

*Výročná správa
za rok 2013*

*ART FILM, nezisková organizácia
Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica*

Predstavenie spoločnosti

ART FILM, nezisková organizácia bola založená na základe zakladateľskej listiny dňa 20. decembra 2004 v súlade so Zákonom č. 213/1997 Z. z. o neziskových organizáciách, v znení neskorších predpisov. Nezisková organizácia vznikla rozhodnutím Krajského úradu v Banskej Bystrici, odbor všeobecnej vnútornej správy a živnostenského podnikania pod č. OVVS/NO-46/2004 zo dňa 29.12.2004.

Nezisková organizácia sa zaoberá poskytovaním všeobecne prospešných služieb, hlavne službami zameranými na tvorbu, rozvoj, ochranu, obnovu a prezentáciu duchovných a kultúrnych hodnôt – organizovanie filmového festivalu pod názvom ART FILM. V roku 2013 nezisková organizácia usporiadala dvadsiaty prvý Medzinárodný filmový festival ART FILM v Trenčianskych Tepliciach.

Štatutárny orgán

Riaditeľ:	Ján Kováčik
Zakladateľ:	FORZA a.s. Skuteckého 23 974 01 Banská Bystrica IČO: 36 035 092
Výška vkladu:	3.319,39 EUR
Správna rada:	Peter Nágel Milan Lasica Peter Hledík PhDr. Pavol Danišovič Mgr. Július Kinček
Dozorná rada:	Ing. Roman Komžík Jana Štulrajterová JUDr. Mária Bustinová

Predaj a príjem z dotácií

V sledovanom období dosiahla nezisková organizácia celkové tržby z predaja služieb vo výške 81.817,- EUR, z toho z podnikateľskej činnosti 61.936,- EUR.

V roku 2013 prijala organizácia dotácie od štátnych a samosprávnych organizácií na organizovanie filmového festivalu ART FILM 2013 v celkovej výške 188.000,- EUR a dary a príspevky od iných organizácií vo výške 49 964,-EUR.

Príspevky z podielu zaplatenej dane z príjmov vo výške 2%

V roku 2013 prijala nezisková organizácia príspevky z podielu zaplatenej dane z príjmov fyzických a právnických osôb vo výške 2% v celkovej sume 358,56 EUR, ktoré boli použité na ubytovanie účinkujúcich a realizačného štábu filmového festivalu ART FILM a organizovanie filmového festivalu.

Personálna oblasť

Náročnosti riadenia činnosti neziskovej organizácie a dátum jej vzniku zodpovedá aj kvalifikačná a profesijná štruktúra spoločnosti. Organizácia v roku 2013 zamestnávala v hlavnom pracovnom pomere programového riaditeľa.

Finančné výkazy

Hospodársky výsledok – strata, ktorú nezisková organizácia vykázala za rok 2013 pred zdanením predstavoval výšku – 270.442,67 EUR, z čoho

Náklady: 593.370,71 EUR

Výnosy: 322.928,04 EUR

Výsledok hospodárenia po zdanení: - 270.442,82 EUR.

Základ dane sa upravil o položky podľa Zákona o dani z príjmov na daňový základ. Daň z príjmov právnických osôb za rok 2013 bola vo výške 0,15 EUR.

Poznámky k systému účtovníctva

Nezisková organizácia vedie podvojnú účtovníctvo a evidenciu účtovných dokladov v súlade so zákonom o účtovníctve a inými zákonmi a účtovnými zásadami platnými v Slovenskej republike. Nadväzne na ne sa spoločnosť riadi internými metodickými pokynmi vypracovanými manažmentom organizácie za účtovné obdobie. Účtovné výkazy sú zostavené v súlade so zákonom o účtovníctve a opatrením MF z 14. novembra 2007 č. MF/24342/2007-74 a následnými novelami.

Odpisovanie

Nezisková organizácia uplatňuje odpisy nehmotného a hmotného dlhodobého majetku v zmysle zákona o účtovníctve (účtovné odpisové sadzby). Používa sa systém rovnomerného odpisovania. Organizácia má vypracovaný odpisový plán. Účtovné odpisy zodpovedajú miere opotrebenia majetku.

Oceňovanie

Pri oceňovaní majetku a záväzkov sa postupuje v zmysle zákona o účtovníctve.

Súvaha

Aktíva (v celých EUR)	bežné obdobie	minulé obdobie
Dlhodobý majetok	7 243,09	15 551,09
Dlhodobý nehmotný majetok	6 912,53	13 828,53
Dlhodobý hmotný majetok	330,56	1 722,56
Finančné investície	0	0
Obežný majetok	13 106,45	9 312,07
Zásoby	0	0
Krátkodobé pohľadávky	11 254,77	7 774,51
Finančný majetok	1 851,68	1 537,56
Ostatné aktíva	68,00	5 010,80

Pasíva (v celých EUR)	bežné obdobie	minulé obdobie
Vlastné zdroje krytia majetku	-1 636 863,00	-1 366 420,18
Základné imanie	3 319,39	3 319,39
Zákonný rezervný fond	0	0
Nevysporiadaný VH minulých rokov	-1 369 739,57	-673 354,12
HV bežného obdobia	-270.442,82	-696 385,45
Cudzíe zdroje spolu	1 538 014,06	1 358 078,65
Rezervy	8 307,62	7 951,68
Dlhodobé záväzky	1 161,32	15 527,34
Krátkodobé záväzky	263 888,00	265 976,20
Bankové výpomoci a pôžičky	1 264 657,12	1 068 623,43
Ostatné pasíva	119 266,48	38 215,49

Výkaz ziskov a strát

Náklady (v celých EUR)	bežné obdobie	minulé obdobie
Predaný tovar	0	0
Spotreba materiálu	10 539,90	13 568,55
Ostatné služby	410 209,11	668 888,90
Osobné náklady	79 118,48	92 733,74
Odpisy DNM a DHM	8 308,00	9 077,20
Dane a poplatky	1 062,95	1 497,01
Iné ostatné náklady	26 551,44	64 470,51
Úroky	57 580,83	36 121,21
Náklady celkom	593 370,71	886 357,12

Výnosy (v celých EUR)	bežné obdobie	minulé obdobie
Tržby za tovar	0	0
Obchodná marža	0	0
Tržby za služby	81 816,82	39 032,84
Prijaté dary a príspevky od iných organizácií	49 964,44	0
Iné ostatné výnosy	2 788,22	180,30
Dotácie	188 000,00	150 000,00
Príspevky z podielu zaplatenej dane	358,56	758,60
Výnosy celkom	322 928,04	189 971,74

Schválenie účtovnej závierky

Účtovná závierka za rok 2013 bola schválená dňa 6. júna 2014.
Hospodársky výsledok po zdanení za rok 2013 – strata vo výške -270 442,82 EUR bude preúčtovaný na nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov.

Udalosti osobitného významu, ktoré nastali po skončení účtovného obdobia

Po skončení účtovného obdobia nenastali žiadne skutočnosti, ktoré by mali vplyv na účtovnú závierku roka 2013.

Ostatné

Nezisková organizácia ART FILM n.o. v roku 2013 nemala náklady na činnosť v oblasti výskumu a vývoja.

Nezisková organizácia nenadobudla v roku 2013 žiadne cenné papiere.

Nezisková organizácia nemá organizačnú zložku v zahraničí.

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Prezidiu a Valnému zhromaždeniu neziskovej organizácie ART FILM n.o.

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky spoločnosti ART FILM n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2013, výkaz ziskov a strát za rok končiaci k tomuto dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny organ spoločnosti je zodpovedný za zostavenie tejto účtovnej závierky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz v súlade so Zákonom o účtovníctve č. 431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon o účtovníctve“), a za interné kontroly, ktoré štatutárny orgán považuje za potrebné pre zostavenie účtovnej závierky, ktorá neobsahuje významné nesprávnosti, či už v dôsledku podvodu alebo chyby.

Zodpovednosť audítora

Nášou zodpovednosťou je vyjadriť názor na túto účtovnú závierku na základe nášho auditu. Audit sme uskutočnili v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardmi. Podľa týchto štandardov máme dodržiavať etické požiadavky, naplánovať a vykonať audit tak, aby sme získali primerané uistenie, že účtovná závierka neobsahuje významné nesprávnosti.

Súčasťou auditu je uskutočnenie postupov na získanie audítorských dôkazov o sumách a údajoch vykázaných v účtovnej závierke. Zvolené postupy závisia od úsudku audítora, vrátane posúdenia rizík významnej nesprávnosti v účtovnej závierke, či už v dôsledku podvodu alebo chyby. Pri posudzovaní tohto rizika audítor berie do úvahy interné kontroly relevantné na zostavenie účtovnej závierky účtovnej jednotky, ktorá poskytuje pravdivý a verný obraz, aby mohol vypracovať audítorské postupy vhodné za daných okolností, nie však na účely vyjadrenia názoru na účinnosť interných kontrol účtovnej jednotky. Audit ďalej zahŕňa zhodnotenie vhodnosti použitých účtovných zásad a účtovných metód a primeranosti účtovných odhadov uskutočnených štatutárnym orgánom spoločnosti, ako aj vyhodnotenie prezentácie účtovnej závierky.

Sme presvedčení, že audítorské dôkazy, ktoré sme získali, poskytujú dostatočný a vhodný základ pre náš názor.

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie spoločnosti ART FILM n.o. k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Taktiež chceme poukázať, že spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie. Je v predĺžení.

INTERCONSULT SLOVAKIA, s.r.o.

Súľovská 7

821 05 Bratislava

Licencia SKAu č.134

Ing. Marcela Lunterová

zodpovený audítor

Licencia SKAu 704

Bratislava, 27.6.2014



Dodatok správy audítora

O overení súladu výročnej správy s účtovnou závierkou
V zmysle zákona č. 540/2007 Z.z. § 23 odsek 5

Štatutárnemu orgánu neziskovej spoločnosti ART FILM n.o. Banská Bystrica

Overili sme účtovnú závierku neziskovej spoločnosti ART FILM n.o. k 31.decembru 2013, ku ktorej sme dňa 27.6.2014 vydali správu audítora a v ktorej sme vyjadrili svoje audítorské stanovisko v nasledujúcom znení:

Názor

Podľa nášho názoru, účtovná závierka poskytuje pravdivý a verný obraz finančnej situácie vo všetkých významných súvislostiach neziskovej spoločnosti ART FILM n.o. Banská Bystrica k 31. decembru 2013 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve. Taktiež chceme poukázať, že spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie. Je v predĺžení.

Overili sme taktiež súlad výročnej správy s vyššie uvedenou účtovnou závierkou. Za správnosť zostavenia výročnej správy je zodpovedný štatutárny orgán spoločnosti. Našou úlohou je vydať na základe overenia stanovisko o súlade výročnej správy s účtovnou závierkou.

Overenie sme vykonali v súlade s medzinárodnými audítorskými štandardami. Tieto štandardy požadujú, aby audítor naplánoval a vykonal overenie tak, aby získal primeranú istotu, že informácie uvedené vo výročnej správe, ktoré sú predmetom zobrazenia v účtovnej závierke, sú vo všetkých významných súvislostiach v súlade s príslušnou účtovnou závierkou. Informácie uvedené vo výročnej správe sme posúdili s informáciami v účtovnej závierke k 31. decembru 2013. Iné údaje a informácie, ako účtovné informácie získané z účtovnej závierky a účtovných kníh sme neoverovali. Sme presvedčení, že vykonané overenie poskytuje primeraný podklad pre vyjadrenie stanoviska audítora.

Podľa nášho názoru uvedené účtovné informácie vo výročnej správe neziskovej spoločnosti ART FILM n.o. poskytujú vo všetkých významných súvislostiach pravdivý a verný obraz o účtovnej závierke k 31. decembru 2013, a sú v súlade so zákonom o účtovníctve č.431/2002 Z.z. v znení neskorších predpisov. Taktiež chceme poukázať, že spoločnosť vykazuje záporné vlastné imanie. Je v predĺžení.

INTERCONSULT SLOVAKIA, s.r.o.
Súľovská 7
821 05 Bratislava
Obchodný register, vložka 14000/B
Licencia SKAu č.134

Ing. Marcela Lunterová
zodpovedný audítor
Licencia SKAu 704

Dátum správy audítora: 27.6.2014



ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 3

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevyplnené riadky sa ponechávajú prázdne.

Údaje sa vyplňajú paličkovým písmom (podľa tohto vzoru), písacím strojom alebo tlačiarňou, a to čiernou alebo tmavomodrou farbou.

Á Ā B Ć D Ě F G H Í J K L M N O P Q R Š T Ú V X Ý Ž 0 1 2 3 4 5 6 7 8 9

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

Priložené súčasti účtovnej závierky

☒ Súvaha (Úč NUJ 1-01)☒ Poznámky (Úč NUJ 3-01)☒ Výkaz ziskov a strát (Úč NUJ 2-01)

(vyznačí sa x)

Obchodné meno alebo názov účtovnej jednotky

A R T F I L M n . o .

Sídlo účtovnej jednotky

Ulica

S K U T E C K É H O 2 3

PSČ

Obec

9 7 4 0 1 B A N S K Á B Y S T R I C A

Číslo telefónu

Číslo faxu

0 4 8 / 4 1 4 4 0 8 2 0 /

E-mailová adresa

Zostavená dňa:

3 0 . 0 4 . 2 0 1 4

Schválená dňa:

. . 2 0

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:
ART FILM, n.o.
Skuteckého 23
974 01 BANSKÁ BYSTRICA
IČO: 37 954 612 OČ: 2021942791
IČ DPH: SK2021942791

Záznamy daňového úradu

Miesto pre evidenčné číslo

Odtlačok prezentačnej pečiatky daňového úradu

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	95218,69	87975,60	7243,09	15551,09
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	82984,80	76072,27	6912,53	13828,53
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	82984,80	76072,27	6912,53	13828,53
Ostatný dlhodobý nehmotný majetok (018+ 019)-(078 + 079 + 091 AÚ)	006				
Obstaranie dlhodobého nehmotného majetku (041-093)	007				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý nehmotný majetok (051- 095AÚ)	008				
2. Dlhodobý hmotný majetok r. 010 až r. 020	009	12233,89	11903,33	330,56	1722,56
Pozemky (031)	010		x		
Umelecké diela a zbierky (032)	011		x		
Stavby 021 - (081 + 092AÚ)	012				
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí 022 - (082 + 092AÚ)	013	12233,89	11903,33	330,56	1722,56
Dopravné prostriedky 023 - (083 + 092AÚ)	014				
Pestovateľské celky trvalých porastov 025 - (085 + 092AÚ)	015				
Základné stádo a ťažné zvieratá 026 - (086 + 092AÚ)	016				
Drobný dlhodobý hmotný majetok 028 - (088 + 092AÚ)	017				
Ostatný dlhodobý hmotný majetok 029 - (089 +092AÚ)	018				
Obstaranie dlhodobého hmotného majetku (042 - 094)	019				
Poskytnuté preddavky na dlhodobý hmotný majetok (052 - 095AÚ)	020				
3. Dlhodobý finančný majetok r. 022 až r. 028	021				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach v ovládanej osobe (061- 096 AÚ)	022				
Podielové cenné papiere a podiely v obchodných spoločnostiach s podstatným vplyvom (062 - 096 AÚ)	023				
Dlhové cenné papiere držané do splatnosti (065 - 096 AÚ)	024				
Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky (066 + 067) - 096 AÚ	025				
Ostatný dlhodobý finančný majetok (069 - 096 AÚ)	026				
Obstaranie dlhodobého finančného majetku (043 - 096 AÚ)	027				
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	13106,45		13106,45	9312,07
1. Zásoby r. 031 až r. 036	030				
Materiál (112 + 119) - 191	031				
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby (121 + 122) - (192 + 193)	032				
Výrobky (123 - 194)	033				
Zvieratá (124 - 195)	034				
Tovar (132 + 139) - 196	035				
Poskytnuté prevádzkové preddavky na zásoby (314 AÚ - 391 AÚ)	036				
2. Dlhodobé pohľadávky r. 038 až r. 041	037				
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	038				
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	11254,77		11254,77	7774,51
Pohľadávky z obchodného styku (311 AÚ až 314 AÚ) - 391 AÚ	043	2694,91		2694,91	1024,51
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046	59,86	x	59,86	
Pohľadávky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346 + 348)	047		x		
Pohľadávky voči účastníkom združení (358 AÚ - 391 AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391 AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378 AÚ) - 391 AÚ	050	8500,00		8500,00	6750,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1851,68		1851,68	1537,56
Pokladnica (211 + 213)	052	1084,27	x	1084,27	691,11
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	767,41	x	767,41	846,45
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251 + 253 + 255 + 256 + 257) - 291 AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291 AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	68,00		68,00	5010,80
1. Náklady budúcich období (381)	058	68,00		68,00	5010,80
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	108393,14	87975,60	20417,54	29873,96

Strana pasív	č.r.	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
a	b	5	6
A. VLASTNÉ ZDROJE KRYTIA MAJETKU SPOLU r. 062+ r. 068 + r. 072 + r. 073	061	-1636863,00	-1366420,18
1. Imanie a peňažné fondy r. 063 až r. 067	062	3319,39	3319,39
Základné imanie (411)	063	3319,39	3319,39
Peňažné fondy tvorené podľa osobitného predpisu (412)	064		
Fond reprodukcie (413)	065		
Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov (414)	066		
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín (415)	067		
2. Fondy tvorené zo zisku r. 069 až r. 071	068		
Rezervný fond (421)	069		
Fondy tvorené zo zisku (423)	070		
Ostatné fondy (427)	071		
3. Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov (+; - 428)	072	-1369739,57	-673354,12
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-270442,82	-696385,45
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	1538014,06	1358078,65
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	8307,62	7951,68
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	8307,62	7951,68
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1161,32	15527,34
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1161,32	925,43
Vydané dlhopisy (473)	081		
Záväzky z nájmu (474 AÚ)	082		
Dlhodobé prijaté preddavky (475)	083		
Dlhodobé nevyfakturované dodávky (476)	084		
Dlhodobé zmenky na úhradu (478)	085		
Ostatné dlhodobé záväzky (373 AÚ + 479 AÚ)	086		14601,91
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	263888,00	265976,20
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	203402,07	197926,53
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	25162,70	12836,41
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	7549,86	3999,18
Daňové záväzky (341 až 345)	091	21206,48	51196,79
Záväzky z dôvodu finančných vzťahov k štátnemu rozpočtu a rozpočtom územnej samosprávy (346+348)	092		
Záväzky z upísaných nesplatených cenných papierov a vkladov (367)	093		
Záväzky voči účastníkom združení (368)	094		
Spojovací účet pri združení (396)	095		
Ostatné záväzky (379 + 373 AÚ + 474 AÚ + 479 AÚ)	096	6566,89	17,29
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	1264657,12	1068623,43
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	6935,61	7970,13
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	1257721,51	1060653,30
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	119266,48	38215,49
1. Výdavky budúcich období (383)	102	94266,48	38215,49
Výnosy budúcich období (384)	103	25000,00	
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	20417,54	29873,96

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	8518,40	2021,50	10539,90	13568,55
502	Spotreba energie	02				
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	1517,88	360,21	1878,09	3700,83
512	Cestovné	05	3655,45	867,47	4522,92	6857,02
513	Náklady na reprezentáciu	06	13610,60	3229,92	16840,52	42383,51
518	Ostatné služby	07	367590,62	42618,49	410209,11	668888,90
521	Mzdové náklady	08	45113,67	10705,88	55819,55	79988,63
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	15631,91	3709,59	19341,50	12149,27
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	3198,42	759,01	3957,43	595,84
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	1,96	0,47	2,43	11,61
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	857,12	203,40	1060,52	1485,40
541	Zmluvné pokuty a penále	16	380,13	90,21	470,34	8220,69
542	Ostatné pokuty a penále	17	1347,26	319,72	1666,98	237,94
543	Odpísanie pohľadávky	18				
544	Úroky	19	46537,14	11043,69	57580,83	36121,21
545	Kurzové straty	20	120,59	28,61	149,20	1466,63
546	Dary	21				600,00
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	827,11	196,28	1023,39	1003,89
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6714,57	1593,43	8308,00	9077,20
552	Zostatková cena predaného dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	26				
553	Predané cenné papiere	27				
554	Predaný materiál	28				
555	Náklady na krátkodobý finančný majetok	29				
556	Tvorba fondov	30				
557	Náklady na precenenie cenných papierov	31				
558	Tvorba a zúčtovanie opravných položiek	32				
561	Poskytnuté príspevky organizačným zložkám	33				
562	Poskytnuté príspevky iným účtovným jednotkám	34				
563	Poskytnuté príspevky fyzickým osobám	35				
565	Poskytnuté príspevky z podielu zaplatenej dane	36				
567	Poskytnuté príspevky z verejnej zbierky	37				
Účtová trieda 5 spolu r. 01 až r. 37		38	515622,83	77747,88	593370,71	886357,12

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	19880,99	61935,83	81816,82	39032,84
604	Tržby za predaný tovar	41				
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		1,13	1,13	0,49
645	Kurzové zisky	54	87,35		87,35	54,93
646	Prijaté dary	55	41493,00		41493,00	
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	2699,74		2699,74	124,88
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				
657	Výnosy z precenenia cenných papierov	65				
658	Výnosy z nájmu majetku	66				
661	Prijaté príspevky od organizačných zložiek	67				
662	Prijaté príspevky od iných organizácií	68	8471,44		8471,44	
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69				
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	358,56		358,56	758,60
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	188000,00		188000,00	150000,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	260991,08	61936,96	322928,04	189971,74
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-254631,75	-15810,92	-270442,67	-696385,38
591	Daň z príjmov	76		0,15	0,15	0,07
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-254631,75	-15811,07	-270442,82	-696385,45

Poznámky Úč NUJ 1 - 01

Poznámky

k 31. 12. 2013 ...
(v eurách)Za bežné
účtovné obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 3

do 1 2 2 0 1 3

Za bezprostredne
predchádzajúce
účtovné obdobiemesiac rok
od 0 1 2 0 1 2

do 1 2 2 0 1 2

Účtovná závierka:

☒

riadna

☐ 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:

ARTELM, n.o.
Skuteckého 23
974 01 BANSKÁ BYSTRICA
IČO: 37 954 517, DIČ: 2021942791
IČ DPH: 9K2021942791

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		
Spoľu	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

- 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,
- 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 obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
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				

ČI. 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 závierka.

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 závierky audítorom, sa uvedie vymedzenie a suma nákladov za účtovné obdobie v členení na náklady za

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie auditorské služby s výnimkou overenia účtovnej závierky,

- 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:

- 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
- 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.