



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

Tel. 354 420811, fax 354 420820

Web: [www.tritia.cz](http://www.tritia.cz)

Email: [tritia@tritia.cz](mailto:tritia@tritia.cz)

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

---

# ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

## ROK 2018

Seznam dokumentů:

1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2018
2. Rozvaha v plném rozsahu k 31.12. 2018
3. Výkaz zisku a ztráty, druhové členění v plném rozsahu k 31.12. 2018
4. Přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2018 do 31.12. 2018
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1. 2018 do 31.12. 2018
6. Příloha v účetní závěrce podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.
7. Výroční zpráva za rok 2018
8. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2018

# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO

## AUDITORA

**o ověření účetní závěrky**

**společnosti**

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

**PSČ 350 02, IČ: 18233864**

**za účetní období 1.1.2018 – 31.12.2018.**

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 29.6.2019

Lačnovská 377/8  
155 21 Praha 5 – Zličín  
Fax : 257 952 310

Mobil: 602 360 426  
Tel. : 257 950 609  
Účet KB č.ú. 195800410297/0100

IČO: 44350325  
DIČ: CZ6404192366  
Email: meierl@meierl.cz

# **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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018, 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 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 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 obdržených 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 29.6.2019*

*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: 31.12.2018  
(v celých tisících K )

I : 18233864

Dle vyhlášky . 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 29.6.2019

Právní forma ú etní jednotky: SPOLE NOST S RU ENÍM OMEZENÝM

P edm t podnikání ú etní jednotky: Výroba peka ských a cukrá ských výrobk , krom trv

Spisová zna ka: C 928

V likvidaci: Ne

Název a sídlo ú etní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlá ská 7

Cheb

35002

Ozna ení a	AKTIVA b	íslo ádku c	B žné ú etní období			Minulé ú . období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	167 568	88 180	79 388	81 347
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>02</b>				0
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	<b>03</b>	146 741	87 985	58 756	60 654
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (sou et B.I.1. až B.I.5.2.)</b>	<b>04</b>	3 889	2 247	1 642	406
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				0
<b>2.</b>	<b>Ocenitelná práva</b>	<b>06</b>	2 765	1 154	1 611	0
2.1.	Software	07	2 765	1 154	1 611	0
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				0
3.	Goodwill	09				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	1 124	1 093	31	406
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>11</b>				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				0
5.2.	Nedokon ený dlouhodobý nehmotný majetek	13				0
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (sou et B.II.1. až B.II.5.2.)</b>	<b>14</b>	142 792	85 738	57 054	60 188
<b>1.</b>	<b>Pozemky a stavby</b>	<b>15</b>	37 422	17 474	19 948	20 607
1.1.	Pozemky	16	1 458		1 458	1 458
1.2.	Stavby	17	35 964	17 474	18 490	19 149
2.	Hmotné movité v ci a jejich soubory	18	103 301	66 195	37 106	38 014
3.	Oce ovací rozdíl k nabytému majetku	19	2 069	2 069	0	0
<b>4.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>20</b>				0
4.1.	P stitelské celky trvalých porost	21				0
4.2.	Dosp lá zví ata a jejich skupiny	22				0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				0
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>24</b>				1 567
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				0
5.2.	Nedokon ený dlouhodobý hmotný majetek	26				1 567

Označení a	AKTIVA b	íslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)</b>	<b>27</b>	<b>60</b>		<b>60</b>	<b>60</b>
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				0
2.	Zápisový kapitál – ovládaná nebo ovládající osoba	29				0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	60		60	60
4.	Zápisový kapitál – podstatný vliv	31				0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				0
6.	Zápisový kapitál - ostatní	33				0
<b>7.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>34</b>				<b>0</b>
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				0
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	<b>37</b>	<b>20 462</b>	<b>195</b>	<b>20 267</b>	<b>20 583</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)</b>	<b>38</b>	<b>4 493</b>		<b>4 493</b>	<b>3 869</b>
1.	Materiál	39	3 956		3 956	3 191
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	14		14	14
<b>3.</b>	<b>Výrobky a zboží</b>	<b>41</b>	<b>523</b>		<b>523</b>	<b>664</b>
3.1.	Výrobky	42	159		159	164
3.2.	Zboží	43	364		364	500
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				0
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)</b>	<b>46</b>	<b>13 581</b>	<b>95</b>	<b>13 486</b>	<b>11 661</b>
<b>1.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>47</b>				<b>0</b>
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				0
<b>1.5.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>52</b>				<b>0</b>
5.1.	Pohledávky za společníky	53				0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				0
5.4.	Jiné pohledávky	56				0

Označení a	AKTIVA b	íslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé ú. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57</b>	13 581	95	13 486	11 661
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	11 679	95	11 584	9 284
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				0
<b>2.4.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>61</b>	1 902		1 902	2 377
4.1.	Pohledávky za společnosti	62				125
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				0
4.3.	Státní daňové pohledávky	64	131		131	10
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1 701		1 701	2 073
4.5.	Dohadné úty aktivní	66				0
4.6.	Jiné pohledávky	67	70		70	169
<b>3.</b>	<b>asové rozlišení aktiv</b>	<b>68</b>				
3.1.	Náklady p íštích období	69				
3.2.	Komplexní náklady p íštích období	70				
3.3.	P íjmy p íštích období	71				
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finan ní majetek (C.III.1. + C.III.2.)</b>	<b>72</b>	100	100	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				0
2.	Ostatní krátkodobý finan ní majetek	74	100	100	0	0
<b>C.IV.</b>	<b>Pen žní prost edky (C.IV.1. + C.IV.2.)</b>	<b>75</b>	2 288		2 288	5 053
1.	Pen žní prost edky v pokladn	76	881		881	895
2.	Pen žní prost edky na ú tech	77	1 407		1 407	4 158
<b>D.</b>	<b>asové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)</b>	<b>78</b>	365		365	110
1.	Náklady p íštích období	79	365		365	110
2.	Komplexní náklady p íštích období	80				0
3.	P íjmy p íštích období	81				0

Označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Stav v běžném ú et. období	Stav v minulém ú etním období
			5	6
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	79 388	81 347
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)</b>	<b>02</b>	42 331	45 449
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)</b>	<b>03</b>	13 600	13 600
1.	Základní kapitál	04	13 600	13 600
2.	Vlastní podíly (-)	05		0
3.	Změny základního kapitálu	06		0
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)</b>	<b>07</b>		0
1.	Ážio	08		0
<b>2.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>09</b>		0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		0
2.2.	Oceňovací rozdíly z pecenění majetku a závazků (+/-)	11		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z pecenění pí p em ních obchodních korporací (+/-)	12		0
2.4.	Rozdíly z pí p em n obchodních korporací (+/-)	13		0
2.5.	Rozdíly z ocenění pí p em ních obchodních korporací (+/-)	14		0
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)</b>	<b>15</b>	14 397	14 245
1.	Ostatní rezervní fondy	16	1 640	1 640
2.	Statutární a ostatní fondy	17	12 757	12 605
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaení minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)</b>	<b>18</b>	16 924	11 439
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	16 924	11 439
2.	Jiný výsledek hospodaení minulých let (+/-)	20		0
A.V.	Výsledek hospodaení běžného ú etního období (+/-)	21	-2 590	6 165
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		0
<b>B + C.</b>	<b>Cizí zdroje (součet B. + C.)</b>	<b>23</b>	37 057	35 898
<b>B.</b>	<b>Rezervy (součet B.1. až B.4.)</b>	<b>24</b>		0
1.	Rezerva na dchody a podobné závazky	25		0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26		0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27		0
4.	Ostatní rezervy	28		0
<b>C.</b>	<b>Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)</b>	<b>29</b>	37 057	35 898
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky (součet C.I.1. až C.I.9.)</b>	<b>30</b>	16 458	18 538
1.	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>31</b>		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		0

Označení a	PASIVA b	číslo řádku c	Stav v běžném ú et. období	Stav v minulém ú etním období
			5	6
2.	Závazky k ú v rovným institucím	34	12 391	14 081
3.	Dlouhodobé p íjaté zálohy	35		0
4.	Závazky z obchodních vztah	36		0
5.	Dlouhodobé sm nky k úhrad	37		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38		0
7.	Závazky - podstatný vliv	39		0
8.	Odložený da ový závazek	40		0
<b>9.</b>	<b>Závazky - ostatní</b>	<b>41</b>	<b>4 067</b>	<b>4 457</b>
9.1.	Závazky ke spole ník m	42		0
9.2.	Dohadné ú ty pasivní	43		0
9.3.	Jiné závazky	44	4 067	4 457
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (sou et C. II.1. až C.II.8.)</b>	<b>45</b>	<b>20 599</b>	<b>17 360</b>
<b>1.</b>	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>46</b>		<b>0</b>
1.1.	Vym nitelné dluhopisy	47		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		0
2.	Závazky k ú v rovným institucím	49		0
3.	Krátkodobé p íjaté zálohy	50		0
4.	Závazky z obchodních vztah	51	11 838	8 913
5.	Krátkodobé sm nky k úhrad	52		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		0
7.	Závazky - podstatný vliv	54		0
<b>8.</b>	<b>Závazky ostatní</b>	<b>55</b>	<b>8 761</b>	<b>8 447</b>
8.1.	Závazky ke spole ník m	56	219	0
8.2.	Krátkodobé finan ní výpomoci	57		0
8.3.	Závazky k zam stnanc m	58	3 584	3 281
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojišt ní	59	2 054	1 931
8.5.	Stát – da ové závazky a dotace	60	1 146	1 473
8.6.	Dohadné ú ty pasivní	61	1 446	1 397
8.7.	Jiné závazky	62	312	365
<b>C.III.</b>	<b>asové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)</b>	<b>63</b>		
1.	Výdaje p íštích období	64		
2.	Výnosy p íštích období	65		
<b>D.</b>	<b>asové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)</b>	<b>66</b>		<b>0</b>
1.	Výdaje p íštích období	67		0
2.	Výnosy p íštích období	68		0

Podpisový záznam

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO: 18233864

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 28.6.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S OMEZENOU ODPOVĚDNOSTÍ

Podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě tráv

Spisová značka: C 928

V likvidaci: Ne

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	165 160	165 202
II.	Tržby za prodej zboží	02	14 961	14 318
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)</b>	<b>03</b>	<b>99 829</b>	<b>97 163</b>
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	10 604	9 905
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	67 667	67 846
3.	Služby	06	21 558	19 412
B.	Změna stavu zásob vlastní výroby (+/-)	07	111	3
C.	Aktivace (-)	08		0
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)</b>	<b>09</b>	<b>76 359</b>	<b>68 532</b>
D.1.	Mzdové náklady	10	57 740	51 990
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	18 619	16 542
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	18 113	16 019
2.2.	Ostatní náklady	13	506	523
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)</b>	<b>14</b>	<b>6 027</b>	<b>6 354</b>
<b>E.1.</b>	<b>Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>	<b>15</b>	<b>6 027</b>	<b>6 259</b>
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	6 027	6 259
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		0
2.	Úpravy hodnot zásob	18		0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		95
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)</b>	<b>20</b>	<b>2 025</b>	<b>1 137</b>
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		24
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		0
3.	Jiné provozní výnosy	23	2 025	1 113
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)</b>	<b>24</b>	<b>546</b>	<b>637</b>
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		0
2.	Prodávající materiál	26		0
3.	Daně a poplatky	27	445	542
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady předcházejících období	28		0
5.	Jiné provozní náklady	29	101	95
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>-726</b>	<b>7 968</b>

Ozna ení a	TEXT b	íslo ádku c	Skute nost v ú etním období	
			b žném 1	minulém 2
<b>IV.</b>	<b>Výnosy z dlouhodobého finan ního majetku – podíly (sou et IV. 1 + IV.2.)</b>	<b>31</b>		0
1.	Výnosy z podíl – ovládaná nebo ovládající osoba	32		0
2.	Ostatní výnosy z podíl	33		0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		0
<b>V.</b>	<b>Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku (sou . V. 1 + V.2.)</b>	<b>35</b>		0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finan ního majetku	37		0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finan ním majetkem	38		0
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy (sou et VI. 1 + VI.2.)</b>	<b>39</b>		0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finan ní oblasti	42		0
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady (sou et J.1 + J..2.)</b>	<b>43</b>	470	509
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	470	509
VII.	Ostatní finan ní výnosy	46	12	31
K.	Ostatní finan ní náklady	47	1 406	1 092
*	<b>Finan ní výsledek hospoda ení (+/-)</b>	<b>48</b>	-1 864	-1 570
**	<b>Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)</b>	<b>49</b>	-2 590	6 398
<b>L.</b>	<b>Da z p íjm (sou et L. 1 + L.2.)</b>	<b>50</b>		233
L.1.	Da z p íjm splatná	51		233
2.	Da z p íjm odložená (+/-)	52		0
**	<b>Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)</b>	<b>53</b>	-2 590	6 165
M.	P evod podílu na výsledku hospoda ení spole ník m (+/-)	54		0
***	<b>Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)</b>	<b>55</b>	-2 590	6 165
	<b>ístý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:</b>	<b>56</b>	182 158	180 688

Podpisový záznam

# PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO : 18233864

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Sestaveno dne: 28.6.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S OMEZENOU ODPOVĚDNOSTÍ

Podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě tržnic

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		březnem 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	5 053	2 877
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ INNSTI (PROVOZNÍ INNSTI)</b>			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	-2 590	6 398
<b>A.1.</b>	<b>Úprava o nepeněžní operace</b>	<b>6 497</b>	<b>6 839</b>
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s výj. z st. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	6 027	6 259
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		95
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů, do nákladů +		-24
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		0
A.1.5.	Výužitované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a výužitované výnosové úroky (-)	470	509
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0
<b>A.*</b>	<b>istý peněžní tok z provozní innsti před zdaněním a změnami pr.kap.</b>	<b>3 907</b>	<b>13 237</b>
<b>A.2.</b>	<b>Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	<b>535</b>	<b>-2 874</b>
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní innsti (+/-) auťas. rozlišení	-2 080	451
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní innsti (+/-) puťas. rozl.	3 239	-3 117
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-624	-208
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		0
<b>A.**</b>	<b>istý peněžní tok z provozní innsti před zdaněním</b>	<b>4 442</b>	<b>10 363</b>
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-470	-509
A.4.	Přijaté úroky (+)		0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za domřky za minulé období (-)	-233	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		0
<b>A.***</b>	<b>istý peněžní tok z provozní innsti</b>	<b>3 739</b>	<b>9 854</b>
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ INNSTI</b>			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 976	-5 988
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		24
B.3.	Záplatky a úvřky spřizněným osobám	120	-120
<b>B.***</b>	<b>istý peněžní tok vztahující se k investiční innsti</b>	<b>-4 856</b>	<b>-6 084</b>

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		b. žním 1	minulém 2
<b>PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH INNOSTÍ</b>			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-2 080	-1 560
<b>C.2.</b>	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.</b>	<b>432</b>	<b>-34</b>
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společnosti (-)		0
C.2.3.	Další vklady PP společnosti a akcionářů		0
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti (+)		0
C.2.5.	Prímé platby na vrub fondů (-)	-48	-34
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	480	0
<b>C***</b>	<b>isté peněžní tok vztahující se k finanční innosti</b>	<b>-1 648</b>	<b>-1 594</b>
<b>F.</b>	<b>isté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>-2 765</b>	<b>2 176</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>	<b>2 288</b>	<b>5 053</b>

Podpisový záznam

# PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2018 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČO : 18233864

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Sestaveno dne: 28.6.2019

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S OMEZENOU ODPOVĚDNOSTÍ

Podnikání účetní jednotky: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě tráv

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
<b>A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)</b>			
A.1.	Poáteční stav	13 600	13 600
A.2.	Zvýšení		0
A.3.	Snížení		0
A.4.	Konečný zůstatek	13 600	13 600
<b>B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)</b>			
B.1.	Poáteční stav		0
B.2.	Zvýšení		0
B.3.	Snížení		0
B.4.	Konečný zůstatek		0
<b>C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252</b>			
C.1.	Poáteční zůstatek A. +/- B.	13 600	13 600
C.2.	poáteční 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
<b>D. Emisní ážio</b>			
D.1.	Poáteční stav		0
D.2.	Zvýšení		0
D.3.	Snížení		0
D.4.	Konečný zůstatek		0
<b>E. Rezervní fondy</b>			
E.1.	Poáteční stav	1 640	1 640
E.2.	Zvýšení		0
E.3.	Snížení		0
E.4.	Konečný zůstatek	1 640	1 640

Ozna ení a	TEXT b	Skute nost v ú etním období	
		b žném 1	minulém 2
<b>F. Ostatní fondy ze zisku</b>			
F.1.	Po áte ní z statek	12 605	12 639
F.2.	Zvýšení	200	0
F.3.	Snížení	48	34
F.4.	Kone ný z statek	12 757	12 605
<b>G. Kapitálové fondy</b>			
G.1.	Po áte ní z statek		0
G.2.	Zvýšení		0
G.3.	Snížení		0
G.4.	Kone ný z statek		0
<b>H. Rozdíly z p ecen ní nezahrnuté do výsledku hospoda ení</b>			
H.1.	Po áte ní z statek		0
H.2.	Zvýšení		0
H.3.	Snížení		0
H.4.	Kone ný z statek		0
<b>I. Zisk ú etních období (ú et 428 + z statek na stran D ú tu 431)</b>			
I.1.	Po áte ní z statek	11 439	13 304
I.2.	Zvýšení	5 485	0
I.3.	Snížení		1 865
I.4.	Kone ný z statek	16 924	11 439
<b>J. Ztráta ú etních období (ú et 429 + z statek na stran MD ú tu 431)</b>			
J.1.	Po áte ní z statek		1 865
J.2.	Zvýšení		0
J.3.	Snížení		1 865
J.4.	Kone ný z statek		0
K.	Zisk/ztráta za ú etní období po zdan ní	-2 590	6 165
	<b>Sou et celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)</b>	<b>42 331</b>	<b>45 449</b>

Podpisový záznam

# Příloha v ú etní záv rce § 39 vyhl. . 500/2002 Sb.

v plném rozsahu



## Název a sídlo ú etní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7, 35002 Cheb

## Údaje o ú etní jednotce

I : 18233864

Zapsána u: Krajský soud v Plzni

Zapsána do OR dne: 16.9.1991

Právní forma: SPOLE NOST S RU ENÍM OMEZENÝM

V likvidaci: Ne

P edm t podnikání: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Rozvahový den: 31.12.2018

Okamžik sestavení ú etní záv rky: 29.6.2019

Spisová zna ka: C 928

## Použité obecné ú etní zásady a metody

### Ú etní zásady

Spole nost vede ú etnictví ve smyslu zákona . 563/1991 Sb. o ú etnictví a eských ú etních standardů pro ú etní jednotky, které vedou ú etnictví dle vyhlášky . 500/2002 Sb. Při stanovení ú etních metod, oceňování majetku a závazků a způsobů odepisování je postupováno dle § 47 a následujících ustanovení výše zmíněné vyhlášky . 500/2002 Sb.

Spole nost eviduje a ádně inventarizuje veškeré složky majetku a závazků, tj.:

1. dlouhodobý majetek (hmotný i nehmotný) v samostatném modulu majetku s p ímou návazností na ú etní evidenci (hlavní knihu) - ú etní standard . 013
2. Krátkodobý majetek dle vnit ní sm rnice v samostatném modulu operativní evidence.
3. Nakupované zásoby v cenách po ízení v samostatném modulu s p ímou návazností na ú etní evidenci (hlavní knihu) ú etní standard . 015. Spole nost kontrokuje dle uvedeného ÚS ob metody sledování zásob (odst. 4.2 a 4.3 ÚS 015)  
Metoda A je využívána v p ípadě veškerých nakupovaných surovin a obalových materiálů p ímo sloužících k výrobě pekařských výrobků a dále v p ípadě stejných zásob určených k obchodování v rámci velkoobchodní innosti (st . 1, 8, 11 a 41)
- Metoda B je využívána v p ípadě surovin a nakupovaného zboží v maloobchodních prodejnách (st . 2, 3, 4, 5, 6, 12, 13, 14, 15, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 22, 23, 24, 25, 26, 27, 28 a 29). Dále je tato metoda využívána v p ípadě veškerých režijních nákupů materiálů (PHM, ND, kancelářské pot eby, atd.)
4. Veškeré pohledávky závazky - analyticky dle p vodu a druhu (ÚS 017).
5. Rezervy dle vnit ní ch sm rnic a ÚS 004.
6. Dohadné a opravné položky dle vnit ní ch sm rnic a ÚS 005.
7. Úv ry, p j ky, dlouhodobé závazky analyticky dle p vodu a druhu a ÚS 018.
8. Ú ty základního kapitálu dle jednotlivých spole níků, ú ty zisků a ztrát dle rozhodnutí VH a dle ÚS 018.

## Použité oceňovací modely

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

- 1) hmotný majetek poizovacími cenami,
- 2) zásoby poizovacími cenami,
- 3) peněžní prostředky a ceny jmenovými hodnotami,
- 4) pohledávky při vzniku jmenovitou hodnotou, závazky jmenovitou hodnotou,
- 5) nehmotný majetek poizovacími cenami,
- 6) majetek v případech bezúplatného nabytí reprodukcí poizovací cenou.

## Informace doplňující a rozvádějící položky v účetních výkazech

Výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Dlouhodobé bankovní úvěry v úrokových sazbách:

dlouhodobý úvěr poskytnutý SOB a.s. (12,900 mil. Kč) 10.135.969,06 Kč  
pevná úroková sazba 2,40 % p.a. ze zstatku jistiny

dlouhodobý úvěr poskytnutý SOB a.s. (3 mil. Kč) 2.254.700,00 Kč  
pevná úroková sazba 2,00 % p.a. ze zstatku jistiny

Popis zajištění úvěru:  
zástava nemovitostí + avalovaná krycí blanketní směnka

Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které jsou kryty v cenných zárukách s uvedením povahy a formy těchto záruk

Společnost nemá tento typ závazků a poskytnutých záruk.

Výše záloh, závdavků, zápisů a úvěrů poskytnutých členy řídicích, kontrolních a případně správních orgánů s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a všech dosud splacených, odepsaných nebo promínutých částek a poskytnutá zajištění a ostatní plnění těchto osobám tyto údaje se uvádí v souhrnné výši pro každou kategorii osob

Ve sledovaném účetním období nebyla poskytnuta žádná výše uvedená plnění.

Výše a povaha jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou měřeny svým objemem nebo povodem

Ve sledovaném účetním období se nevyskytly nákladové ani výnosové položky, které by svým objemem i povodem vybojovaly a odchylovaly se od běžné činnosti společnosti související s podnikáním.

Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých v cenných zárukách s uvedením jejich povahy a formy, které nejsou vykázány v rozvaze; penzijní závazky a závazky v účetních jednotkách v konsolidacím celku a přidruženým účetním jednotkám se uvádí zvlášť

Společnost nemá tento typ závazků.

Průměrný počet zaměstnanců v průběhu účetního období 222

## Informace o konsolidovaných nebo přidružených účetních jednotkách

Uveďte název a sídlo konsolidovaných účetních jednotek nebo přidružených účetních jednotek s uvedením výše podílu na základním kapitálu. U těchto účetních jednotek uveďte výši vlastního kapitálu a výši výsledku hospodaření za poslední účetní období účetních jednotek, od kterých byla přijata účetní závěrka.

Společnost sestavuje konsolidovanou účetní závěrku ani není součástí jiného konsolidovaného celku.

## Informace o účetních jednotkách, ve kterých je účetní jednotka společně s neomezeným ručením

Společnost nemá majetkové účasti v těchto účetních jednotkách.

### Další doplňující informace

Dále účetní jednotka uvede:

a) počet a jmenovitou hodnotu nebo účetní hodnotu vydaných akcií během účetního období, zvlášť za každý druh akcií; obdobně se postupuje u změn podílů,

V průběhu sledovaného účetního období nedošlo k žádným změnám obchodních podílů.

b) informaci o vymnitelných dluhopisech nebo podobných cenných papírech nebo právech s vyznačením jejich počtu a rozsahu práv, která zakládají,

Společnost nelvástní ani nevydává tento druh finančních derivátů.

c) informaci, která doplní průměrný počet zaměstnanců podle § 39 odst. 1 písm. i) o rozdělení podle kategorií v průběhu účetního období,

Průměrný počet zaměstnanců během ÚO: 222  
z toho členové řídicích orgánů 19

d) výši odměn přiznaných za účetní období členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů z důvodu jejich funkce a výši vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů těchto orgánů; údaje se uvádí souhrnně pro každou kategorii orgánů, přičemž tyto informace nemusí být uvedeny, jestliže by jejich uvedení umožnilo zjistit finanční situaci konkrétního člena takového orgánu,

	tis. Kč
Odměny osobám, které jsou statutárním orgánem	12
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů:	0
Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů vyjmenovaných orgánů:	0

e) informaci o navrhovaném rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty, nebo v příslušných případech o rozdělení zisku nebo vypořádání ztráty,

HV po zdanění z předchozího účetního období 2017 byl rozhodnutím VH vypořádán následovně:

částka rozdělená ve prospěch společnosti	480 tis. Kč
částka ponechaná na nerozděleném zisku minulých let	5.485 tis. Kč
částka převedená ve prospěch sociálního fondu	200 tis. Kč

f) u jednotlivých položek dlouhodobých aktiv

2. výši opravných položek a oprávek na začátku a na konci účetního období a jejich zvýšení či snížení během účetního období,

SU	NÁZEV	PS Kč	přírůstek Kč	úbytek Kč	KZ Kč
13	Software	1 154 649,00	1 610 453,00	0,00	2 765 102,00
19	Ostatní nehmotný investiční majetek	1 169 829,63	0,00	45 500,00	1 124 329,63
21	Stavby	35 963 766,20	0,00	0,00	35 963 766,20
22	Hmotné movité věci a jejich soubory	100 156 700,99	4 085 028,81	940 256,22	103 301 473,58
31	Pozemky	1 458 374,00	0,00	0,00	1 458 374,00
42	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	1 567 821,50	4 127 660,37	5 695 481,87	0,00
63	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
73	Oprávkový k softwaru	-1 154 649,00	0,00	0,00	-1 154 649,00
79	Oprávkový k ostatnímu DNM	-763 767,00	-374 748,00	45 500,00	-1 093 015,00
81	Oprávkový ke stavbám	-16 814 964,20	-658 590,60		-17 473 554,80
82	Oprávkový k hm.mov.věcem a jejich souborům	-62 142 575,32	-4 993 306,19	940 256,22	-66 195 625,29

Ve sledovaném účetním období nebyly tvořeny opravné položky k pohledávkám

3. výši úrok, pokud účetní jednotka rozhodla, že jsou součástí ocenění majetku,

Hodnota úrok hrazená ve sledovaném účetním období nebyla zahrnuta do ocenění poizovaného majetku.

g) výši odložené daně na konci účetního období a její vývoj,

Odložená daň byla vyřízlena na nevýznamnou hodnotu, proto o této dani nebylo útoováno.

h) povahu a obchodní úel operací účetní jednotky, které nejsou zahrnuty v rozvaze, a jejich finanční dopad na účetní jednotku, jsou-li rizika nebo pínosy vyplývající z těchto operací významné a je-li uvedení těchto rizik nebo pínos nezbytné k posouzení finanční situace účetní jednotky,

Ve sledovaném ani následném i předchozím účetním období nevznikly tyto účetní operace a transakce.

i) informace o transakcích, které účetní jednotka uzavřela se spíznou stranou, a které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek; účetní jednotka uvede objem těchto transakcí, v etn povahy vztahu se spíznou stranou, a ostatní informace o těchto transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky, p í emž sp í znou stranou se rozumí sp í zná strana ve smyslu mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie.

Veškeré transakce bez ohledu na to, zda se jedná o běžného obchodního partnera, zaměstnance i jinak sp í zné osoby byly uzavírány v rámci běžných obchodních vztahů bez zásadního vlivu na finanční situaci účetní jednotky.

Podpisový záznam statutárního orgánu



Podpisový záznam účetní jednotky

 **Tritia** spol. s r.o.  
správa společností  
350 44 Cheb, Truhlářská 7  
tel. 354 420 812



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 2018**

(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**

Účetní jednotce vznikla za sledované účetní období ztráta ve výši 2.590 tis. Kč, která má níže uvedené příčiny:

- UJ dosáhla čistého obratu srovnatelného s minulým účetním obdobím (182.158 tis. Kč proti 180.688 tis. Kč v roce 2017). Struktura tržeb a ostatních výnosů se žádným významným způsobem neliší od minulého období, stejně tak i výše a struktura nákladů mimo osobní náklady nevykazuje žádné zásadní odchylky.
- Pokračující trend růstu osobních nákladů z minulého roku se nejvýznamněji podílí na vzniklé ztrátě. Zvýšení ON činí 7.827 tis. Kč a představuje 11,42 % nárůst proti minulému období. Tento nárůst je částečně způsoben zvýšením počtu zaměstnanců oproti minulému období z 212 na 222, ale hlavní příčina je v dalším nárůstu průměrné měsíční mzdy o 9 %. Ostatní položky výkazu zisku a ztrát týkající se provozní oblasti nevykazují významné rozdíly oproti předchozímu účetnímu období, nenastaly v jejich případě ani žádné zásadní strukturální změny a z pohledu významnosti se tyto rozdíly nedají nijak okomentovat. Provozní hospodářský výsledek tak rovněž odpovídá výše pospaným skutečnostem.
- Ztráta z finančního výsledku hospodaření je srovnatelná s předchozím obdobím s drobnými odchylkami v jednotlivých položkách tvořící tento výsledek.
- Společnosti nevznikla ve sledovaném účetním období daňová povinnost na dani z příjmů právnických osob.

I přes dosaženou účetní ztrátu se dá konstatovat, že se společnosti v roce 2018 dařilo. Podařilo se i díky zvýšení fakturačních cen vlastních výrobků mírně navýšit čistý obrát a při tom udržet úroveň výrobních nákladů srovnatelnou s minulým obdobím. Růst mzdových nákladů je v současné době trendem v celé ČR.

### **Okolnosti vztahující se k výkazu rozvaha**

Celková hodnota aktiv a pasiv se snížila o 1.959 tis. Kč. Ve struktuře aktiv a pasiv nedošlo k žádným zásadním strukturálním změnám, které by souvisely s účetními operacemi mimo běžné hospodaření společnosti. Úbytky nebo přírůstky v jednotlivých položkách rozvahy souvisí s běžnou činností ÚJ ve sledovaném účetním období. Z tohoto pohledu nenastaly ani žádné významné změny mezi rozvahovým dnem a dnem zpracování účetní závěrky.

### **Informace o předpokládaném vývoji**

V roce 2019 nejsou očekávány a ani nejsou známy žádné okolnosti, které by se výrazným způsobem odchylovaly od stávajícího účetního období.

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

V prvních šesti měsících roku 2019 dosáhla společnost vyrovnaného hospodářského výsledku.

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 řízené kvality výroby). Zároveň je postupováno dle podmínek certifikátu – osvědčení - o udělení normy ISO 9001, který byl získán v roce 2003 a zároveň i obhájen 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 5 až 10 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 2018 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.

Ve sledovaném účetním období byla vytvořena a schválena interní „Směrnice pro ochranu osobních údajů“ v rámci české legislativy a nařízení EU (GDPR).

#### **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 2018 je obsažena v příloze této zprávy včetně výroku auditora.

##### **Přílohy k výroční zprávě:**

Účetní závěrka za rok 2018

Zpráva o vztazích za rok 2018

Výrok auditora za rok 2018

V Chebu dne 25.7.2019



## **ZPRÁVA** **o vztazích mezi propojenými osobami** **za rok 2018 (§ 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 nepřímou.

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 01.01.2018 do 31.12.2018.

## **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 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:

Ovládaná osoba poskytla ovládající osobě Stanislavu Doskočilovi dne 21.12.2016 půjčku ve výši 245 tis. Kč. Zůstatek neuhrazeného dluhu činil k 31.12.2017 částku 125 tis. Kč. Tento dluh byl ve sledovaném účetním období 2018 zcela uhrazen. Úroky nebyly vyúčtovány.

Žádné významné újmy z výše uvedeného smluvního vztahu 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. 2018 do 31. 12. 2018 nevznikla společnosti žádná významná 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 25.7.2019

Ing. Rostislav Beran, jednatel

