

ROZVAHA
v plném rozsahu ke dni
31.12.2017
jednotky: 1000 Kč
IČO
29120276

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Majestic a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od místa bydliště
Jateční 2121/6
Karlovy Vary
36001

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	1 654		1 654	1 718
C	Oběžná aktiva	037	1 654		1 654	1 718
C.II.	Pohledávky	046	1 652		1 652	1 715
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	1 597		1 597	1 659
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	1 597		1 597	1 659
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společnosti	053	1 597		1 597	1 659
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	55		55	57
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	55		55	57
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	55		55	57
C.IV.	Peněžní prostředky	071	2		2	3
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1		1	1
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	1		1	2

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	1 654	1 718
A.	Vlastní kapitál	079	1 642	1 706
A.I.	Základní kapitál	080	2 000	2 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	2 000	2 000
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	-294	-234
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-294	-234
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-64	-60
B. + C.	Cizí zdroje	101	12	12
C.	Závazky	107	12	12
C.II	Krátkodobé závazky	123	12	12
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	12	12

Sestaveno dne: 01.03.2018		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Jaroslav Třešňák - statutární ředitel	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání	Pozn.	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu ke dni

31.12.2017

jednotky: 1000 Kč

IČO

29120276

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Majestic a.s.

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



**Jateční 2121/6
Karlovy Vary
36001**

Označení a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	Číslo řádku c	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
A.	Výkonová spotřeba	003	104	103
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	6	
A.3.	Služby	006	98	103
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	-104	-103
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	44	47
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040	44	47
K.	Ostatní finanční náklady	047	4	4
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	41	43
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	-64	-60
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	-64	-60
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	-64	-60
*	Čistý obrát za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII	056	44	47

Sestaveno dne: 01.03.2018	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Jaroslav Třešňák - statutární ředitel	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání	Pozn.

Příloha v účetní závěrce za období od 1. 1. 2017 do 31. 12. 2017

JTH Majestic, a.s.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):
1.3.2018	Jaroslav Třešňák 	Petr Loos 

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: JTH Majestic a.s.
Právní forma: akciová společnost
IČ: 29120276
Místo podnikání,sídlo: Jateční 2121/6, PSČ 360 01 Karlovy Vary
Předmět podnikání: Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb spojených s pronájmem.

Zápis do OR: 7. 09. 2011 Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1614

Osoby podílející se 10/20 a více procenty na základním kapitálu:

- Jaroslav Třešňák - 4 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 250 tis. Kč
- Lenka Třešňáková - 4 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 250 tis. Kč

Základní kapitál: 2 000 000,- Kč

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 200 ks kmenových akcií v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč na jednu akcii, znějících na majitele.

Členové statutárních orgánů:

Statutární ředitel: JAROSLAV TŘEŠŇÁK, dat. nar. 4. srpna 1963
Třebízského 3020, 415 01 Teplice

Prokura: HELENA PLEŠMÍDOVÁ ANTÁLKOVÁ, dat. nar. 21. července 1976
Unčinská 1666, Trnovany, 415 01 Teplice

Společnost není součástí konsolidačního celku.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená 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, resp. 2016

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. 2016 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	-

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 reálnou 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) Závazky k úvěrovým institucím

Krátkodobé a dlouhodobé závazky k úvěrovým institucím 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) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

l) 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.

m) 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) Dlouhodobé finanční investice (v tis. Kč)

Společnost nevlastní žádné dlouhodobé finanční investice.

5. ZÁSoby

Společnost nemá žádné zásoby.

6. POHLEDÁVKY

K 31.12.2017, resp. 2016 společnost nevykazuje žádné pohledávky z obchodních vztahů.

K 31. 12. 2017, resp. 2016 byla hodnota dlouhodobých poskytnutých půjček akcionáři ve výši 1 597 tis.Kč, resp. 1 659 tis.Kč.

Společnost nevykazuje k 31.12.2017, resp. 2016 žádné jiné pohledávky.

Na žádnou pohledávku není uplatněno zástavní právo třetích osob.

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv a nebyly tvořeny

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 31. 12. 2017, resp. 2016 činí peněžní prostředky částku 2 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, nájemné z finančního pronájmu a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně přísluší. K 31.12.2017 nejsou vykazovány.

Společnost vykazuje k 31.12.2017, resp. 2016 dohadné účty aktivní ve výši 55 tis.Kč, resp. 57 tis. Kč, a to z titulu neuhrazených úroků z půjček.

Příjmy příštích období společnost nevykazuje.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti činí k 31.12.2017 částku 2 000 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 2 000 tis.Kč
Ztrátami minulých let ve výši -294 tis.Kč
Účetní ztrátou za r.2017 ve výši -64 tis.Kč

Vedení společnosti navrhuje vypořádání účetní ztráty za r.2017 jejím převedením na neuhrazenou ztrátu minulých let.

11. REZERVY

Společnost netvořila v r.2017 žádné rezervy.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost nevykazuje dlouhodobé závazky.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 31.12.2017, resp. 2016 činí 12 tis. Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč), resp. 12 tis.Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč).

K 31. 12. 2017 nevykazuje společnost žádné jiné závazky.

K 31. 12. 2017 neměla společnost krátkodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zárukami.

14. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

Společnosti v r.2017 neeviduje žádné závazky k úvěrovým institucím.

15. ZÁSTAVY A ZÁRUKY

Společnost neposkytla třetím osobám žádné zástavy ani záruky, 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. K 31.12.2017, resp. 2016 nejsou vykazovány.

Společnost k 31.12.2017, resp. 2016 nevykazuje výnosy příštích období.

17. DAŇ Z PŘÍJMU

V roce 2017, resp. 2016 společnost vykázala ztrátu ve výši -64 tis. Kč, resp. -60 tis.Kč. Daňová povinnost za r.2017, resp. 2016 nevznikla.

18. LEASING

Společnost nemá formou finančního leasingu (tzn. že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) najatý žádný dlouhodobý majetek.

19. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost nevykazuje v podrozvahové evidenci žádný majetek.

20. VÝNOSY

Společnost eviduje pouze výnosy z úroků z půjček akcionáři, celkové výnosy společnosti za rok 2017, resp. 2016 činí 44 tis. Kč, resp. 47 tis. Kč.

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

21. OSOBNÍ NÁKLADY

Společnost nemá zaměstnance

22. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

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

23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj nebyly v roce 2017 vydány žádné finanční prostředky.

24. VÝZNAMNÉ POLOŽKY ZISKŮ A ZTRÁT

Mimořádné výnosy a mimořádné náklady společnost nevykazuje.

25. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným změnám.