

Čl. I ods. 2 - Informácie o členoch štatutárnych orgánov, dozorných orgánov a iných orgánov účtovnej jednotky:

Kontrolný orgán

Funkcia	Meno
riadiť	Mgr. Magdaléna Debnárová
predseda výboru LITA	Ondrej Šulaj
podpredseda výboru LITA	Marián Puobiš
člen výboru	Daniel Kollár
člen výboru	Dušan Dušek
člen výboru	Elena Flašková
člen výboru	Martin Kelenberger
člen výboru	Dušan Trančík
člen výboru	Judita Csáderová
člen výboru	Mirka Brezovská

Dňa 28.1.2016 sa konalo Valné zhromaždenie LITA, kde bol zvolený nový výbor LITA ,ako kontrolný orgán pre funkčné obdobie 2016-2020.

Výbor LITA: Kategória autori literárnych diel: Dušan Dušek, Daniel Kollár, Elena Flašková

Kategória autori audiovizuálnych diel: Dušan Trančík, Marián Puobiš, Mirka Brezovská

Kategória autori výtvarných diel a fotografie: Martin Kellenberger, Judita Csáderová

Kategória autori dramatických a divadelných diel: Ondrej Šulaj

Čl. I ods. 3 - Opis hospodárskej činnosti účtovnej jednotky

Organizácia je občianske združenie, je zapísaná v registri Min. vnútra SR

Registračné číslo: VVS/1-900/90-7923

Dátum výpisu: 08.04.1993

IČO: 420166

Daňové identifikačné číslo: 2020848027

Predmet činnosti: Výkon kolektívnej správy podľa V. časti zákona č. 618/2003 Z. z. o autorskom práve a právach súvisiacich s autorským právom (autorský zákon), na základe oprávnení Ministerstva kultúry SR č. 2/2004 v znení zo dňa 27.7.2005 (č.k. MK 153/2004-900 právoplatného od 29.4.2004, MK-9151/2004-900 z 29.12.2004 a č.k. 8599/2005-900/17671 z 27.07.2005), a to práv k dielam literárnym, dramatickým, hudobnodramatickým, choreografickým, audiovizuálnym, výtvarným, fotografickým a architektonickým dielam, ako aj dielam úžitkového umenia v týchto odboroch špecifikovaný v oprávneniach Ministerstva kultúry SR.

Čl. I ods. 4 - O počte zamestnancov a dobrovoľníkov

	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Priemerný prepočítaný počet zamestnancov	23	22
z toho počet vedúcich zamestnancov	6	5
Počet dobrovoľníkov vyslaných účtovnou jednotkou		
Počet dobrovoľníkov, ktorí vykonávali dobrovoľnícku činnosť pre účtovnú jednotku počas účtovného obdobia		

Čl. I ods. 5 - Účtovná jednotka nie je neobmedzene ručiacim spoločníkom.

Dátum schválenia účtovnej závierky za bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie príslušným orgánom účtovnej jednotky

dátum:	schvaľujúci orgán:
8.06.2017	Valné zhromaždenie LITA

Čl. II - Informácie o použitých účtovných zásadách a účtovných metódach:

1. Účtovná jednotka bude nepretržite pokračovať vo svojej činnosti

2. V účtovnom období sa neuskutočnili žiadne zmeny oceňovania.

3. *Spôsob oceňovania jednotlivých zložiek majetku a záväzkov (v členení):*

- a) dlhodobý nehmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou
- d) dlhodobý hmotný majetok obstaraný kúpou je ocenený obstarávacou cenou
- h) zásoby obstarané kúpou sú ocenené obstarávacou cenou
- k) pohľadávky sú oceňované vyfakturovanou sumou
- n) záväzky sú oceňované vyfakturovanou sumou

o tvorbe odpisového plánu pre dlhodobý majetok, pričom sa uvádza doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisové metódy pre účtovné odpisy:

Druh investičného majetku	Doba	Sadzba v %	Odpisová metóda
<i>Dlhodobý nehmotný majetok</i>			
Softvér (013) - /073,091A/	4 roky	25%	rovnomerný odpis

Druh investičného majetku	Doba	Sadzba v %	Odpisová metóda
<i>Dlhodobý hmotný majetok</i>			
Stavby (021) - /081,092A/	40 rokov	2,5%	rovnomerný odpis
Samostatné hnutelné veci a súbory hnutelných vecí (022) - /082,092A/	4 roky	25%	rovnomerný odpis
z toho:			
Stroje, prístroje a zariadenia	4 roky	25%	rovnomerný odpis
Dopravné prostriedky	4 roky	25%	rovnomerný odpis
Ostatný dlhodobý hmotný majetok (029,02X,032) - /089,08X,092A/	4 roky	25%	rovnomerný odpis

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 1 o stave a pohybe dlhodobého nehmotného majetku a dlhodobého hmotného majetku

Tabuľka č. 1

	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		34984			441532		476516
prírastky					173435		173435
úbytky							
presuny							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		34984			614967		649951
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia		34984					34984
prírastky							
úbytky							
Stav na konci bežného účtovného obdobia		34984					34984
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia							
prírastky							
úbytky							

Stav na konci bežného účtovného obdobia							
Zostatková hodnota							
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia					441532		441532
Stav na konci bežného účtovného obdobia					614967		614967

Tabuľka č. 2

	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	16580		496474	55587	14583			31415			614639
prírastky				8949				1428			10377
úbytky				12010							12010
presuny											
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16580		496474	52526	14583			32843			613006
Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia			352837	48444	14583			31415			447279
prírastky			12412	4553				1428	10377		28770
úbytky				12010					10377		22387
Stav na konci			365249	40987	14583			32843			453662

bežného účtovného obdobia											
Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia											
prírastky											
úbytky											
Stav na konci bežného účtovného obdobia											
Zostatková hodnota											
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	16580		143637	7143							167360
Stav na konci bežného účtovného obdobia	16580		131225	11539							159344

Čl. III ods. 3 – Údaje o spôsobe a výške poistenia dlhodobého nehmotného a dlhodobého hmotného majetku

Účtovná jednotka má s poisťovňou Allianz uzatvorenú poisťnú zmluvu na komplexné poistenie podnikateľov, čo zahŕňa: poistenie budovy, poistenie hnutelných vecí a poistenie zodpovednosti za škodu. Výška ročnej poistky je 945,24 €.

Účtovná jednotka má s poisťovňou Union uzatvorenú zmluvu na havarijné poistenie. Výška ročnej poistky je 329,--€.

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 a 5 o štruktúre a o zmenách jednotlivých položiek dlhodobého finančného majetku

	Podielové cenné papiere a podiely v ovládanej obchodnej spoločnosti	Podielové cenné papiere a podiely v obchodnej spoločnosti s podstatným vplyvom	Dlhové cenné papiere držané do splatnosti	Pôžičky podnikom v skupine a ostatné pôžičky	Ostatný dlhodobý finančný majetok	Obstaranie dlhodobého finančného majetku	Poskytnuté preddavky na dlhodobý finančný majetok	Spolu

Prvotné ocenenie								
Stav na začiatku bežného účtovného obdobia								
Prírastky								
Úbytky								
Presuny								
Stav na konci bežného účtovného obdobia								
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								

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 4 o štruktúre dlhodobého finančného majetku

Názov spoločnosti	Podiel na základnom imaní (v %)	Podiel účtovnej jednotky na hlasovacích právach (v %)	Hodnota vlastného imania ku koncu		Účtovná hodnota ku koncu	
			bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 6 o položkách krátkodobého finančného majetku

Tabuľka č. 1

Krátkodobý finančný majetok	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky	Úbytky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Majetkové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere na obchodovanie				
Dlhové cenné papiere so splatnosťou do jedného roka držané do splatnosti				
Ostatné realizovateľné cenné papiere				
Obstarávanie krátkodobého finančného majetku				
Krátkodobý finančný majetok spolu				

Tabuľka č. 2

Krátkodobý finančný majetok	Zvýšenie/ zníženie hodnoty (+/-)	Vplyv ocenenia na výsledok hospodárenia bežného účtovného obdobia	Vplyv ocenenia na vlastné imanie
Majetkové cenné papiere na obchodovanie			
Dlhové cenné papiere na obchodovanie			
Ostatné realizovateľné cenné papiere			
Krátkodobý finančný majetok spolu			

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 7 o vývoji opravných položiek k zásobám

Druh zásob	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba opravnej položky (zvýšenie)	Zníženie opravnej položky	Zúčtovanie opravnej položky	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Materiál	354	326	387		293
Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby					
Výrobky					
Zvieratá					
Tovar					
Poskytnutý preddavok na zásoby					
Zásoby spolu	354	326	387		293

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 9 o vývoji opravných položiek 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					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 10 o pohľadávkach do lehoty splatnosti a po lehote splatnosti

	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Pohľadávky do lehoty splatnosti	633578	373280
Pohľadávky po lehote splatnosti	57126	33164
Pohľadávky spolu	690704	406444

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 12 o zmenách vlastných zdrojov krytia neobežného majetku a obežného majetku

	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Prírastky (+)	Úbytky (-)	Presuny (+, -)	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Imanie a fondy					
Základné imanie					
z toho:					
nadačné imanie v nadácii					
vklady zakladateľov					
prioritný majetok					
Fondy tvorené podľa osobitného predpisu	38219	18004	10489		45734
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					
Výsledok hospodárenia za účtovné obdobie					
Spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 13 o rozdelení účtovného zisku alebo vysporiadaní účtovnej straty

Názov položky	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Účtovný zisk	3319
Rozdelenie účtovného zisku	
Prídel do základného imania	
Prídel do fondu tvoreného podľa osobitného predpisu	
Prídel do fondu reprodukcie	
Prídel do rezervného fondu	
Prídel do fondu tvoreného zo zisku	
Prídel do ostatných fondov	
Úhrada straty minulých období	
Prevod do sociálneho fondu	
Prevod do nevysporiadaného výsledku hospodárenia minulých rokov	3319
Iné	
Účtovná strata	

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	
Iné	

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. a) o tvorbe a použití rezerv

Druh rezervy	Stav na začiatku bežného účtovného obdobia	Tvorba rezerv	Použitie rezerv	Zrušenie alebo zníženie rezerv	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Jednotlivé druhy krátkodobých zákonných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých zákonných rezerv					
Zákonné rezervy spolu					
Jednotlivé druhy krátkodobých ostatných rezerv					
Jednotlivé druhy dlhodobých ostatných rezerv					
Ostatné rezervy spolu					
Rezervy spolu					

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. c) a d) o záväzkoch

Druh záväzkov	Stav na konci	
	bežného účtovného obdobia	bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia
Záväzky po lehote splatnosti		

Závazky do lehoty splatnosti so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka	7038450	5602204
Krátkodobé záväzky spolu	7038450	5602204
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov vrátane		
Závazky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov		
Dlhodobé záväzky spolu		
Krátkodobé a dlhodobé záväzky spolu	7038450	5602204

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. e) o vývoji sociálneho fondu

Sociálny fond	Bežné účtovné obdobie	Bezprostredne predchádzajúce účtovné obdobie
Stav k prvému dňu účtovného obdobia	1822	1211
Tvorba na ťarchu nákladov	1968	1912
Tvorba zo zisku		
Čerpanie	1738	1301
Stav k poslednému dňu účtovného obdobia	2052	1822

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 14 písm. f) o bankových úveroch, pôžičkách a návratných finančných výpomociach

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						
Pôžička						
Návratná finančná výpomoc						

Dlhodobý bankový úver						
Spolu						

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 15 o významných položkách výnosov budúcich období

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				

Vzorová tabuľka k čl. III ods. 16 o majetku prenajatom formou finančného prenájmu

Závazok	Stav na konci bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Istina	Finančný náklad	Stav na konci bežného účtovného obdobia
Celková suma dohodnutých platieb				
do jedného roka vrátane				
od jedného roka do piatich rokov				

vrátane				
viac ako päť rokov				

Čl. IV ods.4 – Opis a suma významných položiek finančných výnosov

Suma celkových výnosov bola 684.669,07 € a z toho najvýznamnejšie položky boli: Tržby z predaja služieb 657.786, --€
Úroky 22.545,--€
Prijaté členské príspevky 3.868,--€

Čl. IV ods.5 – Opis a suma významných položiek finančných nákladov

Suma celkových nákladov bola 667.978 € a z toho najvýznamnejšie položky boli: Mzdové náklady 408.063,-- €
Zákonné soc.a zdrav. poistenie 124.020,-- €
Opravy a udržiavanie 6.187,-- €
Odpisy dlh.dob.majetku 19.393,-- €
Dane 7.168,-- €

Vzorová tabuľka k čl. IV ods. 6 o účele a výške použitia podielu zaplatenej dane

Účel použitia podielu zaplatenej dane	Použitá suma z bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia	Použitá suma bežného účtovného obdobia
Zostatok podielu zaplatenej dane bežného účtovného obdobia		

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

Jednotlivé druhy nákladov za	Suma
overenie účtovnej závierky	1800
uistovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky	
súvisiace audítorské služby	
daňové poradenstvo	
ostatné neaudítorské služby	
Spolu	1800