

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu ke dni

31.12.2017

jednotky: 1000 Kč

IČO

05272505

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Dvory 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	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	187	250
A.	Výkonová spotřeba	003	422	133
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	6	3
A.3.	Služby	006	416	130
D.	Osobní náklady	009	738	95
D.1.	Mzdové náklady	010	565	71
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	172	24
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	172	24
F.	Ostatní provozní náklady	024	3	6
F.5.	Jiné provozní náklady	029	3	6
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	-976	15
K.	Ostatní finanční náklady	047	6	3
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	-6	-3
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	-982	12
L.	Daň z příjmů	050		2
L.1.	Daň z příjmů splatná	051		2
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	-982	10
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	-982	10
*	Čistý obrát za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII	056	187	250

Sestaveno dne:

02.02.2018

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.

ROZVAHA
v plném rozsahu ke dni
31.12.2017
jednotky: 1000 Kč
IČO
05272505

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Dvory 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
	AKTIVA CELKEM	001	194		194	256
C	Oběžna aktiva	037	194		194	256
C.II.	Pohledávky	046	187		187	253
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	187		187	253
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	187		187	250
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061				3
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064				3
C.IV.	Peněžní prostředky	071	7		7	3
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1		1	1
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	6		6	2

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	194	256
A.	Vlastní kapitál	079	-962	20
A.I.	Základní kapitál	080	10	10
A.I.1.	Základní kapitál	081	10	10
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	10	
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	10	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-982	10
B. + C.	Cizí zdroje	101	1 156	236
C.	Závazky	107	1 156	236
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	1 041	151
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	1 041	151
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120	1 041	151
C.II.	Krátkodobé závazky	123	115	85
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	24	29
C.II.8.	Závazky ostatní	133	91	56
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	31	21
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	20	11
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	7	2
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	32	19
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	1	3

Sestaveno dne: 02.02.2018		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. 2017 do 31. 12. 2017

JTH Dvory Services s. r. o.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):
2.2.2018	Jaroslav Třešňák 	Petr Loos 

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: JTH Dvory Services s.r.o.
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Sídlo: Krupská 33, 415 01 TEPLICE
IČ: 052 72 505
DIČ:

Společnost byla zapsána do Obchodního rejstříku v Ústí nad Labem dne 28. července 2016, oddíl C, číslo vložky 37864

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, dat nar. 4. 8. 1963, 415 01 Teplice, Třebízského 3020
- Prokura: Ing. ROMAN WURZEL, dat. nar. 27. dubna 1981, Nová cesta 2910/5, 415 01 Teplice

Předmětem činnosti je pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Společnost není součástí konsolidačního celku.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

V r.2017 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 2017.

Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

3. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODEPISOVÁNÍ

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2017 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 2017 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 2017, 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.

l) Dotace/Investiční pobídky

Společnost neobdržela žádné dotace v roce 2017.

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 31.12.2017, resp. 2016 společnost nevykazuje žádné zásoby.

6. POHLEDÁVKY

K 31.12.2017, resp. 2016 vykazuje společnost pohledávky z obchodního styku ve výši 187 tis.Kč (z toho po splatnosti 187 tis.Kč), resp. 250 tis.Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč).

K 31.12.2017, resp. 2016 společnost dále vykazuje daňové pohledávky ve výši 0 tis.Kč, resp. 3 tis.Kč.

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv a nebyly tvořeny.

8. FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 12. 2017, resp. 2016 měla společnost finanční majetek ve výši 7 tis. Kč, resp. 3 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. K 31.12.2017 nejsou evidovány.

Společnost k 31.12.2017 neviduje žádné dohadné účty aktivní.

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.

Vlastní kapitál společnosti je k 31.12.2017 tvořen:

Základním kapitálem ve výši 10 tis.Kč
Výsledkem hospodaření minulých let ve výši 10 tis. Kč
Účetní ztrátou za r.2017 ve výši -982 tis.Kč

11. REZERVY

Společnost nemá vytvořeny zákonné rezervy ani jiné rezervy.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2017, resp. 2016 vykazuje společnost dlouhodobý závazek ke společníkovi ve výši 1 041 tis.Kč, resp. 151 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. 2017, resp. 2016 činí 24 tis. Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč), resp. 29 tis.Kč (z toho po lhůtě splatnosti 0 tis. Kč).

Společnost dále k 31.12.2017, resp. 2016 vykazuje závazky vůči zaměstnancům ve výši 31 tis.Kč, resp. 21 tis.Kč, závazky ze sociálního a zdravotního pojištění ve výši 20 tis.Kč, resp. 11 tis.Kč, závazky vůči státu 7 tis.Kč, resp. 2 tis.Kč a jiné závazky ve výši 1 tis. Kč, resp. 3 tis.Kč.

14. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VÝPOMOCI

Společnost nemá k 31.12.2017, resp. 2016 žádný bankovní úvěr.

15. ZÁSTAVY A ZÁRUKY

Společnost neposkytla třetím osobám žádné záruky ani zástavy, a ani žádné nepřijala.

16. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období a dohadné položky zahrnují především služby nevyfakturované a jsou účtovány do nákladů období roku 2017.

Výdaje příštích období společnost k 31.12.2017, resp. 2016 neeviduje.

Společnost eviduje k 31.12.2017, resp. 2016 dohadné účty pasivní ve výši 32 tis.Kč, resp. 19 tis.Kč.

17. DAŇ Z PŘÍJMU

V roce 2017, resp. 2016 vykázala společnost účetní ztrátu ve výši 982 tis.Kč, resp. zisk ve výši 10 tis. Kč. Daň z příjmu právnických osob za rok 2017, resp. 2016 činí 0 tis.Kč, resp. 2 tis.Kč.

V roce 2017 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. 2017, resp. 2016 majetek, závazky (peněžní a nepeněžní povahy), které nejsou vykázány v rozvaze.

20. VÝNOSY

Výnosy společnosti za rok 2017, resp. 2016 vznikly z běžné činnosti činily, a to ve výši 187 tis.Kč, resp. 250 tis.Kč.

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

21. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2017		2016	
	Celkový počet zaměstnanců	Management/ Řídící pracovníci	Celkový počet zaměstnanců	Management/ Řídící pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	2	0	1	0
Mzdy	566	0	71	0
Sociální zabezpečení	172	0	24	0
Sociální náklady	0	0	0	0
Osobní náklady celkem	738	0	95	0

V roce 2017, resp. 2016 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů odměny.

22. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Společnost v r.2017 provozovala se spřízněnými osobami běžné obchodních transakce v rámci své podnikatelské činnosti.

Společnost dále přijala v r.2017 finanční výpomoc od společníka, a to na základě smlouvy o půjčce.

23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj nebyly v roce 2017 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.