

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu ke dni  
**31.12.2016**  
jednotky: 1000 Kč  
IČO  
04211910

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
**JTH Čertovka Services s.r.o.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání, liší-li se od místa bydliště  
**Krupská 33/20**  
**Teplice**  
**41501**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>503</b>		<b>503</b>	<b>302</b>
<b>C</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>503</b>		<b>503</b>	<b>302</b>
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>351</b>		<b>351</b>	
<b>C.II.1.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>047</b>	<b>349</b>		<b>349</b>	
<b>C.II.1.5.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>052</b>	<b>349</b>		<b>349</b>	
<b>C.II.1.5.1.</b>	<b>Pohledávky za společníky</b>	<b>053</b>	<b>349</b>		<b>349</b>	
<b>C.II.2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>057</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
<b>C.II.2.4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>061</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
<b>C.II.2.4.5.</b>	<b>Dohadné účty aktivní</b>	<b>066</b>	<b>2</b>		<b>2</b>	
<b>C IV</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>071</b>	<b>152</b>		<b>152</b>	<b>302</b>
<b>C.IV.2.</b>	<b>Peněžní prostředky na účtech</b>	<b>073</b>	<b>152</b>		<b>152</b>	<b>302</b>

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>078</b>	<b>503</b>	<b>302</b>
<b>A</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>079</b>	<b>427</b>	<b>205</b>
A.I.	Základní kapitál	080	10	10
A.I.1.	Základní kapitál	081	10	10
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	195	
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	195	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	222	195
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>101</b>	<b>76</b>	<b>98</b>
<b>C</b>	<b>Závazky</b>	<b>107</b>	<b>76</b>	<b>98</b>
C.I.	Dlouhodobé závazky	108		1
C.I.9.	Závazky - ostatní	119		1
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120		1
C.II.	Krátkodobé závazky	123	76	97
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	61	31
C.II.8.	Závazky ostatní	133	15	66
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	15	46
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139		20

Sestaveno dne: <b>02.02.2017</b>		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <b>Jaroslav Třešňák - jednatel</b>	
Právní forma účetní jednotky <b>společnost s ručením omezeným</b>	Předmět podnikání	Pozn.	

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu ke dni

31.12.2016

jednotky: 1000 Kč

IČO

04211910

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky  
**JTH Čertovka Services s.r.o.**

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

**Krupská 33/20  
Teplice  
41501**

Označení a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	Číslo řádku c	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	001	782	390
A.	Výkonová spotřeba	003	504	139
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	6	4
A.3.	Služby	006	498	135
F.	Ostatní provozní náklady	024		8
F.5.	Jiné provozní náklady	029		8
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	278	243
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	2	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	2	
K.	Ostatní finanční náklady	047	6	3
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	-4	-3
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	274	240
L.	Daň z příjmů	050	52	46
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	52	46
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	222	195
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	222	195
*	Čistý obrat za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII	056	784	390

Sestaveno dne:

**02.02.2017**

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
**Jaroslav Třešňák - jednatel**



Právní forma účetní jednotky  
**společnost s ručením omezeným**

Předmět podnikání

Pozn.

**Příloha k účetní závěrce za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016**

**JTH Čertovka Services s. r. o.**

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):
2.2.2017	Jaroslav Třešňák 	Petr Loos 

## **1. POPIS SPOLEČNOSTI**

Obchodní jméno: JTH Čertovka Services s.r.o.  
Právní forma: společnost s ručením omezeným  
Sídlo: Krupská 33, 415 01 TEPLICE  
IČ: 042 11 910  
DIČ: CZ 042 11 910

Společnost byla zapsána do Obchodního rejstříku v Ústí nad Labem dne 30.června 2015, oddíl C, číslo vložky 35941

Společníci a jejich podíl na základním kapitálu společnosti:

Jaroslav Třešňák, dat. nar. 4. srpna 1963, splaceno 100% 10 tis. Kč  
Teplice, Třebízského 3020, PSČ 415 01

Členové statutárních orgánů :

- Jednatel: Jaroslav Třešňák, 4. 8. 1963, 415 01 Teplice, Třebízského 3020

Předmětem činnosti je pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Společnost není součástí konsolidačního celku.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

V r.2016 nedošlo v údajích společnosti zapsaných v obchodním rejstříku k žádným změnám.

## **2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle Zákona o účetnictví č. 563/91 Sb. ve znění pozdějších předpisů, vyhlášky č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů a českých účetních standardů pro podnikatele ve znění platném pro rok 2016.

Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

## **3. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ**

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2016 jsou následující:

### **a) Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný nehmotný majetek od 5 tis. Kč maximálně 60 tis. Kč se účtuje jednorázově do nákladů a dále je veden pouze v operativní evidenci.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

### **b) Dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti je zaúčtován v ocenění vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady, úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů. Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku nebyla v roce 2016 stanovena.

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

O drobném hmotném majetku od 1 tis. Kč maximálně 40 tis. Kč se v roce 2016, resp. 2015 účtuje jako o zásobě a dále je veden pouze v operativní evidenci.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	30 nebo 50
Stroje, přístroje a zařízení	5
Dopravní prostředky	5
Inventář	3
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	3
Opravná položka k nabytému majetku	-

#### c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

#### d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize, atd.).

Výrobky a nedokončená výroba vlastní výroby se oceňuje plánovanými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Výrobní režijní náklady zahrnují náklady na manipulaci, služby a opotřebení majetku a jsou rozvrhovány na základě mzdových nákladů.

#### e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Hodnota pochybných pohledávek se snižuje na realizační hodnotu pomocí opravných položek, vykázaných v rozvaze ve sloupci korekce a účtovaných na vrub nákladů.

Způsob výpočtu opravných položek pro pohledávky po splatnosti se řídí zákonem o rezervách. Na základě odborného posouzení jednotlivých pohledávek společnost tvoří i účetní opravné položky, a to nad limit stanovený zákonem o rezervách.

#### f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského/krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo k rozvahovému dni zaregistrováno, se vykazuje jako

Změny základního kapitálu. Vklady přesahující základní kapitál se vykazují jako emisní ažio. Valná hromada může rozhodnout o zřízení dalších fondů společnosti a stanovit pravidla jejich tvorby

#### **g) Přijaté úvěry**

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry jsou zaúčtovány v jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

#### **h) Finanční leasing**

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

#### **i) Devizové operace**

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách pevným kurzem vyhlášeným Českou národní bankou k prvnímu pracovnímu dni kalendářního roku a ke konci roku byly oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované kursové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou rovněž součástí výnosů nebo nákladů.

#### **j) Účtování nákladů a výnosů**

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

#### **k) Daň z příjmů**

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

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu.



#### **1) Dotace/Investiční pobídky**

Společnost neobdržela žádné dotace v roce 2016.

#### **4. DLOUHODOBÝ MAJETEK**

##### **a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)**

Společnost nevlastní žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

##### **b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**

Společnost nevlastní žádný dlouhodobý hmotný majetek.

##### **c) Dlouhodobý finanční majetek v tis. Kč**

Společnost nevlastní žádný dlouhodobý finanční majetek.

#### **5. ZÁSoby**

Ocenění nepotřebných a nepoužitelných zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce.

K 31.12.2016, resp. 31.12.2015 společnost nevykazuje žádné zásoby.

#### **6. POHLEDÁVKY**

K 31.12.2016, resp. 31.12.2015 nevykazuje společnost žádné pohledávky z obchodního styku.

K 31.12.2016, resp. 31.12.2015 vykazuje společnosti dlouhodobé pohledávky ve výši 349 tis.Kč, resp. 0 tis.Kč z titulu půjčky vůči společníkovi.

#### **7. OPRAVNÉ POLOŽKY**

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv a nebyly tvořeny.

## **8. FINANČNÍ MAJETEK**

K 31. 12. 2016, resp. 31.12.2015 měla společnost finanční majetek ve výši 152 tis.Kč, resp. 302 tis. Kč,

Společnost nemá otevřený kontokorentní účet.

Společnost nemá v držení cenné papíry.

## **9. OSTATNÍ AKTIVA**

Náklady příštích období zahrnují především časové rozlišení pojištění, provize, nájemné a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně přísluší.

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 dohadné účty aktivní ve výši 2 tis.Kč, resp. 0 tis.Kč, a to z titulu neuhrazených úroků z půjček společníkovi.

## **10. VLASTNÍ KAPITÁL**

Základní kapitál společnosti činí k 31.12.2016 částku 10 tis.Kč. Základní kapitál byl v celé výši splacen ke dni zápisu do OR. Tato výše odpovídá i složenému vkladu v Kč.

Vlastní kapitál společnosti je k 31.12.2016 tvořen:

Základním kapitálem ve výši 10 tis.Kč  
Nerozděleným ziskem minulých let ve výši 195 tis.Kč  
Účetním ziskem za r.2016 ve výši 222 tis.Kč.

## **11. REZERVY**

Společnost nemá vytvořeny zákonné rezervy ani jiné rezervy.

## **12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY**

K 31. 12. 2016, resp. 31.12.2015 vykazuje společnost dlouhodobý závazek ke společníkovi ve výši 0 tis.Kč, resp.1 tis. Kč.

Společnost nevlastnila emitované dluhopisy, dlouhodobé směnky k úhradě a ostatní dlouhodobé závazky.

### **13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY**

Krátkodobé závazky z obchodního styku k 31. 12. 2016, resp. 31.12.2015 činí 61 tis.Kč (z toho po splatnosti), resp.31 tis.Kč (z toho po lhůtě splatnosti 0 tis. Kč).

### **14. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VÝPOMOCI**

Společnost nemá k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 žádný bankovní úvěr.

### **15. ZÁSTAVY A ZÁRUKY**

Společnost neposkytla třetím osobám žádné záruky, a ani žádné nepřijala mimo již uvedených. Zástavy vlastního majetku viz. bod 4. Dlouhodobý majetek a bod 14. Bankovní úvěry a výpomoci.

### **16. OSTATNÍ PASIVA**

Výdaje příštích období a dohadné položky zahrnují především služby nevyfakturované a jsou účtovány do nákladů období roku 2016.

Výdaje příštích období společnost k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 neeviduje.

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 dohadné účty pasivní ve výši 0 tis.Kč, resp. 20 tis.Kč.

### **17. DAŇ Z PŘÍJMU**

V roce 2016, resp. 2015 vykázala společnost účetní zisk ve výši 222 tis.Kč, resp. 195 tis. Kč. Daň z příjmu právnických osob za rok 2016, resp. 2015 činí 52 tis.Kč, resp. 45 tis.Kč.

V roce 2016 nebyly společnosti předepsány doměrky daně z příjmů právnických osob.

### **18. LEASING**

Společnost nemá najatý dlouhodobý majetek formou finančního pronájmu.

**19. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE**

Společnost nemá k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 majetek, závazky (peněžní a nepeněžní povahy), které nejsou vykázány v rozvaze.

**20. VÝNOSY**

Výnosy společnosti za rok 2016, resp. 31.12.2015 vznikly z běžné činnosti a činily 784 tis.Kč, resp. 390 tis.Kč.

Ve výnosech společnost neviduje dotace na provozní účely přijaté ze státního rozpočtu.

**21. OSOBNÍ NÁKLADY**

Společnost nemá zaměstnance

V roce 2016 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů odměny.

**22. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH**

Společnost v r.2016 provozovala se spřízněnými osobami běžné obchodních transakce v rámci své podnikatelské činnosti.

Společnost dále poskytla v r.2016 finanční výpomoc společníkovi, a to na základě smlouvy o půjčce.

**23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ**

Na výzkum a vývoj nebyly v roce 2016 vynaloženy žádné náklady.

**24. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT**

Mimořádné výnosy a mimořádné náklady společnost nevykazuje.

**25. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Žádné významné události po datu účetní závěrky nevznikly.