

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky
k 30. 6. 2016

účetní jednotky

Severočeská stavební, a.s.

určeno akcionářům a statutárnímu orgánu účetní jednotky

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Severočeská stavební, a.s.** a auditorskou společností **ADaKa s. r. o.** jsme provedli audit přiložené účetní závěrky společnosti Severočeská stavební, a.s., IČ 254 58 426, sídlo Velká Hradební 231/17, 400 01 Ústí nad Labem - centrum. Tato účetní závěrka se skládá z rozvahy k 30. 6. 2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. 6. 2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Severočeská stavební, a.s. jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost vedení účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Severočeská stavební, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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 nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnostem vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

ZÁVĚREČNÝ VÝROK AUDITORA

Podle našeho názoru, účetní závěrka ve všech významných ohledech **podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv společnosti Severočeská stavební, a.s. k 30. 6. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 30. 6. 2016 v souladu účetními předpisy platnými v České republice.

Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti. Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Ústí nad Labem 18. 11. 2016

Auditorská společnost:

ADaKa s. r. o.

Veleslavínova 10, Ústí n. L.

číslo osv. KAČR: 409



Odpovědný auditor:

Ing. Aleš Fousek

číslo osv. KAČR: 1218



Příloha: rozvaha, výkaz zisků a ztrát k 30. 6. 2016

příloha k účetní závěrce k 30. 6. 2016

ROZVAHA

k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 6

v tisících Kč

IČ	2	5	4	5	8	4	2	6
----	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Severočeská stavební,
a.s.

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

Velká Hradební 231/17
Ústí nad Labem-město
400 01

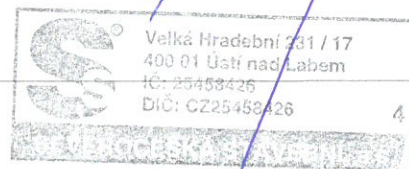
Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM A.+B.+C.+D.I.	001	53 443	-21 270	32 173	43 308
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál účty 353	002				
B.	Dlouhodobý majetek B.I.+...+B.III	003	26 837	-20 133	6 704	6 893
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek B.I.1+B.I.2+B.I.3+B.I.4	004	162	-162	0	15
B.I.1.	Zřizovací výdaje účty 011, (-)071, (-)091AÚ	005				
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje účty 012, (-)072, (-)091AÚ	006				
B.I.3.	Software účty 013, (-)073, (-)091AÚ	007	162	-162	0	15
B.I.4.	Ocenitelná práva účty 014, (-)074, (-)091AÚ	008				
B.I.5.	Goodwill účty (+/-)015, (+/-)075, (-)091AÚ	009				
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek účty 019AÚ, (-)079, (-)091AÚ	010				
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek účty 041, (-)093	011				
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek účty 051, (-)095AÚ	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek B.II.1+...+B.II.x	013	26 675	-19 971	6 704	6 878
B.II.1.	Pozemky účty 031, (-)092AÚ	014	234		234	234
B.II.2.	Stavby účty 021, (-)081, (-)092AÚ	015	2 942	-899	2 043	2 137
B.II.3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí účty 022, (-)082, (-)092AÚ	016	23 499	-19 072	4 427	4 507
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů účty 025, (-)085, (-)092AÚ	017				
B.II.5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny účty 026, (-)086, (-)092AÚ	018				
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek účty 029, 032, (-)089, (-)092AÚ	019				
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek účty 042, (-)094	020				
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek účty 052, (-)095AÚ	021				
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku účty (+/-)097, (+/-)098	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek B.III.1+...+B.III.x	023				
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba účty 061, (-)096AÚ	024				
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem účty 062, (-)096AÚ	025				
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly účty 063, 065, (-)096AÚ	026				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv účty 066, (-)096AÚ	027				
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek účty 067, 069, (-)096AÚ	028				
B.III.6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek účty 043, (-)096AÚ	029				
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek účty 053, (-)095AÚ	030				
C.	Oběžná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	031	25 414	-1 137	24 277	35 232
C.I.	Zásoby C.I.1+...+C.I.x	032	2 739		2 739	2 989
C.I.1.	Materiál účty 111, 112, 119, (-)191	033	839		839	1 133
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary účty 121, 122, (-)192, (-)193	034	1 900		1 900	1 856
C.I.3.	Výrobky účty 123, (-)194	035				

Označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny účty 124, (-)195	036				
C.I.5.	Zboží účty 131, 132, 139, (-)196	037				
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby účty 118, 128, 138, (-)197, (-)198, (-)199, 314AÚ, (-)391AÚ	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky C.II.1+...+C.II.x	039	9		9	2
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 312AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	040				
C.II.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	041				
C.II.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	042				
C.II.4.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, (-)391AÚ	043				
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391	044				
C.II.6.	Dohadné účty aktivní účty 388AÚ	045				
C.II.7.	Jiné pohledávky účty 335AÚ, 371AÚ, 373AÚ, 374AÚ, 375AÚ, 376AÚ, 378AÚ, (-)391AÚ	046				
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka účty 481AÚ	047	9		9	2
C.III.	Krátkodobé pohledávky C.III.1+...+C.III.x	048	16 291	-1 137	15 154	18 298
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů účty 311AÚ, 312AÚ, 313AÚ, 315AÚ, (-)391AÚ	049	12 637	-1 137	11 500	15 666
C.III.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 351AÚ, (-)391AÚ	050				
C.III.3.	Pohledávky - podstatný vliv účty 352AÚ, (-)391AÚ	051				
C.III.4.	Pohledávky za společníky účty 354AÚ, 355AÚ, 358AÚ, 398AÚ, (-)391AÚ	052				
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 336, (-)391AÚ	053				
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky účty 341, 342, 343, 345, (-)391AÚ	054	2 798		2 798	1 855
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy účty 314AÚ, (-)391	055	656		656	777
C.III.8.	Dohadné účty aktivní účty 388AÚ, 318AÚ	056				
C.III.9.	Jiné pohledávky účty 335AÚ, 371AÚ, 373AÚ, 374AÚ, 375AÚ, 376AÚ, 378AÚ, (-)391AÚ	057	200		200	
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek C.IV.1+...+C.IV.x	058	6 375		6 375	13 943
C.IV.1.	Peníze účty 211, 213, 261	059	1 056		1 056	273
C.IV.2.	Účty v bankách účty 221AÚ, 261	060	5 319		5 319	13 670
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly účty 251, 253, 256, 257	061				
C.IV.4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek účty 259, (-)291AÚ	062				
D.I.	Časové rozlišení D.I.1+...+D.I.x	063	1 192		1 192	1 183
D.I.1.	Náklady příštích období účty 381	064	1 192		1 192	1 183
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období účty 382	065				
D.I.3.	Příjmy příštích období účty 385	066				

Označ.	PASIVA	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období
			Netto	Netto
	PASIVA CELKEM A.+B.+C.	001	32 173	43 308
A.	Vlastní kapitál A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.1+A.V.2	002	24 564	27 527
A.I.	Základní kapitál A.I.1+...+A.I.x	003	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál účty 411 nebo 491	004	2 000	2 000
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) účty (-)252	005		
A.I.3.	Změny základního kapitálu účty (+/-)419	006		
A.II.	Kapitálové fondy A.II.1+...+A.II.x	007		
A.II.1.	Ážio účty 412	008		
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy účty 413	009		
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků účty (+/-)414	010		
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací účty (+/-)418	011		
A.II.5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací účty 417	012		
A.II.6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací účty 416	013		
A.III.	Fondy ze zisku A.III.1+...+A.III.x	014	400	400
A.III.1.	Rezervní fond účty 421, 422	015	400	400
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy účty 423, 424	016		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let A.IV.1+...+A.IV.x	017	22 152	21 213
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let účty 428	018	38 191	34 277
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let účty (-)429	019		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let účty 426	020	-16 039	-13 064
A.V.1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-A.V.2	021	12	3 914
A.V.2	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	021a		
B.	Cizí zdroje B.I.+B.II.+B.III.+B.IV.	022	5 632	13 702
B.I.	Rezervy B.I.1+...+B.I.x	023		
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů účty 451	024		
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky účty 459AÚ	025		
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů účty 453	026		
B.I.4.	Ostatní rezervy účty 459AÚ	027		
B.II.	Dlouhodobé závazky B.II.1+...+B.II.x	028	176	1 512
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů účty 478AÚ, 479AÚ	029	0	1 411
B.II.2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 471AÚ	030		
B.II.3.	Závazky - podstatný vliv účty 472AÚ	031		
B.II.4.	Závazky ke společníkům účty 364 AÚ, 365AÚ, 366 AÚ, 367AÚ, 368AÚ,	032		
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy účty 475AÚ	033		
B.II.6.	Vydané dluhopisy účty 473AÚ, (-)255AÚ	034		
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě účty 478AÚ	035		
B.II.8.	Dohadné účty pasivní účty 389AÚ	036		75
B.II.9.	Jiné závazky účty 372AÚ, 373AÚ, 377AÚ, 379AÚ, 474AÚ, 479AÚ,	037	176	26
B.II.10.	Odložený daňový závazek účty 481AÚ	038		
B.III.	Krátkodobé závazky B.III.1+...+B.III.x	039	5 456	12 190
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů účty 321AÚ, 322, 325, 478AÚ, 479AÚ	040	3 641	11 085
B.III.2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba účty 361, 471AÚ	041		
B.III.3.	Závazky - podstatný vliv účty 362, 472AÚ	042		
B.III.4.	Závazky ke společníkům účty 364AÚ, 365AÚ, 366, 367AÚ, 368AÚ, 398AÚ	043		
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům účty 331, 333, 479AÚ	044	560	578

Označ.	P A S I V A	číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé období
			Netto	Netto
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění účty 336AÚ, 479AÚ	045	328	331
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace účty 341, 342, 343, 345, 346, 347	046	94	87
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy účty 324, 475AÚ	047		109
B.III.9.	Vydané dluhopisy účty 241, 473AÚ, (-)255	048		
B.III.10.	Dohadné účty pasivní účty 389AÚ	049	86	0
B.III.11.	Jiné závazky účty 372AÚ, 373AÚ, 377AÚ, 379AÚ, 474AÚ, 479AÚ	050	747	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci B.IV.1+...+B.IV.x	051		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé účty 461AÚ	052		
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry účty 221AÚ, 231, 232AÚ, 461AÚ	053		
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci účty 249	054		
C.I.	Časové rozlišení C.I.1+...+C.I.x	055	1 977	2 079
C.I.1.	Výdaje příštích období účty 383	056	1 977	2 079
C.I.2.	Výnosy příštích období účty 384	057		

Sestaveno dne: 18.11.2016	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	CHALUPECKÝ VÍTEŽSLAV
Předmět podnikání: Výstavba inženýrských sítí pro kapaliny a plyny Činnosti v oblasti nemovitostí na základě smlouvy nebo dohody	
Pozn.:	



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 3 0 . 0 6 . 2 0 1 6

Od: 1.7.2015 Do: 30.6.2016

v tisících Kč

IČ 2 5 4 5 8 4 2 6

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

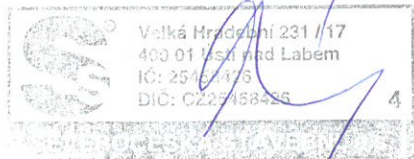
Severočeská stavební,
a.s.

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

Velká Hradební 231/17
Ústí nad Labem-město
400 01

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby za prodej zboží účty 604	001		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží účty 604	002		
+	Obchodní marže I.-A.	003		
II.	Výkony II.1+II.2.+II.3.+II.x.	004	75 075	136 609
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb účty 601, 602	005	75 031	138 824
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti účty 611, 612, 613, 614	006	44	-2 215
II.3.	Aktivace účty 621, 622, 623, 624	007		
B.	Výkonová spotřeba B.1.+...+B.x.	008	60 521	117 650
B.1.	Spotřeba materiálu a energie účty 501, 502, 503	009	19 939	26 135
B.2.	Služby účty 511, 512, 513, 518	010	40 582	91 515
+	Přidaná hodnota I.-A.+II.-B.	011	14 554	18 959
C.	Osobní náklady součet C.1.+...+C.x.	012	11 268	10 587
C.1.	Mzdové náklady účty 521, 522	013	8 381	7 883
C.2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace účty 523	014		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění účty 524, 525, 526	015	2 744	2 561
C.4.	Sociální náklady účty 527, 528	016	143	143
D.	Daně a poplatky účty 531, 532, 538	017	309	299
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku účty 551, 557	018	2 489	2 121
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu III.1.+...+III.x.	019	170	50
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku účty 641	020	170	50
III.2.	Tržby z prodeje materiálu účty 642	021		
F.	Zůstatková cena prod. dlouhodobého majetku a materiálu F.1.+...+F.x.	022		33
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku účty 641	023		33
F.2.	Prodaný materiál účty 642	024		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období účty (+/-)552, (+/-)554, (+/-)555, (+/-)558, (+/-)559	025		661
IV.	Ostatní provozní výnosy účty 644, 646, 648	026	76	249
H.	Ostatní provozní náklady účty 543, 544, 545, 546, 548, 549	027	393	368
V.	Převod provozních výnosů účty (-)697	028		
I.	Převod provozních nákladů účty (-)597	029		
*	* Provozní výsledek hospodaření Přidaná hodnota+III.+IV.+V.-C.-D.-E.-F.-G.-H.-I	030	341	5 189
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	031		
J.	J. Prodané cenné papíry a podíly účty 661	032		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku VII.1.+...+VII.x.	033		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem účty 665AÚ	034		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů účty 665AÚ	035		

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku účty 665AÚ	036		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku účty 666	037		
K	Náklady z finančního majetku účty 566	038		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů účty 664, 667AÚ	039		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů účty 564, 567AÚ	040		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti účty (+/-)574, (+/-)579	041		
X.	Výnosové úroky účty 662	042	1	4
N.	Nákladové úroky účty 662	043	63	65
XI.	Ostatní finanční výnosy účty 663, 667AÚ, 668	044		
O.	Ostatní finanční náklady účty 563, 567AÚ, 568, 569	045	205	197
XII.	Převod finančních výnosů účty (-)698	046		
P.	Převod finančních nákladů účty (-)598	047		
*	Finanční výsledek hospodaření VI.+VII.+VIII.+IX.+X.+XI.+XII.-J.-K.-L.-M.-N.-O.-P.	048	-267	-258
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost Q.1.+...+Q.x.	049	62	1 017
Q.1.	splatná účty 591, 595	050	69	1 025
Q.2.	odložená účty (+/-)592	051	-7	-8
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost * + * - Q.	052	12	3 914
XIII.	Mimořádné výnosy účty 681, 688	053		
R.	Mimořádné náklady účty 581, 582, (+/-)584, (+/-)588, (+/-)589	054		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti S.1.+...+S.x.	055		
S.1.	splatná účty 593	056		
S.2.	odložená účty (+/-) 594	057		
*	Mimořádný výsledek hospodaření XIII. - R. - S.	058		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) účty (+/-) 596	059		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** + * - T	060	12	3 914
****	Výsledek hospodaření před zdaněním * + * + XIII. - R.	061	74	4 931

Sestaveno dne: 18.11.2016	Podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou nebo statutárního orgánu účetní jednotky, poznámka
Právní forma akciová společnost účetní jednotky:	CHALUPECKÝ VÍTĚZSLAV
Předmět podnikání: Výstavba inženýrských sítí pro kapaliny a plyny Činnosti v oblasti nemovitostí na základě smlouvy nebo dohody	
Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce

Společnosti Severočeská stavební, a.s.

Ke dni 30. 6. 2016

Obsah přílohy

Podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.:

1.	Popis účetní jednotky	2
2.	Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech	2
3.	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	3
4.	Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti	3
5.	Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	3
6.	Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	4
7.	Informace k položkám majetku a závazků	5
8.	Informace, které nejsou vykázány v rozvaze	5
9.	Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou	5
10.	Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti	6
11.	Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu	6
12.	Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti	6

1. Popis účetní jednotky

Název: Severočeská stavební, a.s.
Sídlo: Velká Hradební 231/17, PSČ 400 01, Ústí nad Labem 1
Právní forma: a.s.
IČ: 25458426
Rozhodující předmět činnosti: provádění staveb, jejich změn a odstraňování
Datum vzniku účetní jednotky: 6. prosince 2002
Zdaňovací období: od 01. 07. 2015 do 30. 06. 2016
Rozvahový den: 30. 06. 2016
Okamžik sestavení účetní závěrky: 18. 11. 2016
Měna: Kč (údaje jsou uvedeny v tisících korunách)

1.1. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 %:

Jméno fyzické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období	
		podíl	tj. %
Vítězslav Chaloupecký	V Lánech 269, Skorotice	55	55
Ing. Josef Lébr	Družstevní 26, Olomouc	45	45

1.2. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

V účetním období nedošlo k žádné změně nebo dodatku v obchodním rejstříku. V minulém účetním období došlo k podřízení se zákonu o obchodních korporacích jako celku.

1.3. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém období:

Ředitel společnosti řídí:

- manažera jakosti
- výrobního ředitele
- ekonoma
- sekretariát

1.4. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Jméno a příjmení
Předseda představenstva	Vítězslav Chaloupecký
Člen představenstva	Václav Procházka
Člen představenstva	Martin Tůma
Předseda dozorčí rady	Mgr. František Nesvadba
Člen dozorčí rady	Olga Chaloupecká - Košínová
Člen dozorčí rady	Vlastimil Příbyl

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Není

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Sledované účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	25
- z toho členů řídicích orgánů	1
Osobní náklady	11 125
- z toho náklady na členy řídicích orgánů	1 045
- z toho náklady na odměny členů orgánů společnosti	322
Penzijní závazky bývalých členů statutárních a dozor. orgánů	0

4. Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti

Netýká se

5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, na základě vyhlášky č. 500/2002 Sb. a dle opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

5.1. Použité obecné účetní zásady

Společnost používá obecné účetní zásady

5.2. Použité účetní metody

Dle účetních standardů a zákona o účetnictví

5.3. Způsob oceňování

Zásoby: účtováno způsobem B

ocenění nakupovaných zásob je prováděno pořizovacími cenami a náklady s jeho pořízením související (dopravné, poštovné apod.) účetní jednotka nakupuje dle skutečné potřeby a rovnou spotřebovává. Pokud společnost k rozvahovému dni zjistí nespoteřbovaný materiál, pak se účtuje jako materiál na skladě.

Ocenění zásob vytvořených vlastní činností je prováděno vlastními náklady (na úrovni přímého materiálu a hodnoty fakturace od subdodavatelů).

5.4. Způsob odpisování

Společnost účetně odpisuje nově pořízený majetek ve výši daňových odpisů stanovených dle zákona o dani z příjmu. Odpisy jsou počítány rovnoměrným způsobem. Majetek v pořizovací ceně 30 až 40 tis. korun je odpisován jen účetně, daňově je odepsán při jeho pořízení. Drobný hmotný majetek do 30 tis. korun je účtován do spotřeby a veden v operativní evidenci.

5.5. Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření

Společnost se od metod neodchýlila

5.6. Způsob stanovení opravných položek:

Opravné položky k pohledávkám, které jsou více než 12 měsíců po splatnosti a u kterých společnost předpokládá problém s jejich splacením, jsou tvořeny jak daňové (v souladu se zákonem o rezervách), tak účetní.

5.7. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu

Proč přepočet je používán aktuální denní kurz vyhlášený ČNB. K rozvahovému dni jsou pak veškeré položky v cizí měně přeceněny kurzem ČNB pro daný den.

5.8. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

Netýká se

5.9. Oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou, změny reálné hodnoty

Netýká se

6. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

6.1. Významné položky z rozvahy či výkazu zisku a ztráty podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky, které nevyplyvají přímo z uvedených výkazů. Uvádí se včetně jejich přírůstků a úbytků.

Hlavní skupiny dlouhodobého majetku

Majetek	Pořizovací cena		Odpisy		Zůstatková cena		Přírůstky	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období		
software	162	162	15	30	0	15	0	0
Stavby	2 942	2 942	95	95	2 042	2 137	0	0
Movitě věci	23 499	21 522	2 379	1 996	4 427	4 507	2 299	322
Pozemky	234	234	0	0	234	234	0	0
CELKEM	26 837	24 860	2 489	2121	6 704	6 893	2 299	322

6.2. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Netýká se

6.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Rok	Účetní ZC	Daňová ZC	Rozdíl v ZC	Sazba daně	Odložená daň
2015/2016	6 704	6 750	-46	19 %	-9

6.4. Rozpis rezerv a dlouhodobých bankovních a nebankovních úvěrů

Nebankovní úvěr na osobní automobil od UniCredit Leasing, výše úvěru k rozvahovému dni 275 tis. korun, v následujícím účetním období splatná část ve výši 275 tis. korun, konečná splatnost v roce 2017.

Nebankovní úvěr na osobní automobil od GE Money Auto, výše úvěru k rozvahovému dni 144 tis. korun, v následujícím účetním období splatná část ve výši 64 tis. korun, konečná splatnost v roce 2018.

Nebankovní úvěr na Caterpillar od Financial Services ČR, výše úvěru k rozvahovému dni 478 tis. korun, v následujícím účetním období splatná část ve výši 382 tis. korun, konečná splatnost v roce 2017.

6.5. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

V účetním období nebyly přijaty žádné dotace

6.6. Závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, výše závazků veřejného zdravotního pojištění a daňové nedoplatky

OSSZ - 229 tis. korun uhrazeno v termínu splatnosti (12. 7. 2016)

ZP - 98 tis. korun uhrazeno v termínu splatnosti (12. 7. 2016)

FÚ - 94 tis. korun uhrazeno v termínu splatnosti (12. 7. 2016)

7. Informace k položkám majetku a závazků

7.1. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Pohledávky	do 30 dnů:	253 tis. Kč
	30-90 dní:	0 tis. Kč
	90-180 dní:	0 tis. Kč
	180-360 dní:	209 tis. Kč
	360 a víc dní:	1 560 tis. Kč

Závazky	do 30 dnů:	75 tis. Kč
	30-90 dní:	0 tis. Kč
	90-180 dní:	9 tis. Kč
	190-360 dní:	291 tis. Kč
	360 a víc dní:	282 tis. Kč

7.2. Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají splatnost delší než 5 let

Žádné pohledávky a závazky

7.3. Dlouhodobý majetek pořízený formou finančního či operačního pronájmu

Žádný dlouhodobý majetek

7.4. Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem

Žádný majetek zatížený zástavním právem

7.5. Cizí majetek uvedený v rozvaze

Žádný cizí majetek

7.6. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Žádné významné události

8. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

8.1. Celková výše závazků neuvedených v rozvaze

Veškeré závazky společnosti jsou uvedeny v rozvaze

8.2. Drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze

Drobný hmotný majetek ve výši 1 322 tisíc korun a drobný nehmotný majetek ve výši 45 tisíc korun jsou evidovány v operativní evidenci.

8.3. Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky

V tomto účetním období měla účetní jednotka obvyklé obchodní operace

9. Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou

Společnost má uzavřenou smlouvu o pronájmu areálu v Trmicích s předsedou představenstva a akcionářem společnosti p. Vítězslavem Chalupěckým.

10. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

Druh služby	Náklad
Povinný audit	65
Jiné ověřovací služby	-
Daňové poradenství	-
Jiné neauditorské služby	-

11. Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu

	Počáteční stav	Změna	Konečný stav
Základní jmění	2 000		2 000
Zákonný rezervní fond	400		400
Nerozdělený zisk minulých let	34 277	3 914	38 191
Jiný výsledek hospodaření min. let	-13 064	-2 975	-16 039
VH běžného účetního období	3 914	-3 902	12
CELKEM	27 527	-2 963	24 564

V běžném účetním období byla zaúčtována částka 2 975 tisíc korun na účet jiný výsledek hospodaření minulých let z důvodu duplicitního zaúčtování vystavené faktury v minulém účetním období.

12. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti

Tržby z provádění staveb 75 031 tisíc korun (z toho 75 031 korun v tuzemsku)

Sestaveno dne: 18. 11. 2016

Vítězslav Chalupecký
předseda představenstva

