

# Příloha k účetní závěrce za rok 2018

obchodní společnosti

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

<sup>\*)</sup>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:**

**1. OBECNÉ ÚDAJE**

- 1.1. Popis účetní jednotky
  - 1.1.1. Obchodní firma případně název účetní jednotky: POLY-ANALYSER s.r.o.....
  - 1.1.2. Sídlo: Lom, Litvínovská č.p.336, PSČ 435 11
  - 1.1.3. IČ: 64 65 15 41
  - 1.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným
  - 1.1.5. Předmět podnikání:
  - 1.1.6. Rozvahový den: 31.12.2013
  - 1.1.7. Datum vzniku společnosti: 29.01.1996
  - 1.1.8. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí na základním kapitálu 20 a více %:.....
  - 1.1.9. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:.....
- 1.2. Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady.....
- 1.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

**2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY .....**

- 2.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad
- 2.2. Dlouhodobý hmotný majetek
  - 2.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného majetku
  - 2.2.2. Technické zhodnocení
  - 2.2.3. Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávkky a případně o opravnou položku.
  - 2.2.4. Odepisování
- 2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek
  - 2.3.1. Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku
  - 2.3.2. Technické zhodnocení
  - 2.3.3. Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávkky a případně o opravnou položku.
- 2.4. Finanční majetek
  - 2.4.1. Oceňování podílů
- 2.5. Zásoby
  - 2.5.1. Ocenění zásob
  - 2.5.2. Účtování zásob
- 2.6. Přepoččet údajů cizí měny na českou měnu

**3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY, ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY**

- 3.1. Drobný majetekneuveđený v rozvaze
- 3.2. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti
  - 3.2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
  - 3.2.2. Závazky po lhůtě splatnosti
- 3.3. Rozpis dlouhodobých úvěrů

**4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY ČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY**

- 4.1. Výnosy z běžné činnosti

**5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKYU SPOLEČNOST NEDOŠLO K VÝZNAMNÝM UDÁLOSTEM PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....**

**6. ZÁKLADNÍ KAPITÁL, EMITOVANÉ AKCIE, DLUHOPISY, PODÍLY (ODST. 6.1) )ZVÝŠENÍ NEBO SNÍŽENÍ VLASTNÍHO KAPITÁLU.....**

- 6.1. Základní kapitál

## 1. Obecné údaje

### 1.1. Popis účetní jednotky

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

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

1.1.3. IČ: 64 65 15 41

1.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

#### 1.1.5. 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

1.1.6. Rozvahový den: 31.12.2018

1.1.7. Datum vzniku společnosti: 29.01.1996

#### 1.1.8. 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	Tylova 2098, 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

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

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

## 1.2. *Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady*

## Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady

### 1.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

			Běžné účetní období	Minulé účetní období	
502Za městn anci	zaměs tnanci	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	7	8	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	4	4	
	mzdo vé náklá dy	Mzdové náklady celkem	4408	3235	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	1172	1290	
	sociál ní a zdrav ot.poji štění	Sociální a zdravotní pojištění celkem	782	886	
		z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	486	534	
		ostatní sociální náklady	66	71	
			<b>Osobní náklady celkem</b>	5190	4121

## 2. Účetní metody a obecné účetní zásady

### 2.1. 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.

### 2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

#### 2.2.1. 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.

### 2.2.2. 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.

### 2.2.3. 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.

### 2.2.4. Odepisování

Požizovací 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
<b>Budovy</b>	<b>3,4</b>
<b>Výrobní stroje</b>	
<b>Počítačové systémy</b>	<b>50</b>
<b>Dopravní prostředky</b>	<b>25</b>
<b>Nábytek</b>	
<b>Inventář</b>	
<b>Ostatní</b>	

## 2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

### 2.3.1. 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.

### 2.3.2. 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.

### 2.3.3. 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.

## 2.4. Finanční majetek

### 2.4.1. Oceňování podílů

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

## 2.5. Zásoby

### 2.5.1. 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.

### 2.5.2. Účtování zásob

Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí způsobem A.

## 2.6. Přepočtení údajů cizí měny na českou měnu

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

Vymezení okamžiku uskutečnění účetního případu:

pohledávky – den vystavení faktury

závazky – den přijetí faktury

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

### 3.1 Drobný majetek neuvedený v rozvaze

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

### 3.2. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

#### 3.2.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
164	0	67	0

### 3.2.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
1	0	1	0

### 3.3. Rozpis dlouhodobých úvěrů Dlouhodobý úvěr

	Dlouhodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti		
Zůstatek k 1.1.1			
splátky			
zůstatek			
Úvěr.č. "150011790			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: FCE Credit, s.r.o.			
Zůstatek k 1.1.1		84	Automobil Škoda Octavia
splátky		47	
zůstatek		37	
Úvěr.č. 1322002360			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: RCI Financial Services			
Zůstatek k 1.1.1			
splátky			
zůstatek			
Úvěr.č. "1322002359			
Úrok: 6,5 p.a.			
Věřitel: RCI Financial Services			
Zůstatek k 1.1.1			
splátky			
zůstatek			
Zůstatek k 1.1.1		313	Renault Megane 9U6153
splátky		59	
zůstatek		254	
Zůstatek k 1.1.1		109	Automobil Grand Tour
splátky		47	
zůstatek		62	
Zůstatek k 1.1.1		273	Automobil Reanault Trafic
splátky		91	
zůstatek		182	

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

##### 4.1. Výnosy z běžné činnosti

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	20468	19031	1438	20242	4614	15628
Tržby z prodeje vl. vyr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	5824	5824	0	5378	5378	0
Ostatní výnosy	613	613	0	503	503	0
<b>Celkem</b>	<b>26905</b>	<b>25468</b>	<b>1438</b>	<b>26123</b>	<b>10495</b>	<b>15628</b>

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

#### 6. 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	8261
Neuhrazená ztráta minulých let	0
Hospodářský výsledek běžného období	834
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	

##### 6.1. 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: 31.3.2019**

**Sestavil: Petra Nováková**

**Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:**

**POLY/ANALYSER**

POLY-ANALYSER s.r.o.  
IČ: 64651541, DIČ: CZ64651541  
[www.poly-analyser.cz](http://www.poly-analyser.cz), [info@poly-analyser.cz](mailto: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 Rozvahy pro podnikatele, ve zkráceném rozsahu pro malou účetní jednotku, která nemá povinnost mít účetní závěrku ověřenou auditorem

ke dni 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

A K T I V A		brutto	korekce	netto	minulé období netto
		1	2	3	4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>15144</b>	<b>2186</b>	<b>12958</b>	<b>14734</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	4028	2186	1841	1911
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	4028	2186	1841	1911
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	11113	0	11113	12819
C.I.	Zásoby	2984	0	2984	1182
C.II.	Pohledávky	4934	0	4934	10456
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	4934	0	4934	10456
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky	3195	0	3195	1181
D.	Časové rozlišení aktiv	4	0	4	4

P A S I V A		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>12958</b>	<b>14734</b>
A.	Vlastní kapitál	9008	8372
A.I.	Základní kapitál	100	100
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	0	0
A.III.	Fondy zezisku	10	10
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	8262	7512
A.V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	636	750
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	0	0
B.+C.	Cizí zdroje	3950	6362
B.	Rezervy	0	0
C.	Závazky	3950	6362
C.I.	Dlouhodobé závazky	535	801
C.II.	Krátkodobé závazky	3415	5561
C.III.	Časové rozlišení pasiv	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	0	0

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 Výkazu zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu  
ke dni 31.12.2018  
(v celých tisících Kč)**

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby zprodeje výrobků a služeb	5824	5378
II.	Tržby za prodej zboží	20468	20242
A.	Výkonová spotřeba	20445	19827
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	14921	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	1916	0
A.3.	Služby	3608	0
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	0	0
C.	Aktivace (-)	57	6
D.	Osobní náklady	4408	4192
D.1.	Mzdové náklady	3400	0
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	1007	0
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	906	0
D.2.2.	Ostatní náklady	101	0
E.	Úprava hodnot vprovozní oblasti	410	370
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	410	0
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	410	0
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy	613	449
III.1.	Tržby zprodaného dlouhodobého majetku	8	0
III.2.	Tržby zprodaného materiálu	204	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	400	0
F.	Ostatní provozní náklady	259	323
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	0
F.2.	Prodaný materiál	0	0
F.3.	Daně a poplatky vprovozní oblasti	24	0
F.4.	Rezervy vprovozní oblasti a komplexní náklady příštích období	0	0
F.5.	Jiné provozní náklady	236	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	1326	1351
IV.	Výnosy zdlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
IV.1.	Výnosy zpodílů - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	0
V.	Výnosy zostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
V.1.	Výnosy zostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
V.2.	Ostatní výnosy zostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
H.	Náklady související sostatním dlouhodobým finančním majetkem	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	0



	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	42	42
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	42	42
VII.	Ostatní finanční výnosy	283	54
K.	Ostatní finanční náklady	733	415
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-492	-403
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	834	948
L.	Daň z příjmů	198	198
L.1.	Daň z příjmů splatná	198	0
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	636	750
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	636	750
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	27188	26123

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

