

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

Tel. 354 420811, fax 354 420820

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

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

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

ROK 2019

Seznam dokumentů:

1. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2019
2. Rozvaha v plném rozsahu k 31.12. 2019
3. Výkaz zisku a ztráty, druhové členění v plném rozsahu k 31.12. 2019
4. Přehled o peněžních tocích za období od 1.1. 2019 do 31.12. 2019
5. Přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1. 2019 do 31.12. 2019
6. Příloha v účetní závěrce podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.
7. Výroční zpráva za rok 2019
8. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2019

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 1.1.2019 – 31.12.2019.

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 28.6.2020

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 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2019, 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 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 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 obdržných 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 statutární 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.

Dále je naší povinností vybrat na základě záležitostí, o nichž jsme informovali statutární orgán, ty, které jsou z hlediska auditu účetní závěrky za běžný rok nejvýznamnější, a které tudíž představují hlavní záležitosti auditu, a tyto záležitosti popsat v naší zprávě. Tato povinnost neplatí, když právní předpisy zakazují zveřejnění takové záležitosti nebo jestliže ve zcela výjimečném případě usoudíme, že bychom o dané záležitosti neměli v naší zprávě informovat, protože lze reálně očekávat, že možné negativní dopady zveřejnění převáží nad přínosem z hlediska veřejného zájmu.

Praha 5 Zličín dne 28.6.2020

*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: 31.12.2019
(v celých tisících Kč)
IČ: 18233864

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 28.6.2020

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

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

Spisová značka: C 928

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 1725/7

Cheb

35002

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	173 227	93 153	80 074	79 388
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				0
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	149 050	92 958	56 092	58 756
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	3 931	2 468	1 463	1 642
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05				0
2.	Ocenitelná práva	06	2 765	1 344	1 421	1 611
2.1.	Software	07	2 765	1 344	1 421	1 611
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				0
3.	Goodwill	09				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	1 124	1 124	0	31
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	42		42	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	42		42	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	145 054	90 490	54 564	57 054
1.	Pozemky a stavby	15	37 422	18 135	19 287	19 948
1.1.	Pozemky	16	1 458		1 458	1 458
1.2.	Stavby	17	35 964	18 135	17 829	18 490
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	105 563	70 286	35 277	37 106
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	2 069	2 069	0	0
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	2 069	2 069	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)	27	65		65	60
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	65		65	60
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				0
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	23 759	195	23 564	20 267
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	3 800		3 800	4 493
1.	Materiál	39	3 274		3 274	3 956
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	2		2	14
3.	Výrobky a zboží	41	524		524	523
3.1.	Výrobky	42	64		64	159
3.2.	Zboží	43	460		460	364
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				0
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	13 322	95	13 227	13 486
1.	Dlouhodobé pohledávky	47				0
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
1.5.	Pohledávky - ostatní	52				0
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	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
2.	Krátkodobé pohledávky	57	13 322	95	13 227	13 486
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	11 049	95	10 954	11 584
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				0
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	2 273		2 273	1 902
4.1.	Pohledávky za společníky	62				0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	241		241	131
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	1 848		1 848	1 701
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				0
4.6.	Jiné pohledávky	67	184		184	70
3.	Časové rozlišení aktiv	68				0
3.1.	Náklady příštích období	69				0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70				0
3.3.	Příjmy příštích období	71				0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72	100	100	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73				0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	100	100	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	6 537		6 537	2 288
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	977		977	881
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	5 560		5 560	1 407
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	418		418	365
1.	Náklady příštích období	79	418		418	365
2.	Komplexní náklady příštích období	80				0
3.	Příjmy příštích období	81				0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulé účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	80 074	79 388
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	46 170	42 331
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	13 600	13 600
1.	Základní kapitál	04	13 600	13 600
2.	Vlastní podíly (-)	05		0
3.	Změny základního kapitálu	06		0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07		0
1.	Ážio	08		0
2.	Kapitálové fondy	09		0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10		0
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	14 312	14 397
1.	Ostatní rezervní fondy	16	1 640	1 640
2.	Statutární a ostatní fondy	17	12 672	12 757
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	14 334	16 924
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	14 334	16 924
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	3 924	-2 590
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22		0
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	33 904	37 057
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24		0
1.	Rezerva na důchody 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
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	33 904	37 057
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	15 377	16 458
1.	Vydané dluhopisy	31		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
2.	Závazky k úvěrovým institucím	34	10 700	12 391
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36		0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38		0
7.	Závazky - podstatný vliv	39		0
8.	Odložený daňový závazek	40		0
9.	Závazky - ostatní	41	4 677	4 067
9.1.	Závazky ke společníkům	42		0
9.2.	Dohadné účty pasivní	43		0
9.3.	Jiné závazky	44	4 677	4 067
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	18 527	20 599
1.	Vydané dluhopisy	46		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48		0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49		0
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	9 572	11 838
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53		0
7.	Závazky - podstatný vliv	54		0
8.	Závazky ostatní	55	8 955	8 761
8.1.	Závazky ke společníkům	56		219
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57		0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	3 663	3 584
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	2 143	2 054
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	1 451	1 146
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	1 408	1 446
8.7.	Jiné závazky	62	290	312
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63		0
1.	Výdaje příštích období	64		0
2.	Výnosy příštích období	65		0
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66		0
1.	Výdaje příštích období	67		0
2.	Výnosy příštích období	68		0

Podpisový záznam

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 28.6.2020

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

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

Spisová značka: C 928

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 1725/7

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	181 973	165 160
II.	Tržby za prodej zboží	02	16 614	14 961
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	107 245	99 829
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	11 637	10 604
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	70 065	67 667
3.	Služby	06	25 543	21 558
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	105	111
C.	Aktivace (-)	08		0
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	80 641	76 359
D.1.	Mzdové náklady	10	61 010	57 740
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	19 631	18 619
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	19 109	18 113
2.2.	Ostatní náklady	13	522	506
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	6 066	6 027
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	6 066	6 027
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	6 066	6 027
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		0
2.	Úpravy hodnot zásob	18		0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		0
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	1 678	2 025
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	88	0
2.	Tržby z prodaného materiálu	22		0
3.	Jiné provozní výnosy	23	1 590	2 025
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	437	546
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		0
2.	Prodaný materiál	26		0
3.	Daně a poplatky	27	410	445
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		0
5.	Jiné provozní náklady	29	27	101
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	5 771	-726

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku – podíly (součet IV. 1 + IV.2.)	31		0
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32		0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33		0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35		0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36		0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39		0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40		0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	494	470
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	494	470
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	12	12
K.	Ostatní finanční náklady	47	1 365	1 406
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-1 847	-1 864
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	3 924	-2 590
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50		0
L.1.	Daň z příjmů splatná	51		0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52		0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	3 924	-2 590
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	3 924	-2 590
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	200 277	182 158

Podpisový záznam

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 1725/7

Cheb

35002

Sestaveno dne: 28.6.2020

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

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

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	2 288	5 053
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	3 924	-2 590
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	6 648	6 497
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	6 066	6 027
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	88	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	494	470
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	10 572	3 907
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 172	535
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	206	-2 080
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-2 071	3 239
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	693	-624
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	9 400	4 442
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-494	-470
A.4.	Přijaté úroky (+)		0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	0	-233
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	8 906	3 739
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-3 355	-4 976
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		0
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		120
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-3 355	-4 856

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-997	-1 120
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-305	-528
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)		0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		0
C.2.4	Úhrada ztráty společníky (+)		0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-86	-48
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-219	-480
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 302	-1 648
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	4 249	-2 765
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	6 537	2 288

Podpisový záznam

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2019 do 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 18233864

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7

Cheb

35002

Sestaveno dne: 28.6.2020

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

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

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

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
F. Ostatní fondy ze zisku			
F.1.	Počáteční zůstatek	12 757	12 605
F.2.	Zvýšení	0	200
F.3.	Snížení	85	48
F.4.	Konečný zůstatek	12 672	12 757
G. Kapitálové fondy			
G.1.	Počáteční zůstatek		0
G.2.	Zvýšení		0
G.3.	Snížení		0
G.4.	Konečný zůstatek		0
H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření			
H.1.	Počáteční zůstatek		0
H.2.	Zvýšení		0
H.3.	Snížení		0
H.4.	Konečný zůstatek		0
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek	16 924	11 439
I.2.	Zvýšení		5 485
I.3.	Snížení	2 590	
I.4.	Konečný zůstatek	14 334	16 924
J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)			
J.1.	Počáteční zůstatek		
J.2.	Zvýšení		
J.3.	Snížení		
J.4.	Konečný zůstatek		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	3 924	-2 590
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	46 170	42 331

Podpisový záznam

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



Název a sídlo účetní jednotky

Tritia spol. s r.o.

Truhlářská 7, 35002 Cheb

Údaje o účetní jednotce

IČ: 18233864

Zapsána u: Krajský soud v Plzni

Zapsána do OR dne: 16.9.1991

Právní forma: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

V likvidaci: Ne

Předmět podnikání: Výroba pekařských a cukrářských výrobků, kromě trv

Rozvahový den: 31.12.2019

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.6.2020

Spisová značka: C 928

Použité obecné účetní zásady a metody

Účetní zásady

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

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

1. dlouhodobý majetek (hmotný i nehmotný) v samostatném modulu majetku s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) – účetní standard č. 013
2. Krátkodobý majetek dle vnitřní směrnice v samostatném modulu operativní evidence.
3. Nakupované zásoby v cenách pořízení v samostatném modulu s přímou návazností na účetní evidenci (hlavní knihu) účetní standard č. 015. Společnost kombinuje dle uvedeného ÚS obě metody sledování zásob (odst. 4.2 a 4.3 ÚS 015)
Metoda A je využívána v případě veškerých nakupovaných surovin a obalových materiálů přímo sloužících k výrobě pekařských výrobků a dále v případě stejných zásob určených k obchodování v rámci velkoobchodní činnosti (stř. 1,8, 11 a 41)
- Metoda B je využívána v případě surovin a nakupovaného zboží v maloobchodních prodejnách (stř. 2, 3,4, 5, 6, 12, 13,14,15,16,17,18,19,20,21,22,23,24,25,26,27,28 a 29). Dále je tato metoda využívána v případě veškerých režijních nákupů materiálu (PHM, ND, kancelářské potřeby, atd.)
4. Veškeré pohledávky závazky - analyticky dle původu a druhu (ÚS 017).
5. Rezervy dle vnitřních směrnic a ÚS 004.
6. Dohadné a opravné položky dle vnitřních směrnic a ÚS 005.
7. Úvěry, půjčky, dlouhodobé závazky analyticky dle původu a druhu a ÚS 018.
8. Účty základního kapitálu dle jednotlivých společníků, účty zisků a ztrát dle rozhodnutí VH a dle ÚS 018.

Použité oceňovací modely

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

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

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 bank. úvěry vč. úrok. sazeb:

dlouhodobý úvěr poskytnutý ČSOB a.s. (12,900 mil. Kč) pevná úroková sazba 2,40 % p.a. ze zůstatku jistiny	8.753.797,06 Kč
--	-----------------

dlouhodobý úvěr poskytnutý ČSOB a.s. (3 mil. Kč) pevná úroková sazba 2,00 % p.a. ze zůstatku jistiny	1.946.300,00 Kč
---	-----------------

Popis zajištění úvěru:
zástava nemovitostí + avalovaná krycí blankosměnka

Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), které jsou kryty věcnými zárukami s uvedením povahy a formy těchto záruk

Společnost nemá tento typ závazků a poskytnutých záruk.

Výše záloh, závdavků, zápůjček a úvěrů poskytnutých členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů s uvedením úrokové sazby, hlavních podmínek a všech dosud splacených, odepsaných nebo prominutých částek a poskytnutá zajištění a ostatní plnění těmto osobám; tyto údaje se uvádějí v souhrnné výši pro každou kategorii osob

Ve sledovaném účetní období nebyla poskytnuta žádná výše uvedená plnění.

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

Ve sledovaném účetním období se nevyskytly nákladové ani výnosové položky, které by svým objemem či původem vybočovaly a odchylovaly se od běžné činnosti společnosti související s předmětem podnikání.

Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů), podmíněných závazkových vztahů a poskytnutých věcných záruk s uvedením jejich povahy a formy, které nejsou vykázány v rozvaze; penzijní závazky a závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku a přidruženým účetním jednotkám se uvádějí zvlášť

Společnost nemá tento typ závazků.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období 216

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 i výši vlastního kapitálu a výši výsledku hospodaření za poslední účetní období účetních jednotek, od kterých byla přijata účetní závěrka.

Společnost nesestavuje konsolidovanou účetní závěrku ani není součástí jiného konsolidačního celku.

Informace o účetních jednotkách, ve kterých je účetní jednotka společníkem 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, zvláště za každý druh akcií; obdobně se postupuje u změn podílů,

V průběhu sledovaného účetního období došlo na základě rozhodnutí VH ze dne 21.10.2019 k bezúplatnému převodu obchodního podílu v nominálně hodnotě 3.400.000,- Kč společníka Stanislava Doskočila na obchodní společnost PARCIAL INVEST s.r.o., IČ 08594589.

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

Společnost nelvastní ani nevydává tento druh finančních derivátů.

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

Prům. přepočtený počet zaměstnanců během ÚO:	216
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 uvádějí souhrnně pro každou kategorii orgánů, přičemž tyto informace nemusejí 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 2018 byl rozhodnutím VH vypořádán následovně:

Účetní ztráta po zdanění ve výši 2 590 072,40 byla vypořádána oproti nerozdělenému zisku z minulých let.

f) u jednotlivých položek dlouhodobých aktiv

SU	název účtu	AU	PS MD 2019	přírůstek	úbytek	KZ MD 2019
13	Software	13000	2 765 102,00			2 765 102,00
19	Ostatní dlouhodob.nehm.ma	19018	1 124 329,63			1 124 329,63
21	Budovy haly a stavby	21000	35 963 766,20			35 963 766,20
22	Stroje, přístroje a zaří	22022	77 337 691,17			77 337 691,17
22	Dopravní prostředky	22023	20 353 420,02	3 354 906,41	1 093 373,63	22 614 952,80
22	Inventář	22024	4 069 013,38			4 069 013,38
22	Drobný dlouhodob.hmotný	22028	1 541 349,01			1 541 349,01
31	Pozemky	31000	1 458 374,00			1 458 374,00
	souhrn		144 613 045,41	3 354 906,41	1 093 373,63	146 874 578,19
SU	název účtu	AU	PS D 2019	úbytek	přírůstek	KZ D 2019
73	Oprávky k software	73000	1 154 649,00		189 225,00	1 34 3874,00
79	Oprávky k dlouhodob.nehm.	79000	1 093 015,00		31 314,63	1 124 329,63
81	Oprávky k budovám, halám	81000	17 473 554,80		661 440,00	18 134 994,80
82	Oprávky k strojům,přístr	82022	51 329 578,59		3 388 841,87	54 718 420,46
82	Oprávky k dopravním pros	82023	9 661 295,48	1 093 373,63	1 637 316,00	10 205 237,85
82	Oprávky k inventáři	82024	3 802 660,29		100 409,28	3 903 069,57
82	Oprávky k drobnému hmotn	82028	1 402 090,93		57 326,16	1 459 417,09
	souhrn		85 916 844,09	1 093 373,63		90 889 343,40

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

Ve sledovaném účetním období nebyly tvořeny opravné položky k pohledávkám.

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

Hodnota úroků hrazená ve sledovaném účetním období nebyla zahrnuta do ocenění pořizovaného majetku.

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

odložená dan byla vyčíslena na nevýznamnou hodnotu, proto o této dani nebylo účtováno.

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

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

i) informace o transakcích, které účetní jednotka uzavřela se spřízněnou stranou, a které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek; účetní jednotka uvede objem těchto transakcí, včetně povahy vztahu se spřízněnou stranou, a ostatní informace o těchto transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky, přičemž spřízněnou stranou se rozumí spřízněná strana ve smyslu mezinárodních účetních standardů upravených právem Evropské unie.

Veškeré transakce bez ohledu na to, zda se jedná o běžného obchodního partnera, zaměstnance či jinak spřízněné 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. 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 2019

(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 vznikl za sledované účetní období zisk po zdanění ve výši 3.924 tis. Kč.

- UJ dosáhla čistého obratu 200.277 tis. Kč, což ve srovnání s minulým účetním obdobím představuje nárůst o 9,95 % (200.277 tis. Kč proti 182.158 tis. Kč v roce 2018). Z pohledu historie společnosti se jedná o zásadní nárůst, na který měl vliv jak zvýšený objem produkce vlastních výrobků (pekařské výrobky + 1,96 %, cukrářské výrobky + 4,34 % a lahůdky + 9,61 %), tak i růst prodejních cen (pekařské výrobky + 7,67 %, cukrářské výrobky + 5,96 % a lahůdky + 3,22 %),
- Náklady v kategorii výkonové spotřeby úměrně kopírují zvýšenou hodnotu dosažených výnosů a tržeb, tj. hlavně náklady na suroviny, materiál, PHM, energie a služby. U těchto nákladů došlo k prostému navýšení bez zásadních strukturálních změn.
- I v tomto účetním období pokračoval růst osobních nákladů, tj. trend posledních několika roků. Narůst však není tak zásadní jako v minulém účetním období (růst ON 2018/2017 + 11,42 %, růst ON 2019/2020 + 5,61 %). Při srovnatelném počtu 222 zaměstnanců jako v minulém roce 2018 došlo ke zvýšení průměrné hrubé mzdy od 5,3 %.
- Ostatní položky výkazu zisku a ztrát týkající se provozního výsledku hospodaření 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.

- Rovněž 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 i přes dosažený zisk daňová povinnost na dani z příjmů právnických osob.

Okolnosti vztahující se k výkazu rozvaha

Celková hodnota aktiv a pasiv se zvýšila o 686 tis. Kč. V souvislosti s dosaženým ziskem a způsobem řízení společnosti došlo k těmto odlišnostem ve struktuře aktiv a pasiv oproti minulému období:

- Snížení hodnoty stálých aktiv o 2.664 tis. Kč – pořízení DM + 3.403 tis. Kč – odpisy DM 6.067 tis. Kč
- Snížení hodnoty zásob o 693 tis. Kč
- Nevýznamné snížení hodnoty krátkodobých pohledávek a časového rozlišení 206 tis. Kč
- Nárůst stavu peněžních prostředků o 4.249 tis. Kč
- Snížení hodnoty cizích zdrojů o 3.153 tis. Kč. Na tomto snížení se nejvíce podílí hodnoty krátkodobých závazků z obchodního styku a hodnota závazku vůči úvěrovým institucím.
- Ve sledovaném účetním období došlo ke strukturální změně základního kapitálu spočívající ve změna společníka. Hodnota ZK zůstala beze změny. Okolnosti jsou popsány v příloze v účetní závěrce.

Informace o předpokládaném vývoji

V roce 2019 nebyly očekávány anebo nebyly dostatečně známy okolnosti, které by významným způsobem ovlivnily následující účetního období. Události vzniklé po rozvahovém dni jsou popsány v níže uvedeném odstavci.

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

Vývoj v prvních šesti měsících roku 2020 je významně poznamenán korono virovou krizí, která se promítla do celé společnosti. Ekonomické dopady za celý tento rok se dají velmi těžko předvídat, protože se tyto okolnosti nedají srovnávat s údaji za jiná účetní období. Běžný chod společnosti a její hospodaření je naprosto nestandardní a promítají se do něj tyto události a faktory:

- Významný pokles obrátu o 17 %
- Významná hodnotová a strukturální změna nákladů
- Úspora nákladů na materiál, suroviny, PHM, energie a služby
- Posunutí, snížení či prominutí pachtovného v případě pronájmů nebytových prostor (maloobchodní prodejny)
- Výnosy vyplývající z programu COVID 2, snížení mzdových nákladů z důvodů překážek na straně zaměstnavatele s náhradou 60 % mzdy (v průměru cca 60 zaměstnanců)
- Odložení splátek bankovních úvěrů a úvěrů poskytnutých na vozidla, vše na 6 měsíců
- Posečkání s úhradou daně z přidané hodnoty za měsíc únor ve výši 972 tis. Kč do 31.8.2020 - povoleno správcem daně (ke dni sestavení této zprávy uhrazeno 300 tis. Kč).

Za této složité situace vykazuje společnost za 5 měsíců ztrátu 968 tis. Kč. Společnosti se daří organizačně i finančně zvládat toto období, obecně nevyvolává druhotnou platební neschopnost, nemá žádné neuhrazené krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti, a to jak vůči dodavatelům, zaměstnancům, institucím SP a ZP a vůči státu.

Stabilizace situace s návratem k běžnému stavu anebo se k němu alespoň blížíící situaci je očekávána v průběhu 4/4 2020, ale pravděpodobněji až v průběhu roku 2021.

Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Žádné vlastní akcie či obchodní podíly nebyly pořizovány.

Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost využívá v případě těchto aktivit aktuální a moderní trendy k uvádění nových výrobků na trh včetně realizace programu HACCP (programu řízení kvality výroby). Zároveň je postupováno dle podmínek certifikátu – osvědčení o udělení normy ISO 9001, který byl získán v roce 2003 a zároveň i obhájen v roce 2006, 2008, 2010, 2013. V roce 2015 společnost získala nový vyšší stupeň certifikace, a to ISO 14001. Tento certifikát je nyní obnovován každé tři roky následnými kontrolními audity. 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 trž 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 2019 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.

V účetním období 2018 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 2019 je obsažena v příloze této zprávy včetně výroku auditora.

Přílohy k výroční zprávě:

Účetní závěrka za rok 2019
Zpráva o vztazích za rok 2019
Výrok auditora za rok 2019

V Chebu dne 28.6.2020

Ing. Rostislav Beran, jednatel



ZPRÁVA

o vztazích mezi propojenými osobami

za rok 2019 (§ 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
vymazáno z OR dne: 26.11.2020

Název:	PARCIAL INVEST s.r.o., IČ: 08594589
Obchodní podíl	25 % ZK
sídlo:	Truhlářská 1725/7, 350 02 Cheb
vznik (zápis do OR):	9.10.2019
zápis v obchodním rejstříku:	26.11.2019
Zapsaný ZK	5.000,- Kč
Jediný společník	Stanislav Doskočil
Jednatel	Stanislav Doskočil
sídlo:	Dřevařská 2122/3, Cheb 350 02
narozen:	22.12.1974

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

Ostatní propojené osoby

název:	Česká pekařská s r.o.
sídlo:	Češovská 1750/10, Horní Počernice, 193 00 Praha 9
IČ:	28506391
zápis v obchodním rejstříku:	30.12.2008, C146559, MS Praha

název:	Český pekař - odbytové družstvo
sídlo:	Češovská 1750/10, Horní Počernice, 193 00 Praha 9
IČ:	27375391
zápis v obchodním rejstříku:	1.9.2005, Dr 6316, 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 01.01.2019 do 31.12.2019.

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 s družstvem Český pekař – odbytové družstvo jsou ve fázi přípravy pro následující účetní období. Jediným finančním dopadem pro společnosti Tritia s.r.o. byla úhrada základního členského vkladu ve výši 5.000,- Kč.

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

Vztahy mezi ovládanou osobou a ovládajícími osobami jsou postaveny na základě Zákoníku práce a pracovně právního vztahu. Finanční ohodnocení odpovídá povaze svěřené funkce a plněným povinnostem, a to včetně výkonu funkce jednatele dle Zákona o korporacích.

Žádné významné újmy z výše uvedeného smluvního vztahu nevznikly.

5. Jiné právní úkony mezi propojenými osobami

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

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. 2019 do 31. 12. 2019 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 31.3.2020

Ing. Rostislav Beran, jednatel

