

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2011

Název společnosti: CAMBI a.s.
Sídlo: Klimentská 1246/1, Praha 1, Nové Město, PSČ 110 00
Právní forma: akciová společnost
IČO: 272 51 594

Obsah

1.	OBECNÉ ÚDAJE.....	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	3
1.2.	STATUTÁRNÍ ORGÁN - PŘEDSTAVENSTVO.....	3
1.3.	DOZORČÍ RADA	3
1.4.	ZMĚNY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU.....	3
2.	ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	4
2.1.	ZPŮSOBY OCENĚNÍ, ODEPISOVÁNÍ A TVORBY OPRAVNÝCH POLOŽEK.....	4
2.1.1.	<i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek.....</i>	<i>4</i>
	ÚČETNÍ ODPISY	4
2.1.2.	<i>Dlouhodobý finanční majetek.....</i>	<i>4</i>
2.2.	OPRAVNÉ POLOŽKY.....	5
2.3.	REZERVY	5
2.4.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU.....	5
2.5.	DANĚ.....	5
2.5.1.	<i>Odložená daň.....</i>	<i>5</i>
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT.....	6
3.1.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	6
3.1.1.	<i>Pohledávky za upsaný vlastní kapitál.....</i>	<i>6</i>
3.1.2.	<i>Základní kapitál.....</i>	<i>6</i>
3.1.3.	<i>Změny vlastního kapitálu.....</i>	<i>6</i>
3.2.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	6
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK.....	6
4.	ZAMĚSTNANCI.....	7
4.1.	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ	7
5.	POHLEDÁVKY	7
5.1.	POHLEDÁVKY Z OBCHODNÍHO VZTAHU	7
5.2.	POHLEDÁVKY URČENÉ K OBCHODOVÁNÍ	7
6.	ZÁVAZKY	7
6.1.	ZÁVAZKY Z OBCHODNÍHO VZTAHU	7
6.2.	ZÁVAZKY VŮČI STÁTU A INSTITUCÍM SZ A ZP	7
6.3.	ZÁVAZKY – BANKOVNÍ A NEBANKOVNÍ ÚVĚRY	8
7.	REZERVY	8
8.	VÝZNAMNÉ ÚDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI.....	8
9.	NÁKLADY NA ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI NEBO AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI.....	8

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Společnost CAMBI a.s. (dále jen „společnost“) vznikla zapsáním dne 30. června 2005 do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9989.

Společnost má splacený základní kapitál v hodnotě 2.000 tis. Kč.
Společnost emitovala 100 ks kmenových akcií na majitele v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 20 tis Kč

Osoby podílející se na základním kapitálu společnosti:

Ing. Vlastimil Roun, Ph.D. – 100%

Předmět činnosti :

- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy

1.2. Statutární orgán - představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Vlastimil Roun, Ph.D.
bytem Tusarova 1316/17, Praha 7
den vzniku funkce: 30. června 2005

Jménem společnosti jedná představenstvo. Za představenstvo jedná navenek jménem společnosti předseda představenstva. Podepisování za společnost se děje tak, že k vytištěné nebo napsané firmě společnosti připojí svůj podpis předseda představenstva.

1.3. Dozorčí rada

Předseda: Ing. Hana Rounová, Pozden 2
den vzniku funkce: 30. června 2005
Člen: Jana Rounová, Raisova 297, Hlinsko
den vzniku funkce: 30. června 2005
Člen: MVDr. Jindřich Roun, Raisova 297, Hlinsko
den vzniku funkce: 30. června 2005

1.4. Změny v obchodním rejstříku

V průběhu sledovaného účetního období nedošlo k žádné změně v obchodním rejstříku.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví a dalšími normami upravujícími danou problematiku.

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

2.1. Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění

Nakoupený dlouhodobý majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 000,- Kč v jednotlivém případě. Technické zhodnocení, pokud v každém jednotlivém případě u jednotlivého nehmotného majetku převyší částku 40 000,- Kč, zvyšuje pořizovací cenu jednotlivého dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 000,- Kč v jednotlivém případě. Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000,- Kč, zvyšuje pořizovací cenu jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku.

Hmotné, resp. nehmotné položky nepřesahující uvedené limity nebo u kterých není naplněn předpoklad minimální doby trvání provozně technických funkcí, resp. doby použitelnosti budou v souladu s § 6-9 uvedené vyhlášky č. 500/2002 Sb., v platném znění, jsou účtovány do spotřeby.

Účetní odpisy

Dlouhodobý majetek je odpisován rovnoměrnou metodou

2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek

Cenné papíry a majetkové účasti se oceňují cenou pořízení. Při prodeji či jiném úbytku jsou oceňovány cenou zjištěnou metodou FIFO (první do skladu, první ze skladu).

2.2. Opravné položky

Opravné položky představují přechodné snížení hodnoty majetku, jsou vytvářeny v zájmu dodržování zásady opatrnosti. Daňově uznatelné opravné položky se vytvářejí podle zákona č. 593/1992 Sb. zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu.

K rozvahovému dni neexistovaly žádné přechodné rozdíly, o opravných položkách nebylo účtováno

2.3. Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky. K datu sestavení účetní závěrky nebyly známé žádné rizika ani budoucí ztráty, o rezervách tedy nebylo účtováno.

2.4. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Pro ocenění majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu používá Společnost v souladu s ustanovením § 24 zákona o účetnictví denní kurz devizového trhu vyhlášený ČNB v předchozí pracovní den. Realizované kurzové zisky a ztráty byly účtovány do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K okamžiku sestavení účetní závěrky za rok 2011 byly pohledávky, závazky, podíly na obchodních společnostech, cenné papíry a deriváty, ceniny a devizové hodnoty (finanční majetek) vyjádřené v cizí měně přepočítány kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB a platným dne 31.12.2011.

2.5. Daně

2.5.1. Odložená daň

Odložená daň se vypočítává z přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní základnou aktiv, popř. pasiv. V naší Společnosti nevznikly žádné přechodné rozdíly, z toho důvody o odložené dani nebylo účtováno.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

3.1. Vlastní kapitál

3.1.1. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál

Společnost nemá k 31.12.2011 pohledávky za upsaný vlastní kapitál.

3.1.2. Základní kapitál

Základní kapitál: 2 000 tis Kč

3.1.3. Změny vlastního kapitálu

Změny / zůstatky	Zákl. kapitál	Kap. fondy	ZRF	Ost. fondy ze zisku	Neroz. Zisk/neuhr. Ztráta	VH ve schval. řízení/HYBO	VK celkem
Zůstatky k 31.12.2009	2 000		7		193	-452	1 748
Rozdělení VH roku 2009					-452	452	
Dividendy/podíly na zisku							
Ostatní změny							
Výsledek hospodaření za účetní období 2010						-462	-462
Zůstatky k 31.12.2010	2 000		7		-259	-462	1 286
Rozdělení VH roku 2010					-462	462	
Dividendy/podíly na zisku							
Ostatní změny							
Výsledek hospodaření za účetní období 2011						-378	-378
Zůstatky k 31.12.2011	2 000		7		-721	-378	908

3.2. Dlouhodobý majetek

Společnost neeviduje k datu účetní závěrky žádný hmotný ani nehmotný dlouhodobý majetek.

3.3. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost evidovala k 1.1.2011 dlouhodobé pohledávky z titulu přijatých úvěrů ve výši 103 056 tis. Kč. Tyto smluvní pohledávky byly v plné výši splaceny v průběhu 1. čtvrtletí 2011.

4. ZAMĚSTNANCI**4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Společnost k 31.12.2011 nevidovala žádného zaměstnance
 Mzdové náklady v roce 2011 činily 11 tis. Kč
 Náklady na pojistné na sociální a zdravotní pojištění činily 0 tis. Kč.

5. POHLEDÁVKY**5.1. Pohledávky z obchodního vztahu**

Společnost neviduje k rozvahovému dni žádnou pohledávku z obchodního vztahu.

5.2. Pohledávky určené k obchodování

Společnost neobchoduje s pohledávkami.

6. ZÁVAZKY**6.1. Závazky z obchodního vztahu**

Společnost eviduje k rozvahovému dni závazek z obchodního vztahu ve výši 5 tis. Kč, z toho po splatnosti 0 Kč..

6.2. Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP

Závazek	2011 celkem	Z toho splatné	2010 celkem	Z toho splatné
Pojistné na sociální zabezpečení	0	0	0	0
Pojistné na zdravotní pojištění	0	0	0	0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění celkem	0	0	0	0
Daň z příjmů ze závislé činnosti		0	0	0
Daň z přidané hodnoty	0	0	0	0
Daň z příjmů PO	0	0	0	0
Daňové nedoplatky celkem	0	0	0	0
CELKEM	0	0	0	0

Společnost neviduje k rozvahovému dni žádné daňové nedoplatky.

6.3. Závazky – bankovní a nebankovní úvěry

Společnost nečerpala v průběhu účetního období 2011 žádné bankovní úvěry.

Společnost evidovala k 1.1.2011 dlouhodobé závazky z titulu přijatých nebankovních úvěrů ve výši 102 222 tis. Kč. Tyto smluvní závazky byly v plné výši splaceny v průběhu 1. čtvrtletí 2011.

7. REZERVY

Společnost nevytvořila žádnou rezervu v roce 2011.

8. VÝZNAMNÉ ÚDÁLOSTI PO ROZVAHOVÉM DNI

V období mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by ovlivnily účetní závěrku za rok 2011.

9. NÁKLADY NA ODMĚNY STATUTÁRNÍMU AUDITOROVI NEBO AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

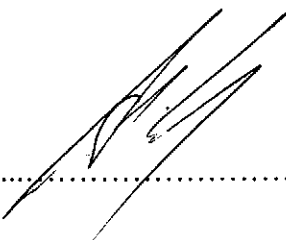
Společnost v roce 2011 vynaložila částku 36 tis. Kč na odměnu auditorské společnosti za provedení audit účetní závěrky Společnosti.

V Praze, dne 19.6.2012

Podpis statutárního orgánu:

funkce předseda představenstva Společnosti CAMBI a.s.
jméno Ing. Vlastimil Roun, Ph.D.

podpis


.....