

P Ř Í L O H A
k účetní závěrce za rok 2011

Příloha k účetní závěrce za rok 2011 byla zpracována v souladu s ustanovením § 39 vyhlášky MF ČR č. 500/2002 Sb. ve znění platném k 31.12.2011.

Společnost v souladu s ustanovením § 20 zákona č. 562/91 Sb. o účetnictví v platném znění nepodléhá povinnosti mít účetní závěrku za rok 2011 ověřenou auditorem, stanovené limity ve sledovaném období ani v předchozím roce nebyly překročeny.

Firma nemá povinnost zpracovat výroční zprávu za rok 2011.

Bod 1

- datum vzniku společnosti 18.3.1992
- do společnosti zfúzovaly společnosti APV & SPORTGYM s.r.o a SPOLSERVIS s.r.o. (8.3.2002)
dále zfúzovaly společnosti BSTI s.r.o. a FRIGOSPOL s.r.o. (7.3.2008)
všechny uvedené společnosti byly zrušeny bez likvidace a jejich jmění přešlo na společnost SPOLTRADE s.r.o.
- osoby podílející se na základním kapitálu
 - GEN MAN GmbH – 89 %
 - Ing.Milan Šlambor – 2,5 %
 - Jan Vávra – 4,6 %
 - Martin Šlambor – 3 %
 - Milan Vávra – 0,9 %
- organizační struktura společnosti není stanovena
- statutární orgán – jednatelé Martin Šlambor
- dozorčí orgány nejsou ve společnosti ustanoveny

Bod 2

- společnost se podílí na základním kapitálu společností
 - CCU s.r.o. - 60 %
 - SPOLINVESTMENT – 80 %
 - FRIGOSPOL SLOVAKIA s.r.o. (SR) – 20 %
 - BIOPLYN SG s.r.o. – 50 %
- žádné ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku nebyly uzavřeny

Bod 3

- průměrný přepočtený počet pracovníků 5 osob

- z toho řídicí pracovníci 0 osoby
- výše osobních nákladů na pracovníky 687,7 tis. Kč
- z toho řídicí pracovníci 0 Kč
- odměny členům statutárních orgánů nebyly vypláceny
- žádné penzijní závazky k bývalým členům nevznikly

Bod 4

- žádná plnění nebyla společníkům poskytována

Bod 5

- vedení účetnictví si zajišťovala společnost v průběhu roku 2011 samostatně. Účetnictví bylo zpracováno v souladu se zákonem o účetnictví, vyhláškou 500/2002 Sb. a českými účetními standardy platnými v roce 2011.
- při odpisování hmotného majetku se vycházelo z totožnosti účetních a daňových odpisů, avšak účetní odpisy byly stanoveny dle vlastního odpisového plánu s přihlédnutím k době po užívání v daném období.
- pro případné oceňování byly zvoleny postupy stanovené v zákoně o účetnictví
- k žádným odchylkám od obecných metod v hodnoceném období nedošlo
- v průběhu roku 2010 nebylo účtováno o nakupovaných zásobách
- hmotný majetek nebyl vlastní činností vytvářen
- cenné papíry ani příchovky zvířat nebyly předmětem účtování
- k použití reprodukční pořizovací ceny v průběhu účetního roku 2011 nedošlo
- stanovení cen na bázi vlastních nákladů v daném období nedošlo
- ve srovnání s minulým účetním obdobím nedošlo ve způsobu vedení účetnictví k žádným změnám mimo metodických změn provedených dle platných postupů účtování – změny v používání SÚ
- společnost v průběhu v roce 2011 nerušila opravné položky k pohledávkám
- pro přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu byl používán aktuální kurz vyhlášený Českou národní bankou platný ke dni uskutečnění účetního případu
- v účetnictví společnosti nenastaly v roce 2011 podmínky pro oceňování majetku a závazků reálnou hodnotou.

Bod 6

- k zásadním a mimořádným přírůstkům nebo úbytkům položek Rozvahy a Výkazu zisku a ztrát nedošlo, jedná se o změny vyplývající z běžné podnikatelské činnosti
- firma má v návaznosti na ustanovení § 59 vyhlášky 500/2002 Sb. povinnost vykazovat odloženou daň, o vypočtené odložené daňové pohledávce nebylo s ohledem na princip opatrnosti v roce 2011 účtováno
- ve zdaňovacím období došlo k čerpání a tvorbě následujících zákonných rezerv

objekt	čerpaní / rozpuštění
Coca Cola	1.559.233,33Kč / 11.930.776,67Kč (rezerva z r. 1996)

ve zdaňovacím období bylo pokračováno a ukončeno čerpání rezervy, která byla vytvořena v období let 1996 – 2008 (§7, odst.6), zbytek této rezervy byl rozpuštěn

- firmě nebyl v hodnoceném období poskytnut úvěr
- firma nepřijala v hodnoceném období žádné dotace

Bod 7

- firma neeviduje žádné zřizovací výdaje
- pohledávky po lhůtě splatnosti činí 10.235.992,63 Kč
- závazky po lhůtě splatnosti činí celkem 1.755.697,60 Kč

- v hodnoceném období měla firma pronajatou část objektu v Praze 9 jako sídlo firmy
- žádný majetek firmy není zatížen zástavním právem nebo věcným břemenem
- firma nemá žádný drobný majetek, který by nebyl uveden v rozvaze, jedná se o spotřební materiál
- žádná smlouva o nájmu podniku nebyla uzavřena
- všechny položky majetku a závazků jsou v rozvaze zachyceny
- od rozvahového dne účetní závěrky do dne sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na údaje vykazované v roční závěrce

Bod 8

- Výkaz zisku a ztrát byl sestaven v druhovém členění a je součástí účetní závěrky za rok 2011

V Praze dne 21.5.2012

.....

jednatel společnosti