

Poznámky Úč NUJ 1 - 01

Poznámkyk31. 12. 2013 ...
(v eurách)Za bežné
účtovné obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 3mesiac rok
do 1 2 2 0 1 3Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 2mesiac rok
do 1 2 2 0 1 2

Účtovná závierka:

<input checked="" type="checkbox"/>	riadna
<input type="checkbox"/>	mimoriadna

vyznačuje sa X

IČO

3 7 9 5 4 5 1 2

Daňové identifikačné číslo

2 0 2 1 9 4 2 7 9 1

Názov účtovnej jednotky

A R T F I L M , N . O .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica a číslo

S K U T E C K É H O 2 3

PSČ

9 7 4 0 1

Názov obce

B A N S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu

0 4 8 / 4 1 4 4 0 8 2

Číslo faxu

0 4 8 / 4 1 4 4 0 8 2

e-mailová adresa

Zostavené dňa: 30.4.2014	Podpisový záznam osoby zodpovednej za vedenie účtovníctva:	Podpisový záznam osoby zodpovednej za zostavenie účtovnej závierky:	Podpisový záznam štatutárneho orgánu alebo člena štatutárneho orgánu účtovnej jednotky:
-----------------------------	--	--	--

Čl. I.

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, jej trvalý pobyt alebo sídlo, dátum založenia alebo zriadenia účtovnej jednotky.

Obchodné meno účtovnej jednotky : ART FILM, n. o.
Sídlo účtovnej jednotky : Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica
Dátum zápisu do obchodného registra : 30. 12. 2004
(dátum vzniku)
Zakladateľ : Forza, a. s.
Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica

(2) Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky; uvádzajú sa mená a priezviská členov štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky.

Správna rada : Nágel Peter
Lasica Milan
Hledík Peter
Danišovič Pavol, PhDr.
Kinček Július, Mgr.

Riaditeľ: Ján Kováčik, od 4.7.2011

Dozorná rada: Komžík Roman, Ing.
Štulrajterová Jana
Bustinová Mária, Judr.

(3) Opis činnosti, na účel ktorej bola účtovná jednotka zriadená a opis druhu podnikateľskej činnosti, ak ju účtovná jednotka vykonáva.

Nezisková organizácia bola založená za účelom poskytovania služieb v oblasti :

a) tvorba, rozvoj, ochrana, obnova a prezentácia duchovných a kultúrnych hodnôt :

- organizovanie filmového festivalu pod názvom ART FILM,
- podpora a rozvoj slovenskej kinematografie,
- ochrana a prezentácie slovenských filmových diel,
- príprava a organizačné zabezpečenie iných umeleckých festivalov so zameraním na filmovú, divadelnú, hudobnú a inú umeleckú tvorbu,
- podpora vzniku dokumentárnych filmov o umení,
- podpora a propagácia rozvoja audiovizuálnej tvorby, vedeckej a vzdelávacej činnosti v oblasti audiovizuálnej tvorby na území SR,

b) ostatné činnosti zamerané na ochranu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt :

- služby na podporu duchovných a kultúrnych hodnôt,
- poskytovania služieb a podpory iným organizáciám s obdobným zameraním,
- podpora prípravy organizácie a zabezpečení činnosti Európskeho dokumentačného strediska filmov o umení

(4) Priemerný prepočítaný počet zamestnancov, a z toho počet vedúcich zamestnancov účtovnej jednotky za účtovné obdobie, za ktoré sa zostavuje účtovná závierka (ďalej len „bežné účtovné obdobie“) a za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie. Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou a počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia.

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	1	1
z toho počet vedúcich zamestnancov	1	1
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

(5) Informácia o organizáciách v zriaďovateľskej pôsobnosti účtovnej jednotky.

Účtovná jednotka nezriadila žiadnu organizáciu.

(6) Údaje podľa čl. I, III a IV sa uvádzajú v textovej podobe a tabuľkovej podobe.

Čl. II

Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

(1) Informácia, či je účtovná závierka zostavená za splnenia predpokladu, že účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti.

Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky.

(2) Zmeny účtovných zásad a zmeny účtovných metód s uvedením dôvodu týchto zmien a vyčíslením ich vplyvu na finančnú hodnotu majetku, záväzkov, základného imania a výsledku hospodárenia účtovnej jednotky.

Spoločnosti sa netýka.

(3) Spôsob oceňovania jednotlivých položiek majetku a záväzkov v členení na

a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou.

b) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou.

c) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom

d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý majetok kúpou,

e) dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý hmotný majetok vlastnou činnosťou

f) dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý hmotný majetok iným spôsobom

g) dlhodobý finančný majetok,

- účtovná jednotka v účtovnom období nevlastnila dlhodobý finančný majetok
- h) zásoby obstarané kúpou,
- účtovná jednotka o zásobách neúčtuje
- i) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou,
- účtovná jednotka netvorila zásoby vlastnou činnosťou
- j) zásoby obstarané iným spôsobom,
- účtovná jednotka neobstarala zásoby iným spôsobom
- k) pohľadávky,
- pohľadávky pri ich vzniku účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok,
- krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív,
- časové rozlíšenie na strane aktív účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
- záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala nominálnou hodnotou a rezervy v absolútnej výške (na nevyčerpané dovolenky a odvody, na audit, zostavenie výročnej správy, overenie výročnej správy, vypracovanie DP, vypracovanie účtovnej závierky)
- o) časové rozlíšenie na strane pasív,
- časové rozlíšenie na strane pasív účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou
- p) deriváty,
- o derivátoch účtovná jednotka neúčtuje
- r) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
- o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi

(4) *Spôsob zostavenia odpisového plánu pre jednotlivé druhy dlhodobého hmotného majetku a dlhodobého nehmotného majetku, pričom sa uvádza doba odpisovania, použité sadzby odpisov a odpisové metódy pri určení účtovných odpisov.*

Odpisový plán dlhodobého nehmotného majetku bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami :

* odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého nehmotného majetku bol stanovený interným predpisom tak, že za základ vzal metódy používané pri vyčíslňovaní daňových odpisov. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého nehmotného majetku sa rovnajú.

Odpisový plán dlhodobého hmotného majetku bol ovplyvnený týmito rozhodnutiami:

* odpisový plán účtovných odpisov dlhodobého hmotného majetku podnikateľ stanovil interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovania majetku zodpovedajúceho bežným podmienkam jeho používania. Odpisové sadzby pre účtovné a daňové odpisy dlhodobého hmotného majetku sa nerovnajú.

Druh dlhodobého majetku	Odpisová metóda	Počet rokov odpisovania	Ročná odpisová sadzba	Spôsob stanovenia odpisovej sadzby
Oceniteľné práva	Rovnomerná	9	1/9	Interná smernica
Majetok nad 1700 EUR	Rovnomerná	4	1/4	v zmysle zákona 595/03 Z. z.
Automobily nad 1700 EUR	Rovnomerná	4	1/4	v zmysle zákona 595/03 Z. z.
Majetok do 1700 EUR	Rovnomerná	3	1/3	Interná smernica

Organizácia v roku 2012 vykazovala v účtovníctve v dlhodobom hmotnom a nehmotnom majetku účtovné odpisy.

Dlhodobý hmotný majetok do výšky 1 700 Eur je zaradený do majetku podľa internej smernice, za predpokladu dlhodobého použitia. Odpisovať sa začína prvým dňom mesiaca nasledujúceho po uvedení dlhodobého majetku do používania.

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku.

Zníženie hodnoty majetku v účtovnej jednotke nenastali.

Čl. III

Informácie, ktoré dopĺňajú a vysvetľujú údaje v súvahe

(1) Údaje o dlhodobom nehmotnom majetku a dlhodobom hmotnom majetku za bežné účtovné obdobie, a to :

a) prehľad o dlhodobom majetku podľa položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav dlhodobého majetku v prvotnom ocenení na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky a presuny tohto majetku a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

b) prehľad oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku podľa jednotlivých položiek tohto majetku v členení podľa položiek súvahy; uvádza sa stav oprávok a opravných položiek k dlhodobému majetku na začiatku bežného účtovného obdobia, ich prírastky a úbytky počas bežného účtovného obdobia a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,

c) prehľad o zostatkových cenách dlhodobého majetku na začiatku bežného účtovného obdobia a na konci bežného účtovného obdobia.

	Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti	Softvér	Oceniteľné práva	Ostatný dlhodobý nehmotný majetok	Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia			82 984,80				82 984,80
prírastky							
úbytky							
Presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia			82 984,80				82 984,80
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			69 156,27				69 156,27
prírastky			6 916,00				6 916,00
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia			76 072,27				76 072,27
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			13 828,53				13 828,53
Stav na konci bežného účtovného obdobia			6 912,53				6 912,53

	Po- zem- ky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostried- ky	Pestovateľ- ské celky trvalých porastov	Základné stádo a ťažné zvieratá	Drobný a ostatný dlhodobý hmotný majetok	Obstaranie dlhodobého hmotného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok	Spolu
Prvotné ocenenie - stav na začiatku bežného účtovného obdobia				12 233,89							12 233,89
prírastky											
úbytky											
Presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				12 233,89							12 233,89
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia				10 511,33							10 511,33
prírastky				2 161,20							2 161,20
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				10 511,33							10 511,33
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky				1 392							1 392
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				11 903,33							11 903,33
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				1 722,56							1 722,56
Stav na konci bežného účtovného obdobia				330,56							330,56

(2) *Prehľad dlhodobého majetku, na ktorý je zriadené záložné právo a dlhodobého majetku, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.*

Spoločnosť nevlastní dlhodobý majetok, na ktorý je zriadené záložné právo, ani dlhodobý majetok, pri ktorom má účtovná jednotka obmedzené právo s ním nakladať.

(3) *Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku.*

Poistený majetok	Poistná suma	Platnosť zmluvy od do
Motorové vozidlo Škoda Superb Sedan Kasko	34 687	Od 9.3.2010 - neurčito
Motorové vozidlo Škoda Superb Sedan PZP	3 200 000	Od 9.3.2010 - neurčito

(4) *Údaje o štruktúre dlhodobého finančného majetku za bežné účtovné obdobie a jeho umiestnenie v členení podľa položiek súvahy a o zmenách, ktoré sa uskutočnili v priebehu bežného účtovného obdobia v jednotlivých položkách dlhodobého finančného majetku.*

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

(5) *Informácia o výške tvorby, zníženia a zúčtovania opravných položiek k dlhodobému finančnému majetku a opis dôvodu ich tvorby, zníženia a zúčtovania.*

Spoločnosť nevlastní dlhodobý finančný majetok.

(6) *Prehľad o významných položkách krátkodobého finančného majetku a o ocenení krátkodobého finančného majetku reálnou hodnotou ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, pričom sa uvádza vplyv takéhoto ocenenia na výsledok hospodárenia účtovnej jednotky.*

Krátkodobý finančný majetok	Stav na konci bežného účtovného obdobia	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pokladnica	1 084,27	691,11
Ceniny		
Bežné bankové účty	767,41	846,45
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 851,68	1 537,56

(7) *Prehľad opravných položiek k zásobám, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k zásobám.*

Spoločnosť o zásobách neúčtuje.

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu					

(8) Opis významných pohľadávok v nadväznosti na položky súvahy a v členení na pohľadávky za hlavnú činnosť a podnikateľskú činnosť.

Druh pohľadávky	Pohľadávky na konci bežného účtovného obdobia (krátkodobé)		Pohľadávky na začiatku bežného účtovného obdobia (krátkodobé)	
	HČ	PČ	HČ	PČ
Pohľadávky z obchodného styku	2 694,91		1 024,51	
Pohľadávky voči štátu	59,86			
Iné pohľadávky	8 500,00		6 750,00	
Spolu	11 254,77		7 774,51	

(9) Prehľad opravných položiek k pohľadávkam, pričom sa uvádza ich stav na začiatku bežného účtovného obdobia, tvorba, zníženie alebo zúčtovanie opravných položiek počas bežného účtovného obdobia a stav na konci bežného účtovného obdobia, ako aj dôvod tvorby, zníženia alebo zúčtovania opravných položiek k pohľadávkam.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohľadávkam.

Druh pohľadávok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Pohľadávky z obchodného styku					
Ostatné pohľadávky					
Pohľadávky voči účastníkom združení					
Iné pohľadávky					
Pohľadávky spolu					

(10) *Prehľad pohľadávok do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti.*

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	9 750,00	6 750,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	1 444,91	1 024,51
Pohľadávky spolu	11 254,91	7 774,51

(11) *Prehľad významných položiek časového rozlíšenia nákladov budúcich období a príjmov budúcich období.*

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Spôsob rozpúšťania	Popis
381.900 – Náklady budúcich období	68,00	do nákladov roku 2014	Poistenie, predpl. IMDB r. 2014
SPOLU	68,00	-	-

(12) *Opis a výška zmien vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku podľa položiek súvahy za bežné účtovné obdobie, a to*

- a) opis základného imania, nadačného imania v nadáciách, výška vkladov zakladateľov alebo zriaďovateľov, prioritný majetok v neziskových organizáciách poskytujúcich všeobecne prospešné služby, prevody zdrojov z fondov účtovnej jednotky a podobne; za jednotlivé položky sa uvádza stav na začiatku bežného účtovného obdobia, jednotlivé prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia,
- b) opis jednotlivých druhov fondov, ktoré tvorí účtovná jednotka, stav na začiatku bežného účtovného obdobia, prírastky, úbytky, presuny a zostatok na konci bežného účtovného obdobia.

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie	3 319,39				3 319,39
z toho: nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu					
Fond reprodukcie					
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 673 354,12	- 696 385,45			- 1 369 739,57
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 696 385,45	- 270 442,82		- 696 385,45	- 270 442,82
Spolu	- 1 366 420,18	- 966 828,27		- 696 385,45	- 1 636 863,00

(13) Informácia o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty vykázanéj v minulých účtovných obdobiach.

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	696 385,45
Vysporiadanie účtovnej straty	
Zo základného imania	
Z rezervného fondu	
Z fondu tvoreného zo zisku	
Z ostatných fondov	
Z nerozdeleného zisku minulých rokov	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	696 385,45
Iné	

14) Opis a výška cudzích zdrojov, a to

a) údaje o jednotlivých druhoch rezerv, ktoré tvorí účtovná jednotka; uvádza sa stav rezerv na začiatku bežného účtovného obdobia, ich tvorba, zníženie, použitie alebo zrušenie počas bežného účtovného obdobia a zostatok rezervy na konci bežného účtovného obdobia, pričom sa uvedie predpokladaný rok použitia rezervy,

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Zákonné:					
Audit, daňové priznanie, VS	2 300,00	2 300,00	2300,00		
Rezerva na nevyčerpané dovolenky + odvody	4 819,68	5175,62	4 819,68		
UZ, overenie výročnej správy	832,00	832,00	832,00		
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu	7 951,68	8 307,62	7 951,68		
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	7 951,68	8 307,62	7 951,68		

b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky, 379 – Iné záväzky, 479 – Ostatné dlhodobé záväzky; uvádza sa začiatkový stav, prírastky, úbytky a konečný zostatok podľa jednotlivých druhov záväzkov,

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
		(+)	(-)	
Ostatné záväzky – krátkodobé				
Ostatné záväzky	0,00			
Forza, a. s.	0,00			
Fond výtvarných umení	0,00	66,48	66,48	0,00
Literárny fond	0,00	275,50	231,73	43,77
Hudobný fond	0,00	21,00	37,00	-16,00
Spolu	0,00	362,98	335,21	27,77
Ostatné záväzky – dlhodobé				
Ost. dlhod. záv. – Forza, a.s.	14 601,91		9 675,37	4 926,54
Spolu	14 601,91		9 675,37	4 926,54*
*záväzok je vykázaný ako krátkodobý, vzhľadom na splatnosť v roku 2014				

Iné záväzky				
Iné záväzky	0,00	7 003,87	7 003,87	0,00
Zmluvy	0,00	27 930,88	26 730,88	1 200,00
Poistky	0,00	959,76	519,41	440,35
Záväzky z colného dlhu	17,29	0,00	17,29	0,00
Spolu	17,29	35 919,24	34 296,18	1 640,35

c) prehľad o výške záväzkov do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti,

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	243 372,36	238 162,57
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	20 515,64	27 813,63
Krátkodobé záväzky spolu	263 888,00	265 976,20
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 161,32	15 527,34
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 161,32	15 527,34
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	265 049,32	281 608,37

d) prehľad o výške záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti v členení podľa položiek súvahy

1. do jedného roka vrátane,
2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
3. viac ako päť rokov

e) prehľad o záväzkoch zo sociálneho fondu; uvádza sa začiatkový stav, tvorba a čerpanie sociálneho fondu počas účtovného obdobia a zostatok na konci účtovného obdobia,

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobia	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobia
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	925,43	680,99
Tvorba na ťarchu nákladov	235,89	244,44
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 161,32	925,43

f) prehľad o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach s uvedením meny, v ktorej boli poskytnuté, druhu, hodnoty v cudzej mene a hodnoty v eurách ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, výšky úroku, splatnosti a formy zabezpečenia,

Druh cudzieho zdroja	Mena	Výška úroku v %	Splatnosť	Forma zabezpečenia	Suma istiny na konci bežného účtovného obdobia	Suma istiny na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Krátkodobý bankový úver	EUR	19%			6 935,61	7 970,13
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						
Dlhodobý bankový úver						
Spolu	-	-			6 935,61	7 970,13

g) prehľad o významných položkách časového rozlíšenia výdavkov budúcich období.

Text	Hodnota			
	BO	Popis	PO	Popis
383.100 Výdavky budúcich období – ostatné	109,81		190,45	Úrok na BÚ VISA príslušný r. 2012, zúčtovaný v r. 2013
383.900 – Výdavky budúcich období – FORZA, a. s.	3 902,51			Úrok z krátkodobej finančnej výpomoci – Forza, a. s.
383.211, 200– Výdavky budúcich období – p. Kováčik	90 254,16		38 025,04	úrok z krátkodobej finančnej výpomoci - p. Kováčik (postúpenie)

(15) Prehľad o významných položkách výnosov budúcich období v členení najmä na

- zostatkovú hodnotu bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z dotácie,
- zostatok nepoužitej dotácie alebo grantu,
- zostatok nepoužitej časti podielu zaplatenej dane,
- zostatkovú hodnotu dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane.

Položky výnosov budúcich období z dôvodu	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
bezodplatne nadobudnutého dlhodobého majetku				
dlhodobého majetku obstaraného z dotácie				
dlhodobého majetku obstaraného z finančného daru				
dotácie zo štátneho rozpočtu alebo z prostriedkov Európskej		25 000,00		25 000,00

únie				
dotácie z rozpočtu obce alebo z rozpočtu vyššieho územného celku				
grantu				
podielu zaplatenej dane				
dlhodobého majetku obstaraného z podielu zaplatenej dane				

(16) Údaje o majetku prenajatom formou finančného prenájmu, a to

- a) celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- b) suma istiny a finančného nákladu podľa doby splatnosti
1. do jedného roka vrátane,
 2. od jedného roka do piatich rokov vrátane,
 3. viac ako päť rokov.

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
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) 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 služby	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	HČ	PČ	SPOLU	HČ	PČ	SPOLU
Tržby z predaja služieb - prenájom vozidla na súkromné účely						
Tržby z predaja služieb - reklama		61 935,83	61 935,83		7 769,17	7 769,17
Tržby z predaja služieb - ostatné				10 255,21		10 255,21

Tržby z predaja služieb - refakturácia	5 206,06			3 713,59		3 713,59
Tržby z predaja vstupeniek	14 183,56			16 398,60		16 398,60
Tržby z predaja katalógov	491,37			896,27		896,27
SPOLU	19 880,99	61 935,83	81 816,82	31 263,67	7 769,17	39 032,84

(2) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek prijatých darov, osobitných výnosov, zákonných poplatkov a iných ostatných výnosov.

Významné položky ostatných výnosov	Bežné obdobie		Predchádzajúce obdobie	
	HČ	PČ	HČ	PČ
Prijaté dary	41 493,00			
Iné ostatné výnosy	2 699,74		124,88	
Tržby z predaja DNM a DHM				
Príspevky z podielu zaplatenej dane	358,56		758,60	
SPOLU	44 551,30		883,48	

(3) Prehľad dotácií a grantov, ktoré účtovná jednotka prijala v priebehu bežného účtovného obdobia.

Text	Bežné obdobie		Predchádzajúce obdobie	
	HČ	PČ	HČ	PČ
Prijaté príspevky od iných organizácií	8 471,44			
Dotácie z Audiovizuálneho fondu - SK	170 000		135 000	
Dotácie z Audiovizuálneho fondu – zahraničná zmluva				
Dotácie Mesto Trenčín	18 000		15 000	
Dotácie - ostatné				
SPOLU	196 471,44		150 000	

(4) Opis a suma významných položiek finančných výnosov; uvádza sa aj celková suma kurzových ziskov, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových ziskov účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka.

Finančné výnosy	Bežné obdobie		Predchádzajúce obdobie	
	HČ	PČ	HČ	PČ
Úroky		1,13		0,49
Kurzové zisky			53,48	
Kurzové zisky k 31.12.	87,35		1,45	
SPOLU	87,35	1,13	54,93	0,49

(5) Opis a vyčíslenie hodnoty významných položiek nákladov, nákladov na ostatné služby, osobitných nákladov a iných ostatných nákladov.

Významné položky nákladov	Bežné obdobie			Predchádzajúce obdobie		
	HČ	PČ	SPOLU	HČ	PČ	SPOLU
Spotreba materiálu	8 518,40	2 021,50	10 539,90	13 013,64	554,91	13 568,55
Opravy a udržiavanie	1 517,88	360,21	1 878,09	3 549,48	151,35	3 700,83
Cestovné	3 655,45	867,47	4 522,92	6 576,59	280,43	6 857,02
Náklady na reprezentáciu	13 610,60	3 229,92	16 840,52	40 650,17	1 733,34	42 383,51
Ostatné služby	367 590,62	42 618,49	410 209,11	641 533,72	27 355,18	668 888,90

Mzdové náklady	45 113,67	10 705,88	55 819,55	76 717,38	3 271,25	79 988,63
Zákonné soc. poistenie a zdravotné poistenie	15 631,91	3 709,59	19 341,501	11 652,41	496,86	12 149,27
Zákonné sociálne náklady	3 198,42	759,01	3 957,43	571,47	24,37	595,84
Daň z motorových vozidiel	1,96	0,47	2,43	11,14	0,47	11,61
Ostatné dane a poplatky	857,12	203,40	1 060,52	1 424,66	60,74	1 485,40
Zmluvné pokuty a penále	380,13	90,21	470,34	7 884,49	336,20	8 220,69
Ostatné pokuty a penále	1 347,26	319,72	1 666,98	228,21	9,73	237,94
Odpísanie pohľadávky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dary	0,00	0,00	0,00	575,46	24,54	600,00
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Iné ostatné náklady	827,12	196,27	1 023,39	962,84	41,05	1 003,89
Odpisy DNM a DHM	6 714,57	1 593,43	8 308,00	8 705,97	371,23	9 077,20
Zostatková cena predaného DNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

(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
Usporiadanie aktuálneho ročníka MFF ART FILM	758,60	358,56
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		0

(7) Opis a suma významných položiek finančných nákladov; uvádza sa aj celková suma kurzových strát, pričom osobitne sa uvádza hodnota kurzových strát účtovaná ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka.

Finančné výnosy	Bežné obdobie		Predchádzajúce obdobie	
	HČ	PČ	HČ	PČ
Úroky FORZA č. zmluvy 10-09-086	3 154,03	748,48	25 345,07	1 080,72
Úroky FORZA č. zmluvy 12-09-001			7 596,44	323,91
Úroky p. Kováčik	42 211,86	10 017,26		
Úroky	1 171,25	277,95	1 702,48	72,59
Kurzové straty	20,47	86,28		
Kurzové straty k 31.12.	8,14	34,31	1 406,65	59,98
SPOLU	46 565,75	11 164,28	36 050,63	1 537,21

(8) V účtovnej jednotke, ktorá má povinnosť overenia účtovnej zvierky audítorm, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

a) overenie účtovnej zvierky,

b) uisťovacie audítorské služby s výnimkou overenia účtovnej zvierky,

- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Tabuľka k čl. IV ods. 8 o nákladoch vynaložených v súvislosti s auditom účtovnej závierky

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 800,00
vypracovanie výročnej správy	300,00
overenie výročnej správy	332,00
iné:	
Spolu	2 432,00

(9) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osobách

Medzi spriaznené osoby patria:

1. materské na všetkých úrovniach, dcérske, sesterské spoločnosti v skupine – skupinách,
2. spoločnosti, ktoré vykonávajú podstatný vplyv (vlastníctvo od 20% do 50%) v pridružených spoločnostiach a pridružené spoločnosti
3. fyzická osoba, prostredníctvom ktorej vykonáva iná osoba podstatný vplyv v pridruženej spoločnosti
4. fyzické osoby, ktoré sú aj nie sú zamestnancami a zodpovedajú za riadenie a kontrolu spoločnosti a ich blízke osoby, a to vrátane členov štatutárnych a dozorných orgánov a štatutárnych orgánov,
5. právnické osoby, v ktorých fyzické osoby uvedené v bodoch 3 a 4 vykonávajú podstatný vplyv, a to aj sprostredkované,
6. blízka osoba je (§116, 117 Občianskeho zákona) príbuzný v priamom rade, súrodenec, manželka (plus iné osoby v pomere rodinnom alebo odbornom, ak by ujmu, ktorú utrpela jedna z nich, druhá dôvodne pociťovala ako vlastnú ujmu),
7. členovia štatutárnych a dozorných orgánov, štatutárne orgány vrátane bývalých, ak majú nejaký vzťah k účtovnej jednotke.

Zoznam spriaznených osôb, s ktorými sa uskutočnili obchodné transakcie:

obchodné meno alebo meno a priezvisko	sídlo alebo trvalý pobyt
Ján Kováčik	Vydrovo 101, Čierny Balog
FORZA, a. s.	Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica

Zoznam obchodov účtovnej jednotky dohodnutých s ovládanou a ovládajúcou osobou bez ohľadu na to, či sa obchody medzi nimi v bežnom období uskutočnili alebo neuskutočnili

Druh transakcie	Forza a. s.
Kúpa zásob (nedokončených i dokončených), spotreba materiálu	0,00
Zmluvy o prijatých službách	45 844,38
Zmluvy o financovaní (úvery, pôžičky, peňažné výpomoci, vecné výpomoci)	
Poskytnuté pôžičky v roku 2013 - konečný stav pôžičiek k 31.12.2013	177 228,00
Nákladové úroky r. 2013 (účet 544)	3 902,51
Závazky – dodávateľské (účet 321)	30 266,53
Ostatné záväzky – krátkodobé (účet 479) :	4 926,54

Druh transakcie	Ján Kováčik
Zmluvy o financovaní (úvery, pôžičky, peňažné výpomoci, vecné výpomoci)	
Poskytnuté pôžičky v roku 2013 - konečný stav pôžičiek k 31.12.2013	1 079 777,19
Nákladové úroky r. 2013 (účet 544)	52 229,12
Nákladové úroky – neuhradené - VBO (účet 383) k 31.12.2013	90 254,16

ČI. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

Významné položky prenajatého majetku, majetku prijatého do úschovy, odpísané pohľadávky a prípadné ďalšie položky.

Účtovná jednotka neučtuje na podsúvahových účtoch.

ČI. VI

Ďalšie informácie

(1) Opis a hodnota iných aktív, ktorými sa rozumie možný majetok, ktorý vznikol v dôsledku minulých udalostí a ktorého existencia alebo vlastníctvo závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky; týmito inými aktívami sú napríklad práva zo servisných zmlúv, poisťných zmlúv, koncesionárskych zmlúv, licenčných zmlúv, práva z investovania prostriedkov získaných oslobodením od dane z príjmov.

Spoločnosti sa netýka.

(2) Opis a hodnota iných pasív vyplývajúcich zo súdnych rozhodnutí, z poskytnutých záruk, zo všeobecne záväzných právnych predpisov, z ručenia podľa jednotlivých druhov ručenia; takýmito inými pasívami sú:

a) možná povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti a ktorej existencia závisí od toho, či nastane alebo nenastane jedna alebo viac neistých udalostí v budúcnosti, ktorých vznik nezávisí od účtovnej jednotky, alebo

b) povinnosť, ktorá vznikla ako dôsledok minulej udalosti, ale ktorá sa nevykazuje v súvahe, pretože nie je pravdepodobné, že na splnenie tejto povinnosti bude potrebný úbytok ekonomických úžitkov, alebo výška tejto povinnosti sa nedá spoľahlivo oceniť.

Spoločnosti sa netýka.

(3) Opis významných položiek ostatných finančných povinností, ktoré sa nesledujú v účtovníctve a neuvádzajú sa v súvahe; pri každej položke sa uvádza jej opis, výška a údaj, či sa týka spriaznených osôb, a to

- a) povinnosť z devízových termínovaných obchodov a iných finančných derivátov,
- b) povinnosť z opčných obchodov,
- c) zákonná povinnosť alebo zmluvná povinnosť odobrať určité produkty alebo služby, napríklad z dodávateľských alebo odberateľských zmlúv,
- d) povinnosť z leasingových, nájomných, servisných, poisťných, koncesionárskych, licenčných zmlúv a podobných zmlúv,
- e) iné povinnosti.

Spoločnosti sa netýka.

(4) Prehľad nehnuteľných kultúrnych pamiatok, ktoré sú v správe alebo vo vlastníctve účtovnej jednotky.

Spoločnosti sa netýka.

(5) Informácie o významných skutočnostiach, ktoré nastali medzi dňom, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka a dňom jej zostavenia.

Spoločnosti sa netýka.