

Příloha k účetní závěrce ke dni 31.12.2017

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí 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.**

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Název společnosti:	Dermatologie s.r.o.
Sídlo:	třída T. G. Masaryka 1137, Roudnice nad Labem, 41301
Právní forma:	s.r.o.
IČO:	28724674
DIČ:	CZ28724674
předmět podnikání:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona provozování nestátního zdravotnického zařízení - dermatovenerologie
datum vzniku společnosti:	10.6.2010
Rozvahový den:	31.12.2017

Sestaveno dne: 31.12.2017**Statutární orgán účetní jednotky:****MUDr. Hana Kujalová**

podpis

Osoba odpovědná za sestavení účetní závěrky:**Hana Hermína Reznérová**

podpis

A. OBECNÉ ÚDAJE**A.1. Osoby podílející se více než 20% na společnosti**

Společník	Bydliště/Sídlo	Podíl za minulé účetní období	Podíl za sledované účetní období
MUDr. Hana Kujalová	třída T. G. Masaryka 1137, Roudnice nad Labem, 41301	100,00%	100,00%

A.2. Členové statutárních orgánů

Jednatelé

Jméno a příjmení	Funkce	Den vzniku funkce
MUDr. Hana Kujalová	jednatel	10.6.2010
/		
/		
/		

Dozorčí rada

Jméno a příjmení	Funkce	Den vzniku funkce
/		
/		
/		
/		

A.3. Organizační struktura

Rozhodování a řízení společnosti probíhá v sídle společnosti Dermatologie s.r.o., další činnost probíhají prostřednictvím zaměstnanců a jednatelem společnosti. Organizační struktura se více nečlení.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

B. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou 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 účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

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

B.1. Způsob oceňování, odepisování a tvorby opravných položek**B.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek**

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady související s pořízením.

Goodwill vznikl jako rozdíl mezi oceněním podniku (nebo jeho části) nabytého koupí či vkladem nebo oceněním majetku a závazků v rámci přeměn společnosti, s výjimkou změny právní formy, a souhrnem individuálně přeceněných složek majetku snížených o převzaté závazky.

Odpisy goodwillu jsou prováděny v případě kladné hodnoty na vrub nákladů, v případě záporné hodnoty ve prospěch výnosů.

Výdaje na vývoj, jehož výsledky jsou určeny k obchodování, jsou aktivovány jako nehmotný majetek a vykázány v pořizovací ceně.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

B.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky z úvěru jsou/nejsou součástí pořizovací ceny.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady (případně část správních nákladů). Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění. Výnosy z prodeje výrobků vyrobených při zkouškách tohoto majetku před jeho uvedením do provozu se účtují do provozních výnosů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním podniku (nebo jeho části) nabytého zejména koupí či vkladem nebo oceněním majetku a závazků v rámci přeměn společnosti, s výjimkou změny právní formy, a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví prodávající, vkládající, zanikající nebo rozdělované odštěpením sníženým o převzaté závazky.

Drobný hmotný majetek se odepisuje jednorázově do nákladů a dále je veden pouze v operativní evidenci.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku a jsou účtovány podle stanoveného odpisového plánu. Společnost rozděluje majetek podle daňových tříd.

V rámci provádění inventarizace společnost vyhodnocuje případné snížení hodnoty dlouhodobého hmotného majetku. V případě identifikace přechodného snížení hodnoty je toto zachycováno prostřednictvím opravných položek. Jedná-li se o trvalé snížení hodnoty dlouhodobého hmotného majetku, je toto zachyceno mimořádným jednorázovým odpisem na vrub nákladů.

B.1.3. Dlouhodobý a krátkodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dluhové cenné papíry držené do splatnosti. Dlouhodobý finanční majetek je oceňován pořizovací cenou, která zahrnuje cenu pořízení a další náklady s pořízením související. Jedná se například o poplatky makléřům, poradcům, apod. Součástí pořizovací ceny nejsou zejména úroky z úvěrů na pořízení cenných papírů a podílů a náklady spojené s jejich držbou.

Cenné papíry k obchodování jsou cenné papíry držené za účelem provádění transakcí na finančním trhu s cílem dosahovat zisk z cenových rozdílů v krátkodobém, maximálně ročním horizontu.

Cenné papíry držené do splatnosti jsou cenné papíry, které mají stanovenou splatnost a společnost má úmysl a schopnost držet je do splatnosti.

Cenné papíry a podíly realizovatelné jsou cenné papíry a podíly, které nejsou cenným papírem k obchodování, cenným papírem drženým do splatnosti ani majetkovou účastí.

K 31. 12. se jednotlivé složky finančního majetku přeceňují níže uvedeným způsobem

Cenné papíry k obchodování	reálnou hodnotou	změna reálné hodnoty se účtuje do nákladů nebo výnosů
Realizovatelné cenné papíry a podíly představující minoritní účast	reálnou hodnotou	změna reálné hodnoty se účtuje do vlastního kapitálu
Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem	ekvivalencí	změna reálné hodnoty se účtuje do vlastního kapitálu
Cenné papíry držené do splatnosti	rozdílem mezi pořizovací cenou a jmenovitou hodnotou	Rozdíl se účtuje časově do výnosů nebo nákladů

Reálná hodnota představuje tržní hodnotu, která je vyhlášena na tuzemské či zahraniční burze, případně ocenění kvalifikovaným odhadem nebo posudkem znalce, není-li tržní hodnota k dispozici.

Ekvivalencí se rozumí pořizovací cena účasti upravená na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu.

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech, cenné papíry k obchodování, dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti, vlastní akcie, vlastní dluhopisy a ostatní realizovatelné cenné papíry.

B.1.4. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami, při vyskladnění s použitím metody
* skladovými cenami

Výrobky a nedokončená výroba (služby) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují náklady přímé materiálové, mzdové a výrobní-režijní

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob

Účtování zásob je prováděno
* způsobem B evidence zásob

B.1.5 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.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

Způsob tvorby opravných položek

Hodnota nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek. V souladu se zákonem o rezervách tvoří společnost zákonné opravné položky. Dále jsou tvořeny účetní opravné položky v návaznosti na věkovou strukturu pohledávek a to následujícím způsobem.

- * opravná položka vy výši 100% na pohledávky 361 a více
- * opravná položka vy výši 50 % na pohledávky 181-360
- * opravná položka vy výši 25% na pohledávky 91-180 dnů

V účetním období tvořila společnost opravné položky k pohledávkám na základě inventarizace k 31.12.2017 podle stáří pohledávky a dále podle posouzení míry rizika.

B.1.6. Deriváty

Deriváty se prvotně oceňují jmenovitou hodnotou (v případě nakoupených derivátů pořizovací cenou). V příložené rozvaze jsou deriváty vykázány jako součást jiných krátkodobých/dlouhodobých pohledávek, resp. závazků.

Deriváty se člení na deriváty k obchodování a deriváty zajišťovací. Zajišťovací deriváty jsou sjednány za účelem zajištění reálné hodnoty nebo za účelem zajištění peněžních toků. Aby mohl být derivát klasifikován jako zajišťovací, musí změny v reálné hodnotě nebo změny peněžních toků vyplývající ze zajišťovacích derivátů zcela nebo zčásti kompenzovat změny v reálné hodnotě zajištěné položky nebo změny peněžních toků plynoucích ze zajištěné položky a společnost musí zdokumentovat a prokázat existenci zajišťovacího vztahu a vysokou účinnost zajištění. V ostatních případech se jedná o deriváty k obchodování.

K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu. Změny reálných hodnot derivátů určených k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění reálné hodnoty, se účtují také do finančních nákladů, resp. výnosů spolu s příslušnou změnou reálné hodnoty zajištěného aktiva nebo závazku, která souvisí se zajišťovaným rizikem. Změny reálných hodnot derivátů, které jsou klasifikovány jako zajištění peněžních toků, se účtují do vlastního kapitálu a v rozvaze se vykazuje prostřednictvím oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků. Neefektivní část zajištění se účtuje přímo do finančních nákladů, resp. výnosů.

B.1.7. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku městského/krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

Ostatní kapitálové fondy jsou tvořeny peněžitými či nepeněžitými vklady nad hodnotu základního kapitálu, přijatými dary apod.

Položka Jiný výsledek hospodaření minulých let obsahuje rozdíly ze změn účetních metod a dále také dopad oprav chyb minulých let, pokud je významný.

B.1.8. Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. V položce jiné závazky se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou.

Dlouhodobé i krátkodobé úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

B.1.10. Přepočty údajů v cizích měnách na českou

Pro ocenění majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu používá Společnost v souladu s ustanovením § 24 zákona o účetnictví denní kurz devizového trhu vyhlášený ČNB v předchozí pracovní den. Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty byly účtovány do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K okamžiku sestavení účetní závěrky za rok 2017 byly pohledávky, závazky, podíly na obchodních společnostech, cenné papíry a deriváty, ceniny a devizové hodnoty (finanční majetek) vyjádřené v cizí měně přepočítány kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB a platným dne 31.12.17.

B.1.11. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

B.1.12. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

B.1.13. Daň z příjmuSplatná

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výledovce, neboť nezahrnuje položky výnosů a nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznané v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňové sazby platné k datu účetní závěrky.

Odložená

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu. Závazkovou metodou se rozumí postup, kdy při výpočtu odložené daně bude použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny. Rozvahový přístup znamená, že závazková metoda vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv (popř. pasiv) a výši aktiv (popř. pasiv) uvedených v rozvaze. Daňovou základnou aktiv (popř. pasiv) je hodnota těchto aktiv (popř. pasiv) uplatnitelná v budoucnosti pro daňové účely.

B.1.16. Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

B.1.17. Změny způsobů oceňování, odpisování, srovnatelnosti a opravy chyb minulých období

Za účetní období 2017 nebyly změněny způsoby oceňování, postupy odpisování a postupy účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

C. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT**C. 1. Dlouhodobý majetek****C.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek**

Společnost nevládní nehmotný dlouhodobý majetek
Společnost netvořila žádné opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku

C.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Majetek	Počáteční zůstatek k 01.01.17	Přírůstky	Převody	Úbytky	Úroky	Konečný zůstatek k 31.12.17
Pozemky						0
Stavby						0
Hmotné movité věci a jejich soubory	120	507	0	0	0	627
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku						0
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek						0
Pěstitelské celky trvalých porostů						0
Dospělá zvířata a jejich skupiny						0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek						0
Zálohy na dlouhodobý majetek						0
Nedokončený dlouhodobý majetek						0
Celkem	120	507		0	0	627

Oprávký a opravné položky	Počáteční zůstatek k 01.01.17	Odpisy	Převody	Vyřazení	Konečný zůstatek k 31.12.17	Opravné položky
Pozemky					0	
Stavby					0	
Hmotné movité věci a jejich soubory	0	587	0	0	587	
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					0	
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek					0	
Pěstitelské celky trvalých porostů					0	
Dospělá zvířata a jejich skupiny					0	
Jiný dlouhodobý hmotný majetek					0	
Zálohy na dlouhodobý majetek					0	
Nedokončený dlouhodobý majetek					0	
Celkem	0	587	0	0	587	0

Zůstatková hodnota	Počáteční zůstatek	Konečný zůstatek
Celkem 2017	120	40

Významné položky dlouhodobého hmotného majetku

Mezi významné položky dlouhodobého hmotného majetku např. automobil.

C.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost nemá najatý žádný dlouhodobý majetek formou finančního či operativního leasingu

C.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost nemá majetek zatížen zástavním právem

C.1.5 Dlouhodobý finanční majetek

Společnost nemá žádný dlouhodobý finanční majetek

C.2. Zásoby

Společnost nemá zásoby

C.3. Pohledávky

Pohledávky	k 1.1.17			k 31.12.17		
	Brutto	Opravné položky	Netto	Brutto	Opravné položky	Netto
Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0	0
Pohledávky z obchodních vztahů			0			0
Odložená daňová pohledávka			0			0
Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba			0			0
Pohledávky - podstatný vliv			0			0
Dlouhodobé poskytnuté zálohy			0			0
Jiné (ostatní) pohledávky			0			0
Dohadné účty aktivní			0			0
Krátkodobé pohledávky	153	0	153	212	0	212
Pohledávky z obchodních vztahů	132		132	141		141
Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba			0			0
Pohledávky - podstatný vliv			0			0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			0			0
Stát - daňové pohledávky	21		21	71		71
Krátkodobé poskytnuté zálohy			0			0
Jiné (ostatní) pohledávky			0			0
Dohadné účty aktivní			0			0
Celkem pohledávky	153	0	153	212	0	212

C.3.1. Věková struktura pohledávek

Pohledávky dlouhodobé	k 31.12.17	Pohledávky krátkodobé	K 31.12.17
Před termínem nebo maximálně 29 dní po		Před termínem nebo maximálně 29 dní po splatnosti	217
Po splatnosti 30 až 90 dnů		Po splatnosti 30 až 90 dnů	
Po splatnosti 91 až 180 dnů		Po splatnosti 91 až 180 dnů	
Po splatnosti 181 až 360 dnů		Po splatnosti 181 až 360 dnů	-5
Po splatnosti 361 až 5 let		Po splatnosti 361 až 5 let	
Po splatnosti déle jak 5 let		Po splatnosti déle jak 5 let	
Celkem	0	Celkem	212

C.3.2. Dlouhodobé pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba (případně podstatný vliv)

Společnost nemá žádné pohledávky k ovládané nebo ovládající osobě

C.3.3. Stát - daňové pohledávky

Daňová pohledávka	K 1.1.17	Přírůstky	Uhrazeno	K 31.12.17
Daň z příjmu	40	0	71	-31
Daň z přidané hodnoty	-21	590	607	-38
Ostatní daně				0
Jiné pohledávky	0	0	2	-2
Celkem	19	590	-680	-71

C.3.4. Poskytnuté zálohy

Společnost nemá poskytnuté zálohy

C.3.6. Jiné ostatní pohledávky kryté právem nebo jinou formou zajištění

Společnost nemá pohledávky kryté právem nebo jinou formou zajištění

C.4. Krátkodobý finanční majetek

Majetek	Počáteční zůstatek k 01.01.17	přírůstky	Úbytky	Konečný zůstatek k 31.12.17
Podíly - ovládané nebo ovládající osoby				0
Ostatní krátkodobý finanční majetek				0
Peněžní prostředky v pokladně	2175	828	406	2597
Peněžní prostředky na účtech	37	2375	2363	49
Celkem	2212	3203	-2769	2646

C.4.1. Krátkodobé podíly, ostatní finanční majetek

Společnost nemá krátkodobé podíly a ostatní finanční majetek

C.5. Časové rozlišení aktiv

Ostatní aktiva	k 1.1.17	Přírůstky	Úbytky	K 31.12.17
Náklady příštích období	0	11	2	9
Komplexní náklady příštích období				0
Příjmy příštích období				0
Celkem	0	11	-2	9

C.6. Vlastní kapitál

Položky vlastního kapitálu	k 1.1.17	Přírůstky	Ubytky	K 31.12.17
Základní kapitál	200	0	0	200
Vlastní podíly				0
Změny základního kapitálu				0
Ostatní kapitálové fondy	4	0	0	4
Rozdíly z přecenění majetku a závazků				0
Rozdíly z přecenění při přeměnách				0
Fondy ze zisku				0
Jiný výsledek hospodaření minulých let				0
Rozhodnutí o zálohách na výplatu podílu na				0
Zisk účetních období	751	388	0	1139
Ztráta účetních období	-66	0	0	-66
Výsledek hospodaření běžného období	388	0	388	0
Celkem vlastní kapitál	1277	388	-388	1277

Obchodní podíly

Společník	Výše podílu	Podíl na ZK v %	Nesplaceno	Lhůta splatnosti
MUDr. Hana Kujalová	200	100%		
/				
/				
/				
/				

C.6.2. Změny základního kapitálu

V průběhu roku 2017 nedošlo ke změnám ve výši základního kapitálu.

C.6.3 Rozdíly z přecenění

Společnost nemá rozdíly z přecenění

C.6.5. Jiný výsledek hospodaření minulých let

Společnost neúčtovala o jiném výsledku hospodaření minulých let

C.6.6. Rozhodnutí o zálohách na výplatu podílu na zisku

Společnost nerozhodla o zálohách na výplatu podílu na zisku v roce 2017

C.6.7. Výsledek hospodaření běžného období

Výsledek hospodaření v roce 2017 je zisk ve výši 480 000,- Kč .

C.7. Rezervy

Společnost netvořila v roce 2017 rezervy.

C.8. Závazky

Závazky	k 1.1.17	k 31.12.17
Dlouhodobé závazky	1003	805
Vydané dluhopisy		
Ostatní dluhopisy		
Závazky k úvěrovým institucím	1003	805
Dlouhodobé přijaté zálohy		
Závazky z obchodních vztahů		
Dlouhodobé směnky k úhradě		
Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
Závazky - podstatný vliv		
Odložený daňový závazek		
Jiné (ostatní závazky)		
Závazky ke společníkům		
Dohadné účty pasivní		
Krátkodobé závazky	165	426
Vydané dluhopisy		
Ostatní dluhopisy		
Závazky k úvěrovým institucím		
Krátkodobé přijaté zálohy		
Závazky z obchodních vztahů	113	279
Krátkodobé směnky k úhradě		
Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		
Závazky - podstatný vliv		
Jiné (ostatní závazky)	1	0
Závazky ke společníkům		
Krátkodobé finanční výpomoci		
Závazky k zaměstnancům	36	57
Závazky ze SP a ZP	14	9
Stát - daňové závazky a dotace	1	81
Dohadné účty pasivní		
Celkem závazky	1168	1231

C.8.1. Věková struktura závazků

Závazky dlouhodobé	K 31.12.17	Závazky krátkodobé	K 31.12.17
Před termínem nebo maximálně 29 dní po splatnosti	805	Před termínem nebo maximálně 29 dní po splatnosti	170
Po splatnosti 30 až 90 dnů		Po splatnosti 30 až 90 dnů	
Po splatnosti 91 až 180 dnů		Po splatnosti 91 až 180 dnů	
Po splatnosti 181 až 360 dnů		Po splatnosti 181 až 360 dnů	109
Po splatnosti 361 až 5 let		Po splatnosti 361 až 5 let	
Po splatnosti déle jak 5 let		Po splatnosti déle jak 5 let	
Celkem	805	Celkem	279

C.8.2. Dluhopisy

Společnost neemitovala dluhopisy.

C.8.3. Závazky k úvěrovým institucím a finanční výpomoci

Banka	Účel úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.17	Nákladové úroky	Úroková sazba	Splatnost
Bankovní úvěry dlouhodobé						
Moneta Money Bank	217959642 / 0600	CZK	367			
Moneta Money Bank	215792543 / 0600	CZK	438			
/						
Bankovní úvěry krátkodobé						
/						
/						
Krátkodobé finanční výpomoci						
/						
/						

C.8.4. Závazky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění

Společnost nemá závazky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění

C.8.6. Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP

Závazek	K 1.1.17	Po splatnosti	K 31.12.17	Po splatnosti
Celkem závazek na SP a ZP	14		9	0
Pojistné na sociální zabezpečení	10		6	
Pojistné na zdravotní pojištění	4		3	
Závazek vůči státu	1		81	0
Daň z příjmu			80	
Daň z přidané hodnoty				
Ostatní daně	1		1	
Celkem	15		90	0

C.8.7. Přijaté zálohy

Společnost nemá přijaté zálohy

C.8.8. Dohadné účty pasivní

Společnost nemá dohadné účty pasivní

C.8.9. Dluhy nevykázané v rozvaze

Společnost nemá žádné dluhy, které nejsou vykázané

C.10. Deriváty

Společnost nemá a neúčtuje o derivátech

C.11. Daň z příjmu

Podle zákona o daních z příjmů může společnost převést daňovou ztrátu vzniklou od roku 2012 do příštích pěti let. Výše daňové ztráty z let 2012 - 2016, která nebyla v účetní závěrce roku 2017 uplatněna a bude převedena do dalších let, činila 0 tis. Kč k 31. 12. 17.

C.12. Majetek a závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá závazky nevykázané v rozvaze

C.13. Zaměstnanci**C.13.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců**

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za účetní období 2016 a 2017 jsou následující:

	K 31.12.16			k 31.12.17		
	Celkový počet zaměstn.	Orgány společnosti	Vedení společnosti	Celkový počet zaměstn.	Orgány společnosti	Vedení společnosti
Průměrný počet zaměstnanců	1			1		
Mzdové náklady				674		
Pojistné SZ a ZP				96		
Sociální náklady						
Celkem	1	0	0	771	0	0

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočtého stavu pracovníků.
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců k 31.12.17 je 1.

D. Dotace

Společnost nepřijala dotaci

E. Výdaje na výzkum a vývoj

Nebyly vynaloženy žádné prostředky na výzkum a vývoj

F. Významné položky neuvedené v účetnictví

Nejsou žádné významné položky v roce 2017.

G. Nepřetržitě trvání činnost

Společnost použila účetní metody, způsobem, který vychází z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Společnosti není známo, že by nastala skutečnost, která by jí omezovala nebo zabraňovala v této činnosti pokračovat i v dohledné budoucnosti.

H. Významné události po rozvahovém dni

Společnost nemá žádné významné položky po rozvahovém dni

CH. Výnosy a náklady, mimořádné svým objemem nebo původem

Společnost nemá žádné významné výnosy a náklady