

Příloha k účetní uzávěrce

Společnosti IMC Holding spol. s r.o.
k 31. 12. 2016

Příloha vychází z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: IMC Holding spol. s r.o.

Sídlo: Dykova 13/1070, 101 00 Praha 10 - Vinohrady

Právní forma: společnost s ručením omezeným

IČO: 45276927

Rozhodující předmět činnosti:

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu
- zprostředkovatelská činnost v oblasti služeb (mimo činností uvedených v §3 zákona č. 455/1991 Sb.)
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- výroba stavebních hmot a stavebních výrobků
- pronájem a půjčování věcí movitých
- správa a údržba nemovitostí
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- skladování zboží a manipulace s nákladem
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců
- poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava nákladní

Datum vzniku společnosti: 19. 5. 1992

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky:

Jméno fyzické osoby Název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	Podíl	tj. %
Ing. Miloš ČERNÝ	V Olšínách 116/2192, Praha	9 000 000	90	9 000 000	90
JUDr. Miloslav ČERNÝ	Pod Parukářkou 12/2760, Praha	500 000	5	500 000	5
Ing. Martin ČERNÝ	Pod Parukářkou 12/2760, Praha	500 000	5	500 000	5

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Žádné

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno
Jednatel	Černý	Miloš

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20%: žádná

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Průměrný roční přepočtený stav zaměstnanců: 11

Z toho členů řídicích orgánů:	1
Mzdové náklady činily	3504 tis. Kč.
Zdravotní a sociální pojištění činilo	1188 tis. Kč.
Ostatní náklady	19 tis. Kč.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Po provedení účetní závěrky účetní jednotka konstatuje, že účetnictví je vedeno, uzávěrka provedena a příloha zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a s vyhláškou č. 500/2002 Sb. Všechny vykazované údaje vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. V případě, že některá skutečnost není popsána, během účetního období nenastala, účetní jednotky se netýká nebo je příslušný ukazatel nulový.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

V roce 2016 bylo účtováno o zásobách metodou B

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Odpadá

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevladnila cenné papíry

1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat

Odpadá

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Odpadá

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky zásob

V roce 2016 byla tvořena opravná položka dle §8 zákona o rezervách za dlužníkem v insolvenčním řízení.

5. Opravné položky majetku

Odpisové plány účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interním předpisu takto:

Systém odpisování dlouhodobého majetku

Účetní odpisy dlouhodobého hmotného majetku ve vstupní ceně nad 40.000,- Kč jsou propočteny dle uvážení účetní jednotky s ohledem na dobu užívání hmotného majetku.

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný majetek dlouhodobé povahy v hodnotě do 20.000,- Kč je účtován přímo do spotřeby, přičemž od hodnoty 10.000,- Kč podléhá mimoúčetní evidenci.

Účetní odpisy majetku ve vstupní ceně od 20.000,- Kč do 40.000,- Kč jsou stanoveny rovnoměrně po dobu 24 měsíců. Daňové odpisy jsou uplatňovány ve výši 100%.

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

Ve sledovaném období společnost účtovala v cizí měně a používala denní kurz ČNB. Na konci roku všechny závazky, pohledávky, banky a pokladny byly přepočítány podle kurzu ČNB k 31.12.2016 a rozdíly zaúčtovány na kurzové výnosy resp. kurzové náklady.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Žádné

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Žádné

1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Žádné

1.4. Manka a přebytky u zásob

Žádné

2. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné

3. Doplnující informace o hmotné a nehmotné majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Netto hodnota v tis.	
	Běžné období	Minulé období
Pozemky	4201	4006
Stavby	12232	11436
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2195	3628
Nedokončený DHM	536	551

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Žádný

3.3. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Žádný

3.4. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Žádné

4. Pohledávky a závazky

4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti – víc než 180 dnů

Po splatnosti 180-360 dnů 24 tis. Kč
Po splatnosti nad 360 dnů 1.224 tis. Kč

4.2. Závazky po lhůtě splatnosti – více než 180 dnů

Po splatnosti 180 – 360 dnů 0.- Kč
Po splatnosti nad 360 dnů 5 tis.- Kč

4.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině

Žádné

4.4. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Žádné

4.5. Další významné potenciaální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Žádné

5. Rezervy

Žádné

6. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období n a výzkum a vývoj

Žádné

7. Údaje o přeměnách

Žádné

Sestaveno dne: 30.6.2017