

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky
k 30. 6. 2014

účetní jednotky

Severočeská stavební, a.s.

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou Severočeská stavební, a.s. a auditorskou společností ADaKa s.r.o. jsme provedli ověření účetní závěrky k 30. 6. 2014.

Účetní jednotka: Severočeská stavební, a.s.
Sídlo: Velká Hradební 231/17
400 01 Ústí nad Labem
IČO: 254 58 426
Obchodní rejstřík: společnost je zapsána v OR, vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1460
Právní forma: akciová společnost

Statutární orgán

Předseda představenstva: Vítězslav Chalupecký
Člen představenstva: Václav Procházka
Martin Tůma

Za společnost jedná každý člen představenstva samostatně.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za období od 1. 7. 2013 do 30. 6. 2014. Předmětem ověření byla účetní závěrka společnosti k 30. 6. 2014. Audit byl proveden v měsících říjen až prosinec 2014.

Způsob účetnictví a hospodaření účetní jednotky byly prověřovány z hlediska obecně platných právních předpisů, a to zejména:

Zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů.

Vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Českých účetních standardů (dále jen ČÚS) pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, zejména pak ČÚS č. 001 až 023 (pro podnikatele).

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky akciové společnosti Severočeská stavební, která se skládá z rozvahy k 30. 6. 2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 30. 6. 2014 a 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

Naším úkolem je na základě provedeného auditu vydat výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se Zákonem o auditorech a Komoře auditorů ČR a 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 a pro věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti 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 **podává věrný a poctivý obraz** aktiv a pasiv společnosti Severočeská stavební, a.s. k **30. 6. 2014** a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 30. 6. 2014 v souladu s českými účetními předpisy.

V Ústí nad Labem 20. 11. 2014

ADaKa s. r. o.
Veleslavínova 10, Ústí n. L.
číslo osv. KAČR: 409



Ing. Aleš Fousek
auditor
číslo osv. KAČR: 1218



Příloha: Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát k 30. 6. 2014
 Příloha k účetní závěrce k 30. 6. 2014

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

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 30.6.2014
(v celých tisících Kč)

Severočeská stavební, a.s.

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

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

IČ
25458426


Velká Hradební 231/17
Ústí nad Labem 1
400 01

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	63 627	-16 337	47 290	48 271
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	22 158	-15 861	6 297	8 254
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.8.	4	162	-117	45	75
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7	162	-117	45	75
4.	Ocenitelná práva	8				
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.9.	13	21 996	-15 744	6 252	8 179
B. II. 1.	Pozemky	14	234		234	234
2.	Stavby	15	2 942	-709	2 233	2 327
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	18 820	-15 035	3 785	5 618
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	22				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	23				
B. III. 1.	Podíly – ovládaná osoba	24				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Půjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Požítovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	31	40 759	-476	40 283	38 802
C. I.	Zásoby Součet I.1. až I.6.	32	4 405		4 405	1 856
C. I. 1.	Materiál	33	335		335	222
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34	4 070		4 070	1 634
3.	Výrobky	35				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
5.	Zboží	37				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky Součet II.1. až II.8.	39				22
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	41				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	42				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46				
8.	Odložená daňová pohledávka	47				22
C. III.	Krátkodobé pohledávky Součet III.1. až III.9.	48	25 860	-476	25 384	14 645
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	21 348	-476	20 872	12 668
2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	50				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	51				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
6.	Stát - daňové pohledávky	54	2 818		2 818	1 311
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	1 694		1 694	666
8.	Dohadné účty aktivní	56				
9.	Jiné pohledávky	57				
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek Součet IV.1. až IV.4.	58	10 494		10 494	22 279
C. IV. 1.	Peníze	59	997		997	639
2.	Účty v bankách	60	9 497		9 497	21 640
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Požovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení Součet I.1. až I.3.	63	710		710	1 215
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	177		177	1 215
2.	Komplexní náklady příštích období	65				
3.	Příjmy příštích období	66	533		533	

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A až C	67	47 290	48 271
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.V.	68	23 614	28 346
A. I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	69	2 000	2 000
A. I. 1.	Základní kapitál		70	2 000	2 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		71		
3.	Změny základního kapitálu		72		
A. II.	Kapitálové fondy	Součet II.1. až II.6.	73		
A. II. 1.	Emisní ážio		74		
2.	Ostatní kapitálové fondy		75		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností		77		
5.	Rozdíly z přeměn společností		121		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností		122		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.	78	400	400
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond		79	400	400
2.	Statutární a ostatní fondy		80		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	Součet IV.1. až IV.3.	81	12 882	20 236
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		82	25 946	20 236
2.	Neuhrazená ztráta minulých let		83		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let		123	-13 064	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/		84	8 332	5 710
B.	Cizí zdroje	Součet B.I. až B.IV.	85	12 568	16 225
B. I.	Rezervy	Součet I.1. až I.4.	86		8 000
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních předpisů		87		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		88		8 000
3.	Rezerva na daň z příjmů		89		
4.	Ostatní rezervy		90		
B. II.	Dlouhodobé závazky	Součet II.1. až II.10.	91	895	1 134
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		92	801	1 028
2.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		93		
3.	Závazky - podstatný vliv		94		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		95		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy		96		

Označení	PASIVA		čís. řad.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
6.	Vydané dluhopisy		97		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		98		
8.	Dohadné účty pasivní		99	66	75
9.	Jiné závazky		100	23	31
10.	Odložený daňový závazek		101	5	
B. III.	Krátkodobé závazky	Součet III.1. až III.11.	102	11 673	7 091
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů		103	10 909	5 907
2.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		104		
3.	Závazky - podstatný vliv		105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		106		
5.	Závazky k zaměstnancům		107	458	538
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		108	259	473
7.	Stát - daňové závazky a dotace		109	47	173
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		110		
9.	Vydané dluhopisy		111		
10.	Dohadné účty pasivní		112		
11.	Jiné závazky		113		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	Součet IV.1. až IV.3.	114		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry		116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci		117		
C. I.	Časové rozlišení	Součet I.1. až I.2.	118	11 108	3 700
C. I. 1.	Výdaje příštích období		119	11 108	3 700
2.	Výnosy příštích období		120		

Sestaveno dne: 18.11.2014		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání stavební	Pozn.:  Velká Hradební 231 / 17 400 01 Ústí nad Labem IČ: 25459426 DIČ: CZ25450426 4 SEVEROČESKÁ STAVEBNÍ, a.s.	

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

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

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **30.6.2014**
(v celých tisících Kč)

IČ
25458426

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 1
400 01

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2		
+	Obchodní marže I. - A.	3		
II.	Výkony Součet II.1. až II.3.	4	125 553	121 082
II. 1.	Tržby za prodej výrobků a služeb	5	123 117	119 890
2.	Změna stavu zásob vlastní výroby	6	2 436	1 192
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba Součet B.1. až B.2.	8	110 937	97 089
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	28 693	26 481
2.	Služby	10	82 244	70 608
+	Přidaná hodnota I. - A. + II. - B.	11	14 616	23 993
C.	Osobní náklady Součet C.1. až C.4.	12	10 402	13 543
C. 1.	Mzdové náklady	13	7 820	10 490
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	2 435	2 887
4.	Sociální náklady	16	147	166
D.	Daně a poplatky	17	279	286
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 205	2 342
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu Součet III.1. až III.2.	19		
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu Součet F.1. až F.2.	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-7 524	-21
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	54	42
H.	Ostatní provozní náklady	27	370	572
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření rozdíl výnosů a nákladů římská I. až písmeno I.	30	8 938	7 313

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku Součet VII.1. až VII.3.	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	1	5
N.	Nákladové úroky	43	87	108
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	342	372
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření Rozdíl výnosů a nákladů římská VI. až písmeno P. Součet Q.1. až Q.2.	48	-428	-475
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	232	1 425
Q. 1.	-splatná	50	205	1 413
2.	-odložená	51	27	12
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	8 278	5 413
XIII.	Mimořádné výnosy	53	54	297
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti Součet S.1. až S.2.	55		
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření XIII. - R. - S.	58	54	297
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T.	60	8 332	5 710
****	Výsledek hospodaření před zdaněním provozní výsl. hosp. + finanční výsl. hosp. + XIII. - R.	61	8 564	7 135

Sestaveno dne: 18.11.2014		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání stavební	Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce

Společnosti Severočeská stavební, a.s.

Ke dni 30.6.2014

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. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty	4
7. Informace k položkám majetku a závazků	5
8. Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2000 Sb.....	6
9. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze	6
10. Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou	6
11. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti.....	6
12. Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu	7
13. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti	7

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. 2013 do 30. 06. 2014
Rozvahový den: 30. 6. 2014
Okamžik sestavení účetní závěrky: 18. 11. 2014
Měna: Kč

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

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období	
		podíl	tj. %
Vítězslav Chalupecký		60	60
Ing. Josef Lébr		40	40

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

Změna akcií : z akcií na majitele na akcie na jméno

1.3. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období: jedna organizační jednotka,

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 Chalupecký
Člen představenstva	Václav Procházka
Člen představenstva	Martin Tůma
Předseda dozorčí rady	Mgr. František Nesvadba
Člen dozorčí rady	Olga Chalupecká - Košíňová
Člen dozorčí rady	Vlastimil Příbyl

2. Majetková či smluvní spoluúcast účetní jednotky v jiných společnostech

není

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Sledované účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	26
z toho členů řídicích orgánů	1
Osobní náklady	10255
z toho členů řídicích orgánů	1412
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti	241
Penzijní závazky bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů	0

4. Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti

není

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

5.2. Použité účetní metody

dle účetních standardů

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 dle inventury k 30.6. zjistí nespoteřbovaný materiál, pak se účtuje jako materiál na skladě.

Ocenění zásob vytvořených vlastní činností je prováděno vlastními náklady

5.4. Způsob odpisování

DHIM nad 40 tis. Kč – účetní odpisy, u daňových odpisů je použito rovnoměrné odpisování

drobný DHIM od 30 do 40 tis. Kč – účetní odpisy

drobný hmotný majetek do 30 tis. Kč je veden v operativní evidenci
 DNIM – účetní odpisy
 drobný DNIM – nebyl pořízen

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 účetní jednotky

5.6. Způsob stanovení opravných položek a opravek k majetku
 Tvořeny dle zák.č. 593/1992 Sb. O rezervách, par. 8C.
 Ke sporným pohledávkám dále tvořeny účetní opravné položky ve výši 80 %.

5.7. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu
 Aktuální denní kurz vyhlášený ČNB

5.8. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků
 Neúčtuje se

5.9. Oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou, změny reálné hodnoty
 Neúčtuje 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 nevyplývají přímo z uvedených výkazů. Uvádí se včetně jejich přírůstků a úbytků.

Hlavní skupiny dlouhodobého majetku

Majetek	Pořizovací cena		Odpisy		Zůstatková cena		Přírůstk y	Úbytky
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období		
Sk. 2	17350	17103	2124	2169	3398	5274	247	
Sk. 3	702	702	65	74	283	348		
Sk. 5	2942	2942	100	100	2288	2388		
Sk. 1	337	337	2 1	10	21	42		

6.2. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměřená daň	6.662.880,-
Penále z doměřené daně	1.332.576,-
Úroky z doměřené daně	5.068.818,-

Zaučtováno jako Jiný výsledek hospodaření minulých let na účtu 426.

6.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

rok	účetní ZC	Daňová ZC	rozdíl	sazba	Odl. daň
2014h	6 063	6 035	29	19%	-5

6.4. Rozpis rezerv a dlouhodobých bankovních úvěrů

Úvěr UniCredit Leasing CZ – 800.464,- Kč splatný 30. 5. 2017

6.5. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

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

OSSZ – 181.626,-	uhrazeno 11. 7. 2014
ZP – 77.843,-	uhrazeno 11. 7. 2014
daň závislá činnost – 44.881,-	uhrazeno 11. 7. 2014

7. Informace k položkám majetku a závazků

7.1. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Pohledávky	do 30 dnů:	18 tis. Kč
	30-90 dní:	0 tis. Kč
	90-180 dní:	0 tis. Kč
	180-360 dní:	197 tis. Kč
	360 a víc dní:	1502 tis. Kč
Závazky	do 30 dnů:	14 tis. Kč
	30-90 dní:	0 tis. Kč
	90-180 dní:	0 tis. Kč
	víc než 365:	152 tis. Kč

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

žádné

7.3. Dlouhodobý majetek pořízený formou finančního či operačního pronájmu

7.4. Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem

žádný

7.5. Cizí majetek uvedený v rozvaze (např. majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části, penzijní závazky, závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku)

žádný

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

8. Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2000 Sb.

9. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

9.1. Celková výše závazků neuvedených v rozvaze

9.2. Drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze

DHIM - 2621 tis. Kč

DNIM – 45 tis. Kč

9.3. Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky

V tomto účetním období měla účetní jednotka obvyklé obchodní operace

10. Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou

11. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

Druh služby	Náklad
Povinný audit	65 tis. Kč
Jiné ověřovací služby	
Daňové poradenství	
Jiné neauditorské služby	

12. Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu

	Počáteční stav	změny	Konečný stav
Základní jmění	2000		2000
Zákonný rezervní fond	400		400
Nerozdělený zisk min. Let	20236	5710	25946
Jiný výsledek hospodaření min. let		-13064	-13064
Hospodářský výsledek běž. úč. období			8332
Vlastní kapitál celkem	28346		23614

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

Provádění staveb tuzemsko: provádění staveb - 125 553 tisíc Kč

Sestaveno dne: 18. 11. 2014

Sestavil:



Vítězslav Chalupecký
předseda představenstva