

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 registra n.o.: 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.
Peter Hledík

Riaditeľ: Ján Kováčik, od 4.7.2011, štatutárny orgán, riaditeľ

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

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 majetok vlastnou činnosťou

- f) 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,
 - obstarávacou cenou
- 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 menovitou hodnotou
- l) krátkodobý finančný majetok,
 - krátkodobý finančný majetok účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou
- m) časové rozlíšenie na strane aktív,
 - časové rozlíšenie na strane aktív účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou
- n) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov,
 - záväzky vrátane dlhopisov, pôžičiek a úverov oceňovala menovitou hodnotou a rezervy ocenila účtovná jednotka kalkulačnou metódou kvalifikovaného odhadu ich menovitej hodnoty na pokrytie budúcich záväzkov
- o) časové rozlíšenie na strane pasív,
 - časové rozlíšenie na strane pasív účtovná jednotka oceňovala menovitou hodnotou
- p) deriváty,
 - o derivátoch účtovná jednotka neúčtuje
- q) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi.
 - o majetku a záväzkoch zabezpečených derivátmi neúčtuje

(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 vyčísl'ovaní 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
Oceniiteľné 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			82 984,80				82 984,80
prírastky							
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							
Stav na konci bežného účtovného obdobia							

	Pozemky	Umelecké	Stavby	Samostatné	Dopravné	Pestovateľské	Základné	Drobný	Obstaranie	Poskytnuté	Spolu
--	---------	----------	--------	------------	----------	---------------	----------	--------	------------	------------	-------

		diela a zbierky		hnuteľné veci a súbory hnuteľných vecí	prostriedky	celky trvalých porastov	stádo a ťažné zvieratá	a ostatný dlhodobý hmotný majetok	dlhodobého hmotného majetku	preddavky na dlhodobý hmotný majetok	
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				12 233,89							12 233,89
prírastky											
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											
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.

- Netýkalo sa účtovnej jednotky v roku 2015

(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	893,27	983,23
Ceniny		
Bežné bankové účty	312,15	544,20
Bankové účty s dobou viazanosti dlhšou ako jeden rok		
Peniaze na ceste		
Spolu	1 205,42	1 527,43

(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.

Netýkalo sa účtovnej jednotky

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	678,07	5 730,00	477,10	
Pohľadávky voči štátu	12 086,38		0,00	
Iné pohľadávky	2 649,10		7 650,00	
Spolu	15 413,55	5 730,00	8 127,10	

(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	18 159,45	400,00
Pohľadávky po lehote splatnosti	2 984,10	7 727,10
Pohľadávky spolu	21 143,55	8 127,10

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

Text	Významné položky časového rozlíšenia	Spôsob rozpúšťania	Popis
381.900 NBO	33,71	Do nákladov prísl. Roku 2016	poistenie
381	8,29	Do nákladov v roku 2016	Internetové služby
381			
Spolu	42,00		

(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					
Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účasťín					
Fondy zo zisku					
Rezervný fond					
Fondy tvorené zo zisku					
Ostatné fondy					
Nevysporiadaný výsledok hospodárenia minulých rokov	-1 640 182,39			-312 585,72	-1 952 768,11
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie	-312 585,72		-167 077,08	312 585,72	-167 077,08
Spolu	-1 949 448,72		-167 077,08		-2 116 525,80

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

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovná strata	312 585,72
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	312 585,72
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
Audít, daňové priznanie VS – krátkodobé	1 350,00	1 620,00	1 200,00	150,00	1 620,00
Rezerva na nevyčerpané dovolenky - krátkodobé	6 063,89	3 656,55	6 063,89		3 656,55
UZ, overenie Výročnej správy - krátkodobé					
krátkodobé rezervy spolu	7 413,89	5 276,55	7 263,89	150,00	5 276,55
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu	7 413,89	5 276,55	7 263,89	150,00	5 276,55

Predpokladaný rok použitia rezerv je rok 2016.

- 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	11 906,71		13 556,71
Odvody umeleckým fondom	47,76	243,04	290,80	0,00
Spolu	1 697,76	12 149,75	290,80	13 556,71
Ost.záväzky –ART FILM FEST sr.		6 700,00		6 700,00
Spolu	0,00	6 700,00		6 700,00
*záväzok je vykázaný ako krátkodobý, vzhľadom na splatnosť v roku 2016				
Iné záväzky				
Zmluvy	2 723,98	73 855,50	40 811,48	35 768,00
Poistky	0,00			
Poplatky za oneskorenie	1 506,75	1 314,21	2 540,91	280,05
Ostatné	106,00	816,45	922,45	0
Spolu iné záväzky	4 336,73	75 986,16	44 274,84	36 048,05
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	236 503,47	161 285,87
Záväzky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	67 510,32	34 903,87
Krátkodobé záväzky spolu	304 013,79	196 189,74
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane	1 634,82	1 376,59
Záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu	1 634,82	1 376,59
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	305 648,61	197 566,33

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

Zväzok	Splatnosť do 1 roka	Splatnosť 1-5 rokov	Splatnosť 5a viac rokov	Spolu
Zväzky z obchodného styku	225 011,26			225 011,26
Zväzky voči zamestnancom	5 636,86			5 636,86
Zúčtovanie so Sociálnou a zdravotnými poisťovňami	16 159,52			16 159,52
Daňové záväzky	21 158,10			21 158,10
Ostatné záväzky	36 048,05			36 048,05
Krátkodobé záväzky spolu	304 013,79			304 013,79
Zväzky zo sociálneho fondu		1 634,82		1 634,82
Dlhodobé záväzky spolu		1 634,82		1 634,82
Spolu	304 013,79	1 634,82		305 648,61

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	1 376,59	1 161,32
Tvorba na ťarchu nákladov	258,23	215,27
Tvorba zo zisku		
Čerpanie		
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	1 634,82	1 376,59

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%	31.01.2016	Bez zabezpečenia	1 422,47	3 865,52
Návratná finančná výpomoc FORZA	EUR	5%	31.12.2016	Bez zabezpečenia	171 710,00	171 710,00
Návratná finančná výpomoc p. Kováčik	EUR	5%	31.12.2016	Bez zabezpečenia	1 319 064,21	1 416 204,73
Ostatné	EUR	0%	31.12.2016	Bez zabezpečenia	725,00	725,00
Návratná finančná výpomoc	EUR	0%	31.12.2016	Bez zabezpečenia	67 217,00	
Návratná finančná výpomoc	EUR	0%	31.12.2016	Bez zabezpečenia	27 945,52	
Spolu					1 588 084,20	1 591 780,25

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

Text	BO	Popis	PO	Popis
383.100 VBO ostatné	0,00		0,00	Úrok VISA karta
383.900 – VBO Forza, a.s.	24 130,31	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci FORZA as.	15 763,82	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci FORZA as.
383.211;383200–VBO p. Kováčik	215 777,10	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci p. Kováčik (postúpenie)	146 734,28	Úrok z krátkodobej fin. výpomoci p. Kováčik (postúpenie)
Spolu	239 907,41		162 498,10	

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

Netýkalo sa účtovnej jednotky

(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				

Netýkalo sa účtovnej jednotky

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		110 000,00	110 000,00		30 766,66	30 766,66
Tržby z predaja služieb – ostatné		14 575,00	14 575,00			
Tržby z predaja služieb refakturácia	5 334,98	2 414,86	7 749,87		11 022,23	11 022,23
Tržby z predaja vstupeniek	17 495,14		17 495,14	13 837,22		13 837,22
Tržby z predaja katalógov	468,70		468,70	1 237,62		1 237,62
Spolu	23 298,82	126 989,86	150 288,68	15 074,84	41 788,89	56 863,73

(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	32,77			
Iné ostatné výnosy	11 367,27		441,03	
Tržby z predaja DNM a DHM				
Príspevky z podielu zaplatenej dane	347,46		5 154,50	
Spolu	11 747,50		5 595,53	

(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	40 000,00		20 800,00	
Dotácie z Audiovizuálneho fondu - SK	160 000,00		145 000,00	
Prijaté príspevky od fyz osôb			5 000,00	
Dotácie Mesto Trenčín	12 500,00		10 000,00	
Dotácie - ostatné	50 000,00		53 000,00	
Spolu	262 500,00		233 800,00	

(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		0,27		0,53
Kurzové zisky, z toho:	124,82		87,40	
Kurzové zisky k 31.12.	84,14		87,40	
Spolu	124,82	0,27	87,40	0,53

(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	2 226,90	1 007,99	3 234,89	4 541,44	745,53	5 286,97
Spotreba energie	-351,10	-158,92	-510,02	1 739,02	285,48	2 024,50
Opravy a udržiavanie	306,15	138,58	444,73	311,70	51,17	362,87
Cestovné	5 756,02	2 605,44	8 361,46	6 658,91	1 093,14	7 752,05
Náklady na reprezentáciu	16 490,79	7 464,48	23 955,27	5 106,01	838,22	5 944,23
Ostatné služby	319 078,28	88 691,87	407 770,15	412 815,20	24 255,66	437 070,86
Mzdové náklady	33 238,45	15 045,24	48 283,69	38 647,86	6 344,52	44 992,38
Zákonné soc.a zdr. poistenie	11 699,84	5 295,89	16 995,73	15 663,45	2 571,35	18 234,80
Zákonné sociálne náklady	448,72	203,10	651,82	501,97	82,41	584,38
Daň z motorových vozidiel	101,88	46,12	148,00	133,45	21,91	155,36
Ostatné dane a poplatky	188,28	85,22	273,50	137,01	22,49	159,50
Zmluvné pokuty a penále				22,56	3,70	26,26

Ostatné pokuty a penále	446,93	202,30	649,23	4 313,70	708,15	5 021,85
Odpísanie pohľadávky	41,03	18,57	59,60	880,90	144,61	1 025,51
Dary				171,80	28,20	200
Manká a škody	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inie ostatné náklady	939,68	425,35	1 365,03	4923,27	808,21	5 731,48
Odpis DNM a DHM				6 221,72	1 021,37	7 243,09
Zostatková cena predaného DNM a DHM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Daň z príjmov bola zaúčtovaná na základe daňového priznania, ktoré do dňa zostavenia účtovnej závierky nebolo podané na finančnej správe.

(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		347,46
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				
Úroky FORZA č. zmluvy 12-09-003	5 759,48	2 607,01	7 561,75	1 241,36
Úroky p. Kováčik	47 529,01	21 513,81	48 515,68	7 964,45
Úroky	837,01	378,87	1 538,76	252,60
Kurzové straty, z toho:	20,16	9,12	36,21	5,95
Kurzové straty k 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00
SPOLU	54 145,66	24 508,81	57 652,40	9 464,36

(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

- overenie účtovnej závierky,
- uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky,
- súvisiace audítorské služby,
- daňové poradenstvo,
- ostatné neaudítorské služby.

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1 620,00
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1 620,00

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
Janka Šturlajterová	Nálepkova 38, 977 01 Brezno

Druh transakcie	Forza a.s.
Zmluvy o prijatých službách	37 045,13
Zmluvy o financovaní – ostatné	725
Poskytnuté pôžičky v roku 2013	171 710,00
Nákladové úroky	8 366,49
Záväzky – dodávateľské	69 305,73
Ostatné výnosy	6,29

Druh transakcie	Ján Kováčik
Zmluvy o financovaní úvery, pôžičky peňažné výpomoci, vecné výpomoci	30 000,00
Poskytnuté pôžičky 2013-2015	1 347 009,73
Nákladové úroky účet 544	69 042,82
Nákladové úroky neuhradené VBO účet 383	215 777,15

Druh transakcie	Janka Šturlajterová
Zmluvy o financovaní úvery, pôžičky peňažné výpomoci, vecné výpomoci	67 217,00

ČI. 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

(6) Informácie o exekúciách - k 31.12.2015 má účtovná jednotka vysporiadané všetky exekúcie, ktoré boli v roku 2015 voči spoločnosti vedené.