

R O Z V A H A
v plném rozsahu
k 31/12/2025
(v tisících Kč)

IČO: 28635728

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

EMERX team s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání liší-li se od bydliště

Těšínská 204

735 43 Albrechtice u Č.Těšina

Tel. 596815455

| Ozn. | AKTIVA | řád | Brutto | Korekce | Netto | Min.období |
|----------|--|-----|--------|---------|-------|------------|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM | 001 | 7 669 | 3 498 | 4 171 | 4 155 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Stálá aktiva | 003 | 4 774 | 3 498 | 1 276 | 1 624 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 004 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.I.1. | Nehmotné výsledky vývoje | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Ocenitelná práva | 006 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.1. | Software | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.2. | Ostatní ocenitelná práva | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Goodwill | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dlouh. nehmot. maj. a nedok. dl. | 011 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouh. nehmotný maj. | 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 013 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 014 | 4 774 | 3 498 | 1 276 | 1 624 |
| B.II.1. | Pozemky a stavby | 015 | 1 349 | 0 | 1 349 | 1 349 |
| 1.1. | Pozemky | 016 | 205 | 0 | 205 | 205 |
| 1.2. | Stavby | 017 | 1 144 | 0 | 1 144 | 1 144 |
| 2. | Hmotné movité věci a jejich soubory | 018 | 3 425 | 3 498 | -73 | 275 |
| 3. | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Ostatní dlouhodobý hmotný majetek | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.1. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.2. | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4.3. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na dlouh. hmotný maj. a nedok. dl. h | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1. | Poskytnuté zálohy na dlouh. hmotný maj. | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.2. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B.III.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Podíly - podstatný vliv | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. | Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv | 031 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 032 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | Zápůjčky a úvěry - ostatní | 033 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Ostatní dlouhodobý finanční majetek | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.1. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.2. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý fin. maj. | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Ozn. | A K T I V A | řád | Brutto | Korekce | Netto | Min.období |
|----------|---|-----|--------|---------|-------|------------|
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| C. | Oběžná aktiva | 037 | 2 853 | 0 | 2 853 | 2 486 |
| C.I. | Zásoby | 038 | 1 600 | 0 | 1 600 | 1 344 |
| C.I.1. | Materiál | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Nedokončená výroba a polotovary | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Výrobky a zboží | 041 | 1 600 | 0 | 1 600 | 1 344 |
| 3.1. | Výrobky | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Zboží | 043 | 1 600 | 0 | 1 600 | 1 344 |
| 4. | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. | Poskytnuté zálohy na zásoby | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.II. | Pohledávky | 046 | 523 | 0 | 523 | 120 |
| C.II.1. | Dlouhodobé pohledávky | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 048 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2. | Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba | 049 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3. | Pohledávky-podstatný vliv | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.4. | Odložená daňová pohledávka | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5. | Pohledávky - ostatní | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.1 | Pohledávky za společníky | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.2 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 054 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.3 | Dohadné účty aktivní | 055 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.5.4 | Jiné pohledávky | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Krátkodobé pohledávky | 057 | 523 | 0 | 523 | 120 |
| 2.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 058 | 523 | 0 | 523 | 120 |
| 2.2. | Pohledávky-ovládaná nebo ovládající osoba | 059 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.3. | Pohledávky-podstatný vliv | 060 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4. | Pohledávky ostatní | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.1 | Pohledávky za společníky | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.2 | Sociální zabezpečení a zdrav. pojištění | 063 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.3 | Stát - daňové pohledávky | 064 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.4 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.5 | Dohadné účty aktivní | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.4.6 | Jiné pohledávky | 067 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Časové rozlišení aktiv | 068 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1. | Náklady příštích období | 069 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. | Komplexní náklady příštích období | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.3. | Příjmy příštích období | 071 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.III. | Krátkodobý finanční majetek | 072 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.III.1. | Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba | 073 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | Ostatní krátkodobý finanční majetek | 074 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C.IV. | Peněžní prostředky | 075 | 730 | 0 | 730 | 1 022 |
| C.IV.1. | Peněžní prostředky v pokladně | 076 | 133 | 0 | 133 | 107 |
| 2. | Peněžní prostředky na účtech | 077 | 597 | 0 | 597 | 915 |
| D. | Časové rozlišení aktiv | 078 | 42 | 0 | 42 | 45 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 079 | 42 | 0 | 42 | 45 |
| 2. | Komplexní náklady příštích období | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. | Příjmy příštích období | 081 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Ozn. | PASIVA | řád | Běžné období | Min.období | | |
|----------|--|-----|--------------|------------|--|--|
| a | b | c | 5 | 6 | | |
| | PASIVA CELKEM | 082 | 4 171 | 4 155 | | |
| A. | Vlastní kapitál | 083 | 3 720 | 3 900 | | |
| A.I. | Základní kapitál | 084 | 200 | 200 | | |
| A.I.1. | Základní kapitál | 085 | 200 | 200 | | |
| 2. | Vlastní podíly (-) | 086 | 0 | 0 | | |
| 3. | Změny základního kapitálu | 087 | 0 | 0 | | |
| A.II. | Ážio a kapitálové fondy | 088 | 0 | 0 | | |
| A.II.1. | Ážio | 089 | 0 | 0 | | |
| 2. | Kapitálové fondy | 090 | 0 | 0 | | |
| 2.1. | Ostatní kapitálové fondy | 091 | 0 | 0 | | |
| 2.2. | Oceňovací rozd. z přec. maj. a zav.(+/-) | 092 | 0 | 0 | | |
| 2.3. | Oceňovací rozd. z přec. při přeměnách obch.korp.(+/-) | 093 | 0 | 0 | | |
| 2.4. | Rozdíly z přeměn obch.korp.(+/-) | 094 | 0 | 0 | | |
| 2.5. | Rozdíly z ocenění při přeměnách obch.korp.(+/-) | 095 | 0 | 0 | | |
| A.III. | Fondy ze zisku | 096 | 20 | 20 | | |
| A.III.1. | Ostatní rezervní fondy | 097 | 20 | 20 | | |
| 2. | Statutární a ostatní fondy | 098 | 0 | 0 | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 099 | 3 679 | 4 016 | | |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta min. let (+/-) | 100 | 3 679 | 4 016 | | |
| 2. | Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-) | 101 | 0 | 0 | | |
| A.V. | Výsledek hospodaření běž.úč.obd.(+/-) | 102 | - 179 | - 336 | | |
| A.VI. | Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-) | 103 | 0 | 0 | | |
| B.+C. | Cizí zdroje | 104 | 451 | 255 | | |
| B. | Rezervy | 105 | 0 | 0 | | |
| B.I.1. | Rezerva na důchody a podobné závazky | 106 | 0 | 0 | | |
| 2. | Rezerva na daň z příjmů | 107 | 0 | 0 | | |
| 3. | Rezervy podle zvl. práv. předpisů | 108 | 0 | 0 | | |
| 4. | Ostatní rezervy | 109 | 0 | 0 | | |
| C. | Závazky | 110 | 451 | 255 | | |
| C.I. | Dlouhodobé závazky | 111 | 112 | 222 | | |
| C.I.1. | Vydané dluhopisy | 112 | 0 | 0 | | |
| 1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 113 | 0 | 0 | | |
| 1.2. | Ostatní dluhopisy | 114 | 0 | 0 | | |
| 2. | Závazky k úvěrovým institucím | 115 | -1 | 182 | | |
| 3. | Dlouhodobé přijaté zálohy | 116 | 0 | 0 | | |
| 4. | Závazky z obchodních vztahů | 117 | 0 | 0 | | |
| 5. | Dlouhodobé směnky k úhradě | 118 | 0 | 0 | | |
| 6. | Závazky-ovládaná nebo ovládající osoba | 119 | 0 | 0 | | |
| 7. | Závazky-podstatný vliv | 120 | 0 | 0 | | |
| 8. | Odložený daňový závazek | 121 | 0 | 0 | | |
| 9. | Závazky - ostatní | 122 | 113 | 40 | | |
| 9.1. | Závazky ke společníkům | 123 | 0 | 0 | | |
| 9.2. | Dohadné účty pasivní | 124 | 0 | 0 | | |
| 9.3. | Jiné závazky | 125 | 113 | 40 | | |

| Ozn. | P A S I V A | řád | Běžné období | Min.období | | |
|----------|--|-----|--------------|------------|--|--|
| a | b | c | 5 | 6 | | |
| C.II. | Krátkodobé závazky | 126 | 339 | 33 | | |
| C.II.1. | Vydané dluhopisy | 127 | 0 | 0 | | |
| 1.1. | Vyměnitelné dluhopisy | 128 | 0 | 0 | | |
| 1.2. | Ostatní dluhopisy | 129 | 0 | 0 | | |
| 2. | Závazky k úvěrovým institucím | 130 | 0 | 0 | | |
| 3. | Krátkodobé přijaté zálohy | 131 | 0 | 0 | | |
| 4. | Závazky z obchodních vztahů | 132 | 464 | 159 | | |
| 5. | Krátkodobé směnky k úhradě | 133 | 0 | 0 | | |
| 6. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 134 | 0 | 0 | | |
| 7. | Závazky - podstatný vliv | 135 | 0 | 0 | | |
| 8. | Závazky - ostatní | 136 | - 125 | - 126 | | |
| 8.1. | Závazky ke společníkům | 137 | 0 | 0 | | |
| 8.2. | Krátkodobé finanční výpomoci | 138 | - 150 | - 150 | | |
| 8.3. | Závazky k zaměstnancům | 139 | 51 | 46 | | |
| 8.4. | Závazky ze soc.zabezp. a zdrav. pojišt. | 140 | 26 | 22 | | |
| 8.5. | Stát-daňové závazky a dotace | 141 | -52 | -44 | | |
| 8.6. | Dohadné účty pasivní | 142 | 0 | 0 | | |
| 8.7. | Jiné závazky | 143 | 0 | 0 | | |
| C.III. | Časové rozlišení pasiv | 144 | 0 | 0 | | |
| C.III.1. | Výdaje příštích období | 145 | 0 | 0 | | |
| 2. | Výnosy příštích období | 146 | 0 | 0 | | |
| D. | Časové rozlišení pasiv | 147 | 0 | 0 | | |
| D.1. | Výdaje příštích období | 148 | 0 | 0 | | |
| 2. | Výnosy příštích období | 149 | 0 | 0 | | |

| | | | |
|------------------------------|---|--|--|
| Rozvahový den 31/12/2025 | | Podpisový záznam statutár. orgánu účetní jednotky nebo podpis.záznam fyz.osoby, která je účetní jedn. | |
| Právní forma účetní jednotky | Předmět podnikání Zprostředkování obchodu a služeb | Okamžik sestavení účetní závěrky 31/12/2025 | |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
DRUHOVÉ ČLENĚNÍ
v plném rozsahu
k 31/12/2025
(v tisících Kč)
IČO: 28635728

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

EMERX team s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

a místo podnikání liší-li se od bydliště

Těšínská 204

735 43 Albrechtice u Č.Těšina

Tel. 596815455

| Ozn. | T E X T | řád | Běžné období | Min.období | | |
|--------|--|-----|--------------|------------|--|--|
| a | b | c | 1 | 2 | | |
| I. | Tržby z prodeje výrobků a služeb | 001 | 0 | 0 | | |
| II. | Tržby za prodej zboží | 002 | 9 824 | 10 025 | | |
| A. | Výkonová spotřeba | 003 | 8 277 | 8 798 | | |
| 1. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 004 | 4 674 | 4 992 | | |
| 2. | Spotřeba materiálu a energie | 005 | 1 750 | 2 009 | | |
| 3. | Služby | 006 | 1 853 | 1 797 | | |
| B. | Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-) | 007 | 0 | 0 | | |
| C. | Aktivace (-) | 008 | 0 | 0 | | |
| D. | Osobní náklady | 009 | 992 | 872 | | |
| 1. | Mzdové náklady | 010 | 693 | 605 | | |
| 2. | Náklady na soc.zabezpečení a zdr. poj. a ost.nákl. | 011 | 299 | 267 | | |
| 2.1. | Náklady na soc.zabezpečení a zdr. poj. | 012 | 216 | 186 | | |
| 2.2. | Ostatní náklady | 013 | 83 | 81 | | |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti | 014 | 348 | 440 | | |
| 1. | Úpravy hodnot dl.nehmot. a hmot. maj. | 015 | 348 | 440 | | |
| 1.1. | Úpravy hodnot dl.nehmot. a hmot. maj. - trvalé | 016 | 348 | 440 | | |
| 1.2. | Úpravy hodnot dl.nehmot. a hmot. maj. - dočasné | 017 | 0 | 0 | | |
| 2. | Úpravy hodnot zásob | 018 | 0 | 0 | | |
| 3. | Úpravy hodnot pohledávek | 019 | 0 | 0 | | |
| III. | Ostatní provozní výnosy | 020 | 17 | 2 | | |
| III.1. | Tržby z prodaného dlouhodobého majetku | 021 | 16 | 0 | | |
| 2. | Tržby z prodaného materiálu | 022 | 0 | 0 | | |
| 3. | Jiné provozní výnosy | 023 | 1 | 2 | | |
| F. | Ostatní provozní náklady | 024 | 230 | 211 | | |
| 1. | Zůstatk. cena prodaného dlouh. majetku | 025 | 0 | 0 | | |
| 2. | Prodaný materiál | 026 | 0 | 0 | | |
| 3. | Daně a poplatky | 027 | 7 | 3 | | |
| 4. | Rezervy v provoz.obl. a komplex.nákl.př.období | 028 | 0 | 0 | | |
| 5. | Jiné provozní náklady | 029 | 223 | 208 | | |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 030 | -6 | - 294 | | |

| Ozn. | T E X T | řád | Běžné období | Min.období | | |
|-------|--|-----|--------------|------------|--|--|
| a | b | c | 1 | 2 | | |
| IV. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly | 031 | 0 | 0 | | |
| IV.1. | Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba | 032 | 0 | 0 | | |
| 2. | Ostatní výnosy z podílů | 033 | 0 | 0 | | |
| G. | Náklady vynaložené na prodané podíly | 034 | 0 | 0 | | |
| V. | Výnosy z ostat. dlouhodob.fin. majetku | 035 | 0 | 0 | | |
| 1. | Výnosy z ostat. dl.fin. maj.- ovl. nebo ovládající osoba | 036 | 0 | 0 | | |
| 2. | Ostatní výnosy z ostat. dlouhodob.fin. majetku | 037 | 0 | 0 | | |
| H. | Náklady souvis. s ost.dlouhodob.fin.majetkem | 038 | 0 | 0 | | |
| VI. | Výnosové úroky a podobné výnosy | 039 | 0 | 0 | | |
| VI.1. | Výnosové úroky apod. výnosy - ovl. nebo ovládající os | 040 | 0 | 0 | | |
| 2. | Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy | 041 | 0 | 0 | | |
| I. | Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti | 042 | 0 | 0 | | |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady | 043 | 3 | 10 | | |
| 1. | Náklad. úroky apod. náklady - ovl. nebo ovládající os. | 044 | 0 | 0 | | |
| 2. | Ostatní nákladové úroky a podobné náklady | 045 | 3 | 10 | | |
| VII. | Ostatní finanční výnosy | 046 | 3 | 70 | | |
| K. | Ostatní finanční náklady | 047 | 173 | 104 | | |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 048 | - 173 | -44 | | |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 049 | - 179 | - 338 | | |
| L. | Daň z příjmů | 050 | 0 | 0 | | |
| 1. | Daň z příjmů splatná | 051 | 0 | 0 | | |
| 2. | Daň z příjmů odložená (+/-) | 052 | 0 | 0 | | |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 053 | - 179 | - 338 | | |
| M. | Převod podílu na výsl.hosp. společ.(+/-) | 054 | 0 | 0 | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účet. obd. (+/-) | 055 | - 179 | - 338 | | |
| **** | Čistý obrat za úč. období | 056 | 9 845 | 10 097 | | |

| | | | |
|------------------------------|---|--|--|
| Rozvahový den | | Podpisový záznam statutár. orgánu účetní jednotky nebo podpis.záznam fyz.osoby, která je účetní jedn. | |
| 31/12/2025 | | | |
| Právní forma účetní jednotky | Předmět podnikání Zprostředkování obchodu a služeb | Okamžik sestavení účetní závěrky 31/12/2025 | |

Čl. I
OBECNÉ ÚDAJE OBSAŽENÉ V PŘÍLOZE

1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

den zápisu: 30.září 2010, KS Ostrava, odd.C, vložka 35988

obchodní firma: **EMERX team s.r.o.**

sídlo: Albrechtice, Těšínská 204, PSČ 735 43
Identifikační číslo: 286 35 728
Právní forma: společnost s ručením omezeným
Předmět podnikání: - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 ŽZ

Statutární orgán: Jednatel: Bohumil Veselý, r.č. 681226/1016
Těšínská 204, 735 43 Albrechtice u Č.T.

Jednání za společnost: Jednatel je oprávněn jednat jménem společnosti samostatně.

Společníci:

Bohumil Veselý, r.č. 681226/1016
Těšínská 204, 735 43 Albrechtice u Č.T.

Vklad : 100.000,- Kč

Splaceno: 100%

Obchodní podíl :100 %

Základní kapitál 200.000,00 Kč

2. Název a sídlo obchodní společnosti v níž má účetní jednotka vyšší než 20% podíl

3. PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ BĚHEM ÚČETNÍHO OBDOBÍ

V průběhu účetního období roku 2025 zaměstnávala účetní jednotka v přepočteném stavu 3 zaměstnance. Mzdové náklady činily 981.725,-- Kč.

4. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ZÁRUKY A OSTATNÍ PLNĚNÍ

Účetní jednotka neposkytla v roce 2025 žádnou půjčku, záruku ani jiné plnění.

Čl. II.

INFORMACE O ÚČETNÍCH METODÁCH

1. ZPŮSOB OCEĚENÍ NAKUPOVANÝCH ZÁSOB

Účetní jednotka oceňuje zásoby dle §25 zákona č.563/91 Sb., pořizovacími cenami. Účetní jednotka nevytváří žádné zásoby vlastní činností.

K 31.12.2025 eviduje účetní jednotka na skladě na účtu 132 zásoby v celkové hodnotě Kč 1.599.718,72.

2. ZPŮSOB STANOVENÍ REPRODUKČNÍ POŘIZOVACÍ CENY

Reprodukční pořizovací cena je stanovena podle §25 zákona č.563/91, kdy reprodukční pořizovací cena, je cena za kterou byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje.

V tomto účetním období roku 2025 byl pořízen 4 ks drobného HIM v celkové hodnotě Kč 29.156,99.

V roce 2023 byl pořízen odepisovaný majetek:

- pozemek: parcelní číslo St. 681/1 o výměře 82 m², druh zastavěná plocha a nádvoří, jehož součástí je stavba bez čísla popisného i evidenčního (oblast Šidleny)
- stavba bez č.p. i ev. (oblast Šidleny) - jiná stavba, je součástí pozemku parc.č.: st. 681/1 druh zastavěná plocha a nádvoří, jehož součástí je stavba

a to na základě kupní smlouvy ze dne 3.11.2023 v celkové částce Kč 1.349.000,--, zápis do KN byl proveden dne 29.11.2023 V-4236/2023-738 RČ/IČO: 28635728. Tento odepisovaný majetek nebyl v roce 2023 uveden do užívání a je proučtován na účtu 042.

V tomto účetním období roku 2025 byl pořízen 4 ks drobného HIM v celkové hodnotě Kč 29.156,99. K 31.12.2025 bylo z operativní evidence 106 ks drobného majetku v celkové hodnotě Kč 867.244,92

V roce 2023 byl pořízen odepisovaný majetek:

- pozemek: parcelní číslo St. 681/1 o výměře 82 m², druh zastavěná plocha a nádvoří, jehož součástí je stavba bez čísla popisného i evidenčního (oblast Šidleny)
- stavba bez č.p. i ev. (oblast Šidleny) - jiná stavba, je součástí pozemku parc.č.: st. 681/1 druh zastavěná plocha a nádvoří, jehož součástí je stavba

a to na základě kupní smlouvy ze dne 3.11.2023 v celkové částce Kč 1.349.000,--, zápis do KN byl proveden dne 29.11.2023 V-4236/2023-738 RČ/IČO: 28635728. Tento

odepisovaný majetek nebyl v roce 2023 uveden do užívání a je proučtován na účtu 042.

R O K 2024

Výše uvedený majetek byl 2.1.2024 byl uveden do užívání.

3. DRUHY VEDLEJŠÍCH POŘIZOVACÍCH NÁKLADŮ

Žádné vedlejší pořizovací náklady nebyly uplatněny.

4. ZMĚNY ZPŮSOBŮ OCEŇOVÁNÍ, POSTUPY ODPISOVÁNÍ, POSTUP ÚČTOVÁNÍ

Společnost účtuje v soustavě podvojného účetnictví
Jednotlivé složky majetku a závazků oceňuje:

- n nakoupený HIM kromě zásob pořizovací a reprodukční cenou , bez DPH
- n nakoupený NIM pořizovací cenou
- n nakoupené zásoby pořizovací cenou
- n peněžní prostředky a ceniny - jejich nominální hodnotou
- n majetkové účasti - cenou pořízení
- n pohledávky a závazky - jejich nominální hodnotou

Hmotný a nehmotný majetek je odepisován s ohledem na jeho opotřebení odpovídající běžným podmínkám jeho používání. Je zvolena metoda rovnoměrného opisování.

V roce 2010 činily zřizovací náklady činí 11.640,-- Kč a byly zahrnuty jednorázově do nákladů ke dni zápisu společnosti do obchodního rejstříku.

5. ZPŮSOB STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK

Opravné položky nebyly během účetního období uplatněny.

6. ZPŮSOB SESTAVENÍ ODPISOVÝCH PLÁNŮ

Odpisový plán byl stanoven dle § 30, 31 zákona číslo 586/1992 Sb. o daních z příjmů. Bylo zvoleno rovnoměrné odpisování. Hmotný a nehmotný majetek je odepisován s ohledem na jeho opotřebení odpovídající běžným podmínkám jeho používání.

V tomto účetním období 2024 bylo pořízeno celkem 4 ks drobného majetku v PC 29.156,99 Kč.

Na základě dokladové inventury má účetní jednotka v operativní evidenci k 31.12.2025 celkem 106 ks drobného majetku v PC 867.244,92 Kč. Dále společnost k 31.12.2025 eviduje 5 ks DHIM v zůstatkové hodnotě 1.275.983,-- Kč.

Účetní odpisy v roce 2025 činily 347.801,02 Kč a daňové odpisy 38.096,--. Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy je 309.705,02 Kč, o který bude navýšen základ daně.

7. ZPŮSOB UPLATNĚNÝ PŘI PŘEPOČTU ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH

Pro přepočítání v cizích měnách účetní jednotka uplatňuje kurz ČNB denní, dle kurzovních lístků.

Čl. III
DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY
OBSAŽENÉ V PŘÍLOZE

1. HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK KROMĚ POHLEDÁVEKa/ DROBNÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK NEUVEDENÝ V ROZVAZE

V tomto účetním období 2025 bylo pořízeno celkem 4 ks drobného majetku v PC 29.156,99 Kč.

Na základě dokladové inventury má účetní jednotka v operativní evidenci k 31.12.2025 celkem 106 ks drobného majetku v PC 867.244,92 Kč. Dále společnost k 31.12.2025 eviduje 5 ks DHIM v zůstatkové hodnotě 1.275.983,-- Kč.

Účetní odpisy v roce 2025 činily 347.801,02 Kč a daňové odpisy 38.096,--. Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy je 309.705,02 Kč, o který bude navýšen základ daně.

b/ ROZPIS MAJETKU, KTERÝ JE ZATÍŽEN ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Žádný majetek není zatížen zástavním právem.

c/ MAJETEK V OPERAČNÍM A FINANČNÍM PRONÁJMU

Účetní jednotka neměla žádný majetek ve finančním pronájmu.

2. POHLEDÁVKYa/ SOUHRNNÁ VÝŠE POHLEDÁVEK

Pohledávky činily k 31.12.2025

Za odběrateli : 311 145.861,56 Kč

Z toho ve lhůtě splatnosti: 145.861,56 Kč

b/ SOUHRNNÁ VÝŠE POHLEDÁVEK V CIZÍ MĚNĚ

Účetní jednotka nemá žádné pohledávky v cizí měně.

c/ POHLEDÁVKY KRYTÉ ZÁSTAVNÍM PRÁVEM

Účetní jednotka nemá žádné pohledávky kryté zástavním právem.

3. VLASTNÍ KAPITÁLa/ POPIS ZMĚN, KTERÉ MĚLY VLIV NA SNÍŽENÍ A ZVÝŠENÍ VLASTNÍHO KAPITÁLU

Účetní jednotka vznikla dnem zápisu tj. 30. září 2010 se základním kapitálem 200.000,--Kč, splaceným ve výši 100%.

| | |
|--|------------------|
| V roce 2025 činil obrat účetní jednotky | 9.845.045,25 Kč |
| Z toho: 604.01 Tržby za zboží | 9.824.478,39 Kč |
| 641 Tržby z prodeje dl.a hm.majetku | 16.528,93 Kč |
| 648.01 Ostatní provozní výnosy-nedaňové | 1.153,-- Kč |
| 663 Kurzové rozdíly | 2.884,93 Kč |
| | |
| Náklady účetní jednotky činily | 10.023.798,30 Kč |
| Z toho: | |
| 501.03 kancelářské potřeby | 10.082,52 Kč |
| 501.05 drobný HIM do spotřeby | 29.156,99 Kč |
| 501.06 spotřební materiál | 138.793,20 Kč |
| 501.07 přepravné | 1.569.042,73 Kč |
| 501.08 drobný majetek do 1.000,-- Kč neevidovaný | 3.331,38 Kč |
| 504.01 nákup zboží-tuzemský dodavatel | 2.042.575,34 Kč |
| 504.02 nákup zboží-zahraniční dodavatel | 2.631.510,41 Kč |
| 511.01 opravy a udržování aut | 46.731,75 Kč |
| 518 služby | 1.806.693,81 Kč |
| 521 mzdové náklady | 692.616,-- Kč |
| 524 zákonné sociální pojištění | 216.133,-- Kč |
| 527.01 ochranné pomůcky, pracovní oděv | 3.460,51 Kč |
| 527.02 příspěvek zaměstnavatele ŽP | 49.800,-- Kč |
| 527.03 příspěvek zaměstnavatele PP | 30.000,-- Kč |
| 532 daň z nemovitosti | 487,-- Kč |
| 538.01 dálniční známky | 6.070,-- Kč |
| 538 ostatní nepřímé daně a poplatky | 650,-- Kč |
| 545 ostatní pokuty a penále | 1.450,-- Kč |
| 548.02 nedaňové-ostatní provozní náklady | 221.427,14 Kč |
| 551 odpisy DHIM | 347.801,02 Kč |
| 562 úroky | 2.948,02 Kč |
| 563 kursové ztráty | 59.991,84 Kč |
| 568 bankovní poplatky-tuzemské | 113.045,64 Kč |

V účetním období roku 2025 vykazala účetní jednotka HV ztrátu 178.753,05 Kč. Tento HV byl upraven (navýšen) o účet 548.02 v částce 221.427,14 Kč, 545 ostatní pokuty a penále v částce 1.450,-- Kč a účet 527.02 příspěvek zaměstnavatele v částce 49.800,-- Kč a dále pak snížen o rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy o částku 309.705,02 Kč, dále byl HV snížen o paušál na vozidla v celkové výši 175.000,-- Kč. Dále byl HV snížen o účet 648.01 ostatní provozní výnosy nedaňové ve výši Kč 1.153,--.

Celková ztráta za rok 2025 po úpravách činí 227.476,11 Kč.

b/ ROZDĚLENÍ ZISKU POPŘ. ZPŮSOB ÚHRADY ZTRÁTY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO
ÚČETNÍHO OBDOBÍ

4. ZÁVAZKY

a/ SOUHRNNÁ VÝŠE ZÁVAZKŮ PO DOBĚ SPLATNOSTI

| | |
|--|---------------|
| K 31.12.2025 výše závazků činila | 267.067,08 Kč |
| 321 dodavatelé | 464.235,05 Kč |
| 331 zaměstnanci | 50.523,-- Kč |
| 336 zúčtování s OSSZ a zdrav.pojišťovnou | 25.572,-- Kč |
| 379 jiné závazky | 113.370,-- Kč |

b/ SOUHRNNÁ VÝŠE ZÁVAZKŮ V CIZÍ MĚNĚ

Účetní jednotka nemá žádné závazky v cizí měně.

V Havířově dne 2. dubna 2026

Sestavila: Alena Ježková - účetní tel.603 741 272

Za účetní jednotku :

.....
jednatel společnosti