

Příloha k účetní závěrce za rok 2015

obchodní společnosti

POLY-ANALYSER s.r.o.
Litvínovská čp.336, Lom, PSČ 435 11

*podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli

Obsah:

OBSAH:	2
1. OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1. Popis účetní jednotky	3
1.1.1. Obchodní firma případně název účetní jednotky: POLY-ANALYSER s.r.o.....	3
1.1.2. Sídlo: Lom, Litvínovská č.p.336, PSČ 435 11	3
1.1.3. IČ: 64 65 15 41	3
1.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	3
1.1.5. Předmět podnikání:	3
1.1.6. Rozvahový den: 31.12.2013	3
1.1.7. Datum vzniku společnosti: 29.01.1996	3
1.1.8. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí na základním kapitálu 20 a více %:.....	3
1.1.9. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:.....	3
1.2. Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady.....	3
1.3. Identifikace skupiny - obchodní firmy, v nichž má účetní jednotka podíl.....	4
1.4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	4
2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	5
2.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad	5
2.2. Dlouhodobý hmotný majetek	5
2.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného majetku	5
2.2.2. Technické zhodnocení	5
2.2.3. Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávký a případně o opravnou položku.	5
2.2.4. Odepisování	5
2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek	6
2.3.1. Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku	6
2.3.2. Technické zhodnocení	6
2.3.3. Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávký a případně o opravnou položku.	6
2.4. Finanční majetek	6
2.4.1. Oceňování podílů	6
2.5. Zásoby	6
2.5.1. Ocenění zásob	6
2.5.2. Účtování zásob	6
2.6. Odchytky od účetních metod	7
2.7. Opravné položky k majetku	7
2.8. Přepočítání údajů cizí měny na českou měnu	7
3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY, ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	8
3.1. Dlouhodobý hmotný majetek	8
3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek	8
3.3. Majetek najatý formou finančního leasingu	8
3.4. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti	9
3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti	9
3.4.2. Závazky po lhůtě splatnosti	9
3.4.3. Rezervy	9
3.5. Rozpis dlouhodobých úvěrů	9
4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY ČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY	10
4.1. Výnosy z běžné činnosti	10
5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY SPOLEČNOST NEDOŠLO K VÝZNAMNÝM UDÁLOSTEM PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	10
6. ZÁKLADNÍ KAPITÁL, EMITOVANÉ AKCIE, DLUHOPISY, PODÍLY (ODST. 6.1))ZVÝŠENÍ NEBO SNÍŽENÍ VLASTNÍHO KAPITÁLU.....	10

6.1. Základní kapitál 10

1. Obecné údaje

2. Popis účetní jednotky

2.1.1. Obchodní firma případně název účetní jednotky: POLY-ANALYSER s.r.o.

2.1.2. Sídlo: Lom, Litvínovská č.p.336, PSČ 435 11

2.1.3. IČ: 64 65 15 41

2.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

2.1.5. Předmět podnikání:

- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- Zprostředkovatelská a poradenská činnost
- Montáž a opravy měřicí a regulační techniky
- Výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- Kovoobráběčství
- Analytické a laboratorní práce včetně poradenské činnosti
- Pronájem bytových a nebytových prostor včetně poskytování dalších služeb

2.1.6. Rozvahový den: 31.12.2015

2.1.7. Datum vzniku společnosti: 29.01.1996

2.1.8. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí na základním kapitálu 20 a více %:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby (společník)	Sídlo, bydliště	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		vklad	tj. %	vklad	tj. %
Petr Daněk	Hornická 324, Lom	25	25	25	25
Jan Dvořák	Albrechtická 257, Litvínov	25	25	25	25
Jana Jankovičová	Sadová 159/2, Horní Jiřetín	25	25	25	25
Miroslav Pařízek	Želenice č.p.157, Želenice	25	25	25	25

2.1.9. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku nebyly.

2.2. *Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady*

Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady

2.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

			Běžné účetní období	Minulé účetní období	
502Za městn anci	zaměs tnanci	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	17	16	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	4	4	
	mzdo vé nákla dy	Mzdové náklady celkem	3903	3502	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	1483	1280	
	sociál ní a zdrav ot.poji štění	Sociální a zdravotní pojištění celkem	1168	1032	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	534	396	
		ostatní sociální náklady	119	101	
			Osobní náklady celkem	7207	6311

3. Účetní metody a obecné účetní zásady

3.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

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

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých (Kč) v tisících.

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

3.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného majetku

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než **Kč 40 000 v jednotlivém případě**.

Dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky, případně o opravné položky.

Drobný hmotný majetek do 40.000,- Kč včetně je účtován do nákladů společnosti na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obrátu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obrátu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

3.2.2. Technické zhodnocení

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku Kč 40 000 (§ 33 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování.

3.2.3. Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku.

Majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka nemá.

Majetek nabytý bezúplatně a darováním účetní jednotka nemá.

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

3.2.4. Odepisování

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je účetně odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Skupina	Roční odpis v % nebo odpis v měsících
Budovy	3,4
Výrobní stroje	
Počítačové systémy	50
Dopravní prostředky	25
Nábytek	
Inventář	
Ostatní	

3.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

3.3.1. Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než **Kč 60 000 v jednotlivém případě**.

Drobný nehmotný majetek do 60.000,- Kč včetně je účtován do nákladů společnosti na účet 518.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obratu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obratu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

3.3.2. Technické zhodnocení

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku částku Kč 60 000 (§ 32a odst. 6 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování. Doba odepisování nesmí být kratší než 18 měsíců.

3.3.3. Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku.

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

3.4. Finanční majetek

3.4.1. Oceňování podílů

Účetní jednotka oceňuje všechny podíly, které jsou uvedeny v řádku 1.3. této přílohy ekvivalencí.

3.5. Zásoby

3.5.1. Ocenění zásob

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší náklady pořízení (zejména clo, doprava).

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

3.5.2. Účtování zásob

Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí způsobem A.

3.6. Odchyly od účetních metod

Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

3.7. Opravné položky k majetku

– pohledávky

způsob tvorby opravných položek u nepromičených pohledávek po lhůtě splatnosti podle § 8a ZoR (mimo konkurz)

Počet měsíců	Daňově	Účetně	Částka	Opravná položka
1	0			
3	0	10		
6	20	20	0	0
12	33*	50		
18	50*	50		
24	66*	80		
30	80*	80		
36	100*	100		

* podmínkou je zahájení řízení proti dlužníkovi podle předpisů o rozhodčím řízení

Opravná položka k pohledávkám je tvořena pouze k jedné pohledávce – zahraniční splatné 4.3.2003 – opravná položka je tvořena po přepočtu kursového rozdílu k 31.12.

Opravná položka ve výši 9561,39 Kč tvořena v letošním roce je vyloučena z daňových nákladů.

Celkový přehled Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pohledávkám - § 8 ZoR	0	0	0	0	0	0	0	0

Celkový přehled Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pohledávkám - § 8a ZoR	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohledávkám - § 8b ZoR								
Pohledávkám - § 8c ZoR								
Pohledávkám - účetní								
Jiné pohledávky								
Celkem	0	0	0	0	0	0	0	0

3.8. Přepočtení údajů cizí měny na českou měnu

Účetní jednotka používá denní kurz ČNB pro veškeré účetní případy, k 31.12. je proveden přepočtení a zúčtování kursové rozdíly.

Vymezení okamžiku uskutečnění účetního případu:

pohledávky – den vystavení faktury

závazky – den přijetí faktury

4. Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty, účetní metody a obecné účetní zásady

4.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	52	52	0		0	0	52	
Stavby	1023	1023	0		0	0	1023	
Samostatné movité věci - stroje a zařízení	0	0	0		0	0	0	
Samostatné movité věci - dopravní prostředky	2514	459	0	0	2972	0	2513	
Samostatné movité věci - inventář	44	44	0		0	0	44	
Celkem	3633	1578	0		2972	0	3632	

4.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Pořizovací cen	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	45	45	0	0	0	0	45	45
Celkem	45	45	0	0	0	0	45	45

4.3.1 Drobný majetek neuvedený v rozvaze

Jde o majetek účtovaný vedený v operativních evidencích. Není zahrnut v rozvaze.

Běžné období			Minulé období		
Název majetku	ks	pořizovací cena	Název majetku	ks	pořizovací cena
Hmotný		1151	hmotný		862
Nehmotný		138	nehmotný		138

4.3. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

4.3.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
170	0	371	0

4.3.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
31	0	38	0

4.3.3. Rezervy

		Zůstatek 1.1. běžného období	Tvorba běžného období	Čerpání běžného období	Zůstatek 31.12. běžného období
Zá ko nn é re ze rv y	Rezerva na opravy HIM	0	0	0	0
	Rezerva podle zvláštních právních předpisů				
	Celkem	0	0	0	0

4.4. Rozpis dlouhodobých úvěrů

Dlouhodobý úvěr

	Dlouhodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti		
Zůstatek k 1.1.1		60	Automobil Renault Megane
splátky		45	
zůstatek		15	
Úvěr.č. "150011790			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: FCE Credit, s.r.o.			
Zůstatek k 1.1.1		209	Automobil Škoda Octavia
splátky		39	
zůstatek		170	
Úvěr.č. 1322002360			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: RCI Financial Services			
Zůstatek k 1.1.1		176	Automobil Renault Fluence
splátky		41	
zůstatek		135	
Úvěr.č. "1322002359			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: RCI Financial Services			
Zůstatek k 1.1.1		163	Automobil Renault Kango
splátky		38	
zůstatek		125	
Zůstatek k 1.1.1		201	Automobil Renault Kango
splátky		37	
zůstatek		163	
Zůstatek k 1.1.1		249	Automobil Grand Tour
splátky		44	
zůstatek		156	
Zůstatek k 1.1.1		455	Automobil Renault Trafic
splátky		1	
zůstatek		448	

5. Doplňující údaje k Výkazu zisku a ztráty čtení metody a obecné účetní zásady

5.1. Výnosy z běžné činnosti

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	7301	7265	36	3325	3159	166
Tržby z prodeje vl. vyr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	10526	10526	0	11010	10110	0
Ostatní výnosy	733	733	0	1202	1202	0
Celkem	18560	18524	36	15537	14471	166

6. Významné události po datu účetní závěrky U společnosti nedošlo k významným událostem po datu účetní závěrky.

7. Základní kapitál, Emitované akcie, dluhopisy, podíly (odst. 6.1) 'Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné období
Základní kapitál	100
Zákonný rezervní fond	10
Kapitálový fond (414)	0
Ostatní fondy	0
Nerozdělený zisk minulých let	6721
Neuhrazená ztráta minulých let	0
Hospodářský výsledek běžného období	502
Vlastní kapitál celkem	

7.1. Základní kapitál

Běžné období			
Společník	Výše podílu v %	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Petr Daněk	25	0	-
Jana Jankovičová	25	0	-
Jan Dvořák	25	0	-
Miroslav Pařízek	25	0	-

Minulé období			
Společník	Výše podílu v %	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Petr Daněk	25	0	-
Jana Jankovičová	25	0	-
Jan Dvořák	25	0	-
Miroslav Pařízek	25	0	-

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29.3.2015

Sestavil: Nina Doubová

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

.....*Jankovičová*.....

POLY-ANALYSER

POLY-ANALYSER s.r.o.

IC: 64051641, DIČ: C234651541

www.poly-analyser.cz, info@poly-analyser.cz

Upozornění: Opis pouze pro potřebu poplatníka ke kontrole elektronicky odeslaných údajů, nelze jej použít jako součást účetní závěrky, bude-li přiznání podáváno v listinné podobě.

Daňový subjekt:	POLY-ANALYSER s.r.o.
IČ / DIČ:	64651541 / CZ64651541
Sídlo účetní jednotky:	Litvínovská 336/16, 43511 LOM

Vybrané údaje z Výkazu zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění , ve zjednodušeném rozsahu
(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby za prodej zboží	7301	3325
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	5520	2642
+	Obchodní marže	1781	683
II.	Výkony	10526	11009
B.	Výkonová spotřeba	6498	7539
+	Přidaná hodnota	5809	4153
C.	Osobní náklady	5190	4634
D.	Daně a poplatky	22	20
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	384	234
III.	Tržby zprodeje dlouhodobého majetku a materiálu	382	959
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	115	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek vprovozní oblasti akomplexních nákladů přítších období	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	344	41
H.	Ostatní provozní náklady	175	182
V.	Převod provozních výnosů	0	0
I.	Převod provozních nákladů	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	650	81
VI.	Tržby zprodeje cenných papírů a podílů	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	0	84
VII.	Výnosy zdlouhodobého finančního majetku	0	200
VIII.	Výnosy zkrátkodobého finančního majetku	0	0
K.	Náklady zfinančního majetku	0	0
IX.	Výnosy zpřecenění cenných papírů a derivátů	0	0
L.	Náklady zpřecenění cenných papírů a derivátů	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	0	0
X.	Výnosové úroky	0	0
N.	Nákladové úroky	65	51
XI.	Ostatní finanční výnosy	6	2
O.	Ostatní finanční náklady	88	74
XII.	Převod finančních výnosů	0	0
P.	Převod finančních nákladů	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	-146	-8
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	0	26
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	503	46
XIII.	Mimořádné výnosy	0	0
R.	Mimořádné náklady	1	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření	-1	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	438	46
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	502	72

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:

Upozornění: Opis pouze pro potřebu poplatníka ke kontrole elektronicky odeslaných údajů, nelze jej použít jako součást účetní závěrky, bude-li přiznání podáváno v listinné podobě.

Daňový subjekt:	POLY-ANALYSER s.r.o.
IČ / DIČ:	64651541 / CZ64651541
Sídlo účetní jednotky:	Litvínovská 336/16, 43511 LOM

Vybrané údaje z Rozvahy (bilance) pro podnikatele, ve zjednodušeném rozsahu
(v celých tisících Kč)

A K T I V A		brutto	korekce	netto	minulé období netto
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	13426	-1860	11566	9488
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	4092	-1860	2232	2157
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	4092	-1860	2232	2157
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	9299	0	9299	7325
C.I.	Zásoby	744	0	744	1397
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky	4548	0	4548	4165
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	4006	0	4006	1761
D.I.	Časové rozlišení	35	0	35	6

P A S I V A		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	11566	9488
A.	Vlastní kapitál	7269	7031
A.I.	Základní kapitál	100	100
A.II.	Kapitálové fondy	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	10	10
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	6721	6874
A.V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	438	46
A.V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	0	0
B.	Cizí zdroje	4297	2457
B.I.	Rezervy	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky	3034	1398
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	1263	1058
C.I.	Časové rozlišení	0	0

Člen statutárního orgánu, jehož podpisový záznam byl připojen k účetní závěrce:	
---	--