

Textová časť k poznámkam za rok 2018 (v EUR)

ČI.I. Všeobecné údaje

Identifikačné údaje účtovnej jednotky: IČO: 00164704

Názov a sídlo účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia, Medená 3, 816 01 Bratislava

Právny dôvod zostavenia účtovnej závierky: riadna

Informácia o tom, či je účtovná jednotka súčasťou

konsolidovaného celku: áno

Opis činnosti účtovnej jednotky: prezentácia hudobnej kultúry na Slovensku aj v zahraničí

Informácie o štatutárnych zástupcoch

a organizačnej štruktúry účtovnej jednotky: Prof. Marian Lapšanský, generálny riaditeľ SF

Ing. Darina Maxianová, riaditeľka pre ekonomiku

Priemerný počet zamestnancov, prepočítaný: 274,45

Stav zamestnancov (fyzický) ku dňu ku ktorému sa zostavuje účtovná závierka: 278,95

Počet vedúcich zamestnancov: 29

ČL.II Informácie o účtovných zásadách a účtovných metódach

1) Účtovná závierka bola zostavená za predpokladu, že účtovná jednotka bude pokračovať v nepretržitej činnosti.

2) Zmeny účtovných metód a účtovných zásad: žiadne zmeny

3) Spôsob ocenenia jednotlivých položiek:

a) dlhodobý nehmotný majetok nakupovaný, brutto: 31 116,39 EUR, netto: 4 752,00, oceňujeme obstarávacou cenou

b) dlhodobý nehmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

c) dlhodobý hmotný majetok nakupovaný, brutto: 48 743 780,84, netto:35 896 263,92, oceňujeme obstarávacou cenou

d) dlhodobý hmotný majetok vytvorený vlastnou činnosťou: nemáme

e) dlhodobý hmotný a dlhodobý nehmotný majetok získaný bezodplatne: nie

f) dlhodobý finančný majetok: nemáme

g) zásoby nakupované: 13 175,01

h) zásoby vytvorené vlastnou činnosťou: nemáme

i) zásoby získané bezodplatne: nemáme

j) pohľadávky krátkodobé: brutto: 43 107,17

z nájmu, brutto: 12 325,58

k) Finančné účty: 2 169 181,23

l) časové rozlíšenie na strane aktív: 20 379,36

m) záväzky vrátane rezerv, dlhopisov, pôžičiek a úverov: 31 547 658,79 (v tom účet:353)

Prírastok na účte 353 z dôvodu prepočtu zmeny odpisov NKP z 25 na 40 rokov v zmysle metodického pokynu MF SR č. MF013292/2017-352.

n) časové rozlíšenie na strane pasív: 1 954 884,47

z toho dhm odpisovaný: 1 859 542,34 (nórske fondy)

o) deriváty: nemáme

p) majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme

q) majetok obstaraný z transferov: 367 432,29

r) finančný prenájom: nemáme

4) Pri obstarávacej cene majetku a pri ocenení vlastnými nákladmi položiek uvedených v odseku 3 sa uvádza cena obstarania a náklady súvisiace s obstaraním.

Spôsob zostavenia odpisového plánu pre dlhodobý majetok, doba odpisovania, sadzby odpisov a odpisových skupín:

Dlhodobý hmotný majetok odpisujeme metódou rovnomerného odpisovania, podľa §27 zákona č. 595/2003 Z.z. o dani z príjmov v znení neskorších predpisov. Ročný odpis je určený ako podiel vstupnej ceny hmotného majetku a doby odpisovania pre príslušnú odpisovú skupinu (rovnomerný odpis od doby zaradenia). Ročný odpis sa zaokrúhľuje na celé eurá nahor.

Vstupnú cenu pre dlhodobý nehmotný majetok stanovujeme od: 2 400,00 EUR.

Vstupnú cenu pre dlhodobý hmotný majetok stanovujeme od: 1 700,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný nehmotný majetok je stanovená od 100,00 EUR do 2 400,00 EUR.

Vstupná cena pre drobný hmotný majetok (prevádzkovo. technické funkcie dlhšie ako 1 rok) je stanovená od 100,00 EUR do 1 700,00 EUR.

Odpisová skupina	Doba odpisovania	Ročný odpis	Názov dlhodobého hmotného majetku
1	4 roky	$\frac{1}{4}$	DNM
			Osobné automobily
			Ostatné výrobky inde nezaradené
2	6 rokov	$\frac{1}{6}$	Samostatné hnutelné veci a súbory

2a	6 rokov	1/6	Drobný dlhodobý hmotný majetok - nábytok
2b	40 rokov	1/40	Budova-technické zhodnotenie kultúrnej nehnuteľnej pamiatky
3	8 rokov	1/8	El.motory a ďalšie
4	12 rokov	1/12	Mont.b. a ďalšie
5	20 rokov	1/20	Budovy okr.sk.č.6
6	40 rokov	1/40	Budovy pre kultúru a ďalšie

6) Zásady pre zohľadnenie zníženia majetku:

Nemáme.

7) Zásady pre vykazovanie transferov: transfery zo štátneho rozpočtu účtujeme na účte MD 221 a DAL 352 (bežný transfer aj kapitálový transfer). Bežný transfer zúčtujeme na účte MD 352 a DAL 681. Kapitálový transfer zúčtujeme na účte MD352 a DAL 353. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi účtujeme kapitálový transfer 353/682. Kapitálový transfer od subjektu mimo verejnej správy účtujeme na účte MD 221 a DAL 384. Vo vecnej a časovej súvislosti s odpismi účtujeme: 384/688.

8) Spôsob prepočtu údajov v cudzích menách na euro: podľa zákona č. 431/2002 z.z. o účtovníctve v znení neskorších predpisov.

A. Neobežný majetok

ČL.III Informácie o údajoch na strane aktív súvahy

1) Dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok

Prehľad o pohybe dlhodobého hmotného majetku, pohybe obstarávacích cien, pohybe oprávok a opravných položiek, pohybe zostatkových cien podľa jednotlivých zložiek tohto majetku v členení podľa jednotlivých položiek súvahy

1. názov účtovnej jednotky: Slovenská filharmónia
2. dátum ku ktorému sa zostavuje prehľad o pohybe dlhodobého majetku: 31.12.2018,
3. stav k 31.decembru bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: dnm a dhm:
4. DNM a DHM: 48 349 624,11, oprávky: 12 298 747,17
5. prírastky: dnm a dhm: 987 273,93 prírastky oprávky: 1 579 512,33
6. úbytky: dnm a dhm: 562 000,81 úbytky oprávky: 1 004 378,19
7. presuny:0,00
8. stav k 31. decembru bežného účtovného obdobia: 48 774 897,23 oprávky: 12 873 881,31
9. spôsob a výška poistenia dlhodobého nehmotného a hmotného majetku: MK SR

c) zriadenie záložného práva na dlhodobý nehmotný majetok a dlhodobý hmotný majetok alebo obmedzenie práva nakladať s dlhodobým hmotným a nehmotným majetkom: nie je

d) opis a hodnota dlhodobého hmotného majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky

e) opis a hodnota majetku vo vlastníctve účtovnej jednotky ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo: nemáme

Slovenská filharmónia, je štátna príspevková organizácia. Majetok spolu predstavuje brutto hodnotu: 51 020 740,00 , netto hodnotu: 38 133 421,92

z toho:

- dlhodobý nehmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 31 116,39 EUR, netto hodnotu: 4 752,00 EUR,
- dlhodobý hmotný majetok predstavuje brutto hodnotu: 48 743 780,84 EUR, netto hodnotu: 35 896 263,92 EUR,
- v tom pozemok - zastavaná plocha budovy a nádvorí predstavuje hodnotu: 3 510 000,00 EUR, podľa znaleckého posudku,
- technické zhodnotenie nehnuteľnej kultúrnej pamiatky predstavuje brutto hodnotu: 36 772 702,17 EUR, netto hodnotu: 29 770 517,34 EUR.

Vlastné imanie a záväzky predstavujú hodnotu: 38 133 421,92

Z toho zúčtovanie transferov štátneho rozpočtu , účet 353 : 30 913 650,65, zákonný rezervný fond predstavuje hodnotu: 332 099,20

e) opis a hodnota majetku, ku ktorému účtovná jednotka nemá vlastnícke právo: nemáme

f) opis dôvodov zvýšenia, zníženia a zrušenia opravných položiek k dlhodobému nehmotnému majetku a dlhodobému hmotnému majetku: nemáme

2) Dlhodobý finančný majetok - nemáme

3) Majetkové podiely účtovnej jednotky v iných spoločnostiach: nemáme

4) Dlhové cenné papiere a realizovateľné cenné papiere: nemáme

B) Obežný majetok

1) Zásoby : 13 175,01, opravné položky netvoríme

2) Pohľadávky

a) pohľadávky (riadok súvahy, č.60) hodnota k 31.12.2017: 43 107,17

(riadok súvahy č. 61) hodnota k 31.12.2017: 23 544,02

(riadok súvahy č.65) hodnota k 31.12.2017: 3 112,98

(riadok súvahy,č.78) hodnota k 31.12.2017: 12 325,58

z toho:

Poltarsky s.r.o. : 3 016,50

Prestige s.r.o. 9 476,56 exekučné konanie

b) opravná položka v hodnote

(riadok súvahy, č.78): 9 476,56

Prevádzkové preddavky: 3 632,00

c) pohľadávky podľa doby splatnosti, riadok súvahy č.60:

Riadok súvahy č.61: 23 544,02

Účet	Partner	Faktúra	Mena	Hodnota	Zostatok
311100	Chirana	131	EUR	331,94	331,94
311100	Riva	173	EUR	3983,27	3532,27
311100	Gary Cox-Nová Danubia	201110056	EUR	96,00	96,00
311999	Prestige Moments s.r.o.	201410135	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201410159	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201410173	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510003	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510012	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510027	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510048	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510041	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510076	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510096	EUR	98,40	98,40
311999	Prestige Moments s.r.o.	201510111	EUR	34,92	34,92
311999	beo tech, s.r.o.	201810217	EUR	4314,84	4314,84
311999	Old Town Service s.r.o.	201810225	EUR	65,28	65,28
311999	Congress Service Slovakia ,s.r	201710102	EUR	6514,13	-1250,39
311997	Wiener Staatsoper	201820027	EUR	2080,00	2080,00
311999	Baran Daniel	201810214	EUR	300,00	300,00
311999	News and Media Holding a.s.	201810211	EUR	612,00	528,00
311999	Old Town Service s.r.o.	201810218	EUR	6045,13	6045,13
311999	Old Town Service s.r.o.	201810219	EUR	1378,03	1378,03
311999	Súkromná spojená škola British	201810190	EUR	144,00	144,00
311999	beo tech, s.r.o.	201810188	EUR	4740,00	4740,00
311999	LeasePlan Slovakia, s.r.o.	201810205	EUR	220,00	220,00
	spolu 311*				23544,02

toho:

Názov:	Splatnosť:	Suma:	Poznámka:
Chirana	25.07.1996	331,94	konkurz na majetok spoločnosti
Riva	08.12.2000	3 532,27	exekučné konanie

Gary Cox-Nová Danubia	30.06.2011	96,00	vymáhanie súdnou cestou
Prestige s.r.o.	2014 a 2015	1 018,92	exekučné konanie

zabezpečených záložným právom: nemáme

f) výška pohľadávok na, ktoré sa zriadilo záložné právo, alebo obmedzenie právo nakladať s nimi :
nemáme

3) Finančný majetok:

pokladnica:	4 313,81
bankové účty:	2 123 294,22
ceniny:	41 573,20

Poskytnuté návratné finančné výpomoci: nemáme

ČL. IV. Informácie o údajoch na strane pasív súvahy

A. Vlastné Imanie:

Vlastné imanie a záväzky predstavujú netto hodnotu k 1.1.2018: 37 933 792,42 stav k 31.12.2018: :
38 133 421,92

Zákonný rezervný fond:

počiatočný stav	: 650 130,36
použitie:	-318 031,16 vysporiadanie straty predchádzajúce obdobie
K.S.:	332 099,20

účet 428:

počiatočný stav:	4 478 696,58
Prírastky:	5 644,00 súdne trovy
	961 369,67 prepočet zmeny v odpis. techn, zhodn. NKP z 25 na 40 rokov
Úbytky:	961 746,12 prepočet zmeny v odpis. techn. Zhodn. NKP z 25 na 40 rokov
	882,04 DFT, oprava nákladov predchádzajúce obdobie
K.S.	4 483 082,09

V tom pozemok: 3 510 000,00 EUR

Záväzky:

1) Rezervy: nemáme

riadok súvahy 151:

Výška záväzkov v lehote splatnosti:

Riadok 151: k 31.12.2018: 608 636,91 a po lehote splatnosti k 31.12.2018 :0,00 bezprostredne predchádzajúceho účtovného obdobia: a po lehote splatnosti: 0,00

Opis záväzkov podľa zostatkovej doby splatnosti k 31.12. bežného účtovného obdobia:

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti do jedného roka: 29 926,92

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti od jedného do piatich rokov: 0,00

záväzky so zostatkovou dobou splatnosti viac ako päť rokov: 0,00

Účet	Partner	Faktúra	Splatnosť	Mena	Hodnota	Zostatok
321100	Poradca podnikateľa	5041802082,00	25.1.2019	EUR	-41,30	-14,90
321100	Bratislavské kult. a inf. str.	410180499,00	14.1.2019	EUR	-120,00	-120,00
321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20180340,00	05.2.2019	EUR	-504,00	-504,00
321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20180339,00	05.2.2019	EUR	-431,57	-431,57
321100	Dobrovoľný hasičský zbor	20180338,00	05.2.2019	EUR	-44,10	-44,10
321100	SPP, a.s.	8402474505,00	29.1.2019	EUR	0,00	1,30
321100	SPP, a.s.	8402472610,00	23.1.2019	EUR	-5687,83	-2379,83
321100	Slovakia Online s.r.o.	183023,00	10.1.2019	EUR	-99,58	-99,58
321100	ZSE	7310022483,00	05.2.2019	EUR	-13,45	-13,45
321100	ZSE	7310022428,00	05.2.2019	EUR	-90,27	-90,27
321100	ZSE	7171038705,00	06.2.2019	EUR	-7370,53	-7370,53
321100	ZSE	7111736951,00	05.2.2019	EUR	-26,29	-26,29
321100	ZSE	7240676651,00	05.2.2019	EUR	-158,54	-158,54
321100	JUDr.Milan Švec,advokát	12019,00	24.1.2019	EUR	-1980,00	-1980,00
321100	Solamente naturali	18025,00	31.12.2018	EUR	-4200,00	-4200,00
321100	VÚB, a.s.	6001900086,00	23.1.2019	EUR	-533,65	-533,65
321100	VÚB, a.s.	6001900139,00	23.1.2019	EUR	-221,16	-221,16
321100	ŠEVT a.s.	2182017864,00	20.1.2019	EUR	-769,79	-769,79
321100	ŠEVT a.s.	2182017099,00	11.1.2019	EUR	-463,64	-463,64
321100	Szabó Zsolt	12019,00	01.2.2019	EUR	-700,00	-700,00
321100	JUDr. Ing. Daša Koraušová	18196,00	27.12.2018	EUR	-180,00	-180,00
321100	Ticketportal SK, s.r.o.	18013601,00	17.1.2019	EUR	-377,17	-377,17
321100	Lindström s.r.o.	1899038,00	18.1.2019	EUR	-28,81	-28,81
321100	HELVYK ELEVATORS,s.r.o.	181611,00	14.1.2019	EUR	-260,00	-260,00
321100	A.C.T.NITRA, s.r.o.	21810528,00	28.1.2019	EUR	-1555,20	-1555,20
321100	A.C.T.NITRA, s.r.o.	21810527,00	28.1.2019	EUR	-4054,80	-4054,80
321100	REMI, s.r.o	180216,00	01.1.2019	EUR	-2424,88	-2424,88
321100	News and Media Holding a.s.	4021809386,00	23.1.2019	EUR	-297,60	-297,60
321100	ABC produkčná s.r.o.	1020180563,00	01.1.2019	EUR	-42,00	-42,00
321100	ABC produkčná s.r.o.	1020180562,00	01.1.2019	EUR	-390,00	-390,00
321100	Aquaservis.sk s.r.o.	187055,00	11.1.2019	EUR	-37,80	-37,80
321100	Solar 2009, a.s.	210801591,00	03.2.2019	EUR	-78,66	-78,66
321200	Laszlo Magyar	9,00	31.12.2018	EUR	-80,00	-80,00
		321:				-29926,92

Ostatné záväzky, účty:333,336,342, 343 boli uhradené v januári 2019.

3) Bankové úvery a ostatné návratné finančné výpomoci: nemáme

4) Časové rozlíšenie:

stav k 1.1. 2018: 1 931 047,96

stav k 31.12.2018: 1 954 884,17

z toho nórske fondy: stav k 1.1. 1 847 021,14

Iné zvýšenie: techn.zhodn.NKP	67 012,00	prepočet zmeny v odpis. z 25 na 40 rokov
Odpisy:	55 104,00	
Stav k 31.12.2018 n.f.	1 858 929,14	

ČL.V. Informácie o výnosoch a nákladoch

1) Výnosy	
a) tržby za vlastné výkony a tovar:	1 621 314,21
b) zmena stavu vnútroorganizačných zásob:	
c) aktivácia:	
d) daňové a colné výnosy:	
e) finančné výnosy:	
f)	4 062,28
g) mimoriadne výnosy:	
h) výnosy z transferov:	9 789 626,93
i) ostatné výnosy	69 213,17
j) výnosy podľa rozpočtových programov	
k) zúčtovanie ost. opravných položiek	39 540,99
2) Náklady	
a) spotrebované nákupy:	272 912,21
b) služby:	2 634 103,89
c) osobné náklady:	7 107 154,12
d) dane a poplatky:	39 953,01
e) odpisy, rezervy a opravné položky:	1 577 007,73
f) Finančné náklady:	26 977,29
g) Mimoriadne náklady	
h) náklady na transfery a náklady z odvodov príjmov:	
i) ostatné náklady:	49 951,96
j) náklady podľa rozpočtových programov	
k) finančné náklady	

celkom: 11 523 757,58

Náklady celkom: 11 708 060,21

Hospodársky výsledok: - 184 302,63

Výnosy z prenájmov (stále nájomné a krátkodobé nájomné): 396 347,33

Čl. VI Informácie o údajoch na podsúvahových účtoch

- 1) Majetok a záväzky zabezpečené derivátmi: nemáme
- 2) Ďalšie informácie:

Majetok na podsúvahových účtoch v hodnote: 879 874,44

z toho výpožička : 12 229,36

Ide napr. o inventár do 2400,00, notový materiál, divadelné výpravy aj hudobné nástroje.

Čl. VII Informácie o iných aktívach a pasívach: nemáme

Čl. VIII Informácie o spriaznených osobách a ekonomických vzťahoch účtovnej jednotky a spriaznených osôb: nemáme

Čl. IX Informácie o rozpočte a hodnotenie plnenia rozpočtu

Bežné výdavky

Slovenská filharmónia mala k 1.1.2018 schválený rozpočet vo výške 8.307.773,00 eur, z toho dotácia zo štátneho rozpočtu bola 7.713.183,00 eur, vlastné zdroje boli rozpísané vo výške 594.590,00 eur.

Upravený rozpočet k 31.12.2018 bol vo výške 10.557.289,41 eur, z toho dotácia zo štátneho rozpočtu po úpravách rozpočtovými opatreniami 8.652.251 eur, vlastné zdroje 1.905.038,41 eur.

Čerpanie nákladov k 31.12.2018 predstavovalo 11.708.060 eur. Z tohto objemu 7.900.375 eur, čo je 67,48 %, tvorili náklady na umeleckú prevádzku, 3.807.685 eur (32,52 %) náklady na základnú prevádzku, vrátane nákladov na prevádzku budovy.

Všetky účelovo určené prostriedky prvok 08T0103, 08T0104 OD40H boli vyčerpané a riadne vyúčtované na MK SR.

Nevyčerpané finančné prostriedky z r. 2018 poskytnuté na financovanie bežných výdavkov boli určené na dofinancovanie koncertov a prevádzky Slovenskej filharmónie vo výške 400.000,00 eur zo ŠR a boli presunuté do roku 2019 pod zdrojom 131 I.

Dosiahnuté výnosy predstavovali 11.523.758 eur. Z vlastných výnosov najvyšší podiel mali výnosy zo vstupného, ďalej za honoráre a zájazdy umeleckých telies SF a výnosy z nájomného od príležitostných nájomcov.

Ako vyplýva z porovnania nákladov a výnosov, SF k 31.12.2018 vykázala záporný hospodársky výsledok v sume 184.302 eur.

Kapitálové výdavky

Schválený rozpočet KV k 1.1.2018 naša organizácia nemala žiaden. V priebehu roka 2018 rozpočtovým opatrením 3/2018 boli organizácii poskytnuté finančné prostriedky v prvku 08T010B so zdrojom 131H na obnovu nástrojového vybavenia vo výške 480.000 eur.

Rozpočtovým opatrením 9/2018 v prvku 08T010B so zdrojom 111 boli ďalej poskytnuté finančné prostriedky vo výške 160.000 eur na obnovu nových hudobných nástrojov a na opravy a nákup drobných hudobných nástrojov.

Čerpanie kapitálových výdavkov v roku 2018, zo všetkých zdrojov bolo nasledovné:

- nástrojové vybavenie orchestra SF zdroj 131H bolo vyčerpaných 367.432,29 eur,
- ostatné vybavenie (VT, jednotka zvlhčovača, husľové puzdro ...) zdroj 46 bolo vyčerpaných 95.502,21 eur.

Nevyčerpané finančné prostriedky z r. 2018 poskytnuté na financovanie kapitálových výdavkov súvisiacich s obnovou nástrojového vybavenia vo výške 160.000,00 eur boli presunuté do r. 2019 pod zdrojom 131 I, ďalej do roku 2019 boli presunuté kapitálové finančné prostriedky vo výške 112.567,71 eur pod zdrojom 131 H.

Ing. Puchelová

Čl. X. Informácie o skutočnostiach, ktoré nastali po dni ku ktorému sa zostavuje účtovná zvierka do dňa zostavenie účtovnej zvierky: nemáme

Faktúra VFT 201710102 na sumu 6514,13 je uhradená.

Vypracoval: Bc. A. Ondrášiková

Ing. Darina Maxianová
riaditeľka pre ekonomiku

