




NOVOTREK DISTRIBUTION s.r.o

**Příloha v plném rozsahu tvořící součást
účetní závěrky
k 31.12. 2014**

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
16.02.2015	Bordeyanu Andrey NOVOTREK DISTRIBUTION s.r.o Nad Jezerkou 1015/13, 140 00 Praha 4 IČO: 25768841 	Bordeyanu Andrey NOVOTREK DISTRIBUTION s.r.o Nad Jezerkou 1015/13, 140 00 Praha 4 IČO: 25768841 	Tatiana Mazancová 

OBSAH

1. OBECNÉ INFORMACE

- 1.1. Popis účetní jednotky
- 1.2. Fyzické a právnické osoby, které se podílely 20 a více procenty na ZK účetní jednotky
- 1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku
- 1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky
- 1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

- 2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotky větší než 20 procentní podíl na jejich ZK
- 2.2. Dohody mezi společníky o rozhodovacích právech
- 2.3. Výše vlastního kapitálu a účetní výsledek hospodaření
- 2.4. Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚRŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

- 5.1. Právní normy platné pro sestavení účetní závěrky
- 5.2. Princip cen použitý v účetní závěrce
- 5.3. Informace o účetních zásadách
- 5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.
 - 5.4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek
 - 5.4.2. Finanční majetek
 - 5.4.3. Zásoby
 - 5.4.4. Pohledávky
 - 5.4.5. Přijaté úvěry
 - 5.4.6. Devizové operace
 - 5.4.7. Finanční deriváty
 - 5.4.8. Účtování nákladů a výnosů
 - 5.4.9. Daň z příjmů
 - 5.4.10. Dotace
 - 5.4.11. Výzkum a vývoj
 - 5.4.12. Přeměny společností

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

- 6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek
- 6.2. Dlouhodobý hmotný majetek
- 6.3. Dlouhodobý finanční majetek
 - 6.3.1. Podíly v podnicích s rozhodujícím vlivem, tj. více než 50%
 - 6.3.2. Podíly v podnicích s podstatným vlivem, tj. 20-50%
 - 6.3.3. Přehled ostatních dlouhodobých cenných papírů
 - 6.3.4. Dlouhodobé půjčky
 - 6.3.5. Jiný dlouhodobý finanční majetek
- 6.4. Zásoby

- 6.5. Dlouhodobé pohledávky
- 6.6. Krátkodobé pohledávky
- 6.7. Krátkodobý finanční majetek
- 6.8. Ostatní pohledávky
- 6.9. Opravné položky
- 6.10. Vlastní kapitál
 - 6.10.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období
 - 6.10.2. Zákonný rezervní fond
 - 6.10.3. Ostatní fondy ze zisku

- 6.11. Rezervy
- 6.12. Dlouhodobé závazky
- 6.13. Krátkodobé závazky
- 6.14. Bankovní úvěry a výpomoci
 - 6.14.1. Krátkodobé bankovní úvěry a půjčky
 - 6.14.2. Dlouhodobé bankovní úvěry
- 6.15. Ostatní závazky
- 6.16. Daň z příjmů
 - 6.16.1. Daň splatná
 - 6.16.2. Daň odložená
- 6.17. Leasing
- 6.18. Závazky nevykázané v rozvaze
- 6.19. Výnosy běžného roku
- 6.20. Výdaje na výzkum a vývoj
- 6.21. Mimořádné náklady a výnosy
- 6.22. Informace o spřízněných osobách
- 6.23. Finanční nástroje
- 6.24. Události po datu účetní závěrky
- 6.25. Údaje o přeměnách
- 6.26. Přehled o peněžních tocích
- 6.27. Odměny auditorům

PŘÍLOHY:

Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti – tab.č.2

1. OBECNÉ INFORMACE

1.1. Popis účetní jednotky:

Obchodní firma: NOVOTREK DISTRIBUTION s.r.o

Sídlo: Nad Jezerkou 1075/13, 140 , Praha 4

IČ: 25768841

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání: - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

- pronájem nemovitosti, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než zkladních služeb spojených s pronájmem nemovitosti, bytů a nebytových prostor.

- nákup a prodej zboží

Registrace: Městský soud v Praze, oddíl C, vložka 68523

Datum vzniku: 2.6.1999

Rozvahový den: 31.12. 2014

Okamžik sestavení účetní závěrky: 16.2.2015

1.2. Fyzické a právnické osoby, které se k 31.12.2014 podílely 20 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky:

50% Ivan Sofin, dat.nar. 05.07.1988, Nad Jezerkou 1075/13, 140 00, Praha 4
50% Andrey Bordeyanu, dat.nar 14.3.1988, Naberežnaja 52, Timaševsk, Ruská federace

1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

Předmět podnikání:

pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb spojených s pronájmem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

**zapsáno 2. června 1999
2014**

vymazáno 20. srpna

Předmět činnosti:

pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

zapsáno 20. srpna 2014

Společník:

IVAN SOFIN, dat. nar. 5. července 1988

Nad Jezerkou 1075/13, Nusle, 140 00 Praha 4

zapsáno 17. ledna 2013

vymazáno 20. srpna 2014

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč

Splaceno: 100%

Obchodní podíl: 50%

zapsáno 17. ledna 2013

vymazáno 20. srpna 2014

Společník:

IVAN SOFIN, dat. nar. 5. července 1988
Nad Jezerkou 1075/13, Nusle, 140 00 Praha 4
zapsáno 20. srpna 2014

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč

Splaceno: 100%

Obchodní podíl: 50%

Druh podílu: základní

Kmenový list: není vydán

zapsáno 20. srpna 2014

Společník:

ANDREY BORDEYANU, dat. nar. 14. března 1988
Timaševsk, Naberežnaja 52, 352700, Ruská federace

zapsáno 17. ledna 2013
2014

vymazáno 20. srpna

Společník:

ANDREY BORDEYANU, dat. nar. 14. března 1988
Timaševsk, Naberežnaja 52, 352700, Ruská federace

zapsáno 20. srpna 2014

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč

Splaceno: 100%

Obchodní podíl: 50%

zapsáno 17. ledna 2013
2014

vymazáno 20. srpna

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč

Splaceno: 100%

Obchodní podíl: 50%

Druh podílu: základní

Kmenový list: není vydán

zapsáno 20. srpna 2014

Ostatní skutečnosti:

Počet členů statutárního orgánu: 2 zapsáno 20. srpna 2014

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

zapsáno 20. srpna 2014

1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky:

Společnost má následující organizační strukturu: společnost nemá organizační strukturu

1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů :

jednatel: Ivan Sofin, dat. Nar. 05.07.1988
Nad Jezerkou 1075/13, 140 00, Praha 4
den vzniku funkce: 16.01.2013

jednatel: Andrey Bordeyanu, dat.nar. 14.3.1988
Naberežnaja 52, Timaševsk, Ruská
federace
den vzniku funkce: 16.01.2013

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotka k 31.12. 2014 větší než 20 procentní podíl na jejich základním kapitálu:

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

2.2. Dohody mezi společníky o rozhodovacích právech

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

2.3. Výše vlastního kapitálu a účetní výsledek hospodaření

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

2.4. Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

..

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

	Celkem	Z toho: členové řídicích orgánů	Statutární a dozorčí orgány	Bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	3	0	0	0
Osobní náklady	310	0	0	0
Odměny statutárních a dozorčích orgánů	0	0	0	0
Vzniklé nebo sjednané penzijní závazky býv. čl. stat. a doz. org.	0	0	0	0

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚRŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

V roce 2014 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a další výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

5.1. Příložená účetní závěrka byla sestavena ve smyslu zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů, především vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

Příloha se v jednotlivých bodech zaměřuje na významné částky. Tam kde je to účelné, uvádí se (srovnatelné) údaje za minulé účetní období. Pokud jsou údaje v účetní závěrce z důvodů změny metodiky nebo organizačních nesrovnatelné, je v jednotlivých oddílech Přílohy uveden komentář k těmto změnám.

5.2. Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

5.3. Informace o účetních zásadách

Konkrétní údaje k následujícím metodickým bodům 5.3.1. – 5.3.9. jsou uvedeny v jednotlivých částech kapitoly 5.4.

5.3.1. Způsob oceňování a odpisování

5.3.2. Odchylky od metod podle §7

5.3.3. Způsob stanovení opravných položek

5.3.4. Způsob stanovení opravek k majetku

5.3.5. Způsob uplatněný při přepočtech údajů v cizích měnách na českou měnu

5.3.6. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

5.3.7. Popis použitého oceňovacího modelu při oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou

5.3.8. Změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí a způsob jejich zaúčtování

5.3.9. Pokud nebyly cenné papíry, podíly a deriváty oceněny reálnou hodnotou nebo ekvivalencí, důvody, event. výše případné opravné položky

5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.

Účetní jednotka je ve smyslu zákona o účetnictví povinna uvést veškeré informace o aplikaci obecných účetních zásad a metod stanovených zákonem o účetnictví. Pokud došlo k odchylkám od těchto metod, platí povinnost řádně zdůvodnit tyto odchylky a vyčíslit jejich vliv na majetek a závazky, finanční situaci a výsledek hospodaření a pro účely analýzy údajů obsažených v účetních výkazech s cílem dosažení věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví a finanční situace účetní jednotky.

Pokud došlo k podstatným meziročním změnám ve způsobech oceňování a odpisování a postupech účtování, popište jejich důvody a v příslušných částech přílohy vyčíslíte peněžní částky těchto změn ovlivňující výši majetku, závazků a výsledku hospodaření, pokud je možné je reálně stanovit; ev. popište důvody, proč údaje minulého období nejsou srovnatelné (např. vznik společnosti v průběhu účetního období). Je vhodné údaje minulého období přepočítat a přepočtené údaje uvést v jednotlivých bodech přílohy.

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za

rok 2005, jsou následující:

5.4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

- Způsob ocenění:

- a) Majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení (vč. cla), náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.
- b) Majetek vytvořený vlastní činností je oceněn vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a výrobní režii vztahující se k výrobě majetku. Úroky a další finanční náklady se aktivují během pořizování tohoto majetku, tj. do doby uvedení majetku do používání. Pak jsou součástí finančních nákladů.
- c) Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů (neodpisovaný) a na majetkové účty proti účtům opravek (odpisovaný). Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku byla stanovena na základě kvalifikovaného odhadu nebo znaleckého posudku.

Přechodné znehodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku se vyjadřuje pomocí opravných položek, které jsou spolu s odpisy uvedeny ve sl. korekce rozvahy. Pro tvorbu opravných položek byla stanovena tato pravidla : **Společnost netvořila ve sledovaném období opravné položky k majetku, a proto nejsou stanovena žádná pravidla. Tyto pravidla budou stanovena, až v době kdy tato situace nastane.**

Na rozsáhlé opravy Dlouhodobého hmotného majetku se vytváří rezervy (viz odd. 14.REZERVY). Tyto rezervy jsou zúčtovány do výnosů v období, ve kterém dochází k provedení oprav.

Ve sledovaném období společnost netvořila žádné rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku.

- Odpisování:

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se odepisuje na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti – rovnoměrně měsíčně, první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení do používání.

O nehmotném majetku v pořizovací ceně od 0 tis.Kč do 60 tis. Kč se účtuje jako o dlouhodobém majetku a odpisuje se po dobu 2 let, pokud tak rozhodne představenstvo společnosti. Jinak je tento majetek 100% odepsán do nákladů, jako ostatní služby a dále je veden na podrozvahových účtech. U nehmotného majetku v pořizovací ceně od 0 tis.Kč do 60 tis. Kč pořízeného do 31.12.2001 se nepokračuje neboť společnost v tomto období neexistovala.

O hmotném majetku v pořizovací ceně od 0 tis.Kč do 40 tis. Kč se účtuje jako o dlouhodobém majetku a odpisuje se po dobu 2 let, pokud tak rozhodne představenstvo společnosti. Jinak je tento majetek 100% odepsán do nákladů a evidence tohoto majetku je vedena na podrozvahových účtech. U hmotného majetku v pořizovací ceně od 0tis.Kč do 40 tis. Kč pořízeného do 31.12.2001 se nepokračuje neboť společnost v tomto období neexistovala.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (ev. od - do)
Budovy, haly a stavby	30
Stroje, přístroje a zařízení	6
Dopravní prostředky	4
Inventář	2
Jiný hmotný investiční majetek	2

Pozemky, umělecká díla a nedokončený dlouhodobý majetek se neodpisují.

- Opravná položka k nabytému majetku

Společnost ve sledovaném období netvořila opravnou položku k nabytému majetku.

- Finanční pronájem

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.2. Finanční majetek

Společnost má ve sledovaném období finanční majetek v celkové hodnotě 4380 tis.Kč
Tento majetek se skládá s finančních prostředků ve výše 98 tis. Kč na pokladně, bankovních účtech vedených v Kč. Ve výše 4086 tis. Kč a na bankovních účtech vedených v cizí měně přepočtené kurzem ČNB k 31. 12 2014 ve výši 197 tis. Kč

5.4.3. Zásoby

Společnost eviduje ve svém účetnictví zásoby ve výši 5256 tis. Kč, které se skládají ze zásob zboží na skladě

5.4.4. Pohledávky

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě, postoupené pohledávky v ceně pořízení. K datu sestavení účetní závěrky se dočasné snížení hodnoty pochybných pohledávek účtuje pomocí tvorby opravných položek účtovaných na vrub nákladů, které jsou v rozvaze vykazovány ve sloupci korekce.

Způsob výpočtu opravných položek:

Opravné položky se jsou vypočítány dle platného Zákona ČNR č. 593/1992 sb. o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů §8, §8a a §8b.

5.4.5. Přijaté úvěry

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.6. Devizové operace

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.7. Finanční deriváty

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.8. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

5.4.9. Daň z příjmů

- **Splatná daň z příjmů** se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy) v členění na daň z činnosti běžné a mimořádné

- **Odložená daň z příjmů** se zjišťuje u společností, které tvoří skupinu podniků a u všech účetních jednotek, na které se vztahuje povinnost ověření účetní závěrky auditorem. Vychází z rozvahového přístupu, tj. z přechodných rozdílů mezi daňovou základnou aktiv popř.pasiv a jejich účetní hodnotou v rozvaze přepočtených předpokládanou sazbou daně z příjmů pro následující období

Popis výpočtu přechodných rozdílů:

α) zdanitelných (daňové závazky, uplatňují se povinně)

β) odčitatelných (daňové pohledávky) se zdůvodněním oprávněnosti jejich uplatnění

- **Tvorba rezervy** na daň z příjmů bude poslední účetní operací před uzavřením účetních knih v případě, že okamžik sestavení účetní závěrky nastane dříve než okamžik stanovení výše daňové povinnosti:

Společnost ve sledovaném období netvořila rezervu na daň z příjmů.

5.4.10. Dotace

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.11. Výzkum a vývoj

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

5.4.12. Přeměny společností

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

v tis.

Kč

	Počítač. Software	Ocenitelná práva	Zřizovací Výdaje	Celkem DNM
Pořizovací cena:				
Stav k 31.12. 2013	0	0	0	0
Přírůstky	0	0	0	0
Převody	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2014	0	0	0	0
Oprávký:				
Stav k 31. 12. 2013	0	0	0	0
Roční odpis	0	0	0	0
Zařazení, vyřazení majetku	0	0	0	0
Opravné položky k nab.maj.+/-	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2014	0	0	0	0
Účetní zůstatkové hodnoty:				
Stav k 31.12. 2013	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2014	0	0	0	0
Zálohy:	0	0	0	0
K	0	0	0	0
K	0	0	0	0

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku, zúčtované do nákladů, činily 0 tis. Kč.

6.2. Dlouhodobý hmotný majetek

v tis. Kč

	Pozemky budovy a stavby	Samostatné movité věci a soubory	Jiný dlouhodobý Majetek	Celkem DHM
Pořizovací cena:				
Stav k 31.12. 2013	0	1548	0	1548
Přírůstky	0	920	0	920
Převody	0	0	0	0
Úbytky	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2014	0	2468	0	2468
Oprávký:				
Stav k 31.12. 2013	0	170	0	170
Roční odpis	0	446	0	446
Vyřazení majetku	0	0	0	0
Opravné položky k nab.maj.+/-	0	0	0	0
Stav k 31.12. 2014	0	616	0	616
Účetní zůstatkové hodnoty:				
Stav k 31.12. 2013	0	1378	0	1378
Stav k 31.12. 2014	0	1852	0	1852

NOVOTREK DISTRIBUTION S.R.O

Zálohy:				
K	0	0	0	0
K	0	0	0	0

6.3. Dlouhodobý finanční majetek

Přehled majetkových účastí, které zakládají podstatný nebo rozhodující vliv (v nichž má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu):

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.3.1. Podíly v podnicích s rozhodujícím vlivem, tj. více než 50% (v tis. Kč):

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.3.2. Podíly v podnicích s podstatným vlivem, tj. 20-50% (v tis. Kč):

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.3.3. Přehled ostatních dlouhodobých cenných papírů (tis. Kč)

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.3.4. Dlouhodobé půjčky (tis. Kč):

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.3.5. Jiný dlouhodobý finanční majetek (tis. Kč)

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.4. Zásoby

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.5. Dlouhodobé pohledávky

Společnost eviduje ve svém účetnictví dlouhodobou pohledávku, která se skládá z pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení ve výši 0 tis. Kč

6.6. Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena na 14 dnů.

Pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dnů činily 0 tis. Kč

Společnost eviduje ve svém účetnictví krátkodobé pohledávky ve výši 2975 tis. Kč, které se skládají z pohledávek z obchodních vztahů 3708 tis. Kč. Dále se skládají s poskytnutých záloh ve výši -811 tis.Kč, které budou vyúčtovány v příštím roce. Další pohledavkou, jsou ostatní pohledávky ve výši 78 tis. Kč

Opravné položky

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Odpis pohledávek

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.7. Krátkodobý finanční majetek

Společnost neeviduje prostředky v cizí měně a nevlastí žádné krátkodobé cenné papíry

6.8. Ostatní pohledávky

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.9. Opravné položky

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv, uvedených v předchozích bodech. Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31.12.2013	Tvorba opravné položky	Zúčt. opravné položky	Zůstatek K 31.12.2014
Opravné položky k DHM a DNM	0	0	0	0
Opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku.	0	0	0	0
Opravné položky k zásobám	0	0	0	0
Opravné položky k pohledávkám	0	0	0	
Opravné položky ke krátkodobému finančnímu majetku	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.10. Vlastní kapitál

NOVOTREK DISTRIBUTION S.R.O

6.10.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období (tis. Kč) – viz samostatná příloha.

Základní kapitál společnosti je 200 tis. Kč a byl splacen společníky z 100% v roce 2003

6.10.2. Zákonný rezervní fond

	Při vzniku spol.	
Rezervní fond		
K 31.12. 2013	0	
Příděl ze zisku	0	
Další povinné příděly	0	
Úhrada ztráty za rok	0	
K 31.12. 2014	0	

Rezervnímu fondu je přidělováno každoročně 5 % ze zisku po zdanění až do doby, kdy bude dosažena zákonem požadovaná výše 10% základního kapitálu. Zůstatek takto tvořeného rezervního fondu představuje částku 0 tis. Kč. Tyto zdroje jsou určeny ke krytí ztrát společnosti.

6.10.3. Ostatní fondy ze zisku

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Na valné hromadě společnosti bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2012 tis. Kč):

Zisk/Ztráta roku	-151tis. Kč
Příděl: - rezervnímu fondu	0 tis.Kč
- ostatním fondům	0tis.Kč
Výplaty dividend a podílů na zisku	0tis.Kč
Ostatní (rozepsat)	0tis.Kč
Převod do nerozděleného zisku	0 tis.Kč
Převod na úhradu ztráty	0tis.Kč
Nerozdělený zisk k 31.12. 2013.....	-462tis.Kč
Neuhrazená ztráta k 31.12.2013.....	59 tis.Kč
Pohyby +/-	-151 tis.Kč
Nerozdělený zisk k 31.12. 2014.....	59 tis.Kč
Neuhrazená ztráta k 31.12.2014.....	-613 tis.Kč

Společnost rozhodla o převedení hospodářského výsledku roku 2013 na účet neuhrazené ztráty minulých let.

6.11. Rezervy

Společnost vytváří rezervy na očekávané budoucí výdaje vyplývající ze stávajících provozních činností. Příslušné zůstatky jsou (tis. Kč):

Rezerva na opravy hmotného majetku	0
Rezerva na kursové ztráty	0
Rezerva podle horního zákona	0
Rezerva podle zákona o odpadech	0
Očekávaná ztráta při prodeji zařízení	0
Rezerva na nápravu ekologických škod	0
Propuštění nadbytečných zaměstnanců	0
Rezerva na daňové doměrky	0
Rezerva na restrukturalizaci	0
Rezerva na daň z příjmů	0
Ostatní rezervy	0

Pohyb těchto rezerv je následující (tis. Kč)

	Rezerva na opravy DHM	Ostatní rezervy	(Celkem)
K 31.12. 2013	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Zúčtování rezerv	0	0	0
K 31.12. 2014	0	0	0

Společnost netvořila žádné rezervy

6.12. Dlouhodobé závazky

Společnost eviduje ve svém účetnictví dlouhodobé závazky ve výši 0 tis. Kč

6.13. Krátkodobé závazky

Obvyklá doba splatnosti závazků dle smluv činí 14 dnů.

K 31.12. 2014 vykazuje společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti 180 a více dnů v částce 0 tis. Kč .

Společnost eviduje ve svém účetnictví krátkodobé závazky ve výši 1957 tis. Kč, které se skládají ze závazků z obchodních vztahů ve výši 457 tis. Kč, další položkou krátkodobých závazků jsou závazky vůči společníkům ve výši 412 tis. Kč, , které vyplývají z vkladu společníků. Další položkou krátkodobých závazků je závazek vůči statů, vyplývající z přiznání k daňi z přidané hodnoty za 4q/2014 ve výši 676 tis. Kč, ze silniční daňi ve výši 5 tis Kč,. Významnou položkou krátkodobých závazků jsou ostatní závazky ve výši 42 tis. Kč. Další položkou krátkodobých závazků jsou závazky vůči zaměstnancům, vyplývající z výpočtu mezd za 12/2014 ve výši 40 tis. Kč. Další položkou

jsou krátkodobé přijaté zálohy na zboží ve výši 14 tis. Kč

6.14. Bankovní úvěry a výpomoci

Společnost eviduje ve svém účetnictví dlouhodobý úvěr, poskytnutý od společnost Škofin s.r.o na nákup firemného vozu. Jistina úvěru je 309 tis. Kč. Úroky z úvěru z celou dobu splátnosti činí 33 tis. Kč. Úvěr se splácí v pravidelných měsíčních splátkách. Celkem v roc 2014 bylo zaplaceno 114tis. Kč.

Dálší položkou je nebankovní půjčka ve výši 7 925 tis. Kč

6.14.1. Krátkodobé bankovní úvěry a půjčky (tis. Kč) – stav k 31.12. 2014

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.14.2. Dlouhodobé bankovní úvěry (tis.Kč) – stav k 31.12. 2014

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.15. Ostatní závazky

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.16. Daň z příjmů

6.16.1. Daň splatná

Výpočet (odhad) splatné daně z příjmů (tis. Kč):

Zisk (ztráta) před zdaněním	4377
Připočitatelné položky (+)	43
Odpočitatelné položky (-)	0
Základ daně (daňová ztráta)	4420
Odečet daňové ztráty (-) podle § 34 odst. 1 zákona o daních z příjmu	173
Odečet 10% HIM podle § 34 odst. 3 zákona o daních z příjmu	0
Odečet ostatních položek (-)	0
Základ daně z příjmu	4247
Sazba daně	19%
Daň z příjmu	807

Z toho: daň z příjmů za běžnou činnost 0 tis.Kč
daň z příjmů za mimořádnou činnost 0 tis.Kč

Podle zákona o dani z příjmu může společnost uplatnit daňovou ztrátu v příštích sedmi letech. Možnost odečtení daňové ztráty z minulých let v celkové částce 173 tis. Kč byla v účetní závěrce roku 2014 využita ve výši 173 tis. Kč;

6.16.2. Daň odložená

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Výpočet odložené daně za rok 2013

Odložený daňový závazek

Titul	Daňová ZC (Kč)	Účetní ZC (Kč)	Dočasný rozdíl (Kč)
Odpisovaný majetek (účetní ZC>daňová ZC)	0	0	0
Neuhrazené výnosy z titulu úroků z prodlení	0	0	0
Jiné (např.zaplac .soc.pojišť. zaúčt.v nákl.min.roku)	0	0	0
SOUČET	0	0	–

Odložená daňová pohledávka

Titul	Daňová ZC (Kč)	Účetní ZC (Kč)	Dočasný rozdíl (Kč)
Odpisovaný majetek (účetní ZC<daňová ZC)	0	0	0
Pohledávky (účetní ZC< daňová hodnota)	0	0	0
Rezerva na záruční opravy	0	0	0
Ostatní rezervy	0	0	0
Opravné položky k majetku	0	0	0
Nezaplacené pojistné na sociální pojištění	0	0	0
Nezaplacené pojistné na zdravotní pojištění	0	0	0
Vyměřená daňová ztráta-v budoucnu odčitatelná	0	0	0
Reinvestiční položka odčitatelná v budoucnu	0	0	0
Neuhrazené majetkové daně	0	0	0
Jiné	0	0	0

NOVOTREK DISTRIBUTION S.R.O

SOUČET	0	0	0
---------------	---	---	---

VÝSLEDNÝ ROZDÍL: Základ pro odložený daňový závazek k 31.12. 2014 činí..... 0 tis.Kč
 po přepočtu sazbou daně z příjmů(19%)..... 0tis.Kč
 Základ pro odloženou daňovou pohledávku k 31.12. 2014
 činí.....0tis.Kč
 po přepočtu sazbou daně z příjmů (19%).....0 tis.Kč

rozdíl promítnutý do nákladů na účet 592 roku 2014 činí 0 tis.kč

6.17. Leasing

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.18. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.19. Výnosy běžného roku

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Zeměpisná struktura obratu na základě konečného umístění odbytu zboží je následující (tis. Kč):

Česká republika	29195
EU	1049
Střední a východní Evropa	0
Ostatní	0
Tržby celkem	30244

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Rozpis podle hlavních oborů produkce (tis. Kč):

	Domáci	Zahraniční
Prodej zboží	29195	1049
služby	-70	-183
Činnost 3	0	0

Tržby celkem	29125	866
--------------	-------	-----

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.20. Výdaje na výzkum a vývoj

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.21. Mimořádné náklady a výnosy

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.22. Informace o spřízněných osobách

Vzájemné obchody mezi společnostmi ve skupině

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Přehled nejdůležitějších obchodů v rámci běžného podnikání v průběhu roku je následující (tis. Kč):

Spřízněná strana	Popis	
Xxxxx	Prodej hotových výrobků	0
Xxxxx	Nákup materiálu a služeb	0
Xxxxx	Tržby za službu	0
Xxxxx	Tržby z prodeje IM a materiálu	0
Xxxxx	Nákupy energie	0
Xxxxx	Nákup materiálu a služeb	0
Xxxxx	Prodej vlastních výrobků	0
Xxxxx	Nákup materiálu a služeb	0

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

Významné zůstatky účtů podniků ve skupině (tis. Kč):

	Pohledávky	Závazky
Dlouhodobé		
	0	0
	0	0

NOVOTREK DISTRIBUTION S.R.O

	0	0
	0	0
Ostatní	0	0
Krátkodobé		
	0	0
	0	0
	0	0
	0	0
Ostatní	0	0
Celkem	0	0

6.23. Finanční nástroje

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.24. Události po datu účetní závěrky

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.25. Údaje o přeměnách

Společnost nemá ve sledovaném období pro tento bod věcnou náplň

6.26. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích je uváděn v samostatné příloze.

6.27. Odměny auditorům

Společnost ve sledovaném období vyplatila odměny za auditorské služby v celkové částce 0 tis. Kč

Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti (v tis. Kč)

tabulka č. 2

Položka vlastního kapitálu	Počáteční zůstatek		Zvýšení		Snížení		Konečný zůstatek		Vyplacené dividendy	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	Běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Základní kapitál zapsaný v OR (účet 411)	200	100	0	100	0	0	200	200	0	0
Základní kapitál nezapsaný v OR (+/- účet 419)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vlastní akcie (- účet 252)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Součet (411+419-252)	200	100	0	100	0	0	200	200	0	0
Emisní ážio (účet 412)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitálové fondy (účtová skup. 41)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rozdíly z přecenění nezahrnované do HV (účty 414, 418)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rezervní fond (účet 421)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní fondy ze zisku (účtová skupina 42)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zisk minulých účetních období (účet 428)	59	59	0	0	0	0	59	59	0	0
Ztráta minulých účetních období (účet 429)	-462	-431	0	0	151	31	-613	-462	0	0
Zisk/ztráta za běžné účetní období po zdanění (účet 710)	-151	-31	3721	0	0	120	3570	-151	0	0
Vlastní kapitál celkem	-354	-303	3721	100	151	151	3216	-354	0	0