

Příloha k přiznání k dani
z příjmů právnických osob

ROZVAHA v plném rozsahu

31.12.2022

ke dni

(V celých tisících Kč)

Název účetní jednotky
Regionální rozvojová agentura Ústeckého
kraje, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
Velká Hradební 3118/48
40001 Ústí nad Labem

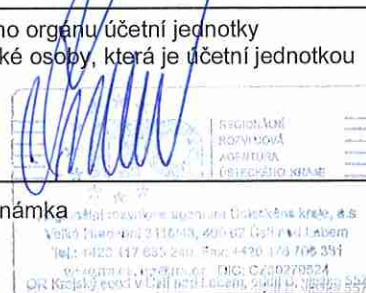
Rok	Měsíc		IČ							
2022	1	2	6	0	2	7	9	5	2	4

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+78)	001	8.484	-880	7.604	4.588
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	1.233	-852	381	66
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004				
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř.7+8)	006				
B.I.2.1.	Software	007				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	1.233	-852	381	66
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř.16+17)	015				
B.II.1.1.	Pozemky	016				
B.II.1.2.	Stavby	017				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	1.103	-852	251	66
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř.21+22+23)	020				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	130	0	130	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	130	0	130	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř.35+36)	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř.38+46+72+75)	037	4.958	-28	4.930	2.042
C.I.	Zásoby (ř.39+40+41+44+45)	038	523	0	523	0
C.I.1.	Materiál	039				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	523	0	523	0
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř.42+43)	041				
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (ř.47+57+68)	046	1.051	-28	1.023	535
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky (ř.48 až 52)	047				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky ostatní (ř.53 až 56)	052				
1.	Pohledávky za společnosti	053				
2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
3.	Dohadné účty aktivní	055				
4.	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	1.051	-28	1.023	535
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	1.029	-28	1.001	513
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní (ř.62 až 67)	061	22	0	22	22
1.	Pohledávky za společnosti	062				
2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
3.	Stát - daňové pohledávky	064				
4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	22	0	22	21
5.	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	1
6.	Jiné pohledávky	067				
C.II.3.	Casové rozlišení aktiv (ř.69 až 71)	068				
C.II.3.1.	Náklady příštích období	069				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	070				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	071				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (ř.73+74)	072				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C.IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	3.384	0	3.384	1.507
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	6	0	6	15
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	3.378	0	3.378	1.492
D.	Casové rozlišení aktiv (ř.79 až 81)	078	2.293	0	2.293	2.480
D.1.	Náklady příštích období	079	23	0	23	33
D.2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D.3.	Příjmy příštích období	081	2.270	0	2.270	2.447

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.102+124+129+166)	101	7.604	4.588
A.	Vlastní kapitál (ř.103+107+115+118+121+122)	102	-1.088	-1.516
A.I.	Základní kapitál (ř.104 až 106)	103	2.000	2.000
A.I.1.	Základní kapitál	104	2.000	2.000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	105		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	106		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř.108+109)	107	2.064	2.064
A.II.1.	Ážio	108		
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř.110 až 114)	109	2.064	2.064
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	110	2.064	2.064
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	111		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	112		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	113		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	114		
A.III.	Fondy ze zisku (ř.116+117)	115	465	464
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	116		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117	465	464
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř.119 až 120)	118	-6.130	-5.942
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	119	656	844
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	120	-6.786	-6.786
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	121	513	-102
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	122		
B.+ C.	Cizí zdroje (ř.124+129)	123	8.679	6.095
B.	Rezervy (ř.125 až 128)	124		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	125		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	126		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	127		
B.4.	Ostatní rezervy	128		
C.	Závazky (ř.130+145+163)	129	8.679	6.095
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř.131+134+135+136+137+138+139+140+141)	130		
C.I.1.	Vydané dluhopisy (ř.132+133)	131		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	132		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	133		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	134		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	135		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	136		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	137		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	138		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	139		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	140		
C.I.9.	Závazky ostatní (ř.142 až 144)	141		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	142		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	143		
C.I.9.3.	Jiné závazky	144		
C.II.	Krátkodobé závazky (ř.146+149+150+151+152+153+154+155)	145	8.679	6.095
C.II.1.	Vydané dluhopisy (ř.147+148)	146		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	147		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	148		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	149		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	150		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	151	66	44
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	152		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	153		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	154		
C.II.8.	Závazky ostatní (ř.156 až 162)	155	8.613	6.051
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	156		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	157		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	158	465	324
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	159	226	165
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	160	225	185
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	161	2	2
C.II.8.7.	Jiné závazky	162	7.695	5.375
C.III.	Časové rozlišení pasiv (ř.164+165)	163		
C.III.1.	Výdaje příštích období	164		
C.III.2.	Výnosy příštích období	165		
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.167+168)	166	13	9
D.1.	Výdaje příštích období	167	13	9
D.2.	Výnosy příštích období	168		

Sestaveno dne: 26.04.2023	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky AKCIOVÁ SPOLEČNOST	Předmět podnikání
Poznámka	

Mgr. Zbyněk Pěnka
předseda představenstva

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Název účetní jednotky
Regionální rozvojová agentura Ústeckého
kraje, a.s.

ke dni 31.12.2022

(V celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2022	1 2	6 0 2 7 9 5 2 4

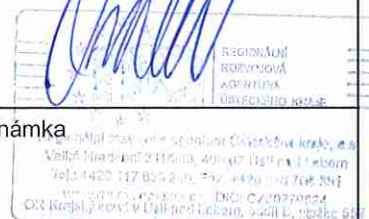
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Velká Hradební 3118/48
40001 Ústí nad Labem

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	8.280	6.554
II.	Tržby za prodej zboží	002		
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	003	1.042	941
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	208	248
A.3.	Služby	006	834	693
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	-523	3.864
C.	Aktivace (-)	008		
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	009	7.115	5.634
D.1.	Mzdové náklady	010	5.179	4.145
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	011	1.936	1.489
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	012	1.682	1.359
D.2.2.	Ostatní náklady	013	254	130
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	014	49	80
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	015	49	80
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	49	80
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	017		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019		
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	020	8	4.395
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	0	149
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022		
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	8	4.246
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	024	90	450
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	0	106
F.2.	Prodaný materiál	026		
F.3.	Daně a poplatky	027	11	15
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028		
F.5.	Jiné provozní náklady	029	79	329
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2-3-7-8-9-14+20-24)	030	515	-20

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř.32+33)	031		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	033		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř.36+37)	035		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo	036		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	038		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř.40+41)	039	27	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	27	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř.44+45)	043		
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045		
VII.	Ostatní finanční výnosy	046		
K.	Ostatní finanční náklady	047	29	82
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř.31-34+35-38+39-42-43+46-47)	048	-2	-82
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48)	049	513	-102
L.	Daň z příjmu (ř.51+52)	050		
L.1.	Daň z příjmu splatná	051		
L.2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	052		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř.49-50)	053	513	-102
M	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.53-54)	055	513	-102
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	056	8.315	10.949

Sestaveno dne: 26.04.2023		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky AKCIOVÁ SPOLEČNOST	Předmět podnikání	Poznámka



Příloha v účetní závěrce Regionální rozvojové agentury Ústeckého kraje, a.s. k 31. 12. 2022

Příloha je zpracovaná v souladu s příslušnými ustanoveními zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. a vyhlášky č. 500/2002 Sb. o účetnictví podnikatelů, v platném znění. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obecné údaje

1 Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: **Regionální rozvojová agentura Ústeckého kraje, a.s.**

Sídlo: Velká Hradební 3118/48, Ústí nad Labem 400 02

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- ✓ zpracování dat, služby databank, správa sítí
- ✓ zprostředkování služeb
- ✓ inženýrská činnost v investiční výstavbě
- ✓ činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- ✓ projektová činnost ve výstavbě
- ✓ realitní činnost
- ✓ zprostředkování obchodu
- ✓ pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti

Datum vzniku: 2. května 1994

2 Osoby (fyzické i právnické), které se podílejí na základním kapitálu účetní jednotky (k 31. 12. 2022):

Fyzické osoby: nejsou

Právnické osoby – majoritní akcionář:

Ústecký kraj jediný akcionář 100%

Právnické osoby ostatní: - nejsou

V průběhu roku 2022 minoritní podíly ostatních akcionářů byly převedeny na Ústecký kraj.

3 Popis organizační struktury:

Orgány společnosti:

- ✓ valná hromada
- ✓ představenstvo - statutární orgán
- ✓ dozorčí rada

4 Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2022

Ke dni 13.5.2021 byl proveden zápis nově jmenovaných členů představenstva a dozorčí rady do Obchodního rejstříku. Ke dni 27.5.2022 došlo k další změně ve struktuře představenstva. K 31.12.2022 jsou členové těchto orgánů:

Představenstvo:

Mgr. Zbyněk Pěnka - předseda
 Ing. Martin Mata – od 1.1.2022 místopředseda
 Mgr. Richard Hájek – člen
 Jiří Škoda – člen – ve funkci od 27.5.2022
 Ing. Mgr. Marek Hartych – člen – ve funkci od 27.5.2022

Dozorčí rada:

Vlastimil Waic – předseda
 Zbyněk Svoboda - místopředseda
 Marie Štáfková - člen
 Miroslav Foltýn - člen
 RNDr. Petr Jirásek – člen
 Ing. Eva Outlá - člen

Aktuální stav reflektuje akcionářskou strukturu s majoritním akcionářem.

5 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech vyšší než 20 %

Společnost nemá výše uvedené účasti.

6 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Text	Počet k 31.12.		Osobní náklady [tis. Kč]	
	2021	2022	2021	2022
Zaměstnanci	9	10	5341	6674
Představenstvo a dozorčí rada	5+5	5+6	163	187

7 Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění akcionářům, členům statutárních orgánů včetně bývalých členů

K 31. 12. 2022 neposkytovala společnost žádnou půjčku, úvěr, záruku nebo jiné plnění akcionářům, současným ani bývalým členům orgánů společnosti.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla vyhotovena na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a vyhlášky č. 500/2002 Sb. o účetnictví podnikatelů a Českých účetních standardů, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1 Způsob oceňování majetku a závazků v účetnictví a účetní závěrce

- a) zakoupený hmotný dlouhodobý majetek je oceňován pořizovací cenou
- b) pohledávky a závazky znějící na českou měnu jsou oceňovány nominální hodnotou
- c) pohledávky a závazky znějící na cizí měnu jsou oceněny jejich nominální hodnotou přepočtenou na českou měnu kurzem ČNB
- d) peněžní prostředky české měny jsou oceněny jejich nominální hodnotou
- e) cizí peněžní prostředky jsou oceněny jejich nominální hodnotou přepočtenou na českou měnu kurzem ČNB
- f) nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou

2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Ve sledovaném období nebyl pořízen žádný majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4 Opravné položky k majetku

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu se ZDP. V roce 2022 se žádné nové opravné položky k majetku netvořily.

5 Způsob stanovení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

- a) drobný nehmotný majetek není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 518 – Služby - software. Je o něm vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.
- b) drobný hmotný majetek do 10 000 Kč není považován za dlouhodobý a je o něm účtováno na účet 501 - Spotřeba materiálu. U drobného majetku od pořizovací ceny 10 000 do 80 000 Kč bez DPH je účtováno na majetkový účet 028 Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je stanoven jeho odpisový plán. Je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace.

- c) dlouhodobý hmotný majetek odpisovaný (v pořizovací ceně nad 80 000 Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok) je odpisován rovnoměrně po dobu 48, 96, 180, 360 a 540 měsíců podle jeho zařazení do odpisové skupiny pro daňové účely. O tomto majetku je vedena analytická evidence a je předmětem inventarizace. V případě zvýšení zůstatkové ceny technickým zhodnocením je majetek odepisován od měsíce následujícího po uvedení do užívání technického zhodnocení po dobu odpovídající zařazení majetku do odpisové skupiny pro daňové účely.

6 Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

- a) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni otevírání účetních knih a v průběhu roku přepočítávají na českou měnu kurzem k 1. 1. příslušné měny vyhlášeným ČNB, resp. kurzem k prvnímu dni stanoveném v prvním pracovním dni daného účetního období. U faktur pro MMR platí kurz ke dni zdanitelného plnění (dle rozhodnutí MMR) a u faktur pro Evropské sdružení kurz měsíční, vyhlášený centrální bankou EU. (Směrnice RRA č. S02/09/95).
- b) majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se ke dni zavírání účetních knih přepočítávají na českou měnu posledním kurzem vyhlášeným ČNB v běžném roce.

7 Ocenění majetku reálnou hodnotou

Ve sledovaném účetním období nepoužívala účetní jednotka ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

Ve sledovaném období neměla společnost žádné doměrky daní, neměla žádné bankovní úvěry či půjčky, neměla žádné zástavy. Nebyly evidovány manka či přebytky zásob.

Společnost v roce 2022 obdržela od svého majoritního vlastníka návratnou finanční výpomoc ve výši 3 mil. Kč. Původní splatnost do 31.12.2022 byla z důvodu posílení cash flow společnosti odložena do 30.6.2023.

Významným závazkem je dále vůči zůstatková výše sankce majoritnímu vlastníkovi vyměřená na základě Dohody o narovnání. Tento zůstatek závazku činí k 31.12.2022 4 695 tis. Kč a dle smlouvy je splácen částkou 680 tis. Kč ročně. Tyto dvě položky tvoří zůstatek účtu Jiné závazky v celkové výši 7 695 tis. Kč.

Položka jiný výsledek hospodaření minulých let ve výši – 6786 tis. Kč je zůstatek výše uvedené pokuty ke dni 31.12.2020. Do této doby byla pokuta průčtována na účtu 381 – náklady příštích období a do nákladů každý rok vstoupila pouze částka odpovídající výši splátky. Nově jmenovaná auditorka tuto metodiku změnila. Požadovala provést účtování nikoli přes účet 381, ale přes účet 426 – jiný výsledek hospodaření minulých let, protože sankce časově souvisela s předchozími lety a již odevzdanou prací.

V položce Ostatní kapitálové fondy je zůstatek 2064 tis. Kč. Jedná se o historický vklad zakladatelů firmy pro posílení cash flow nově vzniklé společnosti nad rámec základního jmění.

2 Významné události po datu účetní závěrky

V uvedeném období nenastaly žádné významné události a změny.

3 Nepřetržité trvání společnosti

Společnost má zpracovaný výhled na následující 3 roky, předpokládá nepřetržité trvání.

Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31.12.2022 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

4 Výzkum a vývoj společnosti za účetní období

Společnost se nezabývá výzkumnou a vývojovou činností.

5 Životní prostředí

Společnost se nezabývá problematikou životního prostředí. V rámci své činnosti se snaží minimalizovat negativní dopady na tuto oblast.

6 Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

6.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

	Pořizovací cena [tis. Kč]		Oprávký [tis. Kč]		Zůstatková hodnota [tis. Kč]	
	2022	2021	2022	2021	2022	2021
Software	0	0	0	0	0	0
Stroje, přístroje a zařízení	0	0	0	0	0	0
Dopravní prostředky	486	486	469	419	17	67
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	384	384	384	384	0	0

6.2 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost nemá k 31. 12. 2022 žádný majetek pořízený formou finančního pronájmu.

6.3 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Společnost nemá žádný dlouhodobý majetek neuvedený v rozvaze.

6.4 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá žádný majetek zatížený zástavním právem.

6.5 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Společnost nemá žádné majetkové cenné papíry a majetkové účasti.

7 Vlastní kapitál

7.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	2 000 tis. Kč	2 000 tis. Kč
Ážio a kapitálové fondy	2 064 tis. Kč	2 064 tis. Kč
Jiný výsledek hospodaření minulých let	- 6 786 tis. Kč	- 6 786 tis. Kč
Fondy ze zisku	465 tis. Kč	464 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let	758 tis. Kč	844 tis. Kč
Neuhrazená ztráta minulých let	- 102 tis. Kč	0 tis. Kč
Výsledek hospodaření běžného období	513 tis. Kč	- 102 tis. Kč
Vlastní kapitál celkem	- 1 088 tis. Kč	- 1 516 tis. Kč

a. Rozdělení zisku (úhrada ztráty) minulého účetního období - r. 2021

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	- 102 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	102 tis. Kč
Výplata dividend	-

b. Návrh na rozdělení zisku (úhradu ztráty) běžného účetního období - r. 2022

Položka	Částka
Výsledek hospodaření (+ zisk, - ztráta)	513 tis. Kč
Tvorba (+) nebo čerpání (-) rezervního fondu	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) statutárních fondů	-
Tvorba (+) nebo čerpání (-) nerozděleného zisku minulých let	513 tis. Kč
Tvorba (+) nebo úhrada (-) neuhrazené ztráty minulých let	-
Výplata dividend	-

a. Základní kapitál

Běžné účetní období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové, zaknihované	200	10 000 Kč	-	-
Minulé účetní období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na jméno, listinné	200	10 000 Kč	-	-

514 Pohledávky a závazky**a. Pohledávky po lhůtě splatnosti**

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180	-	-	-	-
180 a více	29 830 Kč	-	29 830 Kč	-

V roce 2020 byla vytvořena druhá část opravné položky k pohledávce za firmou Grosellero s.r.o. ve výši 13 915 Kč. V roce 2021 žádné opravné položky tvořeny nebyly. Celková výše opravných položek k pohledávkám je 27 830 Kč a nedoplatek pohledávek po splatnosti celkem činí k 31.12.2022 29 830 Kč. Tyto pohledávky lze považovat za nedobytné.

b. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
90-180	-	-	-	-
180 a více	-	-	-	-

515 Rezervy

Druh rezervy	Běžné účetní období				Minulé účetní období		
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12
Zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-	-
Ostatní rezervy	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Rezerva na daň z příjmů	-	-	-	-	-	-	-
Celkem	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč

516 Výnosy z běžné činnosti

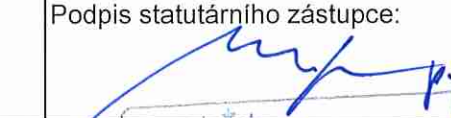
Výnosy	Běžné účetní období			Minulé účetní období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výrobky	-	-	-	-	-	-
Tržby z prodeje služeb	8 280	8 280	-	6 554 tis. Kč	6 554 tis. Kč	-
Tržby za prodej majetku	0	0	-	149 tis. Kč	149 tis. Kč	-
Čerpání rezerv	0	0	-	-	-	-
Ostatní provozní výnosy	35	35	-	4 246 tis. Kč	4 246 tis. Kč	-
Celkem	8 315 tis. Kč	8 315 tis. Kč	-	10 949 tis. Kč	10 949 tis. Kč	-

517 Údaje o přeměnách**a. Ekonomické služby**

Položka vlastního kapitálu	Částka
Auditorské služby – audit ÚZ – audit není povinný, nebyl proveden	0 tis. Kč
Jiné ověřovací služby	18 tis. Kč

b. Informace o rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle kategorií a podle zeměpisných trhů

Kategorie a zeměpisné trhy	Částka
Evropská unie	8 280 tis. Kč
Asie	-
Amerika	-

Sestaveno dne: 26.04.2023	Sestavil: Ing. Monika Hanušová	Podpis statutárního zástupce: 
------------------------------	-----------------------------------	---

