

Tritia spol. s r.o. Truhlářská 7, Cheb 350 02, IČ 18233864

Tel. 354 420811, fax 354 420820

Web: [www.tritia.cz](http://www.tritia.cz) Email: [tritia@tritia.cz](mailto:tritia@tritia.cz)

Firma zapsána do OR u Krajského soudu v Plzni dne 26.9. 1991 v oddílu C vložka 928

---

# Ú Č E T N Í   Z Á V Ě R K A

## ROK 2011

Seznam dokumentů:

1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o vztazích za rok 2011
2. Rozvaha v plném rozsahu k 31.12. 2011
3. Výkaz zisku a ztráty, druhové členění v plném rozsahu k 31.12. 2011
4. Přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2011 do 31.12. 2011
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1. 2011 do 31.12. 2011
6. Příloha k účetní závěrce podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.
7. Výroční zpráva za rok 2011
8. Přílohy k výroční zprávě – výkaz zisku a ztráty a rozvaha za poslední tři účetní období
9. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2011

**Zpráva nezávislého auditora  
o ověření účetní závěrky**

**TRITIA spol. s r.o.**

*Sídlo : Truhlářská 7, Cheb*

*IČ: 18233864*

*Právní forma: s.r.o.*

*Předmět podnikání: Výroba a rozvoz pekařských výrobků.*

**2011**

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

## o ověření účetní závěrky společnosti TRITIA spol. s r.o. k 31.12.2011

Ověření přiložené účetní závěrky k 31.12.2011 společnosti TRITIA spol. s r.o. IČ 18233864 provedl auditor Ing. František Meierl, Lačnovská 377/8, Praha 5 – Zličín.

Zpráva nezávislého auditora je určena pro společníky společnosti TRITIA spol. s r.o.

Ověřil jsem přiloženou účetní závěrku společnosti TRITIA spol. s r.o., tj. rozvahu k 31.12.2011, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 a přílohu k této účetní závěrce včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti TRITIA spol. s r.o. jsou uvedeny v příloze k této účetní závěrce.

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti TRITIA spol. s r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem, nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem, nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení

vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

**Podle mého názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TRITIA spol. s r.o. k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.**

Účetní jednotka vykázala hodnotu aktiv ve výši 85.440 tis. Kč, cizí zdroje ve výši 36.302 tis. Kč a hospodářský výsledek zisk ve výši 2.547 tis. Kč.

V Praze dne 8. června 2012



*Ing. František Meierl*  
*Lačnovská 377/8, Praha 5 Zličín*  
*osvědčení o zápisu do seznamu auditorů č. 1160*

Přílohy:

- Rozvaha k 31. prosinci 2011
- Výkaz zisků a ztrát k 31. prosinci 2011
- Příloha k účetní závěrce.

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

## o ověření účetní závěrky společnosti TRITIA spol. s r.o. k 31.12.2011

Ověření příložené účetní závěrky k 31.12.2011 společnosti TRITIA spol. s r.o. IČ 18233864 provedl auditor Ing. František Meierl, Lačnovská 377/8, Praha 5 – Zličín.

Zpráva nezávislého auditora je určena pro společníky společnosti TRITIA spol. s r.o.

Ověřil jsem příloženou účetní závěrku společnosti TRITIA spol. s r.o., tj. rozvahu k 31.12.2011, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 a přílohu k této účetní závěrce včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti TRITIA spol. s r.o. jsou uvedeny v příloze k této účetní závěrce.

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti TRITIA spol. s r.o. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem, nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Mojí úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem, nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení

vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoliv vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

**Podle mého názoru příložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TRITIA spol. s r.o. k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.**

Účetní jednotka vykázala hodnotu aktiv ve výši 85.440 tis. Kč, cizí zdroje ve výši 36.302 tis. Kč a hospodářský výsledek zisk ve výši 2.547 tis. Kč.

## OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Ověřil jsem soulad výroční zprávy s účetní závěrkou, která je obsažena ve výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je odpovědné vedení společnosti. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

**Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.**

## OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Prověřil jsem též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TRITIA spol. s r.o. k 31.12.2011. Za sestavení této zprávy je zodpovědné vedení společnosti TRITIA spol. s r.o. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abych plánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti **TRITIA spol. s r.o.** k 31.12.2011.



V Praze dne 8. června 2012

*Ing. František Meierl*  
*Lačnovská 377/8, Praha 5 Zličín*  
*osvědčení o zápisu do seznamu auditorů č. 1160*

Přílohy:

- Rozvaha k 31. prosinci 2011
- Výkaz zisků a ztrát k 31. prosinci 2011
- Příloha k účetní závěrce.

# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia s.r.o.

Truhlářská 7  
Cheb  
35002

IČ

1 8 2 3 3 8 6 4

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.I.)	001	151 934	66 494	85 440	83 708
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	115 261	66 394	48 867	53 409
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	1 200	775	425	714
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				0
3.	Software	007	1 200	775	425	714
4.	Ocenitelná práva	008				0
5.	Goodwill	009				0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	114 001	65 619	48 382	52 635
B. II. 1.	Pozemky	014	1 458		1 458	1 458
2.	Stavby	015	28 797	13 133	15 664	16 294
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	83 164	50 417	32 747	34 715
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	-7 832		-7 832	168
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	6 345		6 345	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	2 069	2 069	0	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023	60		60	60
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024				0
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	60		60	60
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				0
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				0
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	36 156	100	36 056	29 778
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032	4 829		4 829	4 993
C. I. 1.	Materiál	033	4 170		4 170	4 365
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	14		14	15
3.	Výrobky	035	65		65	129
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				0
5.	Zboží	037	580		580	484
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039				0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				0
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043				0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				0
6.	Dohadné účty aktivní	045				0
7.	Jiné pohledávky	046				0
8.	Odložená daňová pohledávka	047				0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	24 571		24 571	16 726
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	14 311		14 311	13 490
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	052				0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	9 757		9 757	456
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	320		320	2 536
8.	Dohadné účty aktivní	056				0
9.	Jiné pohledávky	057	183		183	244
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	6 756	100	6 656	8 059
C.IV.1.	Peníze	059	461		461	441
2.	Účty v bankách	060	6 195		6 195	7 618
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	100	100	0	0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				0
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	517		517	521
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	532		532	521
2.	Komplexní náklady příštích období	065				0
3.	Příjmy příštích období	066	-15		-15	0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	85 440	83 708
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)	068	49 138	46 630
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	13 600	13 600
A. I. 1.	Základní kapitál	070	13 600	13 600
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		0
3.	Změny základního kapitálu	072		0
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073		0
A. II. 1.	Emisní ážio	074		0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		0
5.	Rozdíly z přeměn společnosti	078		0
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	079	14 316	14 355
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	1 640	1 640
2.	Statutární a ostatní fondy	081	12 676	12 715
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	082	18 675	24 854
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	083	18 675	24 854
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	085	2 547	-6 179
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	086	36 302	37 078
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	087	0	550
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	0	550
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	089		0
3.	Rezerva na daň z příjmů	090		0
4.	Ostatní rezervy	091		0
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	092	1 539	3 448
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	093		0
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	094		0
3.	Závazky - podstatný vliv	095		0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	097		0
6.	Vydané dluhopisy	098		0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	099		0
8.	Dohadné účty pasivní	100		0
9.	Jiné závazky	101	1 539	3 448
10.	Odložený daňový závazek	102		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	103	15 936	18 570
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	104	9 421	9 919
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105	1 360	1 492
3.	Závazky - podstatný vliv	106		0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		0
5.	Závazky k zaměstnancům	108	2 771	2 704
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	1 641	1 566
7.	Stát - daňové závazky a dotace	110	254	344
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	111	3	3
9.	Vydané dluhopisy	112		0
10.	Dohadné účty pasivní	113	350	2 407
11.	Jiné závazky	114	136	135
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	115	18 827	14 510
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	14 213	10 380
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	117	4 614	4 130
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	118		0
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	119		0
C. I. 1.	Výdaje příštích období	120		0
2.	Výnosy příštích období	121		0

Sestaveno dne: 25.5.2012

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

IČ
1 8 2 3 3 8 6 4

Tritia s.r.o.

Truhlářská 7

Cheb  
35002

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	17 673	17 200
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	14 869	13 975
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	2 804	3 225
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	138 966	124 098
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	139 022	124 243
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-56	-145
3.	Aktivace	07		0
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	78 213	73 396
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	62 204	56 464
2.	Služby	10	16 009	16 932
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	63 557	53 927
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	55 271	54 407
C. 1.	Mzdové náklady	13	40 854	40 236
2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14		0
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	13 701	13 442
4.	Sociální náklady	16	716	729
D.	Daně a poplatky	17	580	487
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	5 540	5 769
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů (III.1. + III.2.)	19	5	38
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	5	38
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22		0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		0
2.	Prodaný materiál	24		0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-550	-993
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	601	614
H.	Ostatní provozní náklady	27	18	13
V.	Převod provozních výnosů	28		0
I.	Převod provozních nákladů	29		0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+). až V.)	30	3 304	-5 104

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33		0
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		0
K.	Náklady z finančního majetku	38		0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		0
X.	Výnosové úroky	42	3	2
N.	Nákladové úroky	43	434	460
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	21	9
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 176	1 048
XII.	Převod finančních výnosů	46		0
P.	Převod finančních nákladů	47		0
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-1 586	-1 497
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49		0
Q. 1.	- splatná	50		0
2.	- odložená	51		0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	1 718	-6 601
XIII.	Mimořádné výnosy	53	852	604
R.	Mimořádné náklady	54	23	182
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55		0
S. 1.	- splatná	56		0
2.	- odložená	57		0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58	829	422
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	2 547	-6 179
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	2 547	-6 179

Sestaveno dne: 25.5.2012

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2011 do 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia s.r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	3 930	8 838
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2 547	-6 179
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeněžní operace</b>	5 416	5 196
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	5 540	5 769
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-550	-993
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-5	-38
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	431	458
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.</b>	7 963	-983
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	-10 311	4 841
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-7 841	2 209
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-2 634	3 761
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	164	-1 129
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		0
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami</b>	-2 348	3 858
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-434	-460
A.4.	Přijaté úroky (+)	3	2
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)		0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.	829	422
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		0
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	-1 950	3 822

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI</b>			
<b>B.1.</b>	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	97	-9 226
<b>B.2.</b>	Příjmy z prodeje stálých aktiv	5	38
<b>B.3.</b>	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		0
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	102	-9 188
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ</b>			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.		0
<b>C.2.</b>	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>	-40	458
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-40	-50
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	0	508
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	-40	458
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	-1 888	-4 908
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>	2 042	3 930

Sestaveno dne: 25.5.2012

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2011 do 31.12.2011  
(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia s.r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	13 600	13 600
A.2.	Zvýšení		0
A.2.	Snížení		0
A.3.	Konečný zůstatek	13 600	13 600
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav		0
B.2.	Zvýšení		0
B.3.	Snížení		0
B.4.	Konečný zůstatek		0
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	13 600	13 600
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		0
C.3.	Změna stavu účtu 252		0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		0
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	13 600	13 600
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav		0
D.2.	Zvýšení		0
D.3.	Snížení		0
D.4.	Konečný zůstatek		0
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	1 640	1 640
E.2.	Zvýšení		0
E.3.	Snížení		0
E.4.	Konečný zůstatek	1 640	1 640

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	12 715	12 687
F.2.	Zvýšení	0	50
F.3.	Snížení	40	22
F.4.	Konečný zůstatek	12 675	12 715
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek		0
G.2.	Zvýšení		0
G.3.	Snížení		0
G.4.	Konečný zůstatek		0
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek		0
H.2.	Zvýšení		0
H.3.	Snížení		0
H.4.	Konečný zůstatek		0
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	24 854	19 537
I.2.	Zvýšení		6 111
I.3.	Snížení	6 179	794
I.4.	Konečný zůstatek	18 675	24 854
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek		0
J.2.	Zvýšení		0
J.3.	Snížení		0
J.4.	Konečný zůstatek		0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění		0

Sestaveno dne: 25.5.2012

Právní forma účetní jednotky: spol. s r.o.

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

Příloha k účetní závěrce za rok 2011 podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

**ODSTAVEC 1**

Firma: Tritia spol. s r.o.  
Sídlo: Truhlářská 7, 350 02 Cheb  
IČ: 18233864

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání (popř. účel zřízení):  
Výroba a rozvoz pekařských výrobků, nákup a prodej zboží

Rozvahový den: 31.12.2011

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25.5.2012

Datum vzniku účetní jednotky (popř. zahájení činnosti): 26.9.1991

**FO nebo PO podílející se více než 20% na základním kapitálu:**

	Jméno, příjmení	
1.	JUDr. Hugo Doskočil	podíl 50 %
2.	ing. Rostislav Beran	podíl 50 %

**Jména a příjmení členů statutárních orgánů:**

	Jméno, příjmení	
1.	JUDr. Hugo Doskočil	jednatel společnosti
2.	Ing. Rostislav Beran	jednatel společnosti

jiné statutární orgány nejsou zřízeny

**Jména a příjmení členů dozorčích orgánů:**

dozorčí orgány nejsou zřízeny

**Popis organizační struktury popř. zásadní změny během účetního období:**

Územní provozní jednotka pekárna v Chebu, Truhlářská 7, Cheb, tj.

30001 Provoz pekárny (stř. 01)

30007 Autodoprava (stř. 07)

30009 Údržba (stř. 09)

30010 Sídlo a správa společnosti v Chebu (stř. 10)

Oddělené územní jednotky

30002 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna tř. Svobody Cheb (stř. 02)

30003 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Ušovice Mariánské Lázně (stř. 03)

30004 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna ul. Březinova Cheb (stř. 04)

30005 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Mánesova Sokolov (stř. 05)

30006 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Aš Kamenná (stř. 06)

- 30008 Obchodní a hlavní sklad surovin v Chebu (stř. 08)
- 30012 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna sídliště Skalka Cheb (stř. 12)
- 30014 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Kynšperk (okr. Sokolov, stř. 14)
- 30015 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Aš Hlavní ul. (stř. 15)
- 30016 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Májová Cheb (stř. 16)
- 30017 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Tachov Husitská ul. (stř. 17)
- 30018 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Lidická Františkovy Lázně (stř. 18)
- 30019 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Hlavní ul. Mariánské Lázně (stř. 19)
- 30020 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Čankovská Karlovy Vary (stř. 20)
- 30021 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Nádražní Sokolov (stř. 21)
- 30029 Obchodní jednotka - pekařství a prodejna Pivovarská Kaufland Cheb (stř. 29)

### **Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:**

Ve sledovaném účetním období nedošlo u společnosti k žádným změnám či dodatkům zapisovaným do obchodního rejstříku. K 1.2.2012 byly zapsány údaje týkající se změny trvalého pobytu společníků a jednatelů společnosti.

### **ODSTAVEC 2**

Obchodní firma a sídlo účetní jednotky, v nichž má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu, dále dohody mezi společníky, kteří zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností, výše vlastního kapitálu a výše účetního výsledku za poslední účetní období těchto obchodních společností v tis. Kč.

Firma	Výše podílu	Dohody mezi spol.	Výše vl.kap.	ÚVH
Česká pekařská s.r.o. Praha 1, Opletalova 1337/29, PSČ 110 00 IČ 28506391	30 % ZK	ne	200	0

Zapsáno 30.12. 2008, změna 9.12. 2009 – zvýšení podílu z 20 na 30 %

Nejsou uzavřeny žádné ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku vč. povinností z nich vyplývajících.

### **ODSTAVEC 3**

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během účetního období a z toho členů řídicích orgánů, s uvedením výše osobních nákladů, které byly vynaloženy na zaměstnance a z toho na členy řídicích orgánů. Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních a dozorčích orgánů, jakož i výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během ÚO:	205
Osobní náklady:	55.271 tis. Kč
Členové řídicích orgánů (počet):	19
Osobní náklady řídicích pracovníků:	7.717 tis. Kč
Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem:	4.432 tis. Kč

#### **ODSTAVEC 4**

Výše půjček, úvěrů, s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob. Za ostatní plnění se považují zejména bezplatná předání k užívání osobních automobilů nebo jiných movitých a nemovitých věcí, využití služeb poskytovaných účetní jednotkou a platby důchodového připojištění.

Životní připojištění jednatelů společnosti	72 tis. Kč za účetní období
Manažerské pojištění klíčových řídicích zaměstnanců	226 tis. Kč za účetní období

#### **ODSTAVEC 5**

##### **Použité obecné účetní zásady a účetní metody**

Společnost vede účetnictví ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a Českých účetních standardů pro účetní jednotky, které vedou účetnictví dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. Při stanovení účetních metod, oceňování majetku a závazků a způsobů odepisování je postupováno dle § 47 a následujících ustanovení výše zmíněné vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Společnost eviduje a řádně inventarizuje veškeré složky majetku a závazků, tj.:

1. dlouhodobý majetek (hmotný i nehmotný) v samostatném modulu majetku s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) – účetní standard č. 013
2. Krátkodobý majetek dle vnitřní směrnice v samostatném modulu operativní evidence.
3. Nakupované zásoby v cenách pořízení v samostatném modulu s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) účetní standard č. 015. Společnost kombinuje dle uvedeného ÚS obě metody sledování zásob (odst. 4.2 a 4.3 ÚS 015)  
Metoda A je využívána v případě veškerých nakupovaných surovin a obalových materiálů přímo sloužící k výrobě pekařských výrobků a dále v případě stejných zásob určených k obchodování v rámci velkoobchodní činnosti (stř. 1 a 8)  
Metoda B je využívána v případě surovin a nakupovaného zboží v maloobchodních prodejnách (stř. 2, 3,4, 5, 6, 12, 14, 16,18,19,20,21,29). Dále je tato metoda využívána v případě veškerých režijních nákupů materiálu (PHM, ND, kancelářské potřeby, atd.)
4. Veškeré pohledávky závazky - analyticky dle původu a druhu (ÚS 017).
5. Rezervy dle vnitřních směrnic a US 004.
6. Dohadné a opravné položky dle vnitřních směrnic a ÚS 005.
7. Úvěry, půjčky, dlouhodobé závazky analyticky dle původu a druhu a ÚS 018.
8. Účty základního kapitálu dle jednotlivých společníků, účty zisků a ztrát dle rozhodnutí VH dle ÚS 018.

##### **Způsob oceňování:**

Společnost oceňuje ve smyslu § 24 a 25 Vyhlášky 500/2002 Sb. evidovaný (existující) majetek nebo možné očekávané skutečnosti.

- 1) hmotný majetek pořizovacími cenami,
- 2) zásoby pořizovacími cenami,
- 3) peněžní prostředky a ceniny jmenovitými hodnotami,

- 4) pohledávky při vzniku jmenovitou hodnotou, závazky jmenovitou hodnotou,
- 5) nehmotný majetek pořizovacími cenami,
- 6) majetek v případech bezúplatného nabytí reprodukční pořizovací cenou.

### **Způsob odpisování:**

Způsob stanovení odpisů (odpisový plán) je předmětem vnitřní směrnice a programové dokumentace. V prvním měsíci běžného účetního období je stanoven odpisový plán, resp. položkový roční plán odpisů, který je v průběhu účetního období aktualizován o případné úbytky majetku či nově zařazované položky. Způsob matematického výpočtu, přenosů do hlavní knihy z modulu majetku, způsob evidence apod. stanoví programová dokumentace.

### **Odchytky od metod podle § 7 odst. 5 zákona s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky**

Nejsou žádné okolnosti vedoucí k existenci výše uvedených odchylek v rámci účetní evidence.

### **Způsob stanovení opravných položek a opravek k majetku**

Společnost tvořila v předchozích účetních obdobích opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti ve smyslu zákona 593/1992 Sb. tj. Zákona o rezervách, ve znění platném k 31.12.2001. Rozdíl nominální hodnoty těchto pohledávek byl tvořen účetními opravnými položkami. V následujících obdobích i sledovaném účetním období 2011 nebyl pro tvorbu opravných položek k pohledávkám relevantní důvod (zejména z pohledu významnosti).

Společnost ve svém účetnictví odepisovala aktivní opravnou položku k majetku, získaného v roce 1992 ve veřejné dražbě a to jako aktivní rozdíl mezi cenou vydraženou skutečnou účetní hodnotou vydraženého dlouhodobého majetku (ř. B.II.9. rozvahy). Poslední odpis byl proveden v období 2007, kdy došlo k naplnění podmínky odepisování po dobu 15 ti let dle tehdy platných účetních předpisů. Jiné opravné položky k majetku (aktivům či pasivům) nejsou tvořeny.

### **Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu**

Společnost prováděla v průběhu sledovaného období v minimálním rozsahu platby cizími měnovými jednotkami. V průběhu účetního období byly přijímány platby v cizí měně (EUR) v rámci maloobchodní sítě prodejen. Nákupní kurz je na těchto vozovkách zadáván denně dle průměrných kurzů na bankovním trhu. V tomto kurzu je prováděn i odvod do devizové pokladny v sídle společnosti. Následný rozdíl vzniklý při odvodu tržby na devizový bankovní účet (EUR) je zapsán na účty kursových rozdílů. Zůstatek hotovosti devizových prostředků v pokladně i na BÚ byl k 31.12.2011 přepočítán aktuálním kurzem dle pokynu GFŘ-D-8 Stanovení jednotných kurzů za zdaňovací období 2011. Vzniklý rozdíl byl opět průčtován na účty kursových rozdílů.

## **Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků**

Majetek a závazky jsou oceňovány a účtovány v jejich skutečné výši v okamžiku jejich vzniku.

Způsob oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotu, změny reálné hodnoty vč. změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku vč. jejich zaúčtování. Společnost vlastní cenné papíry oceněné v hodnotě 100 tis. Kč. Jedná se o 550 ks akcií ve jmenovité hodnotě 100,- Kč za 1 ks, nominální hodnota 200,- Kč za 1 ks, doloženo upisovací listinou VII. Emise akcií AGB Praha a.s. ze dne 30.11. 1994. Jsou evidovány na účtu 251 a to v ceně pořízení, tj včetně emisního ážia (50 tis. Kč). Akcie byly pořízeny v účetním období 1994 (upisovací listina VII emise). Na základě finanční situace a hospodářských výsledků Agrobanky Praha a.s. a jejího následného rozdělení a prodeje je v účetnictví společnosti vytvořena opravná položka ve výši 100 % hodnoty akcií. Likvidace tohoto peněžního ústavu nebyla dosud ukončena.

Majetkové podíly uvedené v odst.2 (Česká pekařská s.r.o.), jsou oceněny v nominální ceně (skutečně zaplacené) hodnotě analyticky na účtu 063.

## **ODSTAVEC 6**

### **Významné položky z rozvahy a výkazu zisků a ztrát podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření, které nevyplývají přímo z výkazů**

Společnost promítla veškeré uskutečněné i očekávané účetní případy do účetních výkazů dle výše popsaných účetních zásad a vnitřních směrnic. Ve srovnání s minulým účetním obdobím nedošlo k žádným výrazným odchylkám majícím vliv na hospodaření či finanční stabilitu společnosti.

Příčiny některých odlišností vykazovaných v rozvaze lze hodnotit následovně:

- V případě výkazu zisků a ztrát došlo po několikaletém poklesu tržeb (obratu společnosti) k nárůstu o 15.252 tis. Kč, tj. o 10,8 %. Toto navýšení je způsobeno růstem realizačních cen pekařských výrobků, respektive jejich návratem do hodnot let 2008 a 2009. V průběhu roku 2011 došlo tedy k částečnému vyrovnání růstu cen materiálových vstupů s růstem cen pekařských výrobků, díky kterému tak mohla společnost vytvořit za tento sledovaný rok mírný zisk 2.547 tis. Kč oproti ztrátě 6.179 tis. Kč z předchozího období 2010. Avšak i nadále je budoucí vývoj velmi nejistý z důvodů konkurenčních tlaků na trhu pekařských výrobků, chování dominantních obchodních řetězců v ČR, probíhající finanční krize v rámci EU včetně důsledků vládních úsporných opatření.
- Záporná hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku je způsobena předpisem nároku na dotaci na pořízení tohoto majetku na základě rozhodnutí MPO ve výši 8 mil. Kč. Závěrem roku 2011 byla zahájena realizace pořízení takto dotované technologie, tato okolnost zároveň ovlivňuje v rozvaze na straně aktiv hodnotu poskytnutých záloh na pořízení DHM, krátkodobých daňových pohledávek a na straně pasiv hodnotu dlouhodobých bankovních úvěrů.
- Z důvodů ukončení smluvního vztahu s dodavatelem energií k 31.12.2011 a vyúčtování těchto dodávek ke stejnému datu došlo k významnému poklesu krátkodobě poskytnutých záloh oproti minulému období. Tato okolnost se rovněž promítla na straně pasiv do hodnoty dohadných pasivních položek, protože na základě skutečně stanovené hodnoty dodávek energií na konci sledovaného účetního období nebylo nutné provádět odhady či jiné korekce těchto dodávek.

- Negativní důsledky účetní ztráty z roku 2010 a jejich setrvačnost se dále promítly do dalšího snížení hodnoty krátkodobých disponibilních finančních prostředků včetně dalšího navýšení kontokorentního úvěru. Příčiny jsou rovněž v tom, že výše zmiňované navýšení cen pekařských výrobků se do financování společnosti začalo pozitivně promítat až v závěru aktuálního sledovaného účetního období.
- Pokles hodnoty dlouhodobých závazků souvisí s jejich řádným i mimořádným splacením, rezervy na opravy majetku byly čerpány dle vnitřní směrnice.
- Komentář si rovněž zaslouží výši dosahovaného mimořádného hospodářského výsledku v posledních letech, hlavně roků 2010 a 2011, který představuje náhrady od pojišťovny získané na základě vyúčtovaných pojistných událostí. Ta byly zapříčiněny růstem kriminální činnosti, tj. krádežemi či vloupáním do objektů, ve který společnost provozuje svoji činnost, včetně drobných deliktů vlastních zaměstnanců a nezaviněných škod při výkonu profese, hlavně řidičů vozidel.

Zvláště uváděné významné údaje, které nejsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty samostatně vykázány:

Doměrky splatné daně z příjmu za minulá úč.období: 0,- Kč  
Rozpis odloženého daň. závazku nebo pohl.: 0,- Kč

#### **Rozpis rezerv:**

Rezervy nebyly tvořeny, rezervy vytvořeno dle vnitřní směrnice v letech 2009 a 2010 byly ve sledovaném účetním období plánovaně vyčerpány dle vnitřní směrnice.

#### **Dlouhodobé bankovní úvěry včetně úrokových sazeb:**

dlouhodobý úvěr KB (10 mil. Kč) 2.050.000,- Kč  
pevná úroková sazba 4,99 % p.a. ze zůstatku jistiny

dlouhodobý úvěr KB (7 mil. Kč) 5.949.700,- Kč  
1 měsíční PRIBOR + 2,37 % p.a. ze zůstatku jistiny

dlouhodobý úvěr KB (15,862 mil. Kč) 7.613.640,- Kč  
pevná úroková sazba 4,34 % p.a. ze zůstatku jistiny

Popis zajištění úvěrů

Soubor nemovitostí - areál pekárny v Chebu + směnka + vinkulace pojistného plnění.

#### **Výše splatných závazků:**

pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti 1.148.039,- Kč  
veřejného zdravotního pojištění 493.018,- Kč  
splatné evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů 253.727,- Kč  
(daň ze závislé činnosti)

#### **ODSTAVEC 7**

#### **Rozbor položky "Zřizovací výdaje":**

Společnost neeviduje tyto položky.

**Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let:**

Společnost neposkytla ani nepřijala žádná plnění spojená se vznikem pohledávek či závazků s dobou splatnosti delší než pět let.

**Pronajatý majetek:**

Společnost provozuje k 31.12.2010 maloobchodní síť pekařských prodejen. Tuto činnost vykonává v pronajatých nebytových prostorách, a to následovně:

Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Májová Cheb  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Svobody Cheb  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Březinova Cheb  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Skalníkova Mariánské Lázně (Ušovice)  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Hlavní Mariánské Lázně  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Mánesova Sokolov  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Nádražní Sokolov  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) sídliště Skalka Cheb  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Školní Kynšperk n.O.  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Kamenná Aš  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Hlavní Aš  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Husitská Tachov  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Lidická, Františkovy Lázně  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Čankovská Karlovy Vary  
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) náměstí Svobody Planá u Mariánských Lázní

**Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem**

Tak jak je uvedeno v odst. 6, zástavním právem je zatížen nemovitý majetek, tj. soubor pozemků a staveb rámci areálu pekárny v Chebu. Tento majetek je zajištěn ve prospěch Komerční banky a.s. z titulu výše uvedených úvěrů, poskytnutých regionální pobočkou KB v Karlových Varech. Žádná jiná omezení a věcná břemena k majetku společnosti nejsou zřízena.

**Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze**

Společnost v rámci vnitropodnikové směrnice pro evidenci drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku eviduje k 31.12.2011 tento majetek v hodnotě 2.813 tis. Kč.

**Majetek neuvedený v rozvaze**

Majetek v rámci najatého podniku	0 tis. Kč
Finanční pronájem (leasing -vstupní cena)	0 tis. Kč
Celková výše závazků nevykázaných v rozvaze	0 tis. Kč

**Významné události, které se stanou mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky**

V měsíci březnu došlo ke konečné realizaci, předání a uvedení do provozu technologie, na kterou společnost získala rozhodnutím MPO ČR ze dne 30.5.2011 dotaci v rámci „Operačního programu podnikání a inovace“. Hodnota technologie činí 15.861.750,- Kč, ve stejné výši byl dočerpán dlouhodobý úvěr a byly zahájeny práce spojené s vyúčtováním dotace a žádostí o platby v hodnotě 8 mil. Kč.

Důsledky vládních úspor a škrťů v rozpočtech ČR, zvýšení snížené sazby DPH z 10 na 14 % se promítly stagnací dosahovaných tržeb v prvních měsících roku 2012. Přímému poklesu zabránilo pouze zvýšení cen pekařských výrobků v posledních měsících roku 2011.

K žádným jiným podstatným změnám nedošlo.

## **ODSTAVEC 8**

Při sestavení účetní závěrky a výkazu zisku a ztráty bylo postupováno dle přílohy č. 2 Vyhlášky 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli a vedou účetnictví.

## **ODSTAVEC 9**

### **Významné položky zvýšení nebo snížení u jednotlivých složek vlastního kapitálu**

Zvýšení hodnoty vlastního kapitálu je zapříčiněno dosaženým ziskem ve sledovaném roce 2011 ve výši 2.566 tis. Kč. Dosažená ztráta z roku 2010 ve výši 6.179 byla vypořádána proti nerozdělenému zisku minulých let, žádné jiné použití výsledku hospodaření nebylo realizováno.

## **ODSTAVEC 10**

### **Rozvrhnutí tržeb podle druhu činnosti a zeměpisného umístění trhu, které se od sebe významnou měrou liší**

	Hodnota tis. Kč	Druh činnosti
Zboží	17.681	pekařské suroviny, jemné pečivo, potrav.zboží
Výrobky	138.964	vlastní pekařské a cukrářské a polotovary výrobky
Služby	59	zprostředkovatelská činnost

	Hodnota tis. Kč	zeměpisné umístění
Zboží	17.681	100 % ČR, Karlovarský a Plzeňský kraj
Výrobky	138.964	99,65 ČR, 0,35 % SRN
Služby	59	100 % ČR

## **ODSTAVEC 11**

### **Položky vykázané v rozvaze a výkazu zisku a ztráty za minulé a běžné ÚO, které nejsou ve výše zmiňovaných obdobích srovnatelné (§4/5 vyhl. a § 19 odst. 6 Zákona o účetnictví)**

Veškeré položky uváděné v rozvaze a výkazu zisku a ztráty proti minulému účetnímu období jsou srovnatelné a to zejména ve smyslu používání účetních metod a postupů dle § 7 odst. 3 až 5 Zákona o účetnictví. U porovnávaných účetních obdobích 2006 až 2010 nedošlo k významným ani závažným okolnostem, které by měly za příčinu změnu používaných účetních zásad. Případné srovnatelné rozdíly ve výkazech vyplývají z běžné hospodářské

činnosti, tak jak je uvedeno v odst. 6 a 9 této přílohy. Realizovanou změnou informačního systému v roce 2009 došlo ke zpřesnění používaných účetních metod. Toto rozhodnutí nesledovalo změnu účetních metod a zásad, ale posloužilo jako základ pro úpravu řídicích a rozhodovacích procesů a toků informací, které se v účetních výkazech projeví např. účetním stavem zásob vlastních výrobků a polotovarů.

### Peněžní toky

Položky zahrnované do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro případ sestavování přehledu o peněžních tocích) včetně uplatňované zásady přijaté pro určování obsahu peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů, popř. změny v uplatňovaných zásadách (§40/4 vyhl.):

Pokladna	(účet 211)
Ceniny	(účet 213)
Běžné účty	(účet 221)
Kontokorentní účet	(záporný účet 221)

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám zásad sledování a evidence peněžních toků.

Kompenzované peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností (pro případ sestavování přehledu o peněžních tocích - §41/1 vyhl.)

Nejsou známy žádné okolnosti.

Peněžní toky související s vyplacenými kapitalizovanými úroky zahrnované do investičních akcí (pro sestavování přehledu o peněžních tocích - §43/4 vyhl.):

Nejsou známy žádné okolnosti.

Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitosti při převodu vlastnictví k nemovitostem, které podléhají vkladu do katastru nemovitostí (§56/7 vyhl.):

Nebyly uzavřeny žádné dohody ani převody nemovitostí.

V Chebu dne 25.5.2012

Osoba odpovědná za účetnictví:

Osoba odpovědná za účetní závěrku

.....  
ing. Luděk David, ekonom společnosti

.....  
JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

Tritia spol. s r.o. Truhlářská 7, Cheb 350 02, IČ 18233864

Firma zapsána do OR u Krajského soudu v Plzni dne 26.9. 1991 v oddílu C vložka 928

---

## **Výroční zpráva za rok 2011**

### ***Základní identifikační údaje***

Název : Tritia spol. s r.o.  
Sídlo: Truhlářská 7, Cheb 350 02  
IČ: 18233864  
právní forma: společnost s ručením omezeným

### **Informace k vývoji za sledované účetní období**

Ve sledovaném účetním období došlo k níže uvedeným podstatným skutečnostem:  
(jsou uváděny podstatné srovnatelné okolnosti oproti předchozímu účetnímu období)

#### **Okolnosti vztahující se k výkazu zisků a ztrát**

- V případě výkazu zisků a ztrát došlo po několikaletém poklesu tržeb (obratu společnosti) k nárůstu o 15.252 tis. Kč, tj. o 10,8 %. Toto navýšení je způsobeno růstem realizačních cen pekařských výrobků, respektive jejich návratem do hodnot let 2008 a 2009. V průběhu roku 2011 došlo tedy k částečnému dorovnání růstu cen materiálových vstupů s růstem cen pekařských výrobků, díky kterému tak mohla společnost vytvořit za tento sledovaný rok mírný zisk 2.547 tis. Kč oproti ztrátě 6.179 tis. Kč z předchozího období. Avšak i nadále je budoucí vývoj velmi nejistý z důvodů konkurenčních tlaků na trhu pekařských výrobků, chování dominantních obchodních řetězců v ČR, probíhající finanční krize v rámci EU a včetně důsledků vládních úsporných opatření.
- Mírný nárůst osobních nákladů má příčinu ve zvýšeném průměrném počtu zaměstnanců, zejména z důvodů dalšího rozšíření maloobchodní sítě o prodejny v Sokolově a Karlových Varech.
- Ve sledovaném roce společnost vyčerpala rezervy na opravy majetku v souladu s vnitřní směrnicí.
- Ve sledovaném roce byl zaznamenán další nárůst kriminální činnosti, tj. krádeží či vloupání do objektů, ve kterých společnost provozuje svoji činnost. Rovněž došlo k nárůstu neúmyslných škod ze strany vlastních zaměstnanců, tj. pojistných událostí zejména pak profese řidiče. Tuto okolnost vyjadřuje výsledek hospodaření z mimořádné činnosti, představující hlavně výnos z přijatých náhrad od pojišťoven.
- Společnost mimo svého hlavního předmětu činnosti nevyvíjela žádné jiné aktivity mající vliv na výsledek hospodaření či hodnotu aktiv a závazků.

#### **Okolnosti vztahující se k výkazu rozvahy**

Ve sledovaném účetním roce 2011 nedošlo k žádným zásadním změnám účetních postupů a metod, majících vliv na hodnotu aktiv a pasiv ve srovnání s předchozím účetním obdobím. Příčiny některých odlišností lze hodnotit následovně:

- Záporná hodnota nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku je způsobena předpisem nároku na dotaci na pořízení tohoto majetku na základě rozhodnutí MPO ve výši 8 mil. Kč. Závěrem roku 2011 byla zahájena realizace tohoto dotovaného projektu, tato okolnost rovněž ovlivňuje v rozvaze na straně aktiv hodnotu poskytnutých záloh na pořízení DHM, krátkodobých daňových pohledávek, a na straně pasiv hodnotu dlouhodobých bankovních úvěrů.
- Z důvodů ukončení smluvního vztahu s dodavatelem energií k 31.12.2011 a vyúčtování těchto dodávek ke stejnému datu je patrný významný pokles krátkodobě poskytnutých záloh oproti minulému období. Tato okolnost se rovněž promítla na straně pasiv do hodnoty dohadných pasivních položek, protože na základě reálně vyúčtované hodnoty dodávek energií nebylo nutné provádět odhady či jiné korekce těchto dodávek.
- Negativní důsledky účetní ztráty z roku 2010 a jejich setrvačnost se dále promítly do dalšího snížení hodnoty krátkodobých disponibilních finančních prostředků včetně dalšího navýšení čerpání kontokorentního úvěru. Příčiny jsou rovněž v tom, že výše zmiňované navýšení cen pekařských výrobků se do financování společnosti začalo pozitivně promítat až v závěru aktuálního sledovaného účetního období.
- Pokles hodnoty dlouhodobých závazků souvisí s jejich řádným i mimořádným splacením, rezervy na opravy majetku byly čerpány dle vnitřní směrnice, viz komentář k výkazu zisků a ztrát.
- Zvýšení hodnoty dlouhodobých úvěrů - ve sledovaném období společnost řádně splácela dlouhodobé i střednědobé úvěry a zároveň byl závěrem roku čerpán dlouhodobý úvěr na investice ve výši 7,614 mil. Kč spojený s výše popsanou investicí.

### **Informace o předpokládaném vývoji**

Tak jak bylo popsáno výše, v průběhu roku 2011 došlo k navýšení realizačních cen pekařských výrobků. Tyto důsledky by se měly i nadále příznivě projevit v dalších obdobích. V roce 2012 bude dokončena stěžejní investiční akce – instalace linky běžného pečiva v rámci Operačního programu podnikání a inovace (OPPI) na nákup strojového vybavení. Další vývoj lze díky celkové společenské ekonomické nejistotě jak v rámci ČR tak i celé EU těžko předvídat.

### **Údaje o důležitých skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy**

V měsíci březnu 2012 byla uvedena do provozu výše zmiňovaná linka běžného pečiva. Byly učiněny kroky k vyúčtování nároku na přiznanou dotaci.

První měsíce roku 2012 byly ve znamení poklesu odbytu veškeré produkce společnosti, který však byl vyrovnán růstem cen z předchozího roku. Tento pokles lze jednoznačně přikládat k důsledkům vládních úsporných opatření a to včetně zvýšení snížené sazby DPH z 10 % na 14 %. Dalším negativním vlivem na hospodaření společnosti je neustálý růst cen pohonných hmot. I přes tyto okolnosti se společnosti daří hospodařit s vyrovnaným financováním a velmi mírným ziskem.

### **Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje**

Společnost využívá v případě těchto aktivit aktuální a moderní trendy k uvádění nových výrobků na trh včetně realizace programu HACCP (programu řízení kvality výroby). Zároveň je postupováno dle podmínek certifikátu – osvědčení - o udělení normy ISO 9000, který byl získán v roce 2003 a zároveň i obhájeno v roce 2006, 2008 a 2010. V rámci odběratelských vztahů byly provedeny i externí audity na vyžádání významných odběratelů společnosti. Vědecké poznatky a postupy jsou aplikovány v rámci běžných dostupných informací, znalostí a zkušeností. V rámci inovace výroby je ročně uváděno na trh cca 15 - 20 nových výrobků.

### **Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztazích**

Společnost se v oblasti ochrany životního prostředí řídí právními předpisy upravující tuto oblast. Aktivity nad rámec těchto předpisů jsou vyvíjeny dle aktuálních technických, personálních a finančních možností. Investice do technologií pořízených v letech 2005 až 2012 a i budoucí plánované investice mají významný vliv na ochranu životního prostředí formou energetických úspor.

V oblasti pracovně právních vztahů se rovněž společnost řídí stávající platnou legislativou. Nejsou známy skutečnosti nebo jiné nestandardní vztahy, které by vybočovaly z tohoto rámce.

### **Informace o tom, zda účetní jednotka má organizační složku v zahraničí**

Společnost nevlastní tyto organizační jednotky

### **Informace požadované podle zvláštních předpisů**

Společnost neprovádí takový druh činnosti, kde se vyžadují tyto informace.

#### ***Přílohy k výroční zprávě:***

- Účetní závěrka 2011
- Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu a rozvaha v plném rozsahu za předcházející tři účetní období

***Výrok auditora, který se týká účetní závěrky včetně jména (názevu) a čísla oprávnění (čísla dekretu nebo čísla licence) auditora, který ověřil účetní závěrku***

***Ing. František Meierl, auditor č. 1160***

výrok auditora ze dne 8.6.2012

„Podle mého názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Tritia spol. s r.o. k 31. prosinci 2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.“

V Chebu dne 8.6. 2012

.....  
JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti

Č.ř.	Č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
1	I.	Tržby za prodej zboží	22 742	19 738	17 200	17 673
2	A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	17 997	15 425	13 975	14 869
<b>3</b>	<b>+</b>	<b>Obchodní marže</b>	<b>4 745</b>	<b>4 313</b>	<b>3 225</b>	<b>2 804</b>
<b>4</b>	<b>II.</b>	<b>Výroba</b>	<b>152 823</b>	<b>139 092</b>	<b>124 098</b>	<b>138 966</b>
5	II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	152 823	138 793	124 243	139 022
6	2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby		299	-145	-56
7	3.	Aktivace				
<b>8</b>	<b>B.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>90 271</b>	<b>75 443</b>	<b>73 396</b>	<b>78 213</b>
9	B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	71 065	57 889	56 464	62 204
10	B. 2.	Služby	19 206	17 554	16 932	16 009
<b>11</b>	<b>+</b>	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>67 297</b>	<b>67 962</b>	<b>53 927</b>	<b>63 557</b>
<b>12</b>	<b>C.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>53 489</b>	<b>53 394</b>	<b>54 407</b>	<b>55 271</b>
13	C. 1.	Mzdové náklady	39 371	40 199	40 236	40 854
14	C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva				
15	C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	13 499	12 474	13 442	13 701
16	C. 4.	Sociální náklady	619	721	729	716
17	D.	Daně a poplatky	366	339	487	580
18	E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	6 981	7 277	5 769	5 540
<b>19</b>	<b>III.</b>	<b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>5</b>	<b>183</b>	<b>38</b>	<b>5</b>
20	III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	5	183	38	5
21	III. 2	Tržby z prodeje materiálu				
<b>22</b>	<b>F.</b>	<b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
23	F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		141		
24	F. 2	Zůstatková cena prodaného materiálu				
25	G.	Změna stavu rezerv, OP v provoz.oblasti a KNPO	-1 747	-2 074	-993	-550
26	IV.	Ostatní provozní výnosy	371	316	614	601
27	H.	Ostatní provozní náklady	57	23	13	18
28	V.	Převod provozních výnosů				
29	I.	Převod provozních nákladů				
<b>30</b>	<b>*</b>	<b>Provozní hospodářský výsledek</b>	<b>8 527</b>	<b>9 361</b>	<b>-5 104</b>	<b>3 304</b>

Č.ř.	Č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
31	VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů				
32	J.	Prodané cenné papíry a podíly				
<b>33</b>	<b>VII.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finančního majetku</b>	<b>0</b>	<b>1 448</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
34	VII.1.	Výnosy z podílů v ovlád.a řízených osobách		1 448		
35	VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů				
36	VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku				
37	VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku				
38	K.	Náklady z finančního majetku		322		
39	IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů				
40	L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů				
41	M.	Změna stavu rezerv a opr.pol. ve finanční oblasti				
42	X.	Výnosové úroky	3	1	2	3
43	N.	Nákladové úroky	692	455	460	434
44	XI.	Ostatní finanční výnosy	70	36	9	21
45	O.	Ostatní finanční náklady	1 137	1 294	1 048	1 176
46	XII.	Převod finančních výnosů				
47	P.	Převod finančních nákladů				
<b>48</b>	<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	<b>-1 756</b>	<b>-586</b>	<b>-1 497</b>	<b>-1 586</b>
<b>49</b>	<b>Q</b>	<b>Daň z příjmů za běžnou činnost</b>	<b>405</b>	<b>869</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
50	Q. 1.	splatná	405	869		
51	Q. 2.	odložená				
<b>52</b>	<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	<b>6 366</b>	<b>7 906</b>	<b>-6 601</b>	<b>1 718</b>
53	XIII.	Mimořádné výnosy	231	256	604	852
54	R.	Mimořádné náklady	11	1	182	23
<b>55</b>	<b>S.</b>	<b>Daň z mimořádné činnosti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
56	S. 1.	splatná				
57	S. 2.	odložená				
<b>58</b>	<b>*</b>	<b>Mimořádný hospodářský výsledek</b>	<b>220</b>	<b>255</b>	<b>422</b>	<b>829</b>
59	T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	0	0	0	0
<b>60</b>	<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období</b>	<b>6 586</b>	<b>8 161</b>	<b>-6 179</b>	<b>2 547</b>
<b>61</b>	<b>****</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>	<b>6 991</b>	<b>9 030</b>	<b>-6 179</b>	<b>2 547</b>

**AKTIVA**

Č.ř.	Č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
1		<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>84 191</b>	<b>82 345</b>	<b>83 708</b>	<b>85 440</b>
2	A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál				
3	B.	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>50 226</b>	<b>50 187</b>	<b>53 409</b>	<b>48 867</b>
4	B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>287</b>	<b>861</b>	<b>714</b>	<b>425</b>
5	B. I. 1.	Zřizovací výdaje				
6	2.	Nehmotné výsledky výzkumné				
7	3.	Software	287	861	714	425
8	4.	Ocenitelná práva				
9	5.	Goodwill				
10	6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
11	7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
12	8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
13	B.II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>49 577</b>	<b>49 266</b>	<b>52 635</b>	<b>48 382</b>
14	B.II. 1.	Pozemky	1 458	1 458	1 458	1 458
15	2.	Stavby	17 567	17 135	16 294	15 664
16	3.	Samostatné movité věci a soubory mov.věcí	29 896	28 505	34 715	32 747
17	4.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
18	5.	Základní stádo a tažná zvířata				
19	6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
20	7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	656	168	168	-7 832
21	8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		2 000		6 345
22	9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0
23	B.III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>362</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
24	B.III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách				
25	2.	Podíly v účetních jednotkách s podstat.vlivem	362	60	60	60
26	3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
27	4.	Půjčky a úvěry ovl.a říd.osoba, podst.vliv.				
28	5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
29	6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek				
30	8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý fin.majetek				

**AKTIVA**

Č.ř.	Č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
31	C.	Oběžná aktiva	33 157	31 638	29 778	36 056
32	C.I.	Zásoby	4 101	3 864	4 993	4 829
33	C.I. 1.	Materiál	3 682	3 167	4 365	4 170
34	2.	Nedokončená výroba a polotovary		147	15	14
35	3.	Výrobky		147	129	65
36	4.	Zvířata				
37	5.	Zboží	419	403	484	580
38	6.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
39	C.II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0
40	C.II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
41	2.	Pohledávky ovládající a řídicí osoba				
42	3.	Pohledávky podstatný vliv				
43	4.	Pohledávky za společníky				
44	5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
45	6.	Dohadné účty aktivní				
46	7.	Jiné pohledávky				
47	8.	Odložená daňová pohledávky				
48	C.III.	Krátkodobé pohledávky	27 133	18 936	16 726	24 571
49	C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	23 984	15 646	13 490	14 311
50	2.	Pohledávky ovládající a řídicí osoba				
51	3.	Pohledávky podstatný vliv				
52	4.	Pohledávky za společníky				
53	5.	Sociální a zdravotní pojištění				
54	6.	Stát - daňové pohledávky	1 127	965	456	9 757
55	7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1 975	2 314	2 536	320
56	8.	Dohadné účty aktivní				
57	9.	Jiné pohledávky	47	11	244	183
58	C.IV.	Finanční majetek	1 923	8 838	8 059	6 656
59	C.IV. 1.	Peníze	486	437	441	461
60	2.	Účty v bankách	1 437	8 401	7 618	6 195
61	3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
62	4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek				
63	D.I.	Časové rozlišení	808	520	521	517
64	D.I. 1.	Náklady příštích období	808	520	521	532
65	2.	Komplexní náklady příštích období				
66	3.	Příjmy příštích období				-15

**PASIVA**

č.ř.	č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
67		<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>84 191</b>	<b>82 345</b>	<b>83 708</b>	<b>85 440</b>
68	A.	Vlastní kapitál	48 511	55 625	46 630	49 138
69	A.I.	Základní kapitál	13 600	13 600	13 600	13 600
70	A.I. 1.	Základní kapitál	13 600	13 600	13 600	13 600
71	2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
72	3.	Změny základního kapitálu				
73	A.II.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
74	A.II. 1.	Emisní ážio				
75	2.	Ostatní kapitálové fondy				
76	3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků				
77	4.	Oceňovací rozdíly při přeměnách				
78	A.III.	Rezervní a nedělit.fond, ost. fondy ze zisku	14 304	14 327	14 355	14 316
79	A.III. 1.	Zákonný rezervní/nedělitelný fond	1 640	1 640	1 640	1 640
80	2.	Statutární a ostatní fondy	12 664	12 687	12 715	12 676
81	A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	14 021	19 537	24 854	18 675
82	A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	14 021	19 537	24 854	18 675
83	2.	Neuhrazená ztráta minulých let				
84	A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	6 586	8 161	-6 179	2 547
85	B.	Cizí zdroje	35 660	26 720	37 078	36 302
86	B.I.	Rezervy	3 486	1 543	550	0
87	B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	1 400	500	550	0
88	2.	Rezervy na důchodové a podobné závazky				
89	3	Rezerva na daň z příjmů				
90	4	Ostatní rezervy	2 086	1 043	0	0
91	B.II.	Dlouhodobé závazky	986	3 118	3 448	1 539
92	B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů				
93	2.	Závazky - ovládací řídicí osoba				
94	3.	Závazky podstatný vliv				
95	4.	Závazky ke společníkům	107			
96	5.	Dlouhodobé přijaté zálohy				
97	6.	Vydané dluhopisy				
98	7	Dlouhodobé směnky k úhradě				
99	8	Dohadné účty pasivní				
100	9	Jiné závazky	879	3 118	3 448	1 539
101	10	Odložený daňový závazek				

**PASIVA**

Č.ř.	Č.ř.ro	položky	2008	2009	2010	2011
102	B.III.	Krátkodobé závazky	19 994	14 809	18 570	15 936
103	B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	12 788	7 928	9 919	9 421
104	2.	Závazky - ovládající řídící osoba			1 492	1 360
105	3.	Závazky podstatný vliv				
106	4.	Závazky ke společníkům				
107	5.	Závazky k zaměstnancům	3 009	2 684	2 704	2 771
108	6.	Závazky ze sociálního zab. a zdrav.poj.	1 546	1 365	1 566	1 641
109	7.	Stát - daňové závazky a dotace	287	530	344	254
110	8.	Krátkodobé přijaté zálohy	3	3	3	3
111	9.	Vydané dluhopisy				
112	10	Dohadné účty pasivní	2 210	2 170	2 407	350
113	11	Jiné závazky	151	129	135	136
114	B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	11 194	7 250	14 510	18 827
115	B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	10 070	7 250	10 380	14 213
116	2.	Krátkodobé bankovní úvěry	1 124		4 130	4 614
117	3.	Krátkodobé finanční výpomoci				
118	C.I.	Časové rozlišení	20	0	0	0
119	C.I. 1.	Výdaje příštích období	20			
120	2.	Výnosy příštích období				

# ZPRÁVA o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2011

## Obsah :

1. Skladba propojených osob
2. Vztahy mezi propojenými osobami
3. Rozhodné období
4. Smlouvy (dohody) uzavřené mezi propojenými osobami
5. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami
6. Ostatní opatření mezi propojenými osobami
7. Závěr

## 1. Skladba propojených osob

### **Ovládaná osoba :**

název: Tritia spol. s r.o.  
sídlo: Truhlářská 7, Cheb 350 02  
IČ: 18233864  
zápis v obchodním rejstříku: 26.9.1991, C 928, KS Plzeň

### **Ovládající osoba :**

Jméno a příjmení: JUDr. Hugo Doskočil  
sídlo: Mládežnická 273/12, Františkovy Lázně, Horní  
Lomany, 351 01  
narozen: 11.04.1950  
zápis v obchodním rejstříku: 26.9.1991

Jméno a příjmení: ing. Rostislav Beran  
sídlo: Boženy Němcové 2364/4, Cheb 350 02  
narozen: 05.01.1958  
zápis v obchodním rejstříku: 26.9.1991

## 2. Vztahy mezi propojenými osobami

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou

JUDr. Hugo Doskočil	50 % ZK	6.800 tis. Kč ZK
ing. Rostislav Beran	50 % ZK	6.800 tis. Kč ZK

Jiné vztahy nejsou uzavřeny.

Vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou  
Nejsou žádné osoby ani vztahy.

## 3. Rozhodné období

Tato zpráva o vztazích je zpracována za účetní období od 01.01.2011 do 31.12.2011.

#### **4. Smlouvy (dohody) uzavřené mezi propojenými osobami**

Nejsou uzavřeny žádné vztahy.

#### **5. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami**

V rozhodném období nebyly učiněny s propojenými osobami mimo výše uvedený jiné právní úkony.

#### **6. Ostatní opatření mezi propojenými osobami**

V rozhodném období nebyla, mimo výše uvedeného, učiněna žádná opatření mezi společnostmi a ostatními propojenými osobami.

#### **7. Závěr**

Valná hromada společnosti na základě výše uvedeného konstatuje, že v období od 1. 1. 2011 do 31. 12. 2011 nevznikla společnosti žádná újma vyplývající ze vztahů mezi propojenými osobami.

V Chebu dne 25.5. 2012



JUDr. Hugo Doskočil, jednatel společnosti