

Bod 5. Zpráva o roční účetní závěrce společnosti INTERGRAM, nezávislé společnosti výkonných umělců a výrobců zvukových a zvukově-obrazových záznamů, z.s. za rok 2017 pro 29. řádné Valné shromáždění, které se uskuteční dne 14. 6. 2018

1. Hospodaření společnosti INTERGRAM v roce 2017

Hospodaření společnosti INTERGRAM za rok 2017 skončilo ziskem ve výši 11.915 tis. CZK před zdaněním, resp. 8.001 tis. CZK po zdanění. Plán na rok 2017 předpokládal ztrátu ve výši – 1.499 tis. CZK před zdaněním.

Zásadní důvody konečného zisku za rok 2017 v porovnání s původně plánovanou ztrátou byly následující:

- a) vyšší realizované inkaso a z toho důvodu vyplývající větší výnos pro Intergram
- b) zúčtování dohadných výnosů za výkony organizace předchozích období
- c) zúčtování dohadných výnosů na spolupráce předchozích období
- d) úspora nákladů v oblasti služeb
- e) vyšší výnosy ze správy finančního majetku.

Celkové výnosy určené k zajištění výkonu kolektivní správy byly ve výši 89.183 tis. CZK, což bylo o 8.893 tis. CZK (o 11,08%) více v porovnání s plánem, a jejich struktura byla následující:

1. **tržby za výkony organizace předchozích období (režie z inkasa předchozích let)** ve výši 4.035 tis. CZK (plán na rok 2017 s touto položkou nepočítal);
2. **dohadné tržby za výkony organizace (režie z inkasa příslušného roku)** ve výši 71.913 tis. CZK (o 2,24% více v porovnání s plánem);
3. **tržby za výkony organizace (režie z inkasa) pro jiné kolektivní správce** ve výši 5.807 tis. CZK (o 9,22% méně v porovnání s plánem);
4. **ostatní výnosy - úroky** ve výši 220 tis. CZK (o 18,28% více v porovnání s plánem);
5. **výnosy z finančního majetku spravovaného společností ČSOB Asset Management, a.s.** ve výši 1.605 tis. CZK (o 42,67% více v porovnání s plánem);
6. **výnosy z finančního majetku spravovaného společností INTERGRAM** ve výši 683 tis. CZK (o 330% více v porovnání s plánem);
7. **výnosy z finančního majetku spravovaného Českou spořitelnou, a.s.** ve výši 2.089 tis. CZK (o 288% více v porovnání s plánem).
8. **zúčtování KSV služeb z minulých let** ve výši 2.831 tis. CZK (položka nebyla plánovaná)

Celkové náklady na činnosti výkonu kolektivní správy byly ve výši 77.268 tis. CZK, což bylo o 4.522 tis. CZK (o 5,53%) méně v porovnání s plánem, a struktura nákladů byla následující:

1. **materiálové náklady** ve výši 1.577 tis. CZK (o 30,44% méně v porovnání s plánem) ve složení:
 - a) spotřeba kancelářského materiálu 667 tis. CZK
 - b) spotřeba knih, časopisů apod. 4 tis. CZK
 - c) spotřeba drobného investičního majetku v operativní evidenci 332 tis. CZK
 - d) spotřeba ostatního materiálu 282 tis. CZK
 - e) voda pramenitá 17 tis. CZK
 - f) spotřeba energií a vody 214 tis. CZK
 - g) ostatní spotřeba 61 tis. CZK;
2. **náklady na služby** ve výši 35.148 tis. CZK (o 10,03% méně v porovnání s plánem) ve složení:
 - a) opravy a udržování 183 tis. CZK
 - b) cestovné 240 tis. CZK
 - c) náklady na reprezentaci 151 tis. CZK
 - d) poštovné 1.461 tis. CZK
 - e) kurýrní a přepravní služby 205 tis. CZK
 - f) telefonní poplatky 304 tis. CZK

- g) náklady na úklid 114 tis. CZK
- h) náklady na SW do 60 tis. CZK ve výši 108 tis. CZK
- i) nájemné 2.748 tis. CZK
- j) nájemné – ostatní služby 767 tis. CZK
- k) ekonomické a právní poradenství včetně zpracování mezd 3.275 tis. CZK
- l) správa informačního systému 894 tis. CZK
- m) náklady na IT služby 221 tis. CZK
- n) ostatní služby, marketing, náklady na tisk formulářů, provize za nákup stravenek 1.574 tis. CZK
- o) externí spolupráce v oblasti veřejných produkcí 12.040 tis. CZK
- p) externí spolupráce v oblasti veřejných produkcí pro OAZA 2.354 tis. CZK
- q) externí spolupráce v oblasti veřejných produkcí pro OOA-S 1.148 tis. CZK
- r) externí spolupráce v oblasti dovozu nenahraných nosičů a přístrojů sloužících k rozmnožování 2.449 tis. CZK
- s) provoz internetu 188 tis. CZK
- t) služby vymáhání pohledávek včetně právních služeb 2.686 tis. CZK
- u) služby OSA 234 tis. CZK
- v) služby zpracování dat 1.153 tis. CZK
- w) služby související se správou finančních prostředků spravovaných společností ČSOB Asset Management, a.s. 239 tis. CZK.
- x) služby související se zhodnocováním části finančních prostředků spravovaných Českou spořitelnou, a.s. ve výši 401 tis. CZK
- y) nedaňové náklady 11 tis. CZK;

3. osobní náklady ve výši 33.997 tis. CZK (o 1,33% více v porovnání s plánem) ve struktuře:

- a) mzdové náklady ve výši 22.920 tis. CZK
- b) dohody o provedení práce ve výši 737 tis. CZK
- c) odměny členům výboru, kontrolní komise a statutárního orgánu ve výši 1.471 tis. CZK
- d) dohad odměny ředitele 24 tis. CZK
- e) sociální zabezpečení a zdravotní pojištění ve výši 8.116 tis. CZK
- f) životní pojištění ve výši 228 tis. CZK
- g) sociální náklady ve výši 501 tis. CZK;

4. daně a poplatky ve výši 1.344 tis. CZK (o 30,52% méně v porovnání s plánem) ve složení:

- a) soudní poplatky ve výši 1.341 tis. CZK
- b) poplatky za TV a rozhlas ve výši 3 tis. CZK;

5. odpis DPH z nedobytných pohledávek ve výši 709 tis. CZK (o 28,92% více v porovnání s plánem);

6. ostatní náklady ve výši 487 tis. CZK (o 23,17% více v porovnání s plánem) ve struktuře:

- a) ostatní pokuty a penále ve výši 1 tis. CZK
- b) placené smluvní úroky ve výši 14 tis. CZK
- c) kurzové ztráty a ostatní finanční náklady ve výši 12 tis. CZK
- d) pojistné ve výši 69 tis. CZK
- e) zákonné pojištění zaměstnanců ve výši 97 tis. CZK
- f) bankovní poplatky ve výši 294 tis. CZK;

6. odpisy v celkové výši 3.528 tis. CZK (o 5,54% více ve srovnání s plánem) ve složení:

- a) odpisy hmotného majetku 149 tis. CZK
- b) odpisy nehmotného majetku 3.377 tis. CZK
- c) nedaňové odpisy majetku 2 tis. CZK;

7. členské příspěvky za členství společnosti v mezinárodních organizacích v celkové výši 478 tis. CZK (o 13,21% méně v porovnání s plánem).

Celkový výsledek spoluprací v rámci projektů společného zájmu byl z hlediska hospodářského výsledku neutrální a byl tvořen následujícími položkami:

1. ostatními provozními výnosy určenými na financování spolupráce

- a) s organizacemi zastupujícími zájmy výkonných umělců ve výši 16.955 tis. CZK
- b) s organizacemi zastupujícími zájmy výrobců ve výši 14.810 tis. CZK;

2. službami na spolupráce (financování projektů společného zájmu)

- a) se zástupci výrobců zvukových záznamů ve výši 6.485 tis. CZK
- b) s SVU ve výši 8.950 tis. CZK
- c) s APA ve výši 8.325 tis. CZK
- d) s NŽU ve výši 1.800 tis. CZK;

3. ostatními náklady – dary Nadaci Život Umělce ve výši 6.205 tis. CZK.

Daňová povinnost za rok 2017 činila 3.913.970 CZK.

V roce 2017 byly daňově neuznatelné náklady, které zvyšují základ daně (ve smyslu zákona o daních z příjmů), v celkové výši 11.282 tis. CZK a to v následující struktuře:

- a) spotřeba ostatní materiál 15 tis. CZK
- b) náklady na reprezentaci 151 tis. CZK
- c) nedaňové náklady 11 tis. CZK
- d) mzdové náklady – odměny roku 2016 – nevyplacené 360 tis. CZK
- e) náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění z odměn roku 2016 – nevyplacených 122 tis. CZK
- f) ostatní pokuty a penále 1 tis. CZK
- g) odpisy nedobytných pohledávek 709 tis. CZK
- h) dar Nadaci Život Umělce 6.205 tis. CZK
- i) poskytnuté příspěvky 13 tis. CZK
- j) zúčtování dohadné položky z min. let – odpis zjištěného rozdílu 3.695 tis. CZK.

V roce 2017 byly evidovány položky, které snižují základ daně (ve smyslu zákona o daních z příjmů), v celkové výši 2.257 tis. CZK a to v následující struktuře:

- a) úroky na běžných účtech 361 tis. CZK
- b) zúčtování dohadné položky na mzdovou odměnu r. 2016 ve výši 336 tis. CZK
- c) zúčtování dohadné položky na pojistné tvořené ke mzdové odměně roku 2016 ve výši 114 tis. CZK
- d) rozdíl, o který daňové odpisy převyšují odpisy účetní, 1.410 tis. CZK
- e) netto dividendy z USA, které vstupují do samotného základu daně 36 tis. CZK.

Celkové inkaso za rok 2017 (stav k 27.3.2018) ve výši 511.011 tis. CZK (o 5,81% více v porovnání s inkasem za rok 2016) mělo následující strukturu:

- a) za užití komerčních snímků vysíláním 181.775 tis. CZK (o 6,46% více v porovnání s inkasem za rok 2016)
- b) za veřejné užití a za náhrady 257.903 tis. CZK (o 8,30% více v porovnání s inkasem za rok 2016)
- c) za vysílání a prodej pořadů a filmů 66.454 tis. CZK (o 1,91% méně v porovnání s inkasem za rok 2016)
- d) inkaso ze zahraničí za rok 2017 ve výši 4.879 tis. CZK (o 7,1% méně v porovnání s inkasem za rok 2016).

Celková výše vlastních zdrojů společnosti dosáhla ke 31.12.2017 částku 25.599 tis. CZK.

Vlastní zdroje byly tvořeny:

- a) vlastním jměním společnosti ve výši 513 tis. CZK
- b) ziskem za rok 2017 ve výši 8.001 tis. CZK
- c) nerozděleným ziskem z minulých let v kumulované výši 17.085 tis. CZK.

Navrhujeme Valnému shromáždění, aby v rámci dnešního 29. řádného Valného shromáždění schválilo kladný hospodářský výsledek za rok 2017 po zdanění ve výši 8.000.665,15 CZK a jeho převedení na účet nerozděleného zisku a neuhrazené ztráty minulých let. Aktuální zůstatek na tomto účtu je kladný ve výši 17.085.495,51 CZK a po započtení zisku za rok 2017 bude činit 25.086.160,66 CZK. Zůstatek tohoto účtu bude použit na pokrytí plánované ztráty za rok 2018 a případných ztrát let budoucích. Navrhujeme, aby v rámci dnešního Valného shromáždění byla schválena Zpráva o roční účetní závěrce za rok 2017.

Vyhotovení zprávy ke dni 19.4.2018

Mgr. Jan Simon
ředitel

Ing. Jan Šroubek
finanční ředitel

ROZVAHA

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO

00537772

Název, sídlo a právní forma účetní jednotky

INTERGRAM z.s.

Klimentská 1207/10



110 00 Praha 1

AKTIVA	Číslo	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
A. Dlouhodobý majetek celkem	001	20 213	6 807
A.I. Dlouhodobý nehmotný majetek celkem	002	37 783	37 675
2 Software	004	36 898	37 508
4 Drobný dlouhodobý nehmotný majetek	006	5	5
6 Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	008	0	162
6 Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	008	880	0
A.II. Dlouhodobý hmotný majetek celkem	010	2 204	1 738
2 Umělecká díla, předměty a sbírky	012	87	87
4 Hmotné movité věci a jejich soubory	014	2 117	1 651
A.III. Dlouhodobý finanční majetek celkem	021	10 125	0
3 Dluhové cenné papíry držené do splatnosti	024	10 125	0
A.IV. Oprávky k dlouhodobému majetku celkem	029	-29 899	-32 606
2 Oprávky k softwaru	031	-27 930	-31 307
4 Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku	033	-5	-5
7 Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí	036	-1 963	-1 292
8 Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku	038	0	-2
B. Krátkodobý majetek celkem	041	881 103	929 936
B.I. Zásoby celkem	042	26	13
1 Materiál na skladě	043	26	13
B.II. Pohledávky celkem	052	281 301	300 360
1 Odběratelé	053	52 656	75 906
4 Poskytnuté provozní zálohy	056	1 323	1 957
6 Ostatní pohledávky	057	311	254
10 Daň z přidané hodnoty	062	3 246	1 233
15 Pohledávky z pevných termínových operací a opcí	062	0	112
17 Jiné pohledávky	069	111 278	72 212
18 Dohadné účty aktivní	070	112 487	148 686
B.III. Krátkodobý finanční majetek celkem	072	598 351	620 659
1 Peněžní prostředky v pokladně	073	42	43
2 Ceniny	074	2	3
3 Peněžní prostředky na účtech	075	439 731	340 250
5 Dluhové cenné papíry k obchodování	077	120 320	158 502
6 Ostatní cenné papíry	078	38 256	121 861
B.IV. Jiná aktiva celkem	081	1 425	8 904
1 Náklady příštích období	082	116	6 916
2 Příjmy příštích období	083	1 309	1 988
Aktiva celkem	085	901 316	936 743
PASIVA	086	17 598	25 599
A. Vlastní zdroje celkem	086	17 598	25 599
A.I. Jmění celkem	087	513	513
1 Vlastní jmění	088	513	513
A.II. Výsledek hospodaření celkem	081	17 085	25 086
1 Účet výsledku hospodaření	092	10 335	8 001
3 Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta minulých let	094	6 750	17 085
B. Cizí zdroje celkem	095	883 718	911 144
B.III. Krátkodobé závazky celkem	100	883 163	910 597
1 Dodavatelé	107	3 652	3 906
4 Ostatní závazky	110	605	235
5 Zaměstnanci	111	1 421	2 046
7 Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního	113	868	1 027
8 Daň z příjmů	114	2904	1 043
9 Ostatní přímé daně	115	310	470
16 Závazky z pevných termínovaných operací a opcí	122	247	24
17 Jiné závazky	123	843 257	900 946
22 Dohadné účty pasivní	128	29 899	900
B.IV. Jiná pasiva celkem	130	555	547
1 Výdaje příštích období	131	555	547
Pasiva celkem	134	901 316	936 743
Sestaveno dne : 27.03.2018	Výkaz ověřil : <i>Sylvia Fantová</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky <i>Mgr. Jan Simon</i>	
Právní forma účetní jednotky zapsaný spolek	Předmět podnikání správa práv výkoných umělců a výřebců zvuk. a zvuk.obraz. záznam		

Výpočet položek podle vyhlášky
č. 504/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ke dni 31.12.2017 (v celých tisících Kč)	Název, sídlo a právní forma účetní jednotky
IČO 00537772	INTERGRAM z.s. Klimentská 1207/10 110 00 Praha 1

	Číslo řádku	Činnost hlavní	Činnost hospodářská	Celkem
A.I.		Spotřebované nákupy a nakupované služby	62 309	62 309
1.	003	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladových dodávek	1 577	1 577
3.	005	Opravy a udržování	184	184
4.	006	Náklady na cestovné	240	240
5.	007	Náklady na reprezentaci	151	151
6.	008	Ostatní služby	60 157	60 157
A.III.		Osobní náklady	33 997	33 997
10.	014	Mzdové náklady	25 152	25 152
11.	015	Zákonné sociální pojištění	8 116	8 116
12.	016	Ostatní sociální pojištění	228	228
13.	017	Zákonné sociální náklady	501	501
A.IV.		Daně a poplatky	1 344	1 344
15.	020	Daně a poplatky	1 344	1 344
A.V.		Ostatní náklady	14 171	14 171
16.	022	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	1	1
17.	023	Ódpis nedobytné pohledávky	709	709
18.	024	Nákladové úroky	14	14
19.	025	Kurové ztráty	1 440	1 440
20.	026	Dary	6 205	6 205
22.	028	Jiné ostatní náklady	5 802	5 802
A.VI.		Odply, prodané majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek	124 775	124 775
23.	030	Odpsy dlouhodobého majetku	3 528	3 528
25.	032	Prodané cenné papíry a podíly	121 247	121 247
A.VII.		Poskytnuté příspěvky	478	478
28.	036	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami	478	478
A.VIII.		Daň z příjmů	3 914	3 914
29.	038	Daň z příjmů	3 914	3 914
	039	Náklady celkem	240 988	240 988
B.III.		Tržby za vlastní výkony a za zboží	81 755	81 755
B.IV.		Ostatní výnosy	41 082	41 082
5.	051	Smluvní pokuty, úroky z prodlení, ostatní pokuty a penále	24	24
7.	051	Výnosové úroky	361	361
8.	052	Kurové zisky	2 086	2 086
10.	054	Jiné ostatní výnosy	38 611	38 611
B.V.		Tržby z prodeje majetku	126 152	126 152
12.	057	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	124 191	124 191
14.	059	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	1 961	1 961
	061	Výnosy celkem	248 989	248 989
C	062	Výsledek hospodaření před zdaněním	11 915	11 915
D	063	Výsledek hospodaření po zdanění	8 001	8 001

Sestaveno dne: 27.3.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Výkaz ověřil: Sylvia Fantová 		 Mgr. Jan Simon
Právní forma účetní jednotky zapsaný spolek	Předmět podnikání správa práv výkoných umělců a výrobců zvuk. a zvuk.obraz. záznam	Pozn.: