

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA (BILANCE)

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ

25675109

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

I.T.V. CZ s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Za Opravnou 276/8

Praha 5

151 23

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	5 849	-672	5 177	4 519
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	1 486	-655	831	1 091
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	966	-177	789	967
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	0	0	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	966	-177	789	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	967
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	520	-478	42	124
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	0	0	0	0
3	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	520	-478	42	124
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

0

1



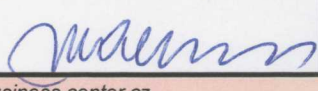
spol. s r.o.
Na Pankráci 1618/30, 140 00 Praha 4
DIČ: CZ62587358, email: nbg@nbg.cz
Tel.: 234633231, Fax: 234633230

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	4 287	-17	4 270	3 360
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	24	0	24	0
C. I. 1	Materiál	033	24	0	24	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	2 131	-17	2 114	2 200
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 985	-17	1 968	1 563
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	37	0	37	44
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	109	0	109	593
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	2 132	0	2 132	1 160
C. IV. 1	Peníze	059	9	0	9	4
2	Účty v bankách	060	2 123	0	2 123	1 156
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	76	0	76	68
D. I. 1	Náklady příštích období	064	76	0	76	68
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 89 + 122)	067	5 177	4 519
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87 - 88)	068	3 012	2 515
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	1 334	1 334
1	Základní kapitál	070	1 334	1 334
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	0	0
A. II. 1	Ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	74	62
A. III. 1	Rezervní fond	081	74	62
2	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)	083	1 107	884
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	1 304	1 081
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-197	-197
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V. 1	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	087	497	235
	/ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/			
2	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088	0	0
B.	Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)	089	2 165	2 004
B. I.	Rezervy (ř. 91 až 94)	090	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
4	Ostatní rezervy	094	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	098	0	0
4	Závazky ke společníkům	099	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
6	Vydané dluhopisy	101	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
8	Dohadné účty pasívní	103	0	0
9	Jiné závazky	104	0	0
10	Odložený daňový závazek	105	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	2 165	2 004
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	107	905	826
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	109	0	0
4	Závazky ke společníkům	110	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	111	125	123
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	59	58
7	Stát - daňové závazky a dotace	113	81	50
8	Krátkodobé přijaté zálohy	114	0	0
9	Vydané dluhopisy	115	0	0
10	Dohadné účty pasivní	116	993	946
11	Jiné závazky	117	2	1
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	120	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	121	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 123 + 124)	122	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	123	0	0
2	Výnosy příštích období	124	0	0

Právní forma účetní jednotky :	0
DIČ :	CZ25675109
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	stavební činnost

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.01.16 11:12		 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

I.T.V. CZ s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Za Opravnou 276/8

Praha 5

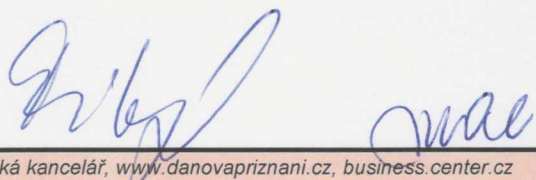
151 23

IČ
25675109

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	9 958	8 153
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	9 892	8 153
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	66	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	7 004	5 322
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	4 461	3 345
B. 2	Služby	10	2 543	1 977
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	2 954	2 831
C.	Osobní náklady	12	2 302	2 211
C. 1	Mzdové náklady	13	1 780	1 701
C. 2	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	0	0
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	522	507
C. 4	Sociální náklady	16		3
D.	Daně a poplatky	17	9	8
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	260	125
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	211	0
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2	Tržby z prodeje materiálu	21	211	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	147	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	147	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	5	12
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	333	48
H.	Ostatní provozní náklady	27	127	173
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	648	350

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	1	2
N.	Nákladové úroky	43	0	6
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	35	35
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	-34	-39
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	117	76
Q. 1	-splatná	50	117	76
Q. 2	-odložená	51	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	497	235
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	497	235
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	614	311

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
28.01.16 11:12		

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

I.T.V. CZ s.r.o.

**Příloha v plném rozsahu tvořící součást
účetní závěrky****k 31.12.2015**

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
28.1.2016	Ing. Leopold Malík Ing. Jana Filgasová	Zdeňka Šárková	Ing. Jana Filgasová

OBSAH**1. OBECNÉ INFORMACE**

- 1.1. Popis účetní jednotky
- 1.2. Fyzické a právnické osoby, které se podílely 20 a více procenty na ZK účetní jednotky
- 1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku
- 1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky
- 1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

- 2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotky větší než 20 procentní podíl na jejich ZK

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH**4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚŘŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ****5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY**

- 5.1. Právní normy platné pro sestavení účetní závěrky
- 5.2. Princip cen použitý v účetní závěrce
- 5.3. Informace o účetních zásadách
- 5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.
 - 5.4.1. *Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek*
 - 5.4.2. *Finanční majetek*
 - 5.4.3. *Zásoby*
 - 5.4.4. *Pohledávky*
 - 5.4.5. *Přijaté úvěry*
 - 5.4.6. *Devizové operace*
 - 5.4.7. *Finanční deriváty*
 - 5.4.8. *Účtování nákladů a výnosů*
 - 5.4.9. *Daň z příjmů*
 - 5.4.10. *Dotace*
 - 5.4.11. *Výzkum a vývoj*
 - 5.4.12. *Přeměny společností*

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

- 6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek
- 6.2. Dlouhodobý hmotný majetek
- 6.3. Dlouhodobý finanční majetek
- 6.4. Zásoby
- 6.5. Dlouhodobé pohledávky
- 6.6. Krátkodobé pohledávky
- 6.7. Krátkodobý finanční majetek
- 6.8. Ostatní aktiva
- 6.9. Opravné položky
- 6.10. Vlastní kapitál
 - 6.10.1. *Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období*
 - 6.10.2. *Zákonný rezervní fond*
 - 6.10.3. *Ostatní fondy ze zisk*
- 6.11. Rezervy
- 6.12. Dlouhodobé závazky
- 6.13. Krátkodobé závazky
- 6.14. Bankovní úvěry a výpomoci
- 6.15. Ostatní pasiva
- 6.16. Daň z příjmů
 - 6.16.1. *Daň splatná*
 - 6.16.2. *Daň odložená*
- 6.17. Leasing
- 6.18. Závazky nevykázané v rozvaze
- 6.19. Výnosy běžného roku
- 6.20. Výdaje na výzkum a vývoj

- 6.21. Mimořádné náklady a výnosy
- 6.22. Informace o spřízněných osobách
- 6.23. Finanční nástroje
- 6.24. Události po datu účetní závěrky
- 6.25. Údaje o přeměnách
- 6.26. Přehled o peněžních tocích
- 7. Doplňující informace o nákladech na odměny auditorské společnosti

PŘÍLOHY:

Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti

Výkaz CASH – FLOW

1. OBECNÉ INFORMACE**1.1. Popis účetní jednotky:**

Obchodní firma: I.T.V. CZ s.r.o.

IČ: 256 75 109

Právní forma: s.r.o.

Předmět podnikání:

- činnost prováděná hornickým způsobem v rozsahu dle násl. ustanovení zákona č. 61/1988 Sb. v platném znění

par. 3 písm.b) – inženýrsko-geologický hydrogeologický průzkum, kromě geologických prací, prováděných za účelem získání doplňujících údajů pro dokumentaci staveb

par.3 písm.d) – podzemní práce prováděné hornickým způsobem v rozsahu hloubení jam a šachtic do 50m hloubky a ražení štol do 16+ m2 příčného profilu

par. 3 písm. e) – práce k zajištění stability podzemních prostorů (podzemní sanační práce)- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Registrace:

(Městský soud v Praze oddíl C, vložka 60220)

Datum vzniku: 17. června 1998

Rozvahový den: 31.12.2015

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.1.2016

1.2. Fyzické a právnické osoby, které se k 31.12.2015 podílely 50 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky:

50% - Energie – stavební a báňská společnost , a.s.
50 % - Region jih

3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

V roce 2015 nebyla provedena žádná změna v obchodním rejstříku.

1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky.

Společnost má následující organizační strukturu:

- Podnik

1.5. Členové statutárních orgánů k 31.12.2015:**Statutární orgán:**

Jednatel: Ing. Leopold Malík

Jednatel: Ing. Jana Filgasová

Dozorčí rada:

Předseda: RNDr. Martin Macháček

Člen: Ing. Zdeněk Crha

Člen: Ing. Antonín Trojáněk

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. Společnost nemá žádné kapitálové vklady.

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

	Celkem	Z toho: členové řídicích orgánů	Statutární a dozorčí orgány	Bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	3	2	X	X
Osobní náklady	2 302	770	X	X
Odměny statutárních a dozorčích orgánů	X	X	X	X
Vzniklé nebo sjednané penzijní závazky býv. čl. stat. a doz. org.	X	X	X	X

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚŘŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

V roce 2015 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, zálohy a další výhody.

5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

5.1. Příložená účetní závěrka byla sestavena ve smyslu zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů, především vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

5.2. Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

5.3. Informace o účetních zásadách

Konkrétní údaje k následujícím metodickým bodům 5.3.1. – 5.3.9. jsou uvedeny v jednotlivých částech kapitoly 5.4.

5.3.1. Způsob oceňování a odpisování

5.3.2. Odchytky od metod podle §7

5.3.3. Způsob stanovení opravných položek

5.3.4. Způsob stanovení oprav k majetku

5.3.5. Způsob uplatnění při přepočtech údajů v cizích měnách na českou měnu

5.3.6. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

5.3.7. Popis použitého oceňovacího modelu při oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou

5.3.8. Změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí a způsob jejich zaúčtování

5.3.9. Pokud nebyly cenné papíry, podíly a deriváty oceněny reálnou hodnotou nebo ekvivalencí, důvody, event. případné opravné položky.

5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.

Použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za rok 2015 jsou následující:

5.4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**- Způsob ocenění:**

Majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení (vč. cla), náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

- Odpisování:

Dlouhodobý hmotný majetek je odepisován zrychleně za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmu. Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmu tj. po dobu 5 let. O drobném hmotném majetku s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v pořizovací ceně do 40 000,-- Kč se účtuje jako o zásobách. Tento majetek je veden v operativní evidenci.

5.4.2. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost nemá.

5.4.3. Zásoby**- Oceňování zásob**

Společnost vykazuje materiál, který je oceněn pořizovací cenou a nedokončenou výrobu, která se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie.

5.4.4. Pohledávky

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě, postoupené pohledávky v ceně pořízení. Společnost vykazuje pohledávky, na které byla vytvořena opravná položka.

5.4.5. Přijaté úvěry

Nejsou.

5.4.6. Devizové operace

Nejsou.

5.4.7. Finanční deriváty

Nejsou..

5.4.8. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

5.4.9. Daň z příjmů

- **Splatná daň z příjmů** se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy) v členění na daň z činnosti běžné a mimořádné

a) - **Odložená daň z příjmů** - účetní jednotka o odložené dani neúčtuje.

5.4.10. Dotace

Společnost v roce 2015 neobdržela žádné dotace.

5.4.11. Výzkum a vývoj

Společnost nevynakládá náklady na výzkum a vývoj.

5.4.12. Přeměny společností

Přeměna společnosti nebyla v roce 2015 provedena..

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE**6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek**

Společnost eviduje dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 967 tis. Kč.
V roce 2015 nenakoupila společnost žádný nehmotný majetek.

6.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost eviduje dlouhodobý majetek v pořizovací ceně 520 tis. Kč
V roce 2015 společnost nenakoupila žádný dlouhodobý hmotný majetek.

Společnost vykazuje drobný majetek v operativní evidenci, který činí k 31.12.2015 1072 tis. Kč.

6.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tato společnost nemá.

6.4. Zásoby

Společnost neeviduje nepotřebné zásoby.

6.5. Dlouhodobé pohledávky

Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky.

6.6. Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena na 14 – 60 dnů.

Krátkodobé pohledávky po lhůtě splatnosti:

Společnost eviduje pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 261 tis. Kč.

6.7. Krátkodobý finanční majetek

Společnost má peníze v české měně na bankovních účtech.

6.8. Časové rozlišení

Společnost vykazuje náklady příštích období ve výši 76 tis. Kč.

6.9. Opravné položky

Společnost v roce 2015 vykazuje opravné položky ve výši 17 tis Kč

6.10. Vlastní kapitál

Společnost vykazuje vlastní kapitál ve výši 3012 tis Kč.

6.10.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období (tis. Kč) – viz. samostatná příloha

Základní kapitál s.r.o. činí 1 334 tis. Kč.

6.10.2. Zákonný rezervní fond

	Při vzniku spol.	
Rezervní fond		x
K 1.1.2015	62	
Příděl ze zisku	12	
Další povinné příděly	x	0
Převod do základního kapitálu	x	0
K 31.12.2015.....	x	74

6.10.3. Ostatní fondy ze zisku

Ostatní fondy ze zisku společnost neeviduje.

6.11. Rezervy

Společnost nevytváří žádné rezervy na očekávané budoucí výdaje vyplývající ze stávajících provozních činností.

6.12. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky společnost nevykazuje.

6.13. Krátkodobé závazky

Obvyklá doba splatnosti závazků dle smluv činí 14 – 60 dnů.

Závazky po lhůtě splatnosti nad 30 – 90 dnů společnost nevykazuje.

Vykázané závazky k zaměstnancům 125 tis. Kč, soc. a zdrav.pojištění 59 tis. Kč a daňové závazky 81 tis. Kč, které představují závazky z mezd, daň z příjmu a silniční daň za období 12/2015 a byly zaplacený v lednu 2016.

6.14. Bankovní úvěry a výpomoci

Společnost nevykazuje žádné bankovní úvěry a výpomoci.