

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
k 31.12.2014
neziskovej organizácie
ART FILM, n.o.
Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica

SPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDÍTORA
Štatutárnemu orgánu neziskovej organizácie
ART FILM, n.o., Skuteckého 23, 974 01 Banská Bystrica

Správa k účtovnej závierke

Uskutočnili sme audit priloženej účtovnej závierky neziskovej organizácie ART FILM, n.o., ktorá obsahuje súvahu k 31. decembru 2014, výkaz ziskov a strát za rok končiaci sa k uvedenému dátumu, a poznámky, ktoré obsahujú súhrn významných účtovných zásad a účtovných metód a ďalšie vysvetľujúce informácie.

Zodpovednosť štatutárneho orgánu za účtovnú závierku

Štatutárny orgán neziskovej organizácie 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

Našou 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 pre 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, 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 neziskovej organizácie ART FILM, n.o. k 31. decembru 2014 a výsledku jej hospodárenia za rok končiaci sa k uvedenému dátumu v súlade so zákonom o účtovníctve.

Zdôraznenie skutočností

Ako sa uvádza v článku II., bod (1) poznámok účtovná závierka bola zostavená za predpokladu nepretržitého trvania účtovnej jednotky. K 31. decembru 2014 účtovná jednotka vykázala záporné vlastné imanie vo výške 1 949 448,72 EUR. Účtovná závierka neobsahuje žiadne úpravy, ktoré by boli potrebné v prípade, že účtovná jednotka nie je schopná pokračovať vo svojej činnosti. Zakladateľ účtovnej jednotky prehlásili, že účtovnú jednotku podporí minimálne v čase ďalších 12 mesiacov odo dňa, ku ktorému je zostavená účtovná závierka, a v dohľadnej budúcnosti formou finančnej a ostatnej pomoci tak, aby pokračovanie podnikateľských aktivít v žiadnom prípade nebolo ohrozujúce.

Náš názor nie je vzhľadom na túto skutočnosť podmienený.

Iná skutočnosť

Audit účtovnej závierky neziskovej organizácie ART FILM, n.o. za rok končiaci sa 31. decembra 2013 vykonal iný audítor, ktorý 27.06.2014 vyjadril k tejto účtovnej závierke nepodmienený (štandardný) názor s informáciou, že nezisková organizácia vykazuje záporné vlastné imanie. Je v predĺžení.

V Trnave, dňa 30.06.2015

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r. o.
Kapitulská 14
917 01 Trnava
Obchodný register Trnava, odd.: Sro, č. vložky: 10186/T
Licencia SKAU č. 131



Ing. Ružena Straková
Zodpovedný audítor
Licencia SKAU č. 797

LICENCIA

na poskytovanie audítorských služieb

číslo: **131**

vydaná na základe § 34 ods. 3 zákona 466/2002 Z.z.
o audítoroch a Slovenskej komore audítorov podľa § 6

Obchodné meno : _____

TAX - AUDIT Slovensko, spol. s r.o.

Zapísaný do OR: **Okresný Súd Trnava**

Identifikačné číslo spoločnosti (IČO): **36219835**

Dátum zápisu do zoznamu audítorských spoločností: **02.04.1997**

Vydané v Bratislave dňa: **01.03.2004**



Jana Duka

prezident SKAu

ÚČTOVNÁ ZÁVIERKA

neziskovej účtovnej jednotky
v sústave podvojného účtovníctva

zostavená k 3 1 . 1 2 . 2 0 1 4

Číselné údaje sa zarovnávajú vpravo, ostatné údaje sa píše zľava. Nevypĺnené 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 Ů 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 od 0 1 2 0 1 4 do 1 2 2 0 1 4 Bezprostredne predchádzajúce obdobie od 0 1 2 0 1 3 do 1 2 2 0 1 3
---	--	--

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

Číslo

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 2 / 5 3 6 3 2 4 9 0 0 /

E-mailová adresa

k m e t k o @ f i n - u c t o . s k

Zostavená dňa:

2 9 . 0 6 . 2 0 1 4

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:

Schválená dňa:

. . 2 0

ART FILM, n.o.

Skuteckého 23

974 01 BANSKÁ BYSTRICA

IČO: 37 954 512 DIČ: 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	95218,69	0,00	7243,09
1. Dlhodobý nehmotný majetok r. 003 až r. 008	002	82984,80	82984,80	0,00	6912,53
Nehmotné výsledky z vývojovej a obdobnej činnosti 012-(072+091AÚ)	003				
Softvér 013 - (073+091AÚ)	004				
Oceniteľné práva 014 - (074 + 091AÚ)	005	82984,80	82984,80	0,00	6912,53
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	12233,89	0,00	330,56
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	12233,89	0,00	330,56
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	9654,52		9654,52	13106,45
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 - 391AÚ)	039				
Pohľadávky voči účastníkom združení (358AÚ - 391AÚ)	040				
Iné pohľadávky (335 AÚ + 373 AÚ + 375 AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	041				
3. Krátkodobé pohľadávky r. 043 až r. 050	042	8127,10		8127,10	11254,77
Pohľadávky z obchodného styku (311AÚ až 314 AÚ) - 391AÚ	043	477,10		477,10	2694,91
Ostatné pohľadávky (315 AÚ - 391 AÚ)	044				
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	045		x		
Daňové pohľadávky (341 až 345)	046		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 - 391AÚ)	048				
Spojovací účet pri združení (396 - 391AÚ)	049				
Iné pohľadávky (335AÚ + 373AÚ + 375AÚ + 378AÚ) - 391AÚ	050	7650,00		7650,00	8500,00
4. Finančné účty r. 052 až r. 056	051	1527,42		1527,42	1851,68
Pokladnica (211 + 213)	052	983,22	x	983,22	1084,27
Bankové účty (221 AÚ + 261)	053	544,20	x	544,20	767,41
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok (221 AÚ)	054		x		
Krátkodobý finančný majetok (251+ 253 + 255 + 256 + 257) - 291AÚ	055				
Obstaranie krátkodobého finančného majetku (259 - 291AÚ)	056				
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 058 a r. 059	057	155,33		155,33	68,00
1. Náklady budúcich období (381)	058	155,33		155,33	68,00
Príjmy budúcich období (385)	059				
MAJETOK SPOLU r. 001 + r. 029 + r. 057	060	105028,54	95218,69	9809,85	20417,54

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	-1949448,72	-1636863,00
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 účastí (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	-1640182,39	-1369739,57
4. Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie r. 060 - (r. 062 + r. 068 + r. 072 + r. 074 + r. 101)	073	-312585,72	-270442,82
B. CUDZIE ZDROJE SPOLU r. 075 + r. 079 + r. 087 + r. 097	074	1796760,47	1538014,06
1. Rezervy r. 076 až r. 078	075	7413,89	8307,62
Rezervy zákonné (451AÚ)	076		
Ostatné rezervy (459AÚ)	077		
Krátkodobé rezervy (323 + 451AÚ + 459AÚ)	078	7413,89	8307,62
2. Dlhodobé záväzky r. 080 až r. 086	079	1376,59	1161,32
Záväzky zo sociálneho fondu (472)	080	1376,59	1161,32
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		
3. Krátkodobé záväzky r. 088 až r. 096	087	196189,74	263888,00
Záväzky z obchodného styku (321 až 326) okrem 323	088	133101,21	203402,07
Záväzky voči zamestnancom (331+ 333)	089	31819,13	25162,70
Zúčtovanie so Sociálnou poisťovňou a zdravotnými poisťovňami (336)	090	5318,13	7549,86
Daňové záväzky (341 až 345)	091	21614,54	21206,48
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	4336,73	6566,89
4. Bankové výpomoci a pôžičky r. 098 až r. 100	097	1591780,25	1264657,12
Dlhodobé bankové úvery (461AÚ)	098		
Bežné bankové úvery (231+ 232 + 461AÚ)	099	3865,52	6935,61
Prijaté krátkodobé finančné výpomoci (241+ 249)	100	1587914,73	1257721,51
C. ČASOVÉ ROZLIŠENIE SPOLU r. 102 a r. 103	101	162498,10	119266,48
1. Výdavky budúcich období (383)	102	162498,10	94266,48
Výnosy budúcich období (384)	103		25000,00
VLASTNÉ ZDROJE A CUDZIE ZDROJE SPOLU r.061+ r.074 + r.101	104	9809,85	20417,54

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	4541,44	745,53	5286,97	10539,90
502	Spotreba energie	02	1739,02	285,48	2024,50	
504	Predaný tovar	03				
511	Opravy a udržiavanie	04	311,70	51,17	362,87	1878,09
512	Cestovné	05	6658,91	1093,14	7752,05	4522,92
513	Náklady na reprezentáciu	06	5106,01	838,22	5944,23	16840,52
518	Ostatné služby	07	412815,20	24255,66	437070,86	410209,11
521	Mzdové náklady	08	38647,86	6344,52	44992,38	55819,55
524	Zákonné sociálne poistenie a zdravotné poistenie	09	15663,45	2571,35	18234,80	19341,50
525	Ostatné sociálne poistenie	10				
527	Zákonné sociálne náklady	11	501,97	82,41	584,38	3957,43
528	Ostatné sociálne náklady	12				
531	Daň z motorových vozidiel	13	133,45	21,91	155,36	2,43
532	Daň z nehnuteľností	14				
538	Ostatné dane a poplatky	15	137,01	22,49	159,50	1060,52
541	Zmluvné pokuty a penále	16	22,56	3,70	26,26	470,34
542	Ostatné pokuty a penále	17	4313,70	708,15	5021,85	1666,98
543	Odpísanie pohľadávky	18	880,90	144,61	1025,51	
544	Úroky	19	57616,19	9458,41	67074,60	57580,83
545	Kurzové straty	20	36,21	5,95	42,16	149,20
546	Dary	21	171,80	28,20	200,00	
547	Osobitné náklady	22				
548	Manká a škody	23				
549	Iné ostatné náklady	24	4923,27	808,21	5731,48	1023,39
551	Odpisy dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku	25	6221,72	1021,37	7243,09	8308,00
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	560442,37	48490,48	608932,85	593370,71

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	15074,84	41788,89	56863,73	81816,82
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		0,53	0,53	1,13
645	Kurzové zisky	54	87,40		87,40	87,35
646	Prijaté dary	55				41493,00
647	Osobitné výnosy	56				
648	Zákonné poplatky	57				
649	Iné ostatné výnosy	58	441,03		441,03	2699,74
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	20800,00		20800,00	8471,44
663	Prijaté príspevky od fyzických osôb	69	5000,00		5000,00	
664	Prijaté členské príspevky	70				
665	Príspevky z podielu zaplatenej dane	71	5154,50		5154,50	358,56
667	Prijaté príspevky z verejných zbierok	72				
691	Dotácie	73	208000,00		208000,00	188000,00
Účtová trieda 6 spolu r. 39 až r. 73		74	254557,77	41789,42	296347,19	322928,04
Výsledok hospodárenia pred zdanením r. 74 - r. 38		75	-305884,60	-6701,06	-312585,66	-270442,67
591	Daň z príjmov	76		0,06	0,06	0,15
595	Dodatočné odvody dane z príjmov	77				
Výsledok hospodárenia po zdanení (r. 75 - (r. 76 + r. 77)) (+/-)		78	-305884,60	-6701,12	-312585,72	-270442,82

Čl. I

Všeobecné údaje

(1) Meno a priezvisko fyzickej osoby alebo názov právnickej osoby, ktorá je zakladateľom alebo zriaďovateľom účtovnej jednotky, 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

Danišovič Pavol, PhDr.

Kinček Július, Mgr.

Riaditeľ: Ján Kováčik, od 4.7.2011

Dozorná rada: Komžik 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,
- poskytovanie 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 bežného účtovného obdobia a bezprostredne predchádzajúceho 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 odseku 4 a čl. 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

- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou,
 - Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok kúpou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou,
 - Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok vlastnou činnosťou
- dlhodobý nehmotný majetok obstaraný iným spôsobom,
 - Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý nehmotný majetok iným spôsobom
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou,
 - Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý majetok kúpou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný vlastnou činnosťou
 - Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý majetok vlastnou činnosťou
- dlhodobý hmotný majetok obstaraný iným spôsobom,

- Účtovná jednotka v účtovnom období neobstarala dlhodobý 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
- o) časové rozlíšenie na strane pasív,
- časové rozlíšenie na strane pasív účtovná jednotka oceňovala nominálnou hodnotou
- p) deriváty,
- o derivátoch účtovná jednotka neúčtuje
- q) 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 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 bol stanovený interným predpisom, v ktorom vychádzal z predpokladaného opotrebenia zaraďovania 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 1 700 EUR	Rovnomerná	4	1/4	V zmysle zákona 595/03Z.z

Automobily nad 1700 EUR	Rovnomerná	4	1/4	V zmysle zákona 595/03Z.z
Majetok do 1 700 EUR	Rovnomerná	3	1/3	Interná smernica

(5) Zásady pre zohľadnenie zníženia hodnoty majetku. Uvádza sa, či účtovná jednotka uplatňuje opravné položky a rezervy.

- 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			76 072,27				76 072,27
prírastky			6 912,53				6 912,53
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia			82 984,80				82 984,80
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia			6 912,53				6 912,53
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

	Pozemky	Umelecké diela a zbierky	Stavby	Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí	Dopravné prostriedky	Pestovateľské 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				11 903,33							11 903,33
prírastky				330,56							330,56
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia				12 233,89							12 233,89
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia				330,56							330,56
Stav na konci bežného účtovného obdobia											

(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.

(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	983,23	1 084,27
Ceniny		
Bežné bankové účty	544,20	767,41
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 527,43	1 851,68

(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 nezdaňovanú činnosť, zdaňovanú 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	477,10		2 694,91	
Pohľadávky voči štátu	0,00		59,86	
Iné pohľadávky	7 650,00		8 500	
Spolu	8 127,10		11 254,77	

(9) Prehľad opravných položiek k pohládkam, 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 pohládkam.

Spoločnosť netvorila opravnú položku k pohládkam

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	400,00	9 750,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	7 727,10	1 504,77
Pohľadávky spolu	8 127,10	11 254,77

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

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Spôsob rozpúšťania	Popis
381.900 NBO	33,76	Do nákladov prísl. Roku	poistenie
381	97,18	Do nákladov v roku 2015	Internetové služby
381	24,39	Do nákladov v roku 2015	Ostatné služby
Spolu	155,33		

(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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	- 1 369 739,57			-270 442,82	-1 640 182,39
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	- 270 442,82	-312 585,72		270 442,82	-312 585,72
Spolu	- 1 636 863,00	-312 585,72			-1 949 448,72

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	270 442,82
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	270 442,82
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
Audit, daňové priznanie VS – krátkodobé	2 300,00	1 350,00	2 300,00		1 350,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - krátkodobé	5 175,62	6 063,89	5 175,62		6 063,89
UZ, overenie Výročnej správy - krátkodobé	832,00		832,00		
krátkodobé rezervy spolu	8 307,62	7 413,89	8 307,62		7 413,89
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	8 307,62	7 413,89	8 307,62		7 413,89

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2015.

- b) údaje o významných položkách na účtoch 325 - Ostatné záväzky a 379 – Iné 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				
Ost. Záv. FORZA		1 650,00		1 650,00
Odvody umeleckým fondom	27,77	93,14	73,15	47,76
Spolu	27,77	1 743,14	73,15	1 697,76
Ost.záväzky -Forza	4 926,54		4 926,54	0,00
Spolu	4 926,54*		4 926,54	0,00
*záväzok je vykázaný ako krátkodobý, vzhľadom na splatnosť v roku 2015				
Iné záväzky				
Zmluvy	1 200,00	2 723,98	1 200,00	2 723,98
Poistky	440,35		440,35	0,00
Poplatky za oneskorenie		1 506,75		1 506,75
Ostatné		106,00		106,00
Spolu iné záväzky	1 640,35	4 336,73	1640,35	4 336,73
Ostatné záväzky spolu				

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

d) Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti	161 285,87	243 372,36
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	34 903,87	20 515,64
Krátkodobé záväzky spolu	196 189,74	263 888,00
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 376,59	1 161,32
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 376,59	1 161,32
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	197 566,33	265 049,32

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

Záväzok	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť 1-5 rokov	Splatnosť 5a viac rokov	Spolu
Záväzky z obchodného styku	133 101,21			133 101,21
Záväzky voči zamestnancom	31 819,13			31 819,13
Zúčtovanie so Sociálnou a zdravotnými poisťovňami	5 318,13			5 318,13
Daňové záväzky	21 614,54			21 614,54
Ostatné záväzky	4 336,73			4 336,73
Krátkodobé záväzky spolu	196 189,74			196 189,74
Záväzky zo sociálneho fondu		1 376,59		1 376,59
Dlhodobé záväzky spolu		1 376,59		1 376,59
Spolu	196 189,74	1 376,59		197 566,33

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	1 161,32	925,43
Tvorba na ťarchu nákladov	215,27	235,89
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 376,59	1161,32

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%	31.01.2015	Bez zabezpečenia	3 865,52	6 935,61
Návratná finančná výpomoc FORZA	EUR	5%	31.12.2015	Bez zabezpečenia	171 710,00	171 610,00
Návratná finančná výpomoc p. Kováčik	EUR	5%	31.12.2015	Bez zabezpečenia	1 416 204,73	1 086 111,51
Dlhodobý bankový úver						
Spolu					1 591 780,25	1 264 657,12

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

Text	BO	Popis	PO	Poipis
383.100 VBO ostatné			109,81	Úrok VISA karta
383.900 – VBO Forza, a.s.	15 763,82	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci FORZA as.	3 902,51	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci FORZA as.
383.211 – VBO p. Kováčik	146 734,28	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci p. Kováčik (postúpenie)	90 254,16	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci p. Kováčik (postúpenie)
Spolu	162 498,10		94 266,48	

(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 únie	25 000		25 000	
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

- celková suma dohodnutých platieb ku dňu, ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka, v členení na istinu a finančný náklad,
- 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 za predaj služieb- prenájom vozidla na súkr. účely						
Tržby z predaj služieb- reklama		30 766,66	30 766,66		61 953,83	61 953,83
Tržby z predaja služieb – ostatné						
Tržby z predaja služieb refaktúracia		11 022,23	11 022,23	5 206,06		
Tržby z predaja vstupeniek	13 837,22		13 837,22	14 183,56		
Tržby z predaja katalógov	1 237,62		1 237,62	491,37		
Spolu	15 074,84	41 788,89	56 863,73	19 880,99	61 935,83	81 816,82

(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	441,03		2 699,74	
Tržby z predaja DNM a DHM				
Príspevky z podielu zaplatenej dane	5 154,50		358,56	
Spolu	5 595,53		44 551,30	

(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	20 800,00		8 471,44	
Dotácie z Audiovizuálneho fondu - SK	145 000,00		170 000	
Prijaté príspevky od fyz osôb	5 000,00			
Dotácie Mesto Trenčín	10 000,00		18 000	
Dotácie - ostatné	53 000,00			
Spolu	233 800,00		196 471,44	

(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		0,53		1,13
Kurzové zisky, z toho:	87,40		87,35	
Kurzové zisky k 31.12.	87,40		87,35	
Spolu	174,80	0,53	174,70	1,13

(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	4 541,44	745,53	5 286,97	8 518,40	2 21,50	10 539,9
Spotreba energie	1 739,02	285,48	2 024,50			
Opravy a udržiavanie	311,70	51,17	362,87	1 517,88	360,21	1 878,09
Cestovné	6 658,91	1 093,14	7 752,05	3 655,45	867,47	4 522,92
Náklady na reprezentáciu	5 106,01	838,22	5 944,23	13 610,6	3 229,92	16 840,52
Ostatné služby	412 815,20	24 255,66	437 070,86	367 590,62	42 618,49	410 209,11
Mzdové náklady	38 647,86	6 344,52	44 992,38	45 113,67	10 705,88	55 819,55
Zákonné soc.a zdr. poistenie	15 663,45	2 571,35	18 234,80	15 631,91	3 709,59	19 341,501
Zákonné sociálne náklady	501,97	82,41	584,38	3,198,42	759,01	3 957,43
Daň z motorových vozidiel	133,45	21,91	155,36	1,96	0,47	2,43
Ostatné dane a poplatky	137,01	22,49	159,50	857,12	203,40	1 060,52
Zmluvné pokuty a penále	22,56	3,70	26,26	380,13	90,21	470,34

Ostatné pokuty a penále	4 313,70	708,15	5 021,85	1 347,26	319,72	1 666,98
Odpísanie pohľadávky	880,90	144,61	1 025,51	0,00	0,00	0,00
Dary	171,80	28,20	200	0,00	0,00	0,00
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inie ostatné náklady	4923,27	808,21	5 731,48	827,12	196,27	1 023,39
Odpis DNM a DHM	6 221,72	1 021,37	7 243,09	6714,57	1 593,43	8 308,00
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 predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného obdobia
Usporiadanie aktuálneho ročníka MFF ART FILM	358,56	5 154,50
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia	0	

Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia

(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
Úroky FORZA č. zmluvy 12-09-003	7 561,75	1 241,36		
Úroky p. Kováčik	48 515,68	7 964,45	42 211,86	10 017,26
Úroky	1 538,76	252,60	1 171,25	277,95
Kurzové straty, z toho:	36,21	5,95	28,61	120,59
Kurzové straty k 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU	57 652,40	9 464,36	46 565,75	11 164,28

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

- a) overenie účtovnej závierky,
- b) uisťovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- c) súvisiace audítorské služby,
- d) daňové poradenstvo,
- e) ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 350,00
uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 350,00

9) Informácie o ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osobách

Medzi spriaznené osoby patria:

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

Druh transakcie	Forza a.s.
Zmluvy o prijatých službách	
Zmluvy o financovaní – úvery	
Poskytnuté pôžičky v roku 2013	171 710,00
Nákladové úroky	8 803,11
Závázky – dodávateľské	49 149,97
Ostatné závázky – krátkodobé	

Druh transakcie	Ján Kováčik
Zmluvy o financovaní úvery, pôžičky peňažné výpomoci, vecné výpomoci	25 641, 19
Poskytnuté pôžičky 2013-2014	1 390 563,54
Nákladové úroky účet 544	54 480,12
Nákladové úroky neuhradené VBO účet 383	108 709,24

Čl. V

Opis údajov na podsúvahových účtoch

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

Účtovná jednotka neúčtuje 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