

**DELIKOMAT s.r.o.**

Modřice, U Vlečky 843, PSČ 664 42, IČ: 634 75 260



# VÝROČNÍ ZPRÁVA

za rok končící 30.9.2015



## **Obsah:**

1. Základní informace o společnosti
2. Informace o vývoji výkonnosti, činnosti a hospodářském postavení společnosti
3. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne
4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti společnosti
5. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje
6. Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích
7. Informace o organizační složce společnosti v zahraničí
8. Zpráva o vztazích
9. Doplňující informace
10. Přílohy:
  - Účetní závěrka k 30.9.2015 v plném rozsahu
    - Rozvaha
    - Výkaz zisku a ztráty
    - Příloha účetní závěrky
    - Přehled o peněžních tocích (cash flow)
    - Přehled o změnách vlastního kapitálu
  - Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy

## 1. Základní informace o společnosti

Obchodní firma: **DELIKOMAT s. r. o.**  
Sídlo: Modřice, U Vlečky 843, PSČ 664 42  
IČ: 63475260  
DIČ: CZ63475260  
Právní forma: společnost s ručením omezeným

Společnost DELIKOMAT s.r.o. vznikla dne 21. srpna 1995, do obchodního rejstříku je zapsaná u Krajského soudu v Brně, oddíl C, číslo vložky 20361.

Předmět podnikání:

- hostinská činnost
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - o zprostředkování obchodu a služeb
  - o velkoobchod a maloobchod
  - o pronájem a půjčování věcí movitých

Na základním kapitálu 200 000,-Kč se podílí:

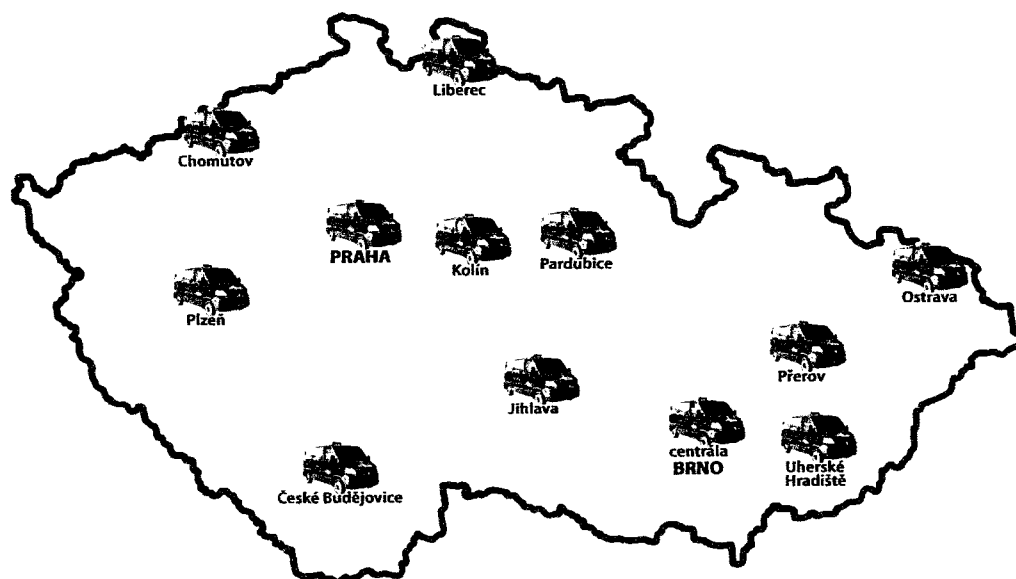
- 75 % - cafe + co International Holding GmbH, Wien, Theodor Sickel Gasse 2, 1100, Rakouská republika
- 25 % - Radek Džiuban, Brno, Ulrychova 1256/12c, 624 00 Brno

Statutární orgán - jednatelé:

- Radek Džiuban, Ulrychova 1256/12c, Komín, 624 00 Brno
- Ing. Jaroslav Baďura, Rekreační 241/7c, Kníničky, 635 00 Brno

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

Společnost Delikommat s.r.o. disponuje širokou sítí poboček a servisních míst v celé ČR spolu s rozsáhlým zázemím servisních vozidel včetně chladících boxů na bagety. Je schopna zabezpečit kompletní servis a údržbu nápojových a prodejních automatů v krátkém časovém horizontu.



## 2. Informace o vývoji výkonnosti, činnosti a hospodářském postavení společnosti

Společnost se i v uplynulém období zabývala provozováním, pronajímáním a prodejem nápojových a výdejních automatů a prodejem surovin do těchto automatů. Tuto činnost vykonává společnost na území České republiky od roku 1995. V účetním období roku 2014-2015 zaznamenala společnost dynamický rozvoj ve svém hlavním předmětu podnikání – provozování nápojových a výdejních automatů. K 30.9.2015 jich provozovala 9 172 ks, počet pronajatých automatů u zákazníků byl 2 391 ks.

V obchodní oblasti se společnost zaměřila na vybudování zázemí a odpovídajících obchodních podmínek pro provozování výdejních (potravinářských) automatů, které jsou na našem trhu stále více žádané. Podařilo se rovněž rozvinout projekt malých nápojových automatů, které se uplatní v menších firmách, restauracích, u soukromých lékařů, právních kancelářích apod. a jejichž uvedení na trh se setkalo s velmi příznivou odezvou. V uplynulém období společnost v běžném provozu rozšířila i počet nových typů nápojových a potravinářských automatů, které zákazníka zaujmou rozšířenou nabídkou nápojů vč. nápojů připravovaných ze zrnkové kávy nebo nápojů typu „coffee to go“ s objemem nápoje 0,3 l.

Od 1.7. 2013 společnost převzala od mateřské společnosti obchodní podíl ve společnosti Delikommat Slovensko, spol. s r.o. s cílem vybudovat síť automatů v provozování včetně logistického zázemí podle standardů naší společnosti.

Základní ukazatele charakterizující vývoj výkonnosti, činnosti a hospodářského postavení společnosti uvádí následující tabulka:

	30.9.2013	30.9.2014	30.9.2015
<b>Výnosy celkem</b>	<b>1.175.600</b>	<b>1.247.105</b>	<b>1.402.344</b>
- z prodeje zboží, výrobků a služeb	1.156.595	1.226.553	1.382.099
- ostatní provozní výnosy	18.951	20.149	19.454
- finanční výnosy	54	403	791
<b>Náklady celkem</b>	<b>1.051.375</b>	<b>1.108.035</b>	<b>1.235.862</b>
- prodané zboží a výkonová spotřeba	702.986	737.948	837.790
- osobní náklady	185.910	194.400	210.158
- odpisy dlouhodobého majetku	115.496	117.869	124.270
- ostatní provozní náklady	14.195	20.305	20.474
- finanční náklady	3.598	4.566	2.826
- daň z příjmů splatná a odložená	29.190	32.947	40.344
<b>Hospodářský výsledek</b>	<b>124.225</b>	<b>139.070</b>	<b>166.482</b>
<b>Bilanční suma</b>	<b>584.378</b>	<b>608.334</b>	<b>720.384</b>
- vlastní kapitál	396.856	391.926	462.408
- cizí zdroje bez rezerv	171.254	194.612	232.178
- rezervy	15.008	19.824	24.162

### **3. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne**

Žádné významné skutečnosti po skončení rozvahového dne nenastaly.

### **4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti společnosti**

I v následujícím období předpokládá plán společnosti nárůsty kvalitativních a kvantitativních ukazatelů – počtu provozovaných a pronajatých automatů a tím i ve finančním vyjádření nárůstu zisku a obrátu společnosti, který má činit za následující období téměř 1,5 mld.Kč. Společnost si však klade i cíle ve směru zvyšování spokojenosti zákazníků – rychlejším vyřizováním oprav a reklamací prostřednictvím zelené linky, rozšířenou nabídkou nápojů na bázi zrnkové kávy anebo pro firemní zákazníky zajištěním dodávek chlazených jídel na pracovišti formou potravinářských automatů.

### **5. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje**

Společnost nevykládá žádné výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

### **6. Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**

V souladu s příslušnou zákonnou úpravou se společnost zapojila do kolektivního systému pro oddělený sběr, zpětný odběr, zpracování, využití a odstranění elektroodpadu.

### **7. Informace o organizační složce společnosti v zahraničí**

Společnost nemá žádnou organizační složku v zahraničí.

### **8. Zpráva o vztazích**

Zpráva statutárního orgánu společnosti DELIKOMAT s.r.o. o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami stejnou ovládající osobou za rok končící 30.9.2015 byla sestavena dle ust. § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích (dále jen ZOK).

#### **I. Struktura vztahů**

##### **a) Ovládaná osoba**

obchodní firma : **DELIKOMAT s.r.o.**  
sídlo : U Vlečky 843, 664 42 Modřice  
IČ : 63475260  
statutární orgán: jednatelé – Radek Džiuban, Ing. Jaroslav Baďura

**b) Ovládající osoba**

obchodní firma : **cafe+co International Holding GmbH**  
sídlo : Wien, Theodor Sickel Gasse 2, 1100, Rakouská republika  
IČ : 192695 a  
statutární orgán: jednatelé – Mag. Gerald Steger, Mag. Michael Nossek

**c) Osoby ovládané stejnou ovládající osobou**

Jedná se o řadu společností z Evropy, které jsou ovládány společností cafe+co International Holding GmbH – viz následující schéma. Ovládaná osoba měla v rozhodném období obchodní vztahy zejména s následujícími osobami ovládanými stejnou ovládající osobou:

obchodní firma : **cafe+co Österreich Automaten-Catering und Betriebsverpflegung Ges.m.b.H.**  
sídlo : Theodor Sickel Gasse 2, 1100 Wien, Rakouská republika  
IČ : 886166 v  
statutární orgán: Jednatelé – Thomas Lindenbauer, Karl Eibl

obchodní firma : **Top-Cup Office-Coffee-Service Vertriebsgesellschaft mbH**  
sídlo : Hans Sachs Strasse 19, 9020 Klagenfurt, Rakouská republika  
IČ : 183784 x  
statutární orgán: Jednatelé – Georg Strebenitzer, Mag. Karin Pilgrammer

obchodní firma : **cafe+co Deutschland GmbH**  
sídlo : Junkersstrasse 11, 93055 Regensburg, Spolková republika Německo  
IČ : HRB 5026  
statutární orgán: jednatelé – Andrea Seid, Tobias Wanniger

obchodní firma : **cafe+co Ital-és Ételautomata Kft.**  
sídlo : Óscai út 7, 2351 Alsónémedi, Maďarská republika  
IČ : Cg. 13-09-086663  
statutární orgán: jednatelé – Mag. Josef Schüller, Tamás Ábrányi

obchodní firma : **cafe+co DELIKOMAT Sp. z o.o.**  
sídlo : Aleja Generala Andersa 588, 43-300 Bielsko-Biala, Polská republika  
IČ : 070498630  
statutární orgán: jednatelé – Mgr. Elzbieta Stronowska, Marcin Paszek

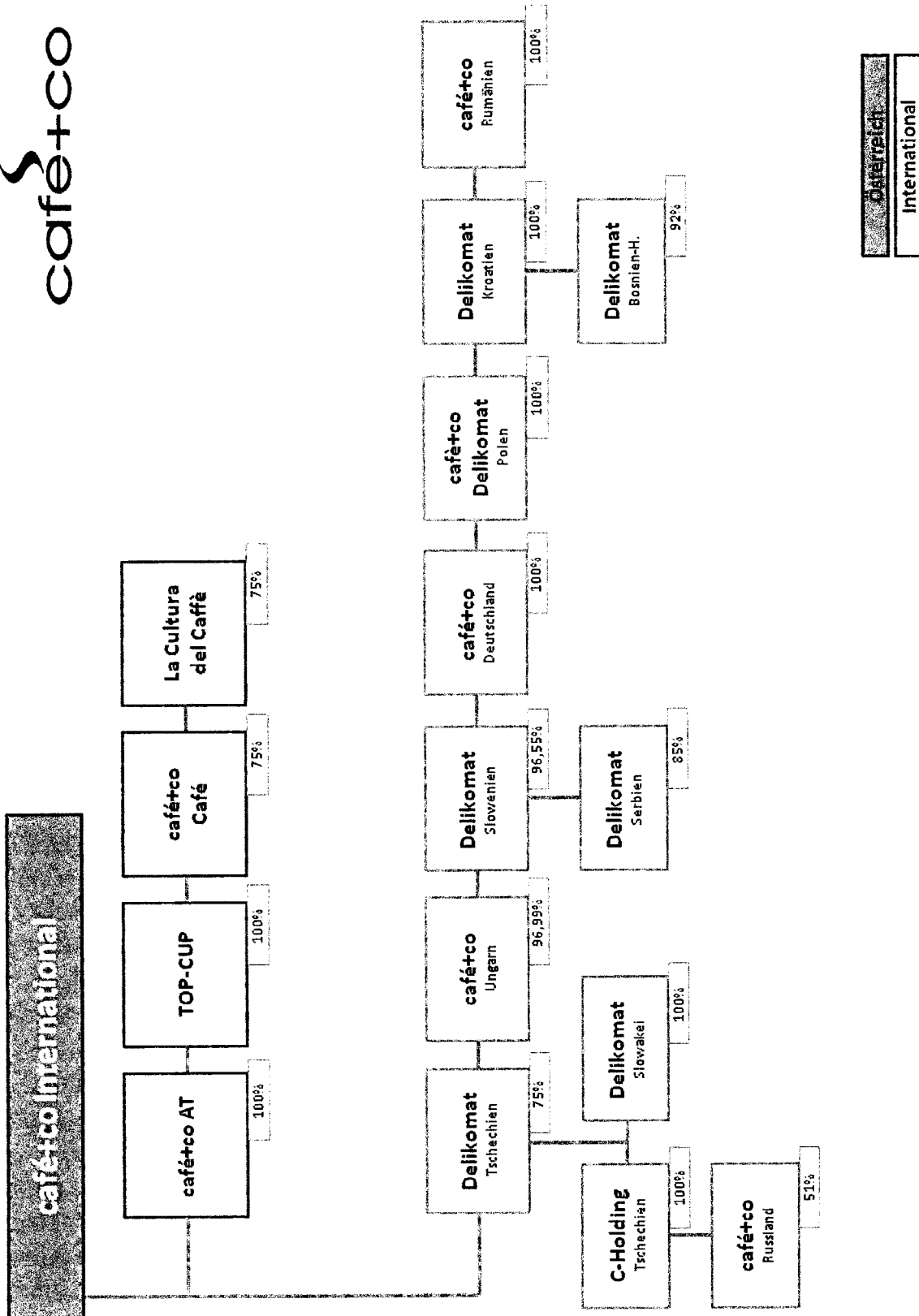
obchodní firma : **Delikommat d.o.o.**  
sídlo : Tržaška cesta 43 A, PP 1257, 2001 Maribor, Slovinská republika  
IČ : 5871450000  
statutární orgán: jednatelé – Daniel Hohneck, Ivan Trojner

obchodní firma : **Delikommat Slovensko spol. s r.o.**  
sídlo : Cementárska 15, 900 31 Stupava, Slovenská republika  
IČ : 35766875  
statutární orgán: jednatelé – Ladislav Cupák, Ladislav Komárek

- obchodní firma : **Delikommat d.o.o.**  
sídlo : Prigorska ulica 16, 10360 Sesvete-Soblinec, Chorvatská republika  
IČ : 080134543  
statutární orgán: jednatelé – Sandi Govorčin, Karl Weiländer
- obchodní firma : **C - Holding s.r.o.**  
sídlo : U Vlečky 843, 664 42 Modřice  
IČ : 27728463  
statutární orgán: jednatelé – Mag. Josef Schüller, Radek Džiuban
- obchodní firma : **Cafe+Co Rus o.o.o.**  
sídlo : Novoalekseevskaja St 16/5, 127254 Moskva, Ruská federace  
IČ : 1087746839520  
statutární orgán: jednatel – Alexander Bugaev
- obchodní firma : **cafe+co Timisoara s.r.l.**  
sídlo : Petofi Sandor 2A, Drumbravita/Timisoara, Rumunská republika  
IČ : 22483305  
statutární orgán: jednatelé – Cristina Balazs, Karl Weiländer
- obchodní firma : **Delikommat d.o.o.**  
sídlo : Glavni put 31, Prelijnska Baluga, 32000 Čačak, Republika Srbská  
IČ : 20319755  
statutární orgán: jednatelé – Daniel Hohneec, Vladimir Bojovic
- obchodní firma : **Delikommat d.o.o.**  
sídlo : Maloga Marijana b.b., 80240 Tomislavgrad, Bosna a Hercegovina  
IČ : 4281153340009  
statutární orgán: jednatelé – Sandi Govorcic, Ante Bakovic
- obchodní firma : **La Cultura del Caffè Gesellschaft m.b.H.**  
sídlo : Kremstalstrasse 43, A-3500 Krems an der Donau,  
Rakouská republika  
IČ : ATU65891635  
statutární orgán: jednatel - Günter Stölner

## II. Úloha ovládané osoby

Ovládaná osoba DELIKOMAT s.r.o. se v zabývá v rámci skupiny provozováním, pronajímáním a prodejem nápojových a výdejních automatů a prodejem surovin do těchto automatů v České republice. Přitom využívá technickou, organizační, právní a jinou podporu od mateřské společnosti cafe+co International Holding, resp. sama poskytuje tuto podporu svým dceřiným společnostem Delikommat Slovensko spol. s r.o., C-Holding s.r.o. a Cafe+Co Rus o.o.o.(51% podíl C-Holding s.r.o.).



café+co  
International

### III. Způsob a prostředky ovládání

#### a) Způsob ovládání

Ovládající osoba cafe+co International Holding má 75 % podíl na základním kapitálu společnosti ovládané osoby DELIKOMAT s.r.o. a má rozhodující vliv i v dalších společnostech ve skupině. Ovládající osoba může jmenovat nebo odvolat osoby, které jsou členy statutárního orgánu ovládané osoby nebo osobami v obdobném postavení, nebo může toto jmenování nebo odvolání prosadit.

#### b) Prostředky ovládání

V koncernu se uplatňuje jednotné řízení, a to zejména následujícími prostředky:

- společné porady top managementu společností ve skupině, pravidelné jednání zástupců mateřské společnosti s vedením dceřiných společností,
- poradenství poskytované pracovníky mateřské společnosti v oblasti obchodní, controllingové, marketingové a finanční činnosti dceřiným společnostem,
- centrální správa a servis účetního software Navision ve skupině od mateřské společnosti dle vnitrokoncernové směrnice,
- obchodní smlouvy sjednané za obvyklých podmínek a s obvyklými cenami

### IV. Přehled jednání

Přehled jednání učiněných v posledním účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných:

- dodávky poradenských služeb ovládané osobě od ovládající osoby dle smlouvy z 1.7.2001, která slouží jako právní podklad pro účtování uskutečněných výkonů pracovníků ovládající osoby, všechny uvedené služby se týkaly obchodní, controllingové, marketingové a finanční činnosti konkrétních pracovníků ovládající osoby vynaložené ve prospěch ovládané osoby,
- správa a servis účetního software Navision ovládané osobě od ovládající osoby dle vnitrokoncernové směrnice, která slouží jako právní podklad pro účtování uskutečněných výkonů pracovníků ovládající osoby, všechny uvedené služby se týkaly konkrétních pracovníků ovládající osoby vynaložené ve prospěch ovládané osoby,
- dodávky účetních služeb ovládané osobě společnosti C – Holding s.r.o.
- vzájemné dodávky zboží (nápojové automaty, mincovníky, náhradní díly, reklamní předměty, spotřební materiál) a služeb v rámci běžných obchodních vztahů za obvyklé tržní ceny.

### V. Přehled vzájemných smluv

#### a) Správní smlouva (Management Vertrag)

vykonavatel : cafe + co International Holding GmbH

objednavatel : DELIKOMAT s.r.o.

předmět smlouvy : poskytování poradenských služeb v oblasti obchodu, controllingu, marketingu a finanční činnosti, řízení prodeje a marketingu, kontroly kvality a techniky

sjednaná cena : poměrná část přímých mzdových a ostatních nákladů pracovníků vykonavatele oceněné dle běžných tarifů v zemi ovládající osoby

**b) Smlouva o poskytování účetních služeb**

vykonavatel : DELIKOMAT s.r.o.

objednavatel : C-Holding s.r.o.

předmět smlouvy : zpracování účetnictví, přiznání k DPH a roční účetní závěrky  
objednavatele

sjednaná cena : 24.000,-- Kč/čtvrtletí

**VI. Posouzení vzniku újmy**

Ze strany ovládající osoby a ostatních ovládaných osob nedošlo za období roku končícího 30.9.2015 ke vzniku újmy společnosti DELIKOMAT s.r.o. jako ovládané osobě. Protiplnění poskytovaných plnění bylo prováděno výhradně finančním vypořádáním bez zvýhodnění či znevýhodnění jakékoliv strany.

**VII. Závěr**

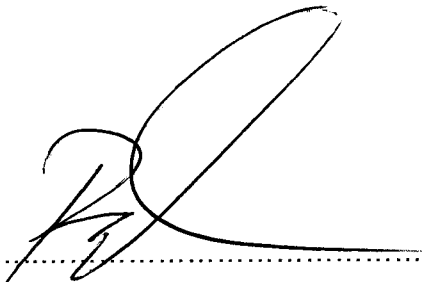
Statutární orgán ovládané osoby konstatuje, že ve vztazích převládají pro ovládanou osobu výhody, neplynou z nich žádná relevantní rizika. Ke vzniku újmy k tíži ovládané osoby v účetním období nedošlo, proto nebude aplikován § 71, případně § 72 ZOK, o vyrovnání újmy.

**9. Doplnující informace**

- a) Za informace uvedené ve výroční zprávě odpovídá jednatel společnosti Ing. Jaroslav Baďura.
- b) Účetní závěrku a výroční zprávu ověřila auditorská firma AUDIT ÚČETNICTVÍ, s.r.o. – oprávnění KA ČR č. 075, odpovědný auditor Ing. Vlastimil Pavéska – oprávnění KA ČR č. 0578.
- c) Nedílnou součástí této výroční zprávy jsou:
- Účetní závěrka k 30.9.2015 v plném rozsahu,
  - Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy
- d) Výroční zpráva za rok končící 30.9.2015 je uložena v sídle společnosti, tj. na adrese Modřice, U Vlečky 843.

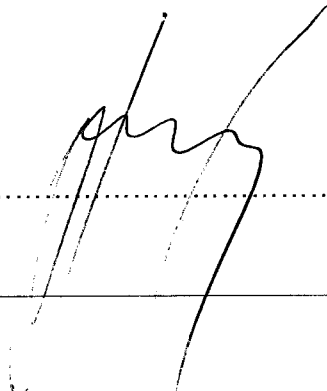
V Modřicích dne 12. 11. 2015

Radek Džiuban  
jednatel společnosti



.....

Ing. Jaroslav Baďura  
jednatel společnosti



.....

# ROZVAHA

v plném rozsahu

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky

DELIKOMAT s.r.o.

ke dni 30. 9. 2015

(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

U Vlečky 843

Modřice

664 42

Účetní jednotka doručí účetní závěrku  
současně s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

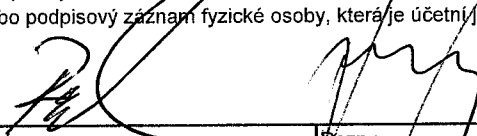
1x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2015	9	63475260

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM Součet A až D	1	1.416.068	- 695.684	720.384	608.334
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	1.161.825	- 695.009	466.816	409.739
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1.až I.8.	4	5.193	- 4.455	738	350
	3. Software	7	4.638	- 4.401	237	350
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10	555	- 54	501	-
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1.až II.9.	13	1.140.833	- 690.327	450.506	393.590
B. II. 1.	1. Pozemky	14	37.376	-	37.376	21.172
B. II. 2.	2. Stavby	15	122.739	- 31.371	91.368	94.608
B. II. 3.	3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	16	977.210	- 658.956	318.254	277.555
B. II. 6.	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	16	-	16	16
B. II. 7.	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	3.492	-	3.492	239
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1.až III.7.	23	15.799	- 227	15.572	15.799
B. III. 1.	1. Podíly - ovládaná osoba	24	11.599	-	11.599	11.599
B. III. 2.	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25	4.200	- 227	3.973	4.200
C.	Oběžná aktiva Součet C.I.až C.IV.	31	248.498	- 675	247.823	192.423
C. I.	Zásoby Součet I.1.až I.6.	32	82.804	-	82.804	66.115
C. I. 1.	1. Materiál	33	5.509	-	5.509	4.105
C. I. 5.	5. Zboží	37	77.295	-	77.295	62.010
C. I. 5.	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44	-	-	-	-
C. III.	Krátkodobé pohledávky Součet III.1.až III.9.	48	139.298	- 675	138.623	100.409
C. III. 1.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	49	125.844	- 675	125.169	95.700
C. III. 4.	4. Pohledávky za společníky	52	20	-	20	-
C. III. 7.	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	7.137	-	7.137	3.596
C. III. 8.	8. Dohadné účty aktivní	56	5.852	-	5.852	643
C. III. 9.	9. Jiné pohledávky	57	445	-	445	470
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek Součet IV.1.až IV.4.	58	26.396	-	26.396	25.899
C. IV. 1.	1. Peníze	59	10.648	-	10.648	8.962
C. IV. 2.	2. Účty v bankách	60	15.748	-	15.748	16.937
D. I.	Časové rozlišení Součet I.1.až I.3.	63	5.745	-	5.745	6.172
D. I. 1.	1. Náklady příštích období	64	5.745	-	5.745	6.172



Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6	
	PASIVA CELKEM	Součet A až C	67	720.384	608.334
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I.až A.V.	68	462.408	391.926
A. I.	Základní kapitál	Součet I.1.až I.3.	69	200	200
A. I. 1.	Základní kapitál		70	200	200
A. II.	Kapitálové fondy	Součet II.1.až II.6.	73	- 4.986	- 4.986
	2. Ostatní kapitálové fondy		75	- 4.986	- 4.986
A. III.	Fondy ze zisku	Součet III.1.až III.2.	80	200	200
A. III. 1.	Rezervní fond		81	200	200
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	Součet IV.1.až IV.3.	83	300.512	257.442
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		84	303.667	260.597
	2. Neuhrazená ztráta minulých let		85	- 3.155	- 3.155
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		87	166.482	139.070
B.	Cizí zdroje	Součet B.I. až B.IV.	89	256.340	214.436
B. I.	Rezervy	Součet I.1.až I.4.	90	24.162	19.824
	3. Rezerva na daň z příjmů		93	7.103	1.369
	4. Ostatní rezervy		94	17.059	18.455
B. II.	Dlouhodobé závazky	Součet II.1.až II.10.	95	9.313	6.596
	10. Odložený daňový závazek		105	9.313	6.596
B. III.	Krátkodobé závazky	Součet III.1.až III.11.	106	170.649	134.064
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů		107	139.078	93.874
	4. Závazky ke společníkům		110	-	11.200
	5. Závazky k zaměstnancům		111	458	431
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		112	5.817	5.285
	7. Stát - daňové závazky a dotace		113	6.910	7.278
	8. Krátkodobé přijaté zálohy		114	2.498	2.330
	10. Dohadné účty pasivní		116	6.255	4.921
	11. Jiné závazky		117	9.633	8.745
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	Součet IV.1.až IV.3.	118	52.216	53.952
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		119	32.216	23.952
	2. Krátkodobé bankovní úvěry		120	20.000	30.000
C. I.	Časové rozlišení	Součet I.1.až I.2.	122	1.636	1.972
C. I. 1.	Výdaje příštích období		123	1.292	1.191
	2. Výnosy příštích období		124	344	781

Sestaveno dne:  9. 11. 2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  	
Právní forma účetní jednotky  společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání  hostinská činnost; zprostředkování obchodu a služeb; velkoobchod a maloobchod; pronájem a půjčování věcí movitých	Pozn.:  Účetní závěrka za období od 1.10.2014 do 30.9.2015	



Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky

**DELIKOMAT s.r.o.**

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů 1x příslušnému finančnímu úřadu

ke dni **30. 9. 2015**

(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**U Vlečky 843**

**Modřice**

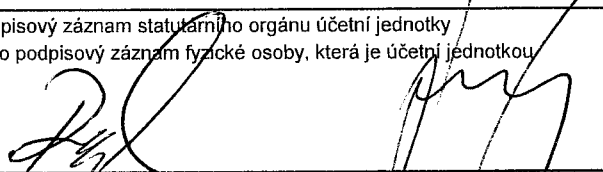
**664 42**

Rok	Měsíc	IČ
<b>2015</b>	<b>9</b>	<b>63475260</b>

Označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	194.534	143.611
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	103.128	78.782
+	Obchodní marže I. - A.	3	91.406	64.829
II.	Výkony Součet II.1.až II.3.	4	1.187.565	1.082.942
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	1.187.565	1.082.942
B.	Výkonová spotřeba Součet B.1.až B.2.	8	734.662	659.166
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	543.841	500.107
2.	Služby	10	190.821	159.059
+	Přidaná hodnota I. - A. + II. - B.	11	544.309	488.605
C.	Osobní náklady Součet C.1.až C.4.	12	210.158	194.400
C. 1.	Mzdové náklady	13	153.674	142.125
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	240	240
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	51.032	47.319
4.	Sociální náklady	16	5.212	4.716
D.	Daně a poplatky	17	1.816	1.660
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	124.270	117.869
III.	Tržby z prodeje dlouhodob.majetku a materiálu Součet III.1.až III.2.	19	13.565	15.248
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	13.565	15.248
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu Součet F.1.až F.2.	22	5.071	3.763
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	5.071	3.763
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 1.451	3.421
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	5.889	4.901
H.	Ostatní provozní náklady	27	15.038	11.461
*	Provozní výsledek hospodaření Rozdíl výnosů a nákladů římská I. až písmeno I.	30	208.861	176.180



Označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	227	-
X.	Výnosové úroky	42	1	13
N.	Nákladové úroky	43	608	656
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	790	390
O.	Ostatní finanční náklady	45	1.991	3.910
*	Finanční výsledek hospodaření Rozdíl výnosů a nákladů římská VI. až písmeno P.	48	- 2.035	- 4.163
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost Součet Q.1.až Q.2.	49	40.344	32.947
Q. 1.	-splatná	50	37.628	32.005
Q. 2.	-odložená	51	2.716	942
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost Provozní výsledek hosp.+ finanční výsledek hosp.- Q.	52	166.482	139.070
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) Výsledek hosp.za běžnou čin. + mimořádný výsledek hosp.-T.	60	166.482	139.070
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	206.826	172.017

Sestaveno dne:  9. 11. 2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
Právní forma účetní jednotky  společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání  hostinská činnost; zprostředkování obchodu a služeb; velkoobchod a maloobchod; pronájem a půjčování věcí movitých	Pozn.:  Účetní závěrka za období od 1.10.2014 do 30.9.2015



Příloha účetní závěrky podle  
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

## PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY v plném rozsahu

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky  
**DELIKOMAT s.r.o.**

Účetní jednotka doručí účetní  
závěrku současně s doručením  
daňového přiznání za daň z příjmů

ke dni **30. 9. 2015**  
(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště  
**U Vlečky 843  
Modřice  
664 42**

1x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
<b>2015</b>	<b>9</b>	<b>63475260</b>

Označení	TEXT	Informace	
1	Den vzniku účetní jednotky nebo datum zahájení činnosti	21. srpna 1995	
	Osoby ovládající nebo s podstatným vlivem na účetní jednotku - výše vkladu v %	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	- cafe + co INTERNATIONAL Holding GmbH	75,00%	75,00%
	- Radek Džiuban	25,00%	25,00%
		-	-
	Změny a dodatky provedené v uplynulém období v obchodním rejstříku	nebyly	
	Popis organizační struktury účetní jednotky její změny v uplynulém období	vedení společnosti - jednatelé - prodej - administrativa - síť poboček a servisních míst: Brno, Praha, Přerov, Jihlava, Č.Budějovice Ostrava, Uherské Hradiště, Plzeň, Kolín, Chomutov, Liberec, Pardubice	
Jména členů statutárního orgánu k rozvahovému dni	jednatelé: - Radek Džiuban - Ing. Jaroslav Baďura		
Jména členů dozorčího orgánu k rozvahovému dni	dozorčí orgán není		
2	Obchodní firma a sídlo úč.jednotek pod podstatným vlivem - výše podílu v %	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	C - Holding s.r.o.	50,00%	50,00%
	Delikommat Slovensko, spol. s r.o.	100,00%	100,00%
		-	-
	Výše vlastního kapitálu a hosp. výsledku za poslední období u těchto společností	Vlastní kapitál	Hosp.výsledek
	C - Holding s.r.o.	7.947	- 1.147
	Delikommat Slovensko, spol. s r.o.	149.698 €	3.382 €
		-	-
Dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu	nejsou		
Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a z nich vyplývající povinnosti	nejsou		
3	Informace o počtu zaměstnanců a výši osobních nákladů:	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	437	420
	z toho členů řídicích orgánů	2	2
	Osobní náklady vynaložené na zaměstnance	209.918	194.160
	z toho na členy řídicích orgánů	6.815	6.215
	Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů	240	240
	Penzijní dluhy bývalým členům řídicích, statutárních nebo dozorčích orgánů	-	



Označení	TEXT	Informace	
4	Zápůjčky a úvěry členům statutár. orgánů - výše, úroková sazba a hlavní podmínky	nejsou	
	Zápůjčky a úvěry členům dozorčích orgánů - výše, úroková sazba a hlavní podmínky	nejsou	
	Zápůjčky a úvěry členům řídicích orgánů - výše, úroková sazba a hlavní podmínky	nejsou	
	Ostatní plnění poskytnutá členům statutárních orgánů - druh a výše plnění	nejsou	
	Ostatní plnění poskytnutá členům dozorčích orgánů - druh a výše plnění	nejsou	
	Ostatní plnění poskytnutá členům řídicích orgánů - druh a výše plnění	nejsou	
5	Informace o aplikaci obecných účetních zásad a použití účetních metod	Zákon č. 563/1991 Sb. v plat. znění Vyhláška č. 500/2002 Sb. České účetní standardy pro podnikatele	
	Způsoby oceňování: a) dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek nakupovaný b) dlouhodobý nehm. a hmot. majetek vytvořený vlastní činností c) cenné papíry, podíly a deriváty d) zásoby nakupované e) zásoby vytvořené vlastní činností f) pohledávky nakupované	pořizovací cena vlastní náklady pořizovací cena pořizovací cena vlastní náklady pořizovací cena	
	Druhy nákladů související s pořízením zásob	přepravné, nájemné, clo	
	Druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů	přímé náklady (materiál, mzda, režie)	
	Způsoby odpisování: a) dlouhodobý nehmotný majetek b) dlouhodobý hmotný majetek c) drobný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek	48 měsíců 1.-2. OS 60 měsíců, ostatní 360 měsíců 24 měsíců	
	Informace o odchylkách od uvedených metod vč. jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření	nejsou	
	Způsob stanovení opravných položek:	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Opravné položky k dlouhodobému nehmotného a hmotného majetku	-	-
	Opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku	227	-
	Opravné položky k zásobám	-	-
	Opravné položky k pohledávkám v konkursním řízení	334	441
	Opravné položky k pohledávkám zákonné	175	204
	Opravné položky k pohledávkám ostatní	166	83
	Celkem opravné položky	902	728
Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu	denním kursem ČNB		

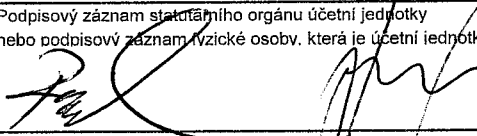


Označení	TEXT	Informace		
5	Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků podle zákona	nedošlo k přecenění na reálnou hodnotu		
	Popis použitého oceňovacího modelu při ocenění majetku a závazků reálnou hodnotou	není		
	Změny reálné hodnoty vč.změn v ocenění ekvivalencí podle druhů finančního majetku	Změna	Účet	
	Cenné papíry a podíly v ovládaných nebo v účet. jednotkách pod podstatným vlivem	-	-	
	Realizovatelné cenné papíry a podíly - dlouhodobé	-	-	
	Majetkové cenné papíry k obchodování	-	-	
	Deriváty	-	-	
	Důvody neocenění majetku a závazků reálnou hodnotou nebo ekvivalencí	podíly ve společnostech jsou oceněny pořizovací cenou v souladu se zákonem 563/1991 Sb.		
6	Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období	nejdou		
	Rozpis odloženého daňového dluhu nebo pohledávky:	Běžné úč.období	Minulé úč.období	
	Z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku	- 12.533	- 10.091	
	Pohledávky z titulu neuhrazených smluvních sankcí	- 21	- 11	
	Účetní rezervy vytvořené na budoucí daňové uznatelné náklady	3.241	3.506	
	Odložená pohledávka z důvodu ÚOP k zásobám a dodaným závazkům	-	-	
	Celkem odložený daňový dluh ( - ) nebo pohledávka ( + )	- 9.313	- 6.596	
	Rozpis rezerv:	Běžné úč.období	Minulé úč.období	
	Rezerva na opravy hmotného majetku	-	-	
	Ostatní rezervy podle zvláštních předpisů	-	-	
	Rezerva na důchody a podobné závazky	-	-	
	Rezerva na daň z příjmů	7.103	1.369	
	Ostatní rezervy	17.059	18.455	
	Celkem rezervy	24.162	19.824	
	Rozpis dlouhodobých úvěrů vč. úrok.sazeb:	Zajištění úvěru	Výše úvěru	Úroková sazba
	úvěr na investice od KB na financování administrativně-skladového areálu v Praze-Vestci	zástavní právo k nemovitostem v Praze a Modřicích, ručením třetí osobou	2.216	5,35%
	úvěr na investice od KB na financování výstavby administrativně-skladového areálu v Modřicích	zástavní právo k nemovitostem v Modřicích	15.000	1,95%
	úvěr na investice od KB na nákup pozemků v k.ú. Modřice	zástavní právo k pořizované nemovitosti - pozemku	15.000	1,75%
	Celkem dlouhodobé úvěry		32.216	
	Výše splatných dluhů a pohledávek:		Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti		-	-
	Pojistné veřejného zdravotního pojištění		-	-
	Daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů		-	-
	Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou		-	-
	Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely:		Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Dotace na investiční účely		-	-
	Dotace na provozní účely		-	-
	Celkem přijaté dotace		-	-
	Informace o druzích zvířat, která jsou vykazována jako dlouhodobý hmotný majetek a zásoby		nejdou	



Označení	TEXT	Informace	
		Běžné úč.období	Minulé úč.období
7	Doplňující informace o majetku a závazcích:		
	Pohledávky po lhůtě splatnosti	24.023	14.894
	z toho pohledávky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let	-	-
	Pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku	1.505	260
	Dluhy po lhůtě splatnosti	881	494
	z toho dluhy, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let	-	-
	Penzijní dluhy	-	-
	Dluhy k účetním jednotkám v konsolidačním celku	1.002	8.114
	Cizí majetek uvedený v rozvaze	-	-
	Nájem a pacht majetku	Pronájem nebytových prostor pro provoz prodejních automatů na různých místech prakticky po celém území ČR Pronájem budov pro sklady a servisní střediska	
Majetek zatížený věcným právem	areál v Modřicích, pozemek a stavba v Praze - zástava na investiční úvěry Komerční banky		
Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky	nejsou		
8	Náklady a výnosy provozního výsledku hospodaření v členění dle přílohy č.2 vyhlášky pokud účetní jednotka zvolí sestavení výkazu zisku a ztráty podle přílohy č. 3 vyhlášky	x	
9	Informace, které nejsou vykázány v rozvaze	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Výše závazků, které nejsou vykázány v rozvaze	-	-
	Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze	-	-
	Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky, jsou-li rizika nebo užítky z těchto operací významné a finanční dopad těchto operací na účetní jednotku	nejsou	
10	Informace o významných transakcích účetní jednotky se spřízněnými stranami podle jejich charakteru, popř. u akciové společnosti o významných transakcích provedených přímo nebo nepřímo s většinovými akcionáři nebo členy jejich orgánů, pokud tyto transakce nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	správa účetního software a poradenské služby od café+co International Holding Gmb	5.952	5.659
	nákup různého zboží od společnosti cafe+co Österreich Automaten-Catering und Be	9.163	10.200
	nákup různého zboží od společnosti La Cultura del Caffè Gesellschaft m.b.H.	98	1.507
	nákup různého zboží od jiných spřízněných společností	852	821
	prodej zboží a služeb společnosti café+co Delikommat Sp. z.o.o. PL	1.595	945
	prodej služeb a přefakturace společnosti café+co International Holding GmbH	1.180	35
	prodej zboží a náhradních dílů společnosti Delikommat d.o.o. Maribor	140	52
	prodej zboží a náhradních dílů společnosti cafe+co Österreich Automaten-Catering u	220	272
	prodej zboží a náhradních dílů společnosti café+co Ital- és Étélautomata Kft.	1.059	980
	prodej zboží a náhradních dílů společnosti Delikommat Slovensko, spol. s r.o.	22.583	14.879
	prodej zboží a náhradních dílů společnosti Café+co Rus, ZAO	7.234	8.374
prodej zboží, náhradních dílů a služeb jiným spřízněným společnostem	102	122	
11	Informace o celkových odměnách statutárnímu auditorovi - auditorské společnosti	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Povinný audit účetní závěrky	150	150
	Jiné ověřovací služby	60	80
	Daňové poradenství	-	-
	Jiné neauditorské služby	60	60

Označení	TEXT	Informace	
		Počet	Ocenění
12	Počet a jmen.hodnota nebo ocenění vydaných akcií nebo změn podílů v období:		
	- nejsou	-	-
		-	-
	Celkem	-	-
	Informace o vyměnitelných dluhopisech nebo obdobných cenných papírech nebo právech s vyznačením jejich počtu a rozsahu práv, které zakládají	nejdou	
	Významné položky zvýšení nebo snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu	+ 166 482 zisk za účetní období - 96 000 vyplacené podíly na zisku	
	Struktura vlastního kapitálu po přeměně	přeměna neproběhla	
13	Rozvržení tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle druhů činností a trhů:	Běžné úč.období	Minulé úč.období
	Prodej surovin do automatů	148.347	110.869
	Prodej nápojových automatů, náhradních dílů a balíčků zboží	46.187	32.742
	Příjmy z provozování náp. automatů	1.167.348	1.065.879
	Pronájem automatů	6.934	6.502
	Servis automatů a ostatní služby	13.283	10.561
		-	-
	Celkem tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb	1.382.099	1.226.553
	z toho dodávky do EÚ	23.578	17.111
	vývoz mimo EÚ	7.234	9.494
14	Odůvodnění úpravy informací za minulé úč.období v rozvaze a výkazu zisku a ztráty, popřípadě ponechání nesrovnatelných informací	nejdou	
	Podmíněnost nabytí právních účinků vkladu do katastru nemovitostí	nejdou	
	Přehled o peněžních tocích	viz příložený výkaz	
	Přehled o změnách vlastního kapitálu	viz příložený výkaz	
15	Ostatní významné informace související s účetní závěrkou: nejdou		

Sestaveno dne:  9. 11. 2015	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky  společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání hostinská činnost; zprostředkování obchodu a služeb; velkoobchod a maloobchod; pronájem a půjčování věcí movitých
	Pozn.: Účetní závěrka za období od 1.10.2014 do 30.9.2015



Přehled o peněžních tocích podle  
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky  
**DELIKOMAT s.r.o.**

Účetní jednotka doručí účetní závěrku  
současné s doručením daňového  
příznání za daň z příjmů

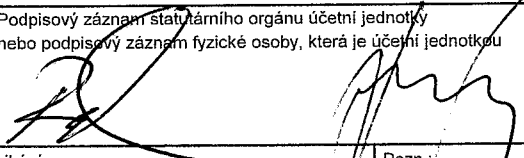
ke dni **30. 9. 2015**  
(v celých tisících Kč)

1x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2015	9	63475260

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště  
**U Vlečky 843**  
Modřice  
664 42

Označ. a	TEXT b	(+/-) c	Běžné úč.období 1	Minulé úč.období 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku období		25.899	35.977
Z.	Účetní zisk / ztráta z běžné činnosti před zdaněním	(+/-)	206.826	172.017
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	SUM	115.159	110.448
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou ZC prodaných stálých aktiv	(+/-)	124.270	117.869
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	(+/-)	- 1.224	3.421
A.1.3.	Zisk / ztráta z prodeje stálých aktiv	(-/+)	- 8.494	- 11.485
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a výnosové úroky	(+/-)	607	643
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	SUM	321.985	282.465
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	SUM	- 1.209	- 22.384
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti vč.aktivních účtů časového rozlišení	(-/+)	- 37.769	- 13.429
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti vč.pasív.úctů čas.rozlišení	(+/-)	53.249	1.798
A.2.3.	Změna stavu zásob	(-/+)	- 16.689	- 10.753
A.**	Čistý peněžní tok před zdaněním a mimořádnými položkami	SUM	320.776	260.081
A.3.	Výdaje z plateb úroků z výjimkou kapitalizovaných úroků	(-)	- 608	- 656
A.4.	Přijaté úroky	(+)	39	14
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky za minulá období	(-)	- 31.894	- 29.488
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	SUM	288.313	229.951
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	(-)	- 192.445	- 138.407
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	(+)	13.565	15.248
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	SUM	- 178.880	- 123.159
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	(+/-)	- 1.736	15.930
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněž.ekvivalenty	SUM	- 107.200	- 132.800
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku vč. zaplacené srážkové daně	(-)	- 107.200	- 132.800
C.***	Čistý peněžní tok vřahující se k finanční oblasti	SUM	- 108.936	- 116.870
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	SUM	497	- 10.078
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	SUM	26.396	25.899

Sestaveno dne:  9. 11. 2015	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
Právní forma účetní jednotky  společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání hostinská činnost; zprostředkování obchodu a služeb; velkoobchod a maloobchod; pronájem a půjčování věcí movitých
	Pozn.: Účetní závěrka za období od 1.10.2014 do 30.9.2015



Přehled o změnách vlastního kapitálu  
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

Obchodní firma nebo  
jiný název účetní jednotky

DELIKOMAT s.r.o.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku  
současně s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

ke dni **30. 9. 2015**

(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

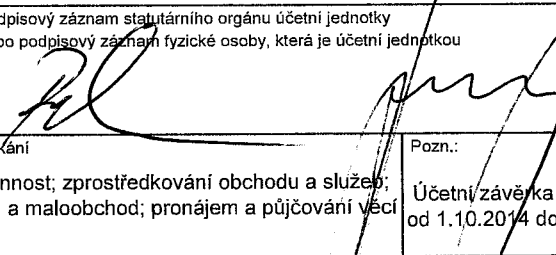
U Vlečky 843

1x příslušnému finančnímu  
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
<b>2015</b>	<b>9</b>	<b>63475260</b>

Modřice  
664 42

Označ. a	Text b	Základní kapitál		Kapitálové fondy		Fondy ze zisku	Výsledek hospodaření	Vlastní kapitál
		A. I.	A. II.	A. III.	A. IV.+V.	A.		
P.	Počáteční stav minulého úč.období	200	- 4.986	200			401.442	396.856
B.	Zisk, ztráta vykázané ve výkazu zisku a ztráty	-	-	-			139.070	139.070
C.	Zisk, ztráta celkem	-	-	-			139.070	139.070
D.1.	Podíly na zisku	-	-	-			- 144.000	- 144.000
R.	Stav na konci minulého úč.období	200	- 4.986	200			396.512	391.926
B.	Zisk, ztráta vykázané ve výkazu zisku a ztráty	-	-	-			166.482	166.482
C.	Zisk, ztráta celkem	-	-	-			166.482	166.482
D.1.	Podíly na zisku	-	-	-			- 96.000	- 96.000
R.	Stav na konci běžného úč.období	200	- 4.986	200			466.994	462.408

Sestaveno dne:  9.11.2015		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  	
Právní forma účetní jednotky  společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání hostinská činnost; zprostředkování obchodu a služeb; velkoobchod a maloobchod; pronájem a půjčování věcí movitých	Pozn.: Účetní závěrka za období od 1.10.2014 do 30.9.2015	





# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

## pro společníky a jednatele společnosti DELIKOMAT s.r.o.

### **ZPRÁVA O ÚČETNÍ ZÁVĚRCE**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti s ručením omezeným DELIKOMAT s.r.o. se sídlem Modřice, U Vlečky 843, PSČ: 664 42, IČ: 63475260, která se skládá z rozvahy k 30.9.2015, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 30.9.2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

#### ***Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku***

Statutární orgán společnosti DELIKOMAT s.r.o. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### ***Odpovědnost auditora***

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### ***Výrok auditora***

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DELIKOMAT s.r.o. k 30.9.2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 30.9.2015 v souladu s českými účetními předpisy.**

## **ZPRÁVA O ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH**

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích sestavenou podle § 82 zákona o obchodních korporacích společnosti DELIKOMAT s.r.o. za rok končící 30.9.2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti DELIKOMAT s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

**Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti DELIKOMAT s.r.o. za rok končící 30.9.2015 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.**

## **ZPRÁVA O VÝROČNÍ ZPRÁVĚ**

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti DELIKOMAT s.r.o. za rok končící 30.9.2015 s účetní závěrkou, která je součástí této výroční zprávy. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti DELIKOMAT s.r.o. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní

Ověření jsme provedli 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 (materiálních) ohledech v souladu s při-slušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

**Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti DELIKOMAT s.r.o. k 30.9.2015 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.**

V Brně dne 25.11.2015

Obchodní firma a sídlo auditora:

AUDIT ÚČETNICTVÍ, s.r.o.  
se sídlem Brno, Příkop 838/6  
oprávnění KA ČR č. 075

Auditor odpovědný za vypracování zprávy:

Ing. Vlastimil Pavéska - oprávnění KA ČR č. 0578



*Vlastimil Pavéska*  
auditor