

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY k 31. 12. 2021**

účetní jednotky

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

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O OVĚŘENÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY k 31. 12. 2021**

účetní jednotky

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

určená pro

společníky společnosti

Obsah zprávy:

- 1) Právní skutečnosti
- 2) Zpráva auditora

Přílohy:

Účetní výkazy:

- ROZVAHA v plném rozsahu k 31. 12. 2021
- VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu k 31. 12. 2021
- PŘÍLOHA k účetní závěrce v plném rozsahu k 31. 12. 2021

1. Právní skutečnosti

Příjemce

Obchodní firma: I.T.V. CZ s.r.o.
Sídlo: Strančice, Revoluční 383, PSČ 251 63
IČ: 256 75 109
Právní forma: společnost s ručením omezeným

Účetní jednotka

Obchodní firma: I.T.V. CZ s.r.o.
Sídlo: Strančice, Revoluční 383, PSČ 251 63
IČ: 256 75 109
Statutární orgán: Ing. Jana Filgasová, jednatel
Právní forma: společnost s ručením omezeným

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

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

Výrok bez výhrad

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti I.T.V. CZ s.r.o. (dále jen „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2021, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2021, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1) přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti I.T.V. CZ s.r.o. k 31.12.2021 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2021 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Auditorská společnost

NBG, spol. s r.o.

Štefánikova 256/34, 150 00 Praha 5

Registrace: MS v Praze – oddíl C, vložka 34055

Ev. č. oprávnění Komory auditorů ČR 134

Realizační tým:

Statutární auditor:

Ing. Tomáš Brumovský

Ev. č. oprávnění KA ČR 0587

Asistent auditora:

Bc. Marek Skalický

V Praze dne 16. května 2022

NBG, spol. s r.o.

Ing. Tomáš Brumovský

jednatel společnosti

Ing. Tomáš Brumovský

statutární auditor

ROZVAHA v plném rozsahu

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Revoluční 383
Strančice
251 63

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2021		25675109

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	9 925	1 904	8 021	8 239
B.	Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.	3	2 490	1 897	593	890
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.	4	967	967		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	967	967		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	1 523	930	593	890
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	1 480	887	593	890
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	43	43		
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	43	43		
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	7 276	7	7 269	7 222
C.I.	Zásoby Součet I.1. až I.5.	38	40		40	15
C.I.1.	Materiál	39	40		40	15
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	5 060	7	5 053	3 461
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	5 060	7	5 053	3 461
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	3 954	7	3 947	3 058
C.II.2.4.	Pohledávky – ostatní	61	1 106		1 106	403
C.II.2.4.3.	Stát – daňové pohledávky	64	278		278	163
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	542		542	240
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	286		286	
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	2 176		2 176	3 746
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	42		42	20
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	2 134		2 134	3 726
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	74	159		159	127
D.1.	Náklady příštích období	75	159		159	125
D.3.	Příjmy příštích období	77				2

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	8 021	8 239
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	4 559	5 613
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	1 334	1 334
A.I.1.	Základní kapitál		81	1 334	1 334
A.III.	Fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.	92	133	133
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy		93	133	133
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.2.	95	2 322	2 321
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		96	2 383	2 382
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		98	-61	-61
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	770	1 825
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	3 051	2 156
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	107	3 051	2 156
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	537	745
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		112	537	745
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	123	2 514	1 411
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		128	399	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů		129	879	817
C.II.8.	Závazky ostatní		133	1 236	594
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	321	229
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	144	109
C.II.8.5.	Stát – daňové závazky a dotace		138	36	42
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		139	735	214
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141	411	470
D.1.	Výdaje příštích období		142	411	470

Sestaveno dne: 13.05.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání stavební činnost	Pozn.:

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2021

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2021		25675109

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání, liší-li se od bydliště

Revoluční 383
Strančice
251 63

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	19 611	16 771
II.	Tržby za prodej zboží	2	11	
A.	Výkonová spotřeba Součet A.1. až A.3.	3	13 041	10 478
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	8 234	7 214
A. 3.	Služby	6	4 807	3 264
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace (-)	8		
D.	Osobní náklady Součet D.1. až D.2.	9	5 729	4 137
D. 1.	Mzdové náklady	10	4 250	3 234
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	1 479	903
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	1 327	903
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	152	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Součet E.1. až E.3.	14	331	242
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	340	231
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	340	231
E. 1.2.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-9	11
III.	Ostatní provozní výnosy Součet III.1. až III.3.	20	1 130	676
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 079	676
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	51	
F.	Ostatní provozní náklady Součet F.1. až F.5.	24	651	305
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Prodaný materiál	26	414	93
F. 3.	Daně a poplatky	27	22	14
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	215	198
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	1 000	2 285

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	Součet IV.1. až IV.2.	31	
IV. 1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba		32	
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		33	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		34	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	Součet V.1. až V.2.	35	
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku – ovládaná nebo ovládající osoba		36	
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		37	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		38	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	Součet VI.1. až VI.2.	39	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba		40	
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	Součet J.1. až J.2.	43	23
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady – ovládaná nebo ovládající osoba		44	
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	23
VII.	Ostatní finanční výnosy		46	18
K.	Ostatní finanční náklady		47	26
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-49
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	* (ř. 30) + * (ř. 48)	49	951
L.	Daň z příjmů	Součet L.1. až L.2.	50	181
L. 1.	Daň z příjmů splatná		51	181
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** (ř. 49) - L.	53	770
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M.	55	770
*	Cistý obrát za účetní období	I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	20 752
				17 465

Sestaveno dne: 13.05.2022		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání stavební činnost	Pozn.:

Příloha v plném rozsahu tvořící součást účetní závěrky k 31.12.2021

Za společnost I.T.V. CZ s.r.o.

Vyhotoveno dne	Podpis statutárního orgánu	Osoba odpovědná za účetnictví	Osoba odpovědná za účetní závěrku
13.05.2022	Ing. Jana Filgasová	Gabriela Pořádková	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 jednotka větší než 20-ti procentní podíl na jejich ZK

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚRŮ 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 společnosti*

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 zisku*
 - 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 výnos
 - 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. COVID

7.1 COVID

7.2 Jiný výsledek hospodaření.

PŘÍLOHY

1.OBECNÉ INFORMACE

1.1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní firma. I.T.V. CZ s.r.o.

IČ: 25675109

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 50 m 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 a 3 živnostenského zákona

Registrace:

Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 60220

Datum vzniku: 17. června 1998

Rozvahový den: 31.12.2021

Okamžik sestavení účetní závěrky: 13.05.2022

1.2. FYZICKÉ A PRÁVNICKÉ OSOBY, KTERÉ SE K 31. 12. 2020 PODÍLELY 50 A VÍCE PROCENTY NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU ÚČETNÍ JEDNOTKY:

100% Region Jih

1.3. ZMĚNY A DODATKY PROVEDENÉ V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU:

V roce 2021 nebyla provedena žádná změna v obchodním rejstříku.

1.4. POPIS ORGANIZAČNÍ STRUKTURY ÚČETNÍ JEDNOTKY

Společnost má následující organizační strukturu:

-Podnik

1.5. ČLENOVÉ STATUTÁRNÍHO ORGÁNU K 31.12.2021

Statutární orgán:

Jednatel: Ing. Jana Filgasová

Dozorčí rada |:

Předseda: Ing. Přemysl Zima

Člen: Ing. Oldřich Trejbal

Člen: Ing. Arch. David Hlouch

2. INFORMACE I VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. Společnost nemá žádné kapitálové vklady

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců: 7

Osobní náklady (v tis.) 5729

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚRŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

V roce 2021 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, zálohy a další výhody

5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

5.1. Příložená účetní závěrka byla sestavena dle platných právních předpisů

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

5.4. Použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za rok 2021 jsou následující:

5.4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

V roce 2021 účetní jednotka nepořídila žádný dlouhodobý majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je odepisován zrychleně za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmu, dlouhodobý nehmotný je odepisován za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmů. Drobný hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v pořizovací ceně do 80. 000,- se účtuje do nákladů a tento majetek je veden v operativní evidenci.

Pro evidenci majetku jako dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek je stanoven limit nad 80.000,- Kč.

5.4.10. Dotace

Společnost v roce 2021 neobdržela žádné dotace

5.4.11. Výzkum a vývoj

Společnost nevynakládá náklady na výzkum a vývoj

5.4.12. Přeměny společnosti

Přeměna společnosti nebyla v roce 2020 provedena.

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost eviduje dlouhodobý nehmotný majetek k 1.1.2021 v pořizovací ceně 967 tis. Kč a k 31.12.2021 beze změny. Oprávky k dlouhodobému nehmotnému majetku společnost eviduje k 31.12.2021 ve výši 967 tis. Kč. Zůstatkovou cenu k dlouhodobému nehmotnému majetku společnost eviduje k 31.12.2021 ve výši 0,- tis. Kč. Jedná se o Hydraulický model. V roce 2021 nenakoupila společnost žádný nehmotný majetek.

6.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost eviduje dlouhodobý hmotný majetek k 1.1.2021 v pořizovací cena 1.480 tis. Kč a k 31.12.2021 1.523,- Kč . Oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku společnost eviduje k 1.1.2021 ve výši 590 tis. Kč a k 31.12.2021 ve výši 930 tis. Kč. Zůstatkovou cenu k dlouhodobému hmotnému majetku společnost eviduje k 1.1.2021 ve výši 890 tis. Kč a k 31.12.2021 ve výši 593 tis. Kč. Jedná se o automobil Ford Tranzit a Citroen Jumper

Společnost vykazuje drobný majetek v operativní evidenci, který činí k 31.12.2021 2.353 tis. Kč.

6.3 Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tato společnost nemá.

6.4.Zásoby

Společnost vykazuje na skladě vodoměry v hodnotě 40 tis. Kč, které jsou oceněny pořizovací hodnotou.

6.5. Dlouhodobé pohledávky

Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky.

6.6. Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena 14-60 dnů. Společnost eviduje pohledávky po lhůtě splatnosti k 31.12.2021 ve výši 587 tis. Kč

6.7. Krátkodobý finanční majetek

Společnost má peníze v české měně na bankovních účtech.

6.8. Časové rozlišení

Společnost eviduje výdaje příštích období ve výši 411 tis. Kč a náklady příštích období ve výši 159 tis. Kč.

6.9 Opravné položky

Společnost v roce 2021 vykazuje opravné položky k pohledávkám ve výši 7 tis. Kč viz bod 5.4.4

6.10. Vlastní kapitál

Společnost vykazuje vlastní kapitál ve výši 4.559 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

K 1.1.20201	133 tisíc
K 31.12.20201	133 tisíc

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, soc. a zdrav. Pojištění a daňové závazky vyplývající z mezd, daň z příjmů byly zaplacený v roce. Následujícím v řádných termínech.

6.14. Bankovní úvěry a výpomoci

Společnost čerpá úvěry:

FCC Credit úvěrová smlouva č. 553217

ESSOX s.r.o úvěrová smlouva č. AU4003143535

6.16.1. Daň splatná

Výpočet splatné daně z příjmů (tis. Kč):

Zisk před zdaněním	951
Připočitatelné položky	35
Základ daně	954
Sazba daně	19 %
Daň z příjmů	181

Z toho daň z příjmů za běžnou činnost	181
Za mimořádnou činnost	0

V roce 2021 nebyl společnosti předán žádný doměrek daně z příjmů.

6.16.2. Daň odložená

Společnost neúčtuje o odložené dani.

6.17. Leasing

Společnost neeviduje finanční leasing

6.18. Závazky nevykázané v rozvaze

Ve společnosti neexistují další závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

6.19. Výnosy běžného roku

Hlavní předmětem činnosti společnosti jsou služby prováděné na území České republiky.

6.20. Výdaje na výzkum a vývoj

Na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy žádné náklady.

6.21. Mimořádné náklady a výnosy

Mimořádné náklady a výnosy nejsou účtovány

6.22. Informace o spřízněných osobách

V průběhu roku společnost prováděla obchody se spřízněnými stranami v rámci své běžné podnikatelské činnosti. Tyto obchody. Představovaly prodej hotových výrobků nákupy materiálu a služeb.

6.23 Finanční nástroje

Tržní hodnota finančních nástrojů sestávajících se z hotovosti, pohledávek, závazků a závazků vyplývajících z dluhových instrumentů. Odpovídá jejich účetní hodnotě.

6.24. Události po datu účetní závěrky

Po termínu sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem.

6.2.5. Údaje o přeměnách

V roce 2021 nedošlo k žádné přeměně.

7. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE

7.1. COVID

V roce 2021 nebylo hospodaření společnosti významně ovlivněno pandemií.

Trvání účetní jednotky není ke dni účetní závěrky nikterak ohroženo.



spol. s r.o.



Štefánikova 256/34, 150 00 Praha 5
DIČ: CZ62587358, email: nbg@nbg.cz