

Příloha v účetní závěrce
za rok 2018

Korporace: OHF WERKE SE
Adresa: Generála Šišky 2082/26, 143 00 Praha 4 - Modřany
IČ: 028 87 924
DIČ: CZ02887924

Příloha je vypracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., která stanoví uspořádání a obsahové vymezení vysvětlujících a doplňujících informací v příloze v účetní závěrce a v souladu s § 18 a 19 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

(1) Informace o účetní jednotce

Obchodní firma a sídlo: OHF WERKE SE
Generála Šišky 2082/26, 143 00 Praha 4 - Modřany

Identifikační číslo: 028 87 924

Právní forma korporace: evropská společnost

Předmět podnikání: Univerzální administrativní činnosti
Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí

Informace o zápisu do veřejného rejstříku:

Korporace je zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl H, vložka 2228.

Rozvahový den: 31. 12. 2018

Okamžik sestavení účetní závěrky: 30. 6. 2019

Den zápisu do obchodního rejstříku: 15. 4. 2014

Základní kapitál: 3 280 800 Kč, plně splacen

Statutární orgán: Ing. Ondřej Havlíček, člen představenstva

Průměrný přepočtený stav zaměstnanců:

	2017	2018
Průměrný počet zaměstnanců	1	1
- z toho řídicích	0	0

(2) Informace o účetních zásadách a metodách

(2.1.) Účetní jednotka postupuje při vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a v souladu s Českými účetními standardy pro podnikatele. Účetní jednotka je mikro účetní jednotkou.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti.

(2.2.) Způsob ocenění

a) peněžních prostředků a cenin

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

b) pohledávek

Vlastní pohledávky jsou při vzniku oceněny jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky jsou oceněny pořizovací cenou.

c) závazků, zápůjček a úvěrů

Závazky, zápůjčky a úvěry jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

d) nakupovaného dlouhodobého hmotného majetku

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovací cenou.

e) nakupovaných cenných papírů a podílů

Nakoupené cenné papíry a podíly jsou oceněny pořizovací cenou.

f) dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností je oceněn vlastními náklady.

(2.3.) Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období

Není náplň.

(2.4.) Změny způsobu oceňování, postupů odpisování, postupů účtování, uspořádání položek účetní závěrky.

V roce 2018 nedošlo k žádným změnám ve způsobu oceňování, které by měly dopad na zpracování účetnictví korporace.

Účetní jednotka účtuje drobný hmotný a nehmotný majetek v souladu s Českými účetními standardy pro podnikatele č. 019 – Náklady a výnosy. ÚJ si zvolila jako hodnotu pro zařazení do dlouhodobého

hmotného majetku částku 40 000 Kč (s výjimkou majetku, u kterého nezáleží na výši ocenění), v případě dlouhodobého nehmotného majetku částku 60 000 Kč.

(2.5.) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky k majetku nebyly v roce 2018 tvořeny.

(2.6.) Odpisové plány pro dlouhodobý majetek

Účetní jednotka sestavila odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku v interním předpisu tak, že u majetku pořízeného do roku 2018 vzala za základ metody používané při vyčíslování daňových odpisů. U majetku pořízeného od roku 2018 postupuje účetní jednotka při odpisování majetku dle individuálního odpisového plánu. Majetek je odepisován zrychleně.

(2.7.) Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky v cizí měně se přepočítávají na českou měnu denním kursem stanoveným v kurzovním lístku ČNB, v souladu s § 24, odst. 2 zákona o účetnictví. K rozvahovému dni je majetek a závazky v cizí měně přepočten platným kurzem ČNB.

(2.8.) Ocenění reálnou hodnotou nebo ekvivalencí

Není.

(3) Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

(3.1.) Bankovní úvěry k rozvahovému dni

Účetní jednotka má 1 bankovní úvěr splatný do 5 let. Úvěr je zajištěný směnkou.

v tis. Kč	2017	2018
Bankovní úvěr	813	563

(3.2.) Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou

K rozvahovému dni neeviduje účetní jednotka žádné pohledávky určené k obchodování.

(3.3.) Pohledávky

a) Pohledávky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018:

v tis. Kč	2017	2018
Po lhůtě splatnosti celkem	0	15
- do 30 dnů	0	15

b) Pohledávky k rozvahovému dni s dobou splatnosti delší než 5 let:

Účetní jednotka má k rozvahovému dni pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 5 550 tis. Kč.

(3.4.) Závazky

a) Závazky po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2018:

v tis. Kč	2017	2018
Po lhůtě splatnosti celkem	0	0

b) Závazky k rozvahovému dni s dobou splatnosti delší než 5 let:

Účetní jednotka má k rozvahovému dni závazky s dobou splatnosti delší než 5 let ve výši 1 500 tis. Kč.

(3.5.) Další informace s ohledem na významnost

Celková výše pohledávek neuvedených v rozvaze: 55 tis. Kč (rozdíl mezi jmenovitou hodnotou postoupené pohledávky a její pořizovací cenou).

Závazky neuvedené v rozvaze: úroky z úvěru inkasované bankou z bankovního účtu (přesná výše nezjištěna).

V Praze dne 30. 6. 2019

Ing. Ondřej Havlíček
člen představenstva