

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu

ke dni 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

B - Hořák s.r.o.

Za Bránou 130

Neslovice

66491

Sestaveno dne: 25.4.2018

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace

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.)	01	11 106	734	10 372	9 427
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	03	1 658	734	924	1 085
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	04	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	1 658	734	924	1 085
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	9 412	0	9 412	8 313
C.I.	Zásoby	38	2 813	0	2 813	807
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)	46	3 782	0	3 782	5 813
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	0	0	0	0
2.	Krátkodobé pohledávky	57	3 782	0	3 782	5 813
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	68	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	71	2 817	0	2 817	1 693
D.	Časové rozlišení aktiv	74	36	0	36	29
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.)	01	10 372		9 427	
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	8 218		7 837	
A.I.	Základní kapitál	03	200		200	
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	07	0		0	
A.III.	Fondy ze zisku	15	0		0	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	18	4 838		4 627	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	22	3 180		4 210	
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	23	0		-1 200	
B. + C.	Cizí zdroje	24	2 129		1 570	
B.	Rezervy	25	0		0	
C.	Závazky (C.I. + C.II.)	30	2 129		1 570	
C.I.	Dlouhodobé závazky	31	0		0	
C.II.	Krátkodobé závazky	46	2 129		1 570	
D.	Časové rozlišení pasiv	64	25		20	

Podpisový záznam:

Příloha v účetní závěrce § 39 vyhl. č. 500/2002 Sb.

- Plná (pro velké a střední účetní jednotky)
- Zkrácená (pro malé účetní a mikro účetní jednotky s povinným auditem)
- Mikro (pro mikro úč. jednotky nebo pro malé úč. jednotky bez povinnosti auditu)

Název: B - Hořák s.r.o.

Sídlo: Za Bránou 130, 66491 Neslovice

IČO: 02489562

Zapsána do OR dne: 15.1.2014, C 81357 Krajský soud v Brně

Právní forma: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

V likvidaci: ne

Předmět podnikání: Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace

Rozvahový den: 31.12.2017

Okamžik sestavení účetní závěrky: 25.4.2018

Podpisový záznam statutárního orgánu

Podpisový záznam účetní jednotky:

Použité obecné účetní zásady a metody

Účetní zásady

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování
Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věčné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.
Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování v předkládané účetní závěrce jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozd. předpisů, s Českými účetními standardy a vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Účetní metody

Odchylky od účetních metod:

Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a ve sledovaném období nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu §7, odst. 5 zákona o účetnictví v platném znění.

Způsob odpisování:

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, přičemž vycházela z předpokládaného opotřebení zařazeného majetku odpovídající běžným podmínkám jeho používání.

Metoda a způsob odpisování je převzat ze zákona o daních z příjmů.

Metody daňových odpisů, účetní jednotka používá rovnoměrné odpisování.

Drobný majetek do 40 tis. Kč je účtován přímo do nákladů.

Opravné položky

opravná položka k nepromlčeným pohledávkám po lhůtě splatnosti

- provádí se na základě inventarizace k rozvahovému dni dle odborného odhadu
- do výše, kterou umožňuje při splnění podmínek zákon č. 593/1992 Sb. v platném znění

Společnost vytvořila ve sledovaném období opravné položky, které jsou uvedeny níže:

opravná položka § 8c Daltec PRO 4235,-

opravná položka § 8c Daltec PRO 5869,-

opravná položka § 8c CTP DUMAG 30 EUR

Opravné položky byly vytvořeny a rozpuštěny.

Způsob přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

Při přepočtu cizích měn na českou měnu u závazků a pohledávek společnosti používá pevný roční kurz vyhlášení ČNB vždy první pracovní den běžného účetního období.

Použité oceňovací modely

Způsob oceňování majetku

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se nezahrnují do jeho ocenění. Dlouhodobý nehmotný majetek u účetní jednotky v běžném období není.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se nezahrnují do jeho ocenění. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností, tyto účetní případy s v běžném období u účetní jednotky nevyskytly.

Cenné papíry a podíly

Účetní jednotka oceňuje podíly, které představují podstatný nebo rozhodující vliv pořizovací cenou.

Zvířata

Účetní jednotka nemá pro tuto položku obsahovou náplň.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek. Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Způsob oceňování reálnou hodnotou

Reálná hodnota představuje tržní hodnotu, která je vyhlášena na tuzemské a zahraniční burze, případně ocenění kvalifikovaným odhadem nebo posudkem znalce, není-li tržní hodnota k dispozici. Netýká se této účetní jednotky.

Informace doplňující a rozvádějící položky v účetních výkazech

Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let (v tis. Kč)

Pohledávky	Závazky
0	0

Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

- nenastaly

Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů

Ve sledovaném období byly poskytnuty zápůjčky:

Zápůjčka	Částka	Splatnost
13.03.2017	400 000	28.02.2018
29.04.2017	400 000	31.03.2018
11.12.2017	50 000	30.11.2018

Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem

- ve sledovaném účetním období nenastalo

Pohledávky a závazky

Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

1384

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období	Minulé účetní období
1-180	1 307	
180 a více	77	

Závazky po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

Počet dnů po splatnosti	Běžné účetní období	Minulé účetní období
1-180	354	
180 a více	0	

Přepočtený stav zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců : 3

Osobní náklady: 1 426 366

Doplňující informace k položkám dlouhodobých aktiv

Položky dlouhodobých aktiv

Hlavní položky dlouhodobého hmotného majetku

Běžné období stav k 31.12.2017 (v tis. Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena
Software			
Pozemky			
Stavby			
Samostatné movité věci	1 658	-734	924
Ostatní DHM			
Zálohy na DHM			
Nedokončený DHM			
Celkem	1 658	-734	924

Opravné položky

Opravné položky k	stav 1.1.2017	zúčtování	tvorba	stav k 31.12.2017
-------------------	---------------	-----------	--------	-------------------

Pohledávky daňové	10914	10914	10914	0
Pohledávky konkurs	-			
Pohledávky ostatní	-			
Zásoby	-			

Celkem	10914	10914	10914	0
--------	-------	-------	-------	---

Doplňující informace k rozvaze

Informace, které nejsou vykázány v rozvaze (bilanci)

Celková výše závazků

- veškeré závazky jsou vykázány v rozvaze

Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky, jsou-li rizika nebo užitky z těchto operací významné a pokud je zveřejnění těchto rizik nebo užitků nezbytné k posouzení finanční situace účetní jednotky, vč. informací o finančním dopadu těchto operací na účetní jednotku

- účetní jednotka neprováděla v běžném období operace, které by vykazovaly větší než obvyklé riziko v daném oboru podnikání