2025		- 288,00	0,00	- 288,00	-7
IREA, s.r.o.	202442	30.12.2024	13.01.2025		- 3 876,00	0,00	- 3 876,00	-13
IREA, s.r.o.	202441	31.12.2024	02.01.2025		- 900,00	0,00	- 900,00	-2
IRES R+R s.r.o.	2401202	11.12.2024	01.01.2025	30.12.2024	- 11 220,83	- 13 465,00	2 244,17	-1
Jan Rada	552020	07.07.2020	31.07.2020		- 9,28	0,00	- 9,28	1614
Jan Rada	552020	07.07.2020	31.07.2020	07.07.2020	- 341,61	- 350,89	9,28	1614
Juraj Behún	24074	19.12.2024	03.01.2025		- 300,00	0,00	- 300,00	-3
Juraj Behún	24073	19.12.2024	03.01.2025		- 200,00	0,00	- 200,00	-3
K - ROSS REAL s.r.o.	2024082	11.12.2024	31.12.2024		- 85,50	0,00	- 85,50	0
kařara, s.r.o.	240029	30.11.2024	07.12.2024		- 469,60	0,00	- 469,60	24
KOSIT a.s.	112422695	31.12.2024	24.01.2025		- 89,40	0,00	- 89,40	-24
KVANTUM KOŠICE s.	2024135	05.12.2024	26.12.2024		- 651,60	0,00	- 651,60	5
LITA, autorská spoloč	2410000447	31.12.2024	29.01.2025		- 7 043,64	0,00	- 7 043,64	-29
Ľubienka catering, s.r.č	202411005	15.11.2024	14.12.2024		- 1 630,00	0,00	- 1 630,00	17
Ľubienka catering, s.r.č	202411008	29.11.2024	28.12.2024	31.12.2024	- 2 630,00	- 4 500,00	1 870,00	3
Ľubienka catering, s.r.č	202412004	22.12.2024	22.01.2025	31.12.2024	- 2 080,00	- 1 840,00	- 240,00	-22
Ľubomír Farkaš	2024004	18.12.2024	27.12.2024		- 2 020,00	0,00	- 2 020,00	4
Martin Chlebana - MA	20241419	30.11.2024	23.12.2024		- 650,00	0,00	- 650,00	8
Martin Ondrejka	24010	19.12.2024	02.01.2025		- 2 544,50	0,00	- 2 544,50	-2
MEDISON, s.r.o.	2024001647	31.12.2024	21.01.2025		- 480,00	0,00	- 480,00	-21
MESSER Tatragas sp	6862241908	31.12.2024	21.01.2025		- 17,66	0,00	- 17,66	-21
Mestské divadlo Košic	20240022	22.12.2024	10.01.2025		- 150,00	0,00	- 150,00	-10
METRO Cash & Carry	10047366			12.12.2024	0,00	- 57,16	57,16	0
Mgr. Art. Andrej Šoth /	20241201	28.12.2024	11.01.2025		- 360,00	0,00	- 360,00	-11
Mgr.art. Erik Jámbo	20250001	31.12.2024	27.01.2025		- 556,00	0,00	- 556,00	-27
MH Teplárenský holdir	90090388	31.12.2024	07.02.2025		- 34 598,01	0,00	- 34 598,01	-38
MOTOR - CAR Košice	1572407266	23.12.2024	06.01.2025		- 545,63	0,00	- 545,63	-6
MUSIC FORUM V.O.S	20240170	16.12.2024	30.12.2024		- 2 334,00	0,00	- 2 334,00	1
MVPNL s.r.o.	2024009	20.12.2024	03.01.2025		- 250,00	0,00	- 250,00	-3
---Neidentifikovaný sú	1592403164			03.12.2024	0,00	- 5,45	5,45	0
Nina Grejtáková	20241202	31.12.2024	10.01.2025		- 610,00	0,00	- 610,00	-10
Obecní dům, a.s.	911200056	14.09.2020	06.10.2020		8,49	0,00	8,49	1547
Obecní dům, a.s.	911200056	14.09.2020	06.10.2020		- 8,49	0,00	- 8,49	1547
Odpadový hospodár s.	241690			15.11.2024	0,00	- 120,00	120,00	0
Orange Slovensko,a.s	5818897833	19.12.2024	07.01.2025		- 82,75	0,00	- 82,75	-7
Perfect System, s.r.o.	2401312	31.12.2024	15.01.2025		- 301,50	0,00	- 301,50	-15
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016		- 95,28	0,00	- 95,28	3202
Peter Dreck s.r.o.	169900008	25.02.2016	26.03.2016	25.02.2016	- 2,04	- 97,32	95,28	3202
Poradca podnikateľa, s	5924027116			25.11.2024	0,00	- 964,06	964,06	0
PROMENÁDA, a.s.	253785	24.12.2024	14.01.2025		- 450,00	0,00	- 450,00	-14
PROMENÁDA, a.s.	253782	21.12.2024	14.01.2025		- 75,00	0,00	- 75,00	-14

## Veková štruktúra saldokonta k dátumu: 31.12.2024 za obdobie &lt;= 202412

Účet: 3210\*

Subjekt	Č.faktúry	Dátum	Splatnosť	Uhradená	Predpis	Uhradené	Zostatok	Dni
PROMENÁDA, a.s.	253787	23.12.2024	14.01.2025		- 75,00	0,00	- 75,00	-14
PROMENÁDA, a.s.	253786	23.12.2024	14.01.2025		- 150,00	0,00	- 150,00	-14
Promiseo s.r.o.	20240977	17.12.2024	31.12.2024		- 540,00	0,00	- 540,00	0
PYRONOVA IS SLOV.	25320232	04.12.2024	05.01.2025		- 224,20	0,00	- 224,20	-5
Regionálna org. novín:	2432106	31.12.2024	14.01.2025		- 75,00	0,00	- 75,00	-14
SHELL Slovakia, s.r.o.	1701154145	31.12.2024	15.01.2025		- 344,44	0,00	- 344,44	-15
SHELL Slovakia, s.r.o.	1701150820	17.12.2024	01.01.2025		- 330,92	0,00	- 330,92	-1
Slovak Telekom, a.s.	8362377043	31.12.2024	24.01.2025		- 14,39	0,00	- 14,39	-24
Slovak Telekom, a.s.	8362395870	31.12.2024	15.01.2025		- 598,63	0,00	- 598,63	-15
Slovenská pošta, a.s.	9001753259	31.12.2024	17.02.2025		- 190,40	0,00	- 190,40	-48
Slovenská pošta, a.s.	9001750309	31.12.2024	16.02.2025		- 7,00	0,00	- 7,00	-47
SOZA	2241127256	19.12.2024	03.01.2025		- 1 607,96	0,00	- 1 607,96	-3
SQM s.r.o.	2400129	17.12.2024	31.12.2024		- 7 200,00	0,00	- 7 200,00	0
SWAN, a.s.	4625000035	31.12.2024	21.01.2025		- 510,24	0,00	- 510,24	-21
TORKY s.r.o.	20241209	23.12.2024	13.01.2025		- 184,00	0,00	- 184,00	-13
TORKY s.r.o.	20241208	23.12.2024	20.01.2025		- 225,00	0,00	- 225,00	-20
TORKY s.r.o.	20241210	24.12.2024	20.01.2025		- 195,00	0,00	- 195,00	-20
TORKY s.r.o.	20241211	24.12.2024	20.01.2025		- 110,00	0,00	- 110,00	-20
Trident Trading Comp:	24121301	13.12.2024	27.12.2024		- 250,00	0,00	- 250,00	4
Vertere-jazykový servi:	20240443	31.12.2024	14.01.2025		- 154,80	0,00	- 154,80	-14
VIRA print s.r.o.r.s.p.	202400286	06.12.2024	08.01.2025		- 63,25	0,00	- 63,25	-8
VIRA print s.r.o.r.s.p.	202400287	09.12.2024	08.01.2025		- 63,25	0,00	- 63,25	-8
VIRA print s.r.o.r.s.p.	202400285	06.12.2024	08.01.2025		- 63,25	0,00	- 63,25	-8
VIRA print s.r.o.r.s.p.	202400306	12.12.2024	18.01.2025		- 11,00	0,00	- 11,00	-18
VLRZ, VK Praha	141440580	16.10.2014	16.10.2014	16.10.2014	- 582,68	- 582,68	0,00	3729
Východosl. vodárensk:	2501275677	31.12.2024	23.01.2025		- 4 647,35	0,00	- 4 647,35	-23
Východosl. vodárensk:	2501252548	31.12.2024	10.02.2025		- 948,12	0,00	- 948,12	-41
Východoslovenská dis	35139427	15.12.2024	29.12.2024		- 2 359,80	0,00	- 2 359,80	2
WERNER & Co. s.r.o.	2024123	30.11.2024	30.12.2024		- 599,98	0,00	- 599,98	1
WERNER & Co. s.r.o.	2024136	31.12.2024	30.01.2025		- 199,99	0,00	- 199,99	-30
WERNER & Co. s.r.o.	2024124	30.11.2024	30.12.2024		- 899,96	0,00	- 899,96	1
WERNER & Co. s.r.o.	2024135	31.12.2024	14.01.2025		- 399,98	0,00	- 399,98	-14
ZLATÝ DUKÁT spol. s	20242285	23.12.2024	30.12.2024		- 145,00	0,00	- 145,00	1
ZLATÝ DUKÁT spol. s	20242030	31.12.2024	13.12.2024		- 142,50	0,00	- 142,50	18
<b>Celkom za interval:</b>	<b>999999</b>				<b>- 121 203,97</b>	<b>- 21 993,56</b>	<b>- 99 210,41</b>	
<b>Celková suma :</b>					<b>- 123 727,59</b>	<b>- 24 443,57</b>	<b>- 99 284,02</b>	

Názov organizácie: Národné divadlo Košice

IČO:31299512

Pohyby na účte 353

Tabuľka č.191 konsolidačného balíka

IČO	Subjekt	MK SR	MF SR iný subjekt	MIRRI SR iný subjekt	účet 353 celkom	Poznámka
Názov pohybu						
<b>Zostatok k 31.12.2023</b>						
		2 664 076,30				Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12.2023 (musí byť totožný so stavom uvádzaným v súvahe na riadku 134 k 31.12.2023)
<b>Zvýšenie záväzku v roku 2024</b>						
<b>z toho:</b>						
	Prijatý a použitý KAPITÁLOVÝ transfer	606 684,40	-	-	606 684,40	Celkové zvýšenie záväzku na účte 353 v priebehu bežného účtovného obdobia
	Prijatý BEŽNÝ transfer nezúčtovaný do výnosov bežného obdobia				-	Štátne RO a PO nevyplňajú
	Prijatý BEŽNÝ a KAPITÁLOVÝ transfer NEPOUŽITÝ	0,59			0,59	Sumár prijatých BT, ktoré boli prijaté v priebehu bežného účtovného obdobia a neboli čerpané. Štátne RO nevyplňajú
	Prijatý BEŽNÝ transfer v roku 20xx a zúčtovaný do výnosov v roku 2024				-	Štátne RO a PO nevyplňajú
	Zrušenie opravnej položky k majetku nadobudnutého z transferu				-	Zvýšenie účtu 353 v dôsledku rozpustenia opravnej položky vytvorenej k dlhodobému majetku
	Prevod správy majetku - prijatie				-	Zvýšenie účtu 353 v dôsledku prijatia majetku v súlade so zákonom 278/1994 Z.z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov
	Inventarizačný prebytok a dlhodobý majetok prijatý bezodplatne				-	RO uvádzajú zvýšenie účtu 353 v dôsledku inventarizačného prebytku neodpísaného dlhodobého hmotného majetku alebo obstarania neodpísaného dlhodobého hmotného majetku darom. Štátne PO nevyplňajú
	Prevod z účtu 357				-	Štátne RO a PO nevyplňajú
	Iné zvýšenie*				-	Zvýšenie záväzku na účte 353, ktoré nie je možné uvádzať v iných stĺpcoch. Napr. opravy účtovania, spätný prepočet odpisov, zámena majetku a pod.
<b>Zníženie záväzku v roku 2024</b>						
<b>z toho:</b>						
	Odpis dlhodobého majetku, vytvorenie opravnej položky k dlhodobému majetku, vyradenie dlhodobého majetku	268 760,20	-	-	268 760,20	Celkové zníženie záväzku na účte 353 v priebehu bežného účtovného obdobia
	Prevod správy majetku - odovzdanie	167 246,44			167 246,44	Zníženie účtu 353 v dôsledku odpísavania, tvorby opr. položky k dlhodobému majetku obstaraného z transferu a vyradenie dlhodobého majetku obstaraného z transferu v dôsledku likvidácie, manka, škody, predaja a prevodu vlastníctva
	BEŽNÝ transfer prijatý v roku 2023 zúčtovaný do výnosov v roku 2024	101 513,76			101 513,76	Zníženie účtu 353 v dôsledku odovzdania majetku v súlade so zákonom 278/1994 Z.z. o správe majetku štátu v znení neskorších predpisov
	Prijatý BT v roku 20xx a spotrebovaný do výnosov v roku 20xx				-	Zníženie účtu 353 v dôsledku použitia bežného transferu z minulých rokov. Štátne RO nevyplňajú
	Iné zníženie*				-	Štátne RO a PO nevyplňajú
<b>Zostatok k 31.12.2024</b>						
		3 002 001,09	-	-	337 924,79	Zostatok záväzku na účte 353 k 31.12. 2024 (musí byť totožný so stavom uvádzaným v súvahe na riadku č. 134 k 31.12.2024)

Tabuľku vyhotovil:

Meno a priezvisko

e-mail

tel.č.

dňa 20.01.2025

\* iné zvýšenie/zníženie prosím bližšie popísať

Poznámka:

Mária Koránová

[maria.koranova@sdke.sk](mailto:maria.koranova@sdke.sk)

055/24522133