

ROZVAHA
ve zkráceném rozsahu
(mikro účetní jednotka)
ke dni 31.12.2023
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

H&P Fiduciary Services a.s.

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

Na Florenci 1332/23
Praha
110 00

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2023		04251288

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	4 041		4 041	4 041
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva	3	2 068		2 068	2 068
C.	Oběžná aktiva	4	1 973		1 973	1 973
D.	Časové rozlišení aktiv	5				

Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM Součet A. až D.	6	4 041	4 041
A.	Vlastní kapitál	7	1 984	1 984
B. + C.	Cizí zdroje Součet B. + C.	8	2 057	2 057
B.	Rezervy	9		
C.	Závazky	10	2 057	2 057
D.	Časové rozlišení pasiv	11		

Sestaveno dne: 28.02.2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání poskytování služeb pro právnické osoby a svěřenské fondy	Pozn.:

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2023**
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2023		04251288

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

H&P Fiduciary Services a.s.

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

Na Florenci 1332/23
Praha
110 00

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1		
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3		
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	4		
C.	Aktivace (-)	5		
D.	Osobní náklady	6		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	7		
III.	Ostatní provozní výnosy	8		
F.	Ostatní provozní náklady	9		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	10		
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly	11		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	12		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	13		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	14		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	15		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	16		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	17		
VII.	Ostatní finanční výnosy	18		
K.	Ostatní finanční náklady	19		
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	20		
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) * (ř. 10) + * (ř. 20)	21		
L.	Daň z příjmů	22		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 21) - L.	23		
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	24		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** (ř. 23) - M.	25		
*	Čistý obrát za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	26		

Sestaveno dne: 28.02.2024	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání poskytování služeb pro právnické osoby a svěřenské fondy	Pozn.:

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY H&P Fiduciary Services a.s.

k 31. prosinci 2023

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností společnosti a z dalších podkladů, které má společnost k dispozici.

1) Obecné informace

Obchodní firma:	H&P Fiduciary Services a.s.
Sídlo:	Na Florenci 1332/23, Nové Město, 110 00 Praha 1
Datum vzniku účetní jednotky:	16. července 2015
Identifikační číslo:	042 51 288
Právní forma:	Akciová společnost
Předmět podnikání:	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona v oborech činnosti: - Poskytování služeb pro právnické osoby a svěfenské fondy
Účetní období:	1. leden 2023 - 31. prosinec 2023
Rozvahový den:	31. prosinec 2023
Okamžik sestavení účetní závěrky:	28. únor 2024

Fyzické a právnické osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv

Farasi Consulting a.s. IČ 035 34 057, podíl na hlasovacích právech ve výši 100%

Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

Účetní jednotka ve sledovaném období neprovedla žádné statutární změny.

Popis organizační struktury účetní jednotky a její zásadní změny během uplynulého účetního období

Účetní jednotka nemá formální organizační strukturu.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Jméno a příjmení	Funkce
Mgr. David Neveselý	člen správní rady

2) Účetní jednotky, v nichž má společnost podstatný nebo rozhodující vliv, v nichž je společnost společníkem s neomezeným ručením

Monerty, a.s. IČ 098 48 649 - 100%

3) Zaměstnanci, osobní náklady, odměny

Účetní jednotka ve sledovaném období nezaměstnávala žádné zaměstnance.

4) Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů nebyla ve sledovaném období poskytnuta žádná plnění v peněžní či nepeněžní formě.

5) Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

a) Aplikace obecných účetních zásad, použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví v platném znění a českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti a zásadu opatrnosti.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (v tis. Kč).

- **Ocenění a způsob odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Účetní jednotka ve sledovaném období nevlastnila dlouhodobý majetek.

- **Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností**

Účetní jednotka ve sledovaném období nevlastnila dlouhodobý majetek vytvořený vlastní činností.

- **Ocenění a způsob účtování zásob**

Účetní jednotka ve sledovaném období nevlastnila žádné zásoby.

- **Ocenění cenných papírů a majetkových podílů**

Účetní jednotka oceňuje majetkové podíly pořizovací cenou.

b) Informace o odchylkách od použitých účetních metod a vliv na majetek a závazky, finanční situaci a výsledek hospodaření

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným odchylkám od používaných účetních metod.

c) Způsob stanovení opravných položek, oprávek k majetku, způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu, způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků

- **Opravné položky k majetku**

Účetní jednotka ve sledovaném období neměla důvod pro tvorbu opravných položek k majetku.

- **Opravné položky k pohledávkám**

Účetní jednotka ve sledovaném období neměla důvod pro tvorbu opravných položek k pohledávkám.

- **Opravné položky k zásobám**

Účetní jednotka ve sledovaném období neměla důvod pro tvorbu opravných položek k zásobám.

- **Způsob stanovení oprávek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení výše oprávek**

Účetní jednotka ve sledovaném období neměla důvod pro účtování o oprávkách.

- **Přepočet cizích měn na českou měnu**

Účetní jednotka neúčtovala v cizí měně.

- **Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků**

Ve sledovaném účetním období nepoužila účetní jednotka ocenění reálnou hodnotou.

6) Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Veškeré významné položky jsou uvedeny na příslušných řádcích v rozvaze a výkazu zisku a ztráty a nepotřebují zvláštní komentář.

Účetní jednotka byla v r. 2023 bez účetních pohybů.

7) Informace týkající se majetku a závazků

Nejsou žádné významné informace.

Účetní jednotka k rozvahovému dni nevykazuje pohledávky po splatnosti.

Účetní jednotka k rozvahovému dni nevykazuje závazky po splatnosti.

8) Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

Nejsou takové informace.

9) Základní kapitál

Základní kapitál účetní jednotky činí 2 miliony Kč a je plně splacen.

10) Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné jiné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku sestavenou k 31. prosinci 2023.

Datum: 28. 2. 2024	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Mgr. David Neveselý, člen správní rady
Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost	Předmět podnikání: Poskytování služeb pro právnické osoby a svěřenské fondy