

Tritia spol. s r.o. Truhlářská 7, Cheb 350 02, IČ 18233864

Tel. 354 420811, fax 354 420820

Web: www.tritia.cz Email: tritia@tritia.cz

Firma zapsána do OR u Krajského soudu v Plzni dne 26.9. 1991 v oddílu C vložka 928

Ú Č E T N Í Z Á V Ě R K A

ROK 2016

Seznam dokumentů:

1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016
2. Rozvaha v plném rozsahu k 31.12. 2016
3. Výkaz zisku a ztráty, druhové členění v plném rozsahu k 31.12. 2016
4. Přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2016 do 31.12. 2016
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1. 2016 do 31.12. 2016
6. Příloha k účetní závěrce podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.
7. Výroční zpráva za rok 2016
8. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2016

Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O

A U D I T O R A

o ověření účetní závěrky

společnosti

Tritia spol. s r.o., se sídlem Truhlářská 7, Cheb

PSČ 350 02, IČ: 18233864

za účetní období 1.1.2016 – 31.12.2016.

Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha k účetní závěrce v plném rozsahu
Přehled o peněžních tocích
Přehled o změnách vlastního kapitálu

Praha 5 Zličín dne 12.6.2017

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: společníci společnosti Tritia spol. s r.o.se sídlem Truhlářská 7, Cheb PSČ 350 02

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Tritia spol. s r.o. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření [a peněžních toků] za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- *ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a*
- *ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.*

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- *Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním orgánem.*
- *Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.*
- *Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.*

- *Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.*
- *Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.*

Naší povinností je informovat statutárním orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Praha 5 Zličín dne 12.6.2017

*Ověření provedl auditor **Ing. František MEIERL**, Lačnovská 377/8, 155 21 Praha 5 Zličín, zapsaný v seznamu auditorů vedeném Komorou auditorů ČR pod poř. č. 1160.*



*Ing. František MEIERL
auditor ev. č. 1160*

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

IČO

1 8 2 3 3 8 6 4

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	001	158 035	78 142	79 893	76 339
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	139 080	78 042	61 038	61 314
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.5.2.)	004	2 325	1 606	719	1 093
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				0
2.	Ocenitelná práva	006	1 155	1 155	0	0
2.1.	Software	007	1 155	1 155	0	0
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				0
3.	Goodwill	009				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	1 170	451	719	1 093
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	014	136 695	76 436	60 259	60 161
1.	Pozemky a stavby	015	37 422	15 986	21 436	21 163
1.1.	Pozemky	016	1 458		1 458	1 458
1.2.	Stavby	017	35 964	15 986	19 978	19 705
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	96 999	58 381	38 618	38 637
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	2 069	2 069	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				0
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	205		205	361
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	205		205	361

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	027	60		60	60
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	028				0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	029				0
3.	Podíly – podstatný vliv	030	60		60	60
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	031				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	037	18 629	100	18 529	14 700
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	038	3 661		3 661	3 852
1.	Materiál	039	2 888		2 888	2 877
2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	13		13	3
3.	Výrobky a zboží	041	760		760	972
3.1.	Výrobky	042	162		162	80
3.2.	Zboží	043	598		598	892
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				0
C.II	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	046	11 991		11 991	9 607
1.	Dlouhodobé pohledávky	047				0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	049				0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	050				0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				0
1.5.	Pohledávky - ostatní	052				0
5.1.	Pohledávky za společníky	053				0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				0
5.3.	Dohadné účty aktivní	055				0
5.4.	Jiné pohledávky	056				0

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	057	11 991		11 991	9 607
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	9 795		9 795	7 334
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	059				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	060				0
2.4	Pohledávky - ostatní	061	2 196		2 196	2 273
4.1.	Pohledávky za společníky	062	245		245	0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	53		53	26
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 782		1 782	2 120
4.5.	Dohadné účty aktivní	066				0
4.6.	Jiné pohledávky	067	116		116	127
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	068	100	100	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	069				0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	100	100	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	071	2 877		2 877	1 241
1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	889		889	420
2.	Peněžní prostředky na účtech	073	1 988		1 988	821
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	074	326		326	325
1.	Náklady příštích období	075	326		326	325
2.	Komplexní náklady příštích období	076				0
3.	Příjmy příštích období	077				0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	078	79 893	76 339
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.V.I.)	079	39 318	41 221
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	080	13 600	13 600
1.	Základní kapitál	081	13 600	13 600
2.	Vlastní podíly (-)	082		0
3.	Změny základního kapitálu	083		0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	084		0
1.	Ážio	085		0
2.	Kapitálové fondy	086		0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087		0
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	092	14 279	14 317
1.	Ostatní rezervní fondy	093	1 640	1 640
2.	Statutární a ostatní fondy	094	12 639	12 677
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.+ A.IV.3.)	095	13 304	17 820
1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	13 304	17 820
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		0
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	-1 865	-4 516
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		0
B. + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	101	40 575	35 118
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	102		0
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		0
2.	Rezerva na daň z příjmů	104		0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		0
4.	Ostatní rezervy	106		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném úč. období 5	Stav v minulém úč. období 6
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	107	40 575	35 118
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	108	20 098	11 694
1.	Vydané dluhopisy	109		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
1.2.	Ostatní dluhopisy	111		0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	15 772	9 257
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	114		0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		0
7.	Závazky - podstatný vliv	117		0
8.	Odložený daňový závazek	118		0
9.	Závazky - ostatní	119	4 326	2 437
9.1.	Závazky ke společníkům	120		0
9.2.	Dohadné účty pasivní	121		0
9.3.	Jiné závazky	122	4 326	2 437
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	123	20 477	23 424
1.	Vydané dluhopisy	124		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		5 036
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	129	12 376	11 640
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		0
7.	Závazky - podstatný vliv	132		0
8.	Závazky ostatní	133	8 101	6 748
8.1.	Závazky ke společníkům	134	895	0
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	3 006	2 888
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	137	1 548	1 516
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	138	975	762
8.6.	Dohadné účty pasivní	139	1 431	1 384
8.7.	Jiné závazky	140	246	198
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.1.)	141		0
1.	Výdaje příštích období	142		0
2.	Výnosy příštích období	143		0

Sestaveno dne: 6.6.2017

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků,

Podpisový záznam:

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
1 8 2 3 3 8 6 4

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	134 827	126 928
II.	Tržby za prodej zboží	02	12 771	12 951
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	85 993	84 315
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	9 193	8 890
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	60 236	57 318
3.	Služby	06	16 564	18 107
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-37	6
C.	Aktivace (-)	08	-193	-2 962
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	56 966	56 950
D. 1.	Mzdové náklady	10	43 274	42 937
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	13 692	14 013
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	13 191	13 565
2.2.	Ostatní náklady	13	501	448
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	5 393	5 116
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	5 393	5 116
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	5 393	5 116
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
2.	Úpravy hodnot zásob	18		
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	684	1 145
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	161	282
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		0
3.	Jiné provozní výnosy	23	523	863
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	655	510
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	160	0
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		0
3.	Daně a poplatky	27	405	413
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		0
5.	Jiné provozní náklady	29	90	97
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-495	-2 911

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		0
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	422	538
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	422	538
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	29	48
K.	Ostatní finanční náklady	47	977	1 115
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1 370	-1 605
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-1 865	-4 516
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50		0
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51		0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-1 865	-4 516
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-1 865	-4 516
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.:	56	148 311	141 072

Sestaveno dne: 6.6.2017

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2016 do 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
1 8 2 3 3 8 6 4

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	-3 795	-337
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	-1 865	-4 516
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	5 814	5 372
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	5 393	5 116
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-1	-282
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	422	538
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	3 949	856
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-5 171	5 388
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-2 385	4 266
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-2 977	1 575
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	191	-453
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespadaající do PP a ekv.		0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-1 222	6 244
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-422	-538
A.4.	Přijaté úroky (+)		0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)		0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-1 644	5 706
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-5 432	-9 430
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1	282
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	245	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-5 186	-9 148

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	13 540	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-38	-16
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-38	-16
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	13 502	-16
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	6 672	-3 458
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	2 877	-3 795

Sestaveno dne: 7.6.2017

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

C.1 - dopady změn dlouhodobých popř. krátkodobých aktiv

kompletní přeúčtování dlouhodobých úvěrů a kontokorentního úvěru KB novými úvěry od ČSOB

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2016 do 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	13 600	13 600
A.2.	Zvýšení		0
A.2.	Snížení		0
A.3.	Konečný zůstatek	13 600	13 600
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav		0
B.2.	Zvýšení		0
B.3.	Snížení		0
B.4.	Konečný zůstatek		0
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	13 600	13 600
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		0
C.3.	Změna stavu účtu 252		0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		0
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	13 600	13 600
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav		0
D.2.	Zvýšení		0
D.3.	Snížení		0
D.4.	Konečný zůstatek		0
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	1 640	1 640
E.2.	Zvýšení		0
E.3.	Snížení		0
E.4.	Konečný zůstatek	1 640	1 640

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	12 677	12 693
F.2.	Zvýšení		0
F.3.	Snížení	38	16
F.4.	Konečný zůstatek	12 639	12 677
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek		0
G.2.	Zvýšení		0
G.3.	Snížení		0
G.4.	Konečný zůstatek		0
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek		0
H.2.	Zvýšení		0
H.3.	Snížení		0
H.4.	Konečný zůstatek		0
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	17 820	21 421
I.2.	Zvýšení	0	0
I.3.	Snížení	4 516	3 601
I.4.	Konečný zůstatek	13 304	17 820
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek	4 516	3 601
J.2.	Zvýšení		0
J.3.	Snížení	4 516	3 601
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	-1 865	-4 516

Sestaveno dne: 7.6.2017

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Podpisový záznam:

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

ODSTAVEC 2

Obchodní firma a sídlo ÚJ, v nichž má ÚJ větší než 20% podíl na základním kapitálu, dále dohody mezi společníky, kteří zakládají rozhodovací právo bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností, výše vlastního kapitálu a výše účetního VH za poslední ÚO těchto obchodních společností

Firma	Výše podílu	Dohody mezi spol.	Výše vl.kap.
Česká pekařská s.r.o.	30 % ZK	ne	200

Praha 1, Opletalova 1337/29, PSČ 110 00

IČ 28506391

Zapsáno 30.12. 2008, změna 9.12. 2009 zvýšení podílu z 20 na 30 %

Nejsou uzavřeny žádné ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku vč. povinností z nich vyplývajících.

ODSTAVEC 3

Prům. přepočtený počet zaměstnanců během ÚO: 206 Osobní náklady: 56966

Členové řídicích orgánů (počet): 19 Osobní náklady: 8294

Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem: 12

Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů: 0

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů

vyjmenovaných orgánů: 48

ODSTAVEC 4

Osoby, které jsou statutárním orgánem:

Výše půjček, úvěrů, s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob. Za ostatní plnění se považují zejména bezplatná předání k užívání osobních automobilů nebo jiných movitých a nemovitých věcí, využití služeb poskytovaných účetní jednotkou a platby důchodového připojištění.

Životní připojištění společníků společnosti 48 tis. Kč za účetní období

Dne 22.12.2016 společností uhrazen závazek za společníka Stanislava Doskočila z titulu nařízené exekuce. Tento dluh byl uhrazen na základě smlouvy o peněžité zápůjčce dle §§ 2390 a násl. NOZ. ze dne 21.12.2016. Splatnost dluhu nejpozději do 28.2.2017.
hodnota půjčky 245.000,- Kč

ODSTAVEC 5

Použité obecné účetní zásady:

Společnost vede účetnictví ve smyslu zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a Českých účetních standardů pro účetní jednotky, které vedou účetnictví dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. Při stanovení účetních metod, oceňování majetku a závazků a způsobů odepisování je postupováno dle § 47 a následujících ustanovení výše zmíněné vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Společnost eviduje a řádně inventarizuje veškeré složky majetku a závazků, tj.:

1. dlouhodobý majetek (hmotný i nehmotný) v samostatném modulu majetku s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) účetní standard č. 013
2. Krátkodobý majetek dle vnitřní směrnice v samostatném modulu operativní evidence.
3. Nakupované zásoby v cenách pořízení v samostatném modulu s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) účetní standard č. 015. Společnost kombinuje dle uvedeného ÚS obě metody sledování zásob (odst. 4.2 a 4.3 ÚS 015)
Metoda A je využívána v případě veškerých nakupovaných surovin a obalových materiálů přímo sloužících k výrobě pekařských výrobků a dále v případě stejných zásob určených k obchodování v rámci velkoobchodní činnosti (stř. 1,8, 11 a 41)
Metoda B je využívána v případě surovin a nakupovaného zboží v maloobchodních prodejnách (stř. 2, 3,4, 5, 6, 12, 13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27 a 29).
Dále je tato metoda využívána v případě veškerých režijních nákupů materiálu (PHM, ND, kancelářské potřeby, atd.)

4. Veškeré pohledávky závazky - analyticky dle původu a druhu (ÚS 017).
5. Rezervy dle vnitřních směrnic a US 004.
6. Dohadné a opravné položky dle vnitřních směrnic a ÚS 005.
7. Úvěry, půjčky, dlouhodobé závazky analyticky dle původu a druhu a ÚS 018.
8. Účty základního kapitálu dle jednotlivých společníků, účty zisků a ztrát dle rozhodnutí VH a dle ÚS 018.

Způsob oceňování:

Společnost oceňuje ve smyslu § 24 a 25 Vyhlášky 500/2002 Sb. evidovaný (existující) majetek nebo možné očekávané skutečnosti.

- 1) hmotný majetek pořizovacími cenami,
- 2) zásoby pořizovacími cenami,
- 3) peněžní prostředky a ceniny jmenovitými hodnotami,
- 4) pohledávky při vzniku jmenovitou hodnotou, závazky jmenovitou hodnotou,
- 5) nehmotný majetek pořizovacími cenami,
- 6) majetek v případech bezúplatného nabytí reprodukční pořizovací cenou.

Způsob odpisování:

Způsob stanovení odpisů (odpisový plán) je předmětem vnitřní směrnice a programové dokumentace. V prvním měsíci běžného účetního období je stanoven odpisový plán, resp. položkový roční plán odpisů, který je v průběhu účetního období aktualizován o případné úbytky majetku či nově zařazované položky. Způsob matematického výpočtu, přenosů do hlavní knihy z modulu majetku, způsob evidence apod. stanoví programová dokumentace.

Odchytky od věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví:

Nejsou žádné okolnosti vedoucí k existenci výše uvedených odchylek v rámci účetní evidence.

Způsob stanovení opravných položek:

Společnost ve svém účetnictví odepisovala aktivní opravnou položku k majetku, získaného v roce 1992 ve veřejné dražbě a to jako aktivní rozdíl mezi cenou vydraženou skutečnou účetní hodnotou vydraženého dlouhodobého majetku (ř. B.II.9. rozvahy). Poslední odpis byl proveden v období 2007, kdy došlo k naplnění podmínky odepisování po dobu 15 ti let dle tehdy platných účetních předpisů. Jiné opravné položky k majetku (aktivům či pasivům) nejsou vytvořeny.

Způsob stanovení opravěk k majetku:

Oprávký k hmotnému a nehmotnému majetku jsou vytvářeny v souladu s odpisovým plánem společnosti, jiné oprávký nejsou tvořeny.

Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

Společnost prováděla v průběhu sledovaného období v minimálním rozsahu platby cizími měnovými jednotkami. V průběhu účetního období byly přijímány platby v cizí měně (EUR) v rámci maloobchodní sítě prodejen. Nákupní kurz je na těchto provozovnách zadáván denně dle průměrných kurzů na bankovním trhu. V tomto kurzu je prováděn i odvod do devizové pokladny v sídle společnosti. Následný rozdíl vzniklý při odvodu tržby na devizový bankovní účet (EUR) je zapsán na účty kursových rozdílů. Zůstatek hotovosti devizových prostředků v pokladně i na BÚ byl k 31.12.2016 přepočítán aktuálním kurzem dle pokynu GFŘ-D-30. Stanovení jednotných kurzů za zdaňovací období 2016. Vzniklý rozdíl byl opět proúčtován na účty kursových rozdílů.

Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků:

Majetek a závazky jsou oceňovány a účtovány v jejich skutečné výši v okamžiku jejich vzniku.

Způsob oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotu, změny reálné hodnoty vč. změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku vč. jejich zaúčtování:

Společnost vlastní cenné papíry oceněné v hodnotě 100 tis. Kč. Jedná se o 550 ks akcií ve jmenovité hodnotě 100,- Kč za 1 ks, nominální hodnota 200,- Kč za 1 ks, doloženo upisovací listinou VII. Emise akcií AGB Praha a.s. ze dne 30.11. 1994. Jsou evidovány na účtu 251 a to v ceně pořízení, tj včetně emisního ážia (50 tis. Kč). Akcie byly pořízeny v účetním období 1994 (upisovací listina VII emise). Na základě finanční situace a hospodářských výsledků Agrobanky Praha a.s. a jejího následného rozdělení a prodeje je v účetnictví společnosti vytvořena opravná položka ve výši 100 % hodnoty akcií. Likvidace tohoto peněžního ústavu byla ukončena a byl přiznán nárok

na vyplacení likvidačního zůstatku (5,455 % původní hodnoty akcií) po rozvahovém dni v době zpracování této účetní závěrky. Dle veřejně dostupných informací bude právní spor pokračovat.

Majetkové podíly uvedené v odst.2 (Česká pekařská s.r.o.), jsou oceněny v nominální ceně (skutečně zaplacené) hodnotě analyticky na účtu 063.

ODSTAVEC 6

Významné položky z rozvahy podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření ÚJ, které nevyplývají přímo z rozvahy:

Společnost promítla veškeré uskutečněné i očekávané účetní případy do účetních výkazů dle výše popsaných účetních zásad a vnitřních směrnic. Při použití stejných účetních metod a zásad jako v předchozím účetním období nedošlo k takovým výrazným odchylkám, které by měly vliv věrné zobrazení hospodaření a finanční situaci společnosti.

Významné položky z výkazu zisku a ztráty podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření ÚJ, které nevyplývají přímo z výkazu zisku a ztrát:

Dle výše popsaného odstavce obsahují účetní výkazy veškeré účetní údaje i známé skutečnosti mající vliv na úplnost těchto výkazů a nejsou známy žádné jiné odchylky, které by mohly mít vliv na budoucí hospodaření společnosti.

Zvláště uváděné významné údaje, které nejsou v rozvaze a výkazu zisku a ztráty samostatně vykázány:

Doměrky splatné daně z příjmu za minulá ÚO:	0
Rozpis odloženého daň. závazku nebo pohl.:	0
Rozpis rezerv:	0

Dlouhodobé bank. úvěry vč. úrok. sazeb:

dlouhodobý úvěr poskytnutý ČSOB a.s. (12,900 mil. Kč)	12.900.313,06	Kč
pevná úroková sazba 2,40 % p.a. ze zůstatku jistiny		

dlouhodobý úvěr poskytnutý ČSOB a.s. (3 mil. Kč)	2.871.500,00	Kč
pevná úroková sazba 2,00 % p.a. ze zůstatku jistiny		

Popis zajištění úvěru:
zástava nemovitostí + avalovaná krycí blankosměnka

Přijaté dotace na inv. a prov. účely:
Ve sledovaném účetním období nebyly realizovány žádné projekty s možností dotací.

ODSTAVEC 7

Rozbor položky "Zřizovací výdaje":

Nejsou uzařeny evidovány.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti:

	Pohledávky tis. Kč	Závazky tis. Kč
Po lhůtě nad 360 dnů	159	
Po lhůtě od 180 do 360 dnů	104	
Po lhůtě od 90 do 180 dnů	109	
Po lhůtě od 30 do 90 dnů	474	
Po lhůtě do 30 dnů	193	1.434

Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než pět let:

Pohledávky 90 tis. Kč, závazky nejsou evidovány

Pronajatý majetek:

Společnost provozuje k 31.12.2016 maloobchodní síť pekařských prodejen. Tuto činnost vykonává v pronajatých nebytových prostorách, a to následovně:

Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Májová Cheb
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Svobody Cheb

Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Březinova Cheb
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Skalníkova Mariánské Lázně (Ušovice)
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Hlavní Mariánské Lázně
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Mánesova Sokolov
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Nádražní Sokolov
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) sídliště Skalka Cheb
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Školní Kynšperk n.O.
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Kamenná Aš
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) a výrobní cukrářských výrobků ul. Hlavní Aš
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Husitská Tachov
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Lidická, Františkovy Lázně
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Běloražská Tachov
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Husitská Bor u Tachova
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Riegrova ul. Plzeň
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Denisovo nábřeží Plzeň
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul. Varšavská Karlovy Vary
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) náměstí Svobody Planá u Mariánských Lázní
Maloobchodní prodejna pečiva (pekařství) ul.1.máje Habartov

Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem, s uvedením převedeného nebo poskytnutého zajištění:

Nemovitosti - areál pekárny čp.1725/7 Truhlářská ulice
tj. kompletní areál včetně staveb a pozemků
zastava ve prospěch ČSOB a.s. z titulu poskytnutých investičních úvěrů, viz odstavec 6.

Drobný nehmotný a hmotný majetek neuvedený v rozvaze, uváděný v příloze s ohledem na princip významnosti:

Společnost v rámci vnitropodnikové směrnice pro evidenci drobného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku eviduje k 31.12.2016 tento majetek v hodnotě 1.950 tis. Kč.

Cizí majetek:

Majetek v rámci najatého podniku:	0
Celková výše závazků navykázaných v rozvaze:	243 tis. Kč
Splátky vyplývající s operativního leasingu vozidel	243 tis. Kč
Penzijní závazky:	0
Závazky vůči ÚJ v konsolidačním celku:	0

Významné události, které se stanou mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

Nejsou známy žádné významné události ani okolnosti, které by nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.

ODSTAVEC 8

Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2002 Sb.:

V ý n o s y

Položka tis. Kč

Tržby za prodej zboží	12 771
Výkony	134 827
Tržby z prodeje dlouh. maj. a materiálu	161
Změna stavu zásob v.č.	-37
Ostatní provozní výnosy	523
Převod provozních výnosů	0

N á k l a d y

Položka částka Kč

Náklady vynaložené na prodané zboží	9 193
Výkonová spotřeba	85 997
Osobní náklady	56 955
Daně a poplatky	405
Odpisy DNM a DHM	5 393
Zůstatková cena prod. dlouh. maj. a mat.	160
Změna stavu rezerv a opravných položek	0
aktive	-193

ODSTAVEC 9

Celková výše závazků:

dlouhodobé závazky	4.326 tis. Kč
krátkodobé závazky	20.482 tis. Kč

Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky:

Výroba a rozvoz pekařských a cukrářských výrobků, kromě trvanlivých
Velkoobchod a maloobchod s pekařskými, cukrářskými výrobky a polotovary a dalšími
potravinářskými výrobky
Stravování v restauracích, u stánků a v mobilních zařízeních
Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

ODSTAVEC 10

Transakce, které účetní jednotka uzavřela se spřízněnou stranou:

Vztahy se společnostmi Česká pekařská s.r.o. jsou na bázi běžných
dodavatelsko-odběratelských vztahů.

Uzavřené smlouvy se společnostmi Česká pekařská s.r.o., které se promítají do
hospodaření společnosti jsou:

Příkazní smlouva na regálový servis ze dne 12.1.2009 včetně dodatků
Příkazní smlouva na dodávky surovin ze dne 1.2.2009 včetně dodatků
Smlouva o marketingové podpoře ze dne 18.12.2009 včetně dodatků
Rámcová kupní smlouva o zásobování ze dne 12.1.2009 včetně dodatků

ODSTAVEC 11

Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské,
společnosti za účetní období:

Položka	částka
a) Povinný audit účetní jednotky	63.000,-
b) jiné ověřovací služby	
c) daňové poradenství	
d) jiné neauditorské služby	

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

Tritia spol. s r.o. Truhlářská 7, Cheb 350 02, IČ 18233864
Firma zapsána do OR u Krajského soudu v Plzni dne 26.9. 1991 v oddílu C vložka 928

Výroční zpráva za rok 2016

(dle §21 ZoÚ):

Základní identifikační údaje

Název : Tritia spol. s r.o.
Sídlo: Truhlářská 7, Cheb 350 02
IČ: 18233864
právní forma: společnost s ručením omezeným
hlavní předmět činnosti
Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trvanlivých
Maloobchod s chlebem, pečivem, cukrářskými výrobky
Stravování a pohostinství

Informace k vývoji za sledované účetní období

Veškeré uskutečněné i očekávané účetní případy byly promítnuty do ročních výkazů dle účetních předpisů, zásad a vnitřních směrnic. Při srovnatelném použití těchto metod jako v minulém účetním období nedošlo k výrazným odchylkám, které by měly vliv na hospodaření či finanční stabilitu společnosti.

Ve sledovaném účetním období došlo k níže uvedeným podstatným skutečnostem:
(jsou uváděny podstatné srovnatelné okolnosti oproti předchozímu účetnímu období)

Okolnosti vztahující se k výkazu zisků a ztrát

Celková ztráta ve výši -1.865 tis. Kč je výrazně nižší proti předchozímu účetnímu období a má tyto hlavní příčiny:

- Společnost výrazně zvýšila tržby z prodeje vlastních pekařských výrobků o 6,22 %, tj. o 7.899 tis. Kč oproti předchozímu roku. Přitom navýšení výkonové spotřeby činilo 1.678 tis. Kč. Tržby a náklady souvisejícím s prodejem zboží zůstaly na srovnatelné úrovni.
- Další položky výkazu zisků a ztrát představují pouze drobné rozdíly, tedy buď mírný růst, nebo mírný pokles oproti předchozímu účetnímu období, nenastaly v jejich případě ani žádné zásadní strukturální změny a z pohledu významnosti se tyto rozdíly nedají nijak okomentovat.
- Dosažená ztráta z provozního výsledku hospodaření je tak nižší o 2.416 tis. Kč oproti roku 2015 a činí -495 tis. Kč.
- Ztráta z finančního výsledku hospodaření je srovnatelná s předchozím obdobím s drobnými odchylkami v jednotlivých položkách tvořící tento výsledek.

Obecně lze konstatovat, že se společnosti v roce 2016 podařilo zastavit negativní trendy předchozích čtyř účetních období, tj. došlo ke zvýšení obrátu a s tím souvisejícím vyrovnáním fixních nákladů.

Okolnosti vztahující se k výkazu rozvaha

Celková hodnota aktiv a pasiv poklesla o 3.554 tis. Kč. Ve struktuře aktiv došlo k navýšení oběžných aktiv z důvodů nárůstu pohledávek a peněžních prostředků. Toto navýšení opětovně souvisí s navýšením obratu společnosti komentovaného ve VZZ.

Společnost se celý rok 2016 věnovala stabilizaci peněžních toků zejména v provozní oblasti, který byl narušen vysokými investicemi do dlouhodobého majetku pořizovaného v minulých letech. V této souvislosti došlo k významné restrukturalizaci dlouhodobých úvěrů a k jejich refinancování jinou bankovní institucí. Proto je patrné navýšení dlouhodobých úvěrů z 9.257 na 15.772 tis. Kč. Tato změna v přímé souvislosti s výše popsány změnami ve VZZ stabilizovala provozní finanční toky a hodnotu krátkodobých závazků, zejména pak závazků z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti. Snížení hodnoty vlastního kapitálu je zapříčiněno ztrátou za běžné účetní období, jiné okolnosti se na tomto snížení nepodílí.

Informace o předpokládaném vývoji

V roce 2017 je očekáván pokračující trend dosažených zlepšujících se výsledků dosažených zejména v posledním čtvrtletí roku 2016. Tato očekávání jsou vnímána jako mírně optimistická, protože pozitivní dopady růstu obratu na stabilizaci finančních toků jsou zároveň negovány růstem cen některých vstupů a zejména pak neustálým růstem osobních nákladů souvisejících s vytrvalým zvyšováním minimální mzdy ze strany vlády ČR. Je třeba si uvědomit, že firma v rámci své profesní struktury nezaměstnává pracovníky zařazené v tarifní třídě s nejnižší minimální mzdou. Z těchto důvodů lze obecně očekávat v roce 2017 větší tlaky výrobců pečiva na zvyšování jeho prodejních cen.

Údaje o důležitých skutečnostech, které nastaly až po rozvahovém dni a jsou významné pro naplnění účelu výroční zprávy

V prvním čtvrtletí roku 2017 dosáhla společnost zisku 2.234 tis. Kč oproti srovnatelné ztrátě ze stejného období roku 2016 ve výši -1.804 tis. Kč. Naplňují se tak informace komentované v předpokládaném vývoji včetně popsanych pozitivních i negativních faktorů.

K jiným významným okolnostem, které by zkreslovaly údaje vykázané mezi rozvahovým dnem, a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo.

Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Žádné vlastní akcie či obchodní podíly nebyly pořizovány.

Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost využívá v případě těchto aktivit aktuální a moderní trendy k uvádění nových výrobků na trh včetně realizace programu HACCP (programu řízení kvality výroby). Zároveň je postupováno dle podmínek certifikátu – osvědčení - o udělení normy ISO 9001, který byl získán v roce 2003 a zároveň i obhájěn v roce 2006, 2008, 2010, 2013. V roce 2015 společnost získala nový vyšší stupeň certifikace, a to ISO 14001. Veškeré investiční výdaje vynaložené v předchozích letech souvisely přímo či nepřímo s výše uvedeným cílem. V rámci obchodních vztahů byly provedeny i externí audity na vyžádání významných odběratelů společnosti. Vědecké poznatky a postupy jsou aplikovány v rámci běžných dostupných informací, znalostí a zkušeností. V rámci inovace výroby je ročně uváděno na trh cca 15 - 20 nových výrobků.

Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztazích

Společnost se v oblasti ochrany životního prostředí řídí právními předpisy upravující tuto oblast. Aktivity nad rámec těchto předpisů jsou vyvíjeny dle aktuálních technických, personálních a finančních možností. Investice do technologií pořízených v letech 2005 až 2016 a i budoucí plánované investice mají významný vliv na ochranu životního prostředí formou energetických úspor.

V oblasti pracovně právních vztahů se rovněž společnost řídí stávající platnou legislativou. Nejsou známi skutečnosti nebo jiné nestandardní vztahy, které by vybočovaly z tohoto rámce.

Informace o tom, zda účetní jednotka má organizační složku v zahraničí

Společnost nevlastní tyto organizační jednotky

Informace požadované podle zvláštních předpisů

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Tato zpráva, zpracovaná ve smyslu ustanovení § 82 a násl. zákona o korporacích a je samostatnou přílohou výroční zprávy.

Účetní jednotka nemá povinnost zveřejňování žádných dalších informací.

Informace významné pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření účetní jednotky

Cíle a metody řízení rizik vč. politiky zajištění všech hlavních typů plánovaných transakcí
Účetní jednotka neprovádí operace se zajišťovacími deriváty.

Cenová, úvěrová a likvidní rizika a rizika související s tokem hotovosti
Účetní jednotka nevykazuje tato rizika.

Účetní závěrka a její ověření auditorem.

Účetní závěrka za rok 2016 je obsažena v příloze této zprávy včetně výroku auditora.

Přílohy k výroční zprávě:

Účetní závěrka za rok 2016
Zpráva o vztazích za rok 2016
Výrok auditora za rok 2016

V Chebu dne 7.6.2017

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

ZPRÁVA **o vztazích mezi propojenými osobami** **za rok 2016 (§ 82 ZOK)**

Obsah :

1. Skladba propojených osob
2. Vztahy mezi propojenými osobami
3. Rozhodné období
4. Smlouvy (dohody) uzavřené mezi propojenými osobami
5. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami
6. Ostatní opatření mezi propojenými osobami
7. Závěr

1. Skladba propojených osob

Ovládaná osoba :

název: Tritia spol. s r.o.
sídlo: Truhlářská 7, Cheb 350 02
IČ: 18233864
zápis v obchodním rejstříku: 26.9.1991, C 928, KS Plzeň

Ovládající osoba :

Jméno a příjmení: ing. Rostislav Beran
Obchodní podíl 75 % ZK
sídlo: Boženy Němcové 2364/4, Cheb 350 02
narozen: 05.01.1958
zápis v obchodním rejstříku: 26.9.1991

Jméno a příjmení: Stanislav Doskočil
Obchodní podíl 25 % ZK
sídlo: Dřevařská 2122/3, Cheb 350 02
narozen: 22.12.1974
zápis v obchodním rejstříku: 20.9.2012

Společnosti Tritia s.r.o. nejsou známy osoby, které by ji ovládaly nepřímo.

Ostatní propojené osoby

název: Česká pekařská s.r.o.
sídlo: Opletalova 1337/29, Praha 1, 110 00
IČ: 28506391
zápis v obchodním rejstříku: 30.12.2008, C146559, MS Praha

2. Úloha ovládané osoby v seskupení propojených osob

Dle zapsaného předmětu činnosti provádí společnost Tritia s.r.o. výrobu , prodej, a rozvoz pekařských výrobků, maloobchod a velkoobchod s výše uvedenými výrobky včetně doplňkového potravinářského sortimentu a dále jako doplňkovou činnost pohostinství bufetového typu ve vybraných maloobchodních prodejnách.

3. Rozhodné období

Tato zpráva o vztazích je zpracována za účetní období od 01.01.2016 do 31.12.2016.

4. Smlouvy (dohody) uzavřené mezi propojenými osobami

Vztahy se společností Česká pekařská s.r.o. jsou na bázi běžných dodavatelsko-odběratelských vztahů zaměřených na podporu prodeje v zastoupení.

Uzavřené smlouvy se společností Česká pekařská s.r.o., které se promítají do hospodaření společnosti, jsou:

Příkazní smlouva na regálový servis ze dne 12.1.2009 včetně dodatků

Příkazní smlouva na dodávky surovin ze dne 1.2.2009 včetně dodatků

Příkazní smlouva o marketingové podpoře ze dne 18.12.2009 včetně dodatků

Rámcová kupní smlouva o zásobování ze dne 12.1.2009 včetně dodatků

Stanovené ceny za výše uvedená plnění jsou na úrovni obvyklé pro jiné nezávislé subjekty.

Termíny splatností jsou nastaveny v rozmezí 14 až 30 ti dnů, nejsou evidovány žádné vzájemné dluhy ani pohledávky po lhůtě splatnosti.

Žádné újmy z výše uvedených smluvních vztahů a transakcí nevznikly.

Vztahy mezi společností Tritia s.r.o. jako ovládané osoby a ovládajícími osobami – společníky:

Ovládající osoba ing. Rostislav Beran poskytl ovládané osobě ve sledovaném období finanční výpomoc – 2 půjčky v celkové hodnotě 1.245 tis. Kč. Zůstatek neuhrazeného dluhu činí k 31.12.2016 částku 895 tis. Kč. Úroky jsou stanoveny v obvyklé výši a dosud nebyly vyplaceny. Zůstatek dluhu není po lhůtě splatnosti.

Ovládaná osoba poskytla ovládající osobě Stanislavu Doskočilovi dne 21.12.2016 půjčku ve výši 245 tis. Kč. Zůstatek neuhrazeného dluhu činí k 31.12.2016 částku 245 tis. Kč. Úroky jsou stanoveny v obvyklé výši a dosud nebyly vyúčtovány. Zůstatek dluhu není po lhůtě splatnosti.

Žádné újmy z výše uvedených smluvních vztahů a transakcí nevznikly.

5. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami

V rozhodném období nebyly učiněny s propojenými osobami mimo výše uvedené jiné právní úkony.

6. Ostatní opatření mezi propojenými osobami

V rozhodném období nebyla, mimo výše uvedeného, učiněna žádná opatření mezi společností a ostatními propojenými osobami.

7. Závěr – vyhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů mezi spojenými osobami

Z uvedených vztahů mezi spojenými osobami neplynou žádné výhody ani nevýhody, pro ovládanou osobu z uvedených vztahů neplynou žádná rizika. Proto jednatel společnosti ing. Rostislav Beran na základě výše uvedeného konstatuje, že v období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016 nevznikla společnosti žádná újma vyplývající ze vztahů mezi propojenými osobami.

Konstatování podle § 82 odst.3 ZOK:

Statutární orgán měl dostatečné informace pro vypracování této zprávy.

V Chebu dne 6.6.2017

Ing. Rostislav Beran
Jednatel společnosti

