

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 46347623

Název a sídlo účetní jednotky

Interhotel Moskva a.s.

nám. Práce 2512

ZLÍN

760 01

Sestaveno dne: 30.9.2020

Právní forma účetní jednotky: a.s.

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem nebytových prostor

Spisová značka: B 797

V likvidaci: Ne

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	264 371	127 295	137 076	134 118
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02	0		0	0
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	247 190	127 222	119 968	121 181
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	213	213	0	43
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05	0		0	0
2.	Ocenitelná práva	06	213	213	0	43
2.1.	Software	07	213	213	0	43
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08	0		0	0
3.	Goodwill	09	0		0	0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0		0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0		0	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0		0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0		0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	223 145	127 009	96 136	98 008
1.	Pozemky a stavby	15	187 361	95 700	91 661	94 454
1.1.	Pozemky	16	2 939		2 939	2 712
1.2.	Stavby	17	184 422	95 700	88 722	91 742
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	34 021	31 309	2 712	1 791
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0		0	0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	1 763		1 763	1 763
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0		0	0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0		0	0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	1 763		1 763	1 763
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	0		0	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0		0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0		0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	23 832		23 832	23 130
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	0		0	0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29	0		0	0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	19 268		19 268	19 268
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31	0		0	0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0		0	0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0		0	0
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	4 564		4 564	3 862
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0		0	0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	4 564		4 564	3 862
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	16 903	73	16 830	12 913
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	15		15	36
1.	Materiál	39	0		0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	0		0	0
3.	Výrobky a zboží	41	15		15	36
3.1.	Výrobky	42	0		0	0
3.2.	Zboží	43	15		15	36
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0		0	0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0		0	0
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	5 656	73	5 583	6 755
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	0		0	0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0		0	0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49	0		0	0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50	0		0	0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	0		0	0
1.5.	Pohledávky - ostatní	52	0		0	0
5.1.	Pohledávky za společníky	53	0		0	0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0		0	0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55	0		0	0
5.4.	Jiné pohledávky	56	0		0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	5 656	73	5 583	6 755
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	2 445	73	2 372	6 412
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	1 147		1 147	0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60	0		0	0
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	2 064		2 064	343
4.1.	Pohledávky za společníky	62	0		0	0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0		0	0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	0		0	61
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	637		637	220
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	0		0	0
4.6.	Jiné pohledávky	67	1 427		1 427	62
3.	Časové rozlišení aktiv	68	0		0	0
3.1.	Náklady příštích období	69	0		0	0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70	0		0	0
3.3.	Příjmy příštích období	71	0		0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72	5 057		5 057	142
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73	0		0	0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	5 057		5 057	142
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	6 175		6 175	5 980
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	790		790	638
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	5 385		5 385	5 342
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	278		278	24
1.	Náklady příštích období	79	29		29	17
2.	Komplexní náklady příštích období	80	0		0	0
3.	Příjmy příštích období	81	249		249	7

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	137 076	134 118
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	105 523	101 163
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	113 192	113 192
1.	Základní kapitál	04	113 192	113 192
2.	Vlastní podíly (-)	05	0	0
3.	Změny základního kapitálu	06	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	870	870
1.	Ážio	08	0	0
2.	Kapitálové fondy	09	870	870
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	870	870
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11	0	0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12	0	0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13	0	0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	11 429	11 429
1.	Ostatní rezervní fondy	16	11 407	11 407
2.	Statutární a ostatní fondy	17	22	22
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	-24 327	-27 253
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	-24 327	-27 253
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	4 359	2 925
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22	0	0
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	30 438	32 072
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	0	0
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25	0	0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26	0	0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27	0	0
4.	Ostatní rezervy	28	0	0
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	30 438	32 072
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	26 435	27 686
1.	Vydané dluhopisy	31	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33	0	0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	18 754	19 895
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35	0	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	39	0	0
8.	Odložený daňový závazek	40	6 194	5 310
9.	Závazky - ostatní	41	1 487	2 481
9.1.	Závazky ke společníkům	42	0	0
9.2.	Dohadné účty pasivní	43	0	0
9.3.	Jiné závazky	44	1 487	2 481
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	4 003	4 386
1.	Vydané dluhopisy	46	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48	0	0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49	1 764	1 600
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	63	60
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	511	1 824
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53	206	0
7.	Závazky - podstatný vliv	54	0	0
8.	Závazky ostatní	55	1 459	902
8.1.	Závazky ke společníkům	56	0	0
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57	0	0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	541	155
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	302	318
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	430	309
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	0	110
8.7.	Jiné závazky	62	186	10
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63	0	0
1.	Výdaje příštích období	64	0	0
2.	Výnosy příštích období	65	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	1 115	883
1.	Výdaje příštích období	67	1 115	883
2.	Výnosy příštích období	68	0	0

Dan Rozsypal - předseda představenstva

RNDr. Milan Urban - místopředseda představenstva

Podpisový záznam

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 46347623

Název a sídlo účetní jednotky

Interhotel Moskva a.s.

nám. Práce 2512

ZLÍN

760 01

Sestaveno dne: 30.9.2020

Právní forma účetní jednotky: a. s.

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem nebytových prostor

Spisová značka: B 797

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	41 867	40 524
II.	Tržby za prodej zboží	02	132	114
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	18 065	17 942
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	74	45
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	5 688	5 690
3.	Služby	06	12 303	12 207
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	-108	0
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	12 656	13 221
D.1.	Mzdové náklady	10	9 472	9 881
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 184	3 340
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 842	3 112
2.2.	Ostatní náklady	13	342	228
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	4 191	4 152
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	4 143	4 127
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	4 143	4 127
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	48	25
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	315	-296
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1	0
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	6	0
3.	Jiné provozní výnosy	23	308	-296
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	1 448	768
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Prodaný materiál	26	6	0
3.	Daně a poplatky	27	199	176
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	1 243	592
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	6 062	4 259

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36	948	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	948	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	879	0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	17	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	17	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	629	710
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	629	710
K.	Ostatní finanční náklady	47	43	54
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	252	68
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-752	-724
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	5 310	3 535
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	951	610
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	67	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	884	610
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	4 359	2 925
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	0	0
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	4 359	2 925
			43 322	40 396

Dan Rozsypal - předseda představenstva

RNDr. Milan Urban - místopředseda představenstva

Podpisový záznam

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

**PŘÍLOHA K ROČNÍ ÚČETNÍ
ZÁVĚRCE**

sestavená k 31.12.2019
za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

Interhotel Moskva a.s.

náměstí Práce 2512, Zlín 760 01

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

I. Základní údaje

Účetní období: 1.1.2019 – 31.12.2019

Název: Interhotel Moskva a.s.
Sídlo organizace: náměstí Práce 2512, Zlín 760 01
Právní forma: a.s.
Statutární orgán: Dan Rozsypal – předseda představenstva
IČ: 46347623
DIČ: CZ46347623

Datum vzniku: 30.4.1992

Hlavní činnost:
- ubytování v hotelích

Rozvahový den: 31.12.2019

Kategorie účetní jednotky: Střední účetní jednotka

Akcie: 113 192 ks kmenových akcií na jméno v
zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě
1000Kč.

II. Obecné účetní informace

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. Ve znění pozdějších předpisů a vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí ustanovení zákona o účetnictví.

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Společnost účtuje na základě účtového rozvrhu nastaveného v informačním systému FlexiBee od společnosti ABRA, který je na základě aktuálních potřeb průběžně doplňován o potřebné analytické účty.

II.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

II.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož vstupní cena je vyšší než 40.000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou nižší než 40.000,- Kč je účtován přímo do nákladů v analytické evidenci na účtu 501. Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením dlouhodobého majetku jsou účtovány do nákladů. Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40.000,- Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Dlouhodobý hmotný majetek je evidován na účtech rozvahy 021, 022, 031, 032. Hodnota majetku k rozvahovému dni:

021 - Stavby:	184.422tis.Kč
022 - Samostatné movité věci a soubory:	34.021tis.Kč
031 - Pozemky:	2.939tis.Kč
032 – Umělecká díla	1.763tis.Kč

Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek účetní jednotka eviduje na účtu 052 a k rozvahovému dni je zůstatek záloh 0tis.Kč.

II.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek je evidován na účtech rozvahy 013. Hodnota majetku k rozvahovému dni:

013 – Software	213tis.Kč
----------------	-----------

II.1.3. Daňové a účetní odpisy

Pořízený dlouhodobý hmotný majetek je zařazen do odpisových skupin a je odpisován dle odpisového plánu.

Při uplatňování daňových odpisů společnost postupuje podle § 31 a 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů. Rozdíl účetní a daňové zůstatkové ceny pak představuje základnu pro zjištění odložené daně. Vzhledem k tomu, že daňově je majetek odepisován rychleji než účetně vzniká odložený daňový závazek kvalifikovaný vzhledem k odepisování majetku jako dlouhodobý. Uvedený rozdíl, pokles rychlosti reálného opotřebení majetku je výsledkem zvýšeného úsilím vynaloženým na údržbu majetku, optimalizací jeho využití a osobním přístupem zaměstnanců ke stavu majetku a nákladům na něj.

II.1.4. Způsob tvorby opravných položek

V předmětném období nebyly tvořeny žádné opravné položky k hmotnému a nehmotnému majetku.

II.2. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek je oceňován v pořizovacích cenách. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením finančního majetku jsou účtovány do nákladů.

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

II.2.1. Cenné papíry a podíly

Účetní jednotka vlastní tyto podíly na základním kapitálu v jiném podniku (subjektu), které zakládají účast v podnicích s podstatným vlivem:

Poř	Subjekt	Podíl %	Základní kapitál	Pořizovací hodnota
1.	MITOP Zlín spol. s r.o.	33,41	345.000,-Kč	5.028.423,-Kč
2.	Moskva Invest s.r.o.	10	37.380.000,-Kč	14.240.000,-Kč

II.2.2. Změna reálné hodnoty

Dlouhodobý finanční majetek je evidován na účtech rozvahy 062. Hodnota majetku k rozvahovému dni po přecenění činí:

Poř.	Podíl v	Hodnota podílu
1.	MITOP Zlín spol. s r.o.	5.028.423,-Kč
	- ocenění podílu k 31.12.2019	0,00Kč
2.	Moskva Invest s.r.o.	14.240.000,-Kč
	- ocenění podílu k 31.12.2019	0,00Kč
Celkem k 31.12.2019:		19.268.423,-Kč

II.3. Zásoby

Účetní jednotka v rozhodném období účtovala o zásobách způsobem B. Nakupované zásoby byly oceňovány pořizovacími cenami. Náklady související s pořízením se v průběhu roku účtovaly do nákladů. Zásoby účetní jednotky představovaly zboží pro minibary na pokoje hostů. K rozvahovému dni účetní jednotka eviduje zásoby v hodnotě 15tis. Kč.

II.4. Peněžní prostředky

II.4.1. Pokladna

Účetní jednotka vede pokladny na účtech 211. Inventura pokladen byla provedena k 31.12.2019 s konečným zůstatkem 667tis. Kč.

II.4.2. Bankovní účty

Účetní jednotka vede bankovní účty na účtech 221 s příslušnou analytikou. Konečné zůstatky k 31.12.2019 celkově činí částku 5.385tis. Kč.

Použitý kurz při přepočtu cizí měny je v průběhu roku dle denního kurzu ČNB. Pro přepočet zůstatků na devizových účtech byl použit kurz ČNB k 31.12.2019.

II.5. Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou.

II.5.1. Krátkodobé pohledávky - vydané faktury

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku - vydané faktury celkem k 31.12.2019 na účtu 311 činí částku 2.663tis. Kč. Rozdělení dle splatnosti viz tabulka:

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

Nejsou po splatnosti:	261 tis. Kč
1 až 30 dní po splatnosti:	730 tis. Kč
31 až 60 dní po splatnosti:	200 tis. Kč
61 až 90dní po splatnosti:	195 tis. Kč
91 až 180 dní po splatnosti:	325 tis. Kč
181 až 360 dní po splatnosti:	952 tis. Kč
361 a více dní po splatnosti:	0 tis. Kč
Celkem pohledávky na účtu 311 k 31.12.2019:	2.663 tis. Kč

Způsob tvorby opravných položek

V předmětném období byly v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb. vytvořeny daňové i účetní opravné položky k pohledávkám. Daňová opravná položka dle §8 písm c) k pohledávkám starším 12 měsíců s hodnotou do 30tis. Kč ve výši 44 tis. Kč a účetní opravná položka k pohledávkám starším 12 měsíců s hodnotou nad 30tis. Kč ve výši 30tis. Kč.

II.5.2. Stát - daňové pohledávky

Účetní jednotka eviduje na účtu 341 pohledávku za Finančním úřadem z titulu záloh na dani z příjmu právnických osob ve výši 44.485,- Kč a na účtu 345 z titulu přeplatku na dani z nemovitosti v hodnotě 1.525,-Kč.

II.5.3. Poskytnuté provozní zálohy

Účetní jednotka eviduje na účtech 314 k 31.12.2019 provozní zálohy z titulu záloh na energie a hostinské služby v celkové hodnotě 637tis.Kč.

II.5.4. Jiné pohledávky

Účetní jednotka eviduje na účtech 378 dlouhodobé pohledávky z titulu půjček 1.355tis. Kč, z titulu pohledávky za prodej akcií IHM 948tis. Kč. a krátkodobé pohledávky z titulu pachtovného 72tis. Kč. Dále na účtech 335 krátkodobou pohledávku z titulu provozních zaměstnaneckých záloh 2tis.Kč.

Jiné pohledávky - členění	Hodnota v Kč
Půjčky jinému subjektu – dlouhodobé pohledávky	2.303 tis. Kč
Pachtovné – RYO Otrokovice – krátkodobé pohledávky	72 tis. Kč
Provozní zálohy zaměstnancům – krátkodobé pohledávky	2tis. Kč
Celkem jiné pohledávky k 31.12.2019:	2.377 tis. Kč

II.6. Závazky

Závazky jsou sledovány ve jmenovité hodnotě.

II.6.1. Krátkodobé závazky - přijaté faktury

O krátkodobých závazcích z obchodního styku - přijatých fakturách účetní jednotka účtuje na účtu 321 a zůstatek k 31.12.2019 činí částku 654 tis. Kč. Rozdělení dle splatnosti viz tabulka:

Nejsou po splatnosti:	248 tis. Kč
1 až 30 dní po splatnosti:	148 tis. Kč
31 až 60 dní po splatnosti:	100 tis. Kč
61 až 90 dní po splatnosti:	90 tis. Kč

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

91 až 180 dní po splatnosti:	38 tis. Kč
181 až 360 dní po splatnosti:	30 tis. Kč
Celkem závazky na účtu 321 k 31.12.2019:	654 tis. Kč

II.6.2. Přijaté provozní zálohy

Účetní jednotka eviduje na účtu 324 k 31.12.2019 provozní zálohy z titulu záloh na ubytování v celkové hodnotě 63 tis. Kč.

II.6.3. Ostatní závazky

Účetní jednotka eviduje na účtech 325 krátkodobé závazky z titulu srážek z mezd, pojištění, přeplatků a ostatních závazků v celkové hodnotě 63 tis. Kč.

II.6.4. Stát - daňové závazky

Účetní jednotka eviduje k 31.12.2019 závazky vůči státu z titulu:

Zálohová daň ze mzdy za 12/2019	83 tis. Kč	uhrazeno 1/2020
Srážková daň ze mzdy za 12/2019	1 tis. Kč	uhrazeno 1/2020
DPH řádné za 12/2019	275 tis. Kč	uhrazeno 1/2020
Silniční daň 2019	3 tis. Kč	Uhrazeno 1/2020
Poplatek z ubytovací kapacity	47 tis. Kč	Uhrazeno 1/2020
Celkem daňové závazky k 31.12.2019:	409 tis. Kč	

II.6.5. Jiné závazky

Účetní jednotka eviduje na účtech 379 dlouhodobé závazky ve výši 16tis. Kč a krátkodobé závazky z titulu srážek ze mzdy, odměny statutářů a ostatních závazků:

Jiné závazky - členění	Hodnota v Kč
Jiné dlouhodobé závazky	16 tis. Kč
Odměny statutářů	92 tis. Kč
Srážky ze mzdy	6 tis. Kč
Jiné krátkodobé závazky	71 tis. Kč
Celkem jiné závazky k 31.12.2019:	185 tis. Kč

II.6.6. Dlouhodobé závazky

Účetní jednotka eviduje na účtech 461 dlouhodobé závazky z titulu úvěrů na nákup movitého a finančního majetku. Úvěry nejsou po splatnosti a jsou zajištěny majetkem společnosti dle druhu úvěru (nemovitě i movité věci). Dlouhodobé úvěry poskytuje účetní jednotce Mercedes Benz Financial servis a ČSOB. Zůstatek nesplacených jistin před splatností činí celkovou částku 20.518 tis. Kč.

Dále na účtech 479 eviduje dlouhodobé závazky z obchodního styku z titulu kaucí na nájemné, půjček apod. V celkové hodnotě 1.487 tis. Kč.

II. 7. Osobní náklady

Účetní jednotka měla průměrný přepočtený počet zaměstnanců 26 a vznikly jí osobní náklady ve výši 12.656 tis. Kč, z toho mzdové náklady 9.472 tis. Kč, pojistné celkem 2.842 tis. Kč. Závazky vyplývající z mezd za období 12/2019 byly uhrazeny v termínu a řádně v období 1/2020.

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

II. 8. Časové rozlišení a dohadné položky

Účetní jednotka eviduje časové rozlišení k 31.12.2019 na účtech 381 - náklady příštích období ve výši 29 tis. Kč. Dále na účtu 383 - výdaje příštích období ve výši 1.115 tis. Kč. Jedná se o přijaté faktury za služby, které dodavatelé vystavili až v roce 2020, ale nákladově náleží do roku 2019. Na účtu 385 – příjmy příštích období – fakturované služby v roce 2020 za rok 2019 v celkové výši 249 tis. Kč.

II.9. Dotace

Účetní jednotka nečerpala v roce 2019 žádnou dotaci.

II.10. Rezervy

V předmětném období společnost nevytvářela žádné rezervy.

II. 11. Cizoměnové transakce

Cizoměnové transakce se oceňují v českých korunách v kurzu platném ke dni jejich vzniku (vyhlášeným ČNB k předchozímu pracovnímu dni). Pro přepočítání cizích měn k rozvahovému dni byl použit kurz ČNB ze dne 31.12.2019 a zaúčtovány kurzové rozdíly.

II. 12. Odložená daň

V předmětném období bylo účtováno o odložené dani z důvodu zvýšení rozdílu hodnoty zůstatkové ceny (účetní zůstatkové ceny) a ceny pro potřeby zákona o daních z příjmů (daňové zůstatkové ceny). Rozdíl účetní a daňové zůstatkové ceny pak představuje základnu pro zjištění odložené daně.

II. 13. Operativní pronájem majetku

Účetní jednotka eviduje k 31.12.2019 majetek pronajatý formou operativního leasingu v počtu 1 osobní vozidlo. Každá splátka je účtována do nákladů v období, se kterým věcně a časově souvisí. K rozvahovému dni činí závazky z operativního leasingu částku 0,-Kč.

III. Doplnující údaje k výkazům

III.1. Dlouhodobý majetek

Účetní jednotka neeviduje žádný majetek neuvedený v rozvaze. Všechny položky dlouhodobého majetku jsou v samostatné sestavě založeny v bilančním bloku za období 1.1.2019 - 31.12.2019.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů v předmětném roce činily 4.143 tis. Kč. K dlouhodobému hmotnému majetku nebyly tvořeny žádné opravné položky. Společnost netvořila žádnou opravnou položku k nabytému majetku.

Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem - majetek, který je financován úvěrem je k 31.12.2019 zatížen zástavním právem.

Příloha k účetní závěrce sestavená k 31.12.2019

III.2. Závazky nevykázané v rozvaze

Organizace neviduje žádné závazky, které by k rozvahovému dni nebyly vykázány v rozvaze.

III.3. Náklady a výnosy mimořádné svým objemem nebo původem

V roce 2019 nevykazuje organizace žádné náklady ani výnosy, které by byly mimořádné svým původem nebo objemem.

III.4. Výsledek hospodaření a daň z příjmu

Společnost vykázala v účetním období hospodářský výsledek před zdaněním 5.310 tis.Kč. Po zdanění splatnou i odloženou daní má pak zisk netto 4.359 tis. Kč, o němž následně rozhodne valná hromada.

III.5. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by vyžadovaly komentář.

Ve Zlíně dne 29.9.2020



Dan Rozsypal
Předseda představenstva



RNDr. Milan Urban
Místopředseda představenstva

Vypracovala: Ing. Petra Mikušková