

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkovi společnosti JTH Trend s.r.o.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti JTH Trend s.r.o. (dále také „společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti JTH Trend s.r.o. k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Odpovědnost jednatele společnosti za účetní závěrku

Jednatel společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je jednatel společnosti povinen posoudit, zda je společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatel společnosti plánuje zrušení společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou

být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

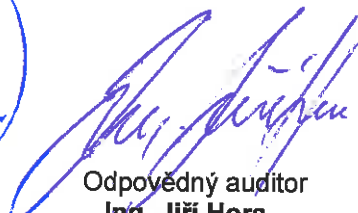
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatelem společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelem společnosti a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat jednatele společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

V Bílíně dne 12. dubna 2017

Auditep spol. s r.o.
Litoměřická 280/48, 418 01 Bílina
oprávnění KA ČR č.016




Odpovědný auditor
Ing. Jiří Hora
oprávnění KA ČR č. 1419

ROZVAHA
v plném rozsahu ke dni
31.12.2016
jednotky: 1000 Kč
IČO
22799320

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Trend 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	61 124		61 124	55 419
B.	Dlouhodobý majetek	003	55 402		55 402	55 402
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	55 402		55 402	55 402
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	55 398		55 398	55 398
B.II.1.1.	Pozemky	016	55 398		55 398	55 398
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedok.	024	4		4	4
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4		4	4
C	Oběžná aktiva	037	5 722		5 722	17
C.II.	Pohledávky	046	5 711		5 711	16
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	5 691		5 691	
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	5 691		5 691	
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společnosti	053	5 691		5 691	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	20		20	16
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	20		20	16
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	8		8	11
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	12		12	5
C.IV.	Peněžní prostředky	071	11		11	1
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	1		1	
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	10		10	1

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	61 124	55 419
A.	Vlastní kapitál	079	1 919	-2 909
A.I.	Základní kapitál	080	200	200
A.I.1.	Základní kapitál	081	200	200
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	8 000	
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	8 000	
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	8 000	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	-3 109	-267
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-3 109	-267
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-3 172	-2 842
B. + C.	Cizí zdroje	101	59 205	58 328
B	Rezervy	102	15	15
B.4.	Ostatní rezervy	106	15	15
C	Závazky	107	59 190	58 313
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	56 274	55 585
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	56 274	
C.I.9.	Závazky - ostatní	119		55 585
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120		55 585
C.II.	Krátkodobé závazky	123	2 916	2 728
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	16	16
C.II.8.	Závazky ostatní	133	2 900	2 713
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	2 900	2 713

Sestaveno dne:

06.03.2017

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
pronájem nemovitostí, bytů a nebytový

Pozn.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu ke dni

31.12.2016

jednotky: 1000 Kč

IČO

22799320

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
JTH Trend s.r.o.

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

Krupská 33/20

Teplíce

41501

Označení a	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY b	Číslo řádku c	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
II.	Tržby za prodej zboží	002	1	
A.	Výkonová spotřeba	003	120	126
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	1	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	5	5
A.3.	Služby	006	114	121
F.	Ostatní provozní náklady	024	2	
F.3.	Daně a poplatky	027	2	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	-122	-126
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	6	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040	6	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	043	2 940	2 713
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044	2 900	2 713
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	39	
K.	Ostatní finanční náklady	047	117	4
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	-3 050	-2 717
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	-3 172	-2 842
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	-3 172	-2 842
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	-3 172	-2 842
*	Čistý obrát za účetní období = I + II + III + IV + V + VI + VII	056	7	

Sestaveno dne:

06.03.2017

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


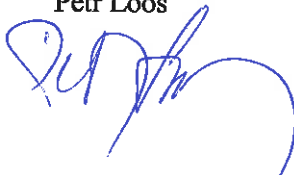
Právní forma účetní jednotky
společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání
pronájem nemovitostí, bytů a nebytový

Pozn.

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

JTH Trend s.r.o.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):
6.3.2017	Jaroslav Třešňák 	Petr Loos 

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: JTH Trend s.r.o.
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 227 99 320
Místo podnikání,sídlo: Krupská 33/20, 415 01 Teplice
Předmět podnikání: pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
Zápis do OR: 24. října 2012, oddíl C, vložka 32188
Krajský soud v Ústí nad Labem

Statutární orgán:

Jednatel: Jaroslav Třešňák nar. 4.8.1963, Třebízského 3020, Teplice

Prokura: Helena Plešmíková Antálková, nar. 21. července 1976, Uncínská 1666, Trnovany, 415 01 Teplice

Společník: JTH Holding a.s. Teplice Krupská 33/20 41501 IČ 28747887 100% podíl

Základní kapitál: Kč 200 tis., byl plně splacen

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost je součástí konsolidačního celku JTH, který tvoří konsolidující účetní jednotka JTH Holding a.s. a jí ovládané a přidružené společnosti, pokud předmět činnosti souvisí s činností Skupiny JTH nebo obrat, resp. majetek společnosti není zanedbatelný vzhledem ke konsolidačnímu celku.

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

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 2016, resp. 2015

2.1. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016. Z tohoto důvodu byly srovnatelné údaje upraveny.

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:

Stavby	Počet let (od-do) 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) 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 2016.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

Společnost nevlastní žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

Přehled dlouhodobého hmotného majetku je uveden v následující tabulce:

Požizovací ceny

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Stavby					0
Stroje, přístroje a zařízení					0
Dopravní prostředky					0
Inventář					0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek					0
Pozemky	55 398				55 398
Umělecká díla					0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	4				4
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					0
Opravná položka k nabytému majetku					0
Celkem 2016	55 402	0	0	0	55 402
Celkem 2015	468	110 332	55 398	0	55 402

Oprávkky

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota majetku
Stavby						0		0
Stroje, přístroje a zařízení						0		0
Dopravní prostředky						0		0
Inventář						0		0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek						0		0
Pozemky						0		55 398
Umělecká díla						0		0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek						0		4
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek						0		0
Opravná položka k nabytému majetku						0		0
Celkem 2016	0	0	0	0	0	0	0	55 402
Celkem 2015	0	0	0	0	0	0	0	55 402

K 31.12.2016 má společnost zastaven následující majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je zastaven ve prospěch Equa Bank a.s., na základě zástavní smlouvy č. 0294/2016.1, ze dne 22.12.2016, vztahující se ke Smlouvě o úvěru č. 0294/2016 uzavřené se společností. Sjednaná výše úvěru 56.273.600,- Kč.

- pozemek parc.č. 1304/2
- pozemek parc.č. 1304/7
- pozemek parc.č. 1305/21
- pozemek parc.č. 1306/1
- pozemek parc.č. 1306/2
- pozemek parc.č. 1306/34
- pozemek parc.č. 1306/37

Nemovitosti se nachází v katastru nemovitostí vedeném Katastrálním úřadem pro hlavní město Prahu, Katastrální pracoviště Praha, obec Praha, katastrální území Troja. K datu účetní závěrky nejsou nebyl proveden zápis této zástavy do katastru nemovitostí.

c) Dlouhodobé finanční investice (v tis. Kč)

Společnost nevlastní žádné dlouhodobé finanční investice.

5. ZÁSoby

Společnost nemá žádné zásoby.

6. POHLEDÁVKY

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 2015 dlouhodobý úvěr vůči společníkovi ve výši 5 691 tis.Kč, resp. 0 tis.Kč.

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

Pohledávky ke společnostem v konsolidaci – z obchodního styku činí 0 tis. Kč

Pohledávky ke společnostem v konsolidaci – ostatní činí 0 tis. Kč

Společnost nevykazuje krátkodobé pohledávky za společníkem.

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 daňové pohledávky ve výši 8 tis., resp. 11 tis Kč

Na žádnou pohledávku není uplatněno zástavní právo třetích osob.

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv a nebyly tvořeny.

8. FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 12. 2016, resp. 2015 činí 11 tis., resp. 1 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 31.12.2016, resp. 2015 nejsou vykazovány.

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 2015 dohadné účty aktivní ve výši 12 tis.Kč, resp. 5 tis. Kč, a to z titulu nevyúčtovaných nákladů a neuhrazených úroků z půjček společníka

Příjmy příštích období společnost nevykazuje.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti činí k 31.12.2016 částku 200 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 200 tis.Kč

Ostatními kapitálovými fondy ve výši 8 000 tis.Kč (příplatek společníka mimo základní kapitál)

Ztrátami minulých let ve výši -3 109 tis.Kč

Účetním ztrátou za r.2016 ve výši -3 172 tis.Kč

Vedení společnosti navrhuje vypořádání účetní ztráty za r.2016 jejím převedením na neuhrazené ztráty minulých let.

11. REZERVY

Společnost netvořila v r.2016 žádné zákonné rezervy.

Účetní rezervy byly tvořeny k 31. 12. 2016, resp. 2015 ve výši 15 tis. Kč, resp. 15 tis. Kč, a to na zpracování auditu účetní závěrky.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2016, resp. 2015 byla hodnota dlouhodobých přijatých úvěrů od společníka ve výši 0 tis.Kč, resp 55 585 tis.Kč.

Odložená daň viz. bod 17. Daň z příjmu.

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky k 31.12.2016, resp. 31.12.2015 činí 16 tis. Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč), resp.16 tis. Kč. (z toho po splatnosti 0 tis.Kč)

K 31. 12. 2016, resp.2015 neměla společnost krátkodobé závazky kryté podle zástavního práva nebo zárukami.

Závazky ke společnostem v konsolidaci - z obchodního styku činí 4 tis.Kč (z toho po splatnosti 0 tis.Kč)

Závazky ke společnostem v konsolidaci - ostatní činí 0 tis.Kč

14. BANKOVNÍ ÚVĚRY A VÝPOMOCI

Společnost uzavřela s Equa bank a.s. smlouvu o provozním bankovním úvěru v celkové výši 56 274 tis. Kč s úrokovou sazbou pohyblivou, konstruovanou jako součet sazby 1M PRIBOR pro dané úrokové období a pevné odchylky ve výši 3%.

Stav dlouhodobého úvěru k 31.12.2016, resp. 2015 činí 56 274 tis.Kč, resp. 0 tis. Kč, z toho splátky úvěru splatné v následujícím roce činí 0 tis.Kč

Splácení úvěru dle splátkového kalendáře je stanoveno do 31.5.2020.

Zajištění úvěru:

Zástava nemovitostí dle bodu 4. Dlouhodobý majetek

Blankosměnkou a dohodou o vyplnění balankosměnky (avalista je JTH Holding a.s.)

Zástavou pohledávek z pojistného plnění

Zástava k pohledávkám ze splátkového účtu

Zástava k pohledávkám ze běžného účtu

15. ZÁSTAVY A ZÁRUKY

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

Zástavy 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 neuhrazené úroky z úvěru od společníka a jsou účtovány do nákladů období roku 2016.

Výdaje příštích období společnost neneviduje.

Společnost vykazuje k 31.12.2016, resp. 2015 dohadné účty pasivní ve výši 2 900 tis.Kč, resp. 2 713 tis.Kč a to z titulu neuhrazených úroků z půjček od společníka.

Výkony příštích období společnost neneviduje.

17. DAŇ Z PŘÍJMU

V roce 2016, resp. 2015 společnost vykázala ztrátu ve výši -3 172 tis. Kč, resp. ve výši -2 842 tis. Kč. Daňová povinnost za r.2016, resp. 2015 činí 0 tis.Kč, resp. 0 tis. Kč.

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

Odložená daň byla počítána z účetních rezerv a byla vypočtena jako pohledávka. Z důvodu opatrnosti o ní nebylo účtováno.

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 k 31.12.2016.

20. VÝNOSY

Společnost eviduje výnosy pouze z úroků z úvěru vůči společníkovi, celkové výnosy společnosti za rok 2016, resp. 2015 činí 7 tis. Kč, resp. 0 tis. Kč.

Ve výnosech společnost neeviduje 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 přijala v r.2016 finanční výpomoc od společníka, a to na základě smlouvy o úvěru.

23. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Na výzkum a vývoj nebyly v roce 2016 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.