

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

Kontrolný orgán

| Funkcia | Meno |
|-----------------------------|--------------------|
| riaditeľ | Mgr.Jana Vozárová |
| predseda výboru LITA | Ondrej Šulaj |
| podpredseda výboru LITA I. | 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 |
| podpredseda výboru LITA II. | 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 | 27 | 22 |
| z toho počet vedúcich zamestnancov | 5 | 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: |
| 31.05.2018 |

| |
|-------------------------|
| schvaľujúci orgán: |
| 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 | | | 614967 | | 649951 |
| prírastky | | | | | 15416 | | 15416 |
| úbytky | | | | | | | |
| presuny | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 741186 | | | | | 741186 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | 34984 | | | | | 34984 |
| prírastky | | 2943 | | | | | 2943 |
| úbytky | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | 37926 | | | | | 37926 |
| Opravné položky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | |
| prírastky | | | | | | | |
| úbytky | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--------|--|--------|
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | | | |
| Zostatková hodnota | | | | | | | | | |
| Stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | | | | | 614967 | | 614967 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | | | | | | | 630382 | | 630382 |

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 | 52526 | 14583 | | | 32843 | | | 613006 |
| prírastky | | | 19442 | 4526 | 10799 | | | 1328 | | | 36095 |
| úbytky | | | | 2097 | | | | 426 | | | 2523 |
| presuny | | | | | | | | | | | |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16580 | | 515916 | 54955 | 25382 | | | 31942 | | | 644775 |
| Oprávky – stav na začiatku bežného účtovného obdobia | | | 365249 | 40987 | 14583 | | | 32843 | | | 453662 |
| prírastky | | | 12898 | 4778 | 2475 | | | 426 | 35195 | | 55372 |
| úbytky | | | | 2097 | | | | 1328 | 35195 | | 38620 |
| Stav na konci | | | 378147 | 43667 | 17058 | | | 31942 | | | 470814 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-------|--|--------|-------|------|--|--|--|--|--|--------|
| 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 | | 131225 | 11539 | | | | | | | 159344 |
| Stav na konci bežného účtovného obdobia | 16580 | | 137770 | 11125 | 8324 | | | | | | 173799 |

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

Účtovná jednotka má s poisťovňou Allianz uzatvorenú poistnú 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 Generali uzatvorenú zmluvu na havarijné poistenie. Výška ročnej poistky je 332,19€

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 | 293 | 278 | 460 | | 111 |
| Nedokončená výroba a polotovary vlastnej výroby | | | | | |
| Výrobky | | | | | |
| Zvieratá | | | | | |
| Tovar | | | | | |
| Poskytnutý preddavok na zásoby | | | | | |
| Zásoby spolu | 293 | 278 | 460 | | 111 |

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 | 644764 | 633578 |
| Pohľadávky po lehote splatnosti | 44984 | 57126 |
| Pohľadávky spolu | 689748 | 690704 |

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 | 45734 | 37373 | 13548 | | 69559 |
| Fond reprodukcie | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia majetku a záväzkov | | | | | |
| Oceňovacie rozdiely z precenenia kapitálových účastín | | | | | |

| 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 | 16690 |
| 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 | 16690 |
| 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 | 8992947 | 7038450 |
| Krátkodobé záväzky spolu | 8992947 | 7038450 |
| 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 | 8992947 | 7038450 |

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 | 2052 | 1822 |
| Tvorba na ťarchu nákladov | 2633 | 1968 |
| Tvorba zo zisku | | |
| Čerpanie | 2480 | 1738 |
| Stav k poslednému dňu účtovného obdobia | 2205 | 2052 |

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 859144,78 € a z toho najvýznamnejšie položky boli: Tržby z predaja služieb 851.844,57 --€
Prijaté členské príspevky 4.354,15,--€

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

Suma celkových nákladov bola 855.096,79 € a z toho najvýznamnejšie položky boli: Mzdové náklady 557.985,-- €
Zákonné soc.a zdrav. poistenie 171.463,-- €
Opravy a udržiavanie 11.806,-- €
Odpisy dlh.dob.majetku 23.520,-- €
Dane 3.221,-- €

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 |
| uist'ovacie audítorské služby okrem overenia účtovnej závierky | |
| súvisiace audítorské služby | |
| daňové poradenstvo | |
| ostatné neaudítorské služby | |
| Spolu | 1800 |