

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2020
(v celých tisících Kč)
IČ: 03872157

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 29.6.2021

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Silniční nákladní doprava

Spisová značka: C/61670

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

ZR Trade s.r.o.

Loděnická 251

Neplachovice

74774

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	61 793	12 418	49 375	48 685
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	30 583	12 418	18 165	20 991
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	0	0	0	0
1.	Nehmotné výsledky vývoje	05	0	0	0	0
2.	Ocenitelná práva	06	0	0	0	0
2.1.	Software	07	0	0	0	0
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08	0	0	0	0
3.	Goodwill	09	0	0	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	30 583	12 418	18 165	20 991
1.	Pozemky a stavby	15	6 060	248	5 812	5 516
1.1.	Pozemky	16	1 463	0	1 463	1 463
1.2.	Stavby	17	4 597	248	4 349	4 053
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	24 523	12 170	12 353	15 475
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	0
4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	0	0	0	0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	0	0	0	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	0	0	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	0
3.	Podíly – podstatný vliv	30	0	0	0	0
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31	0	0	0	0
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0	0	0	0
7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	28 881	0	28 881	25 007
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	270	0	270	243
1.	Materiál	39	270	0	270	243
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	0
3.	Výrobky a zboží	41	0	0	0	0
3.1.	Výrobky	42	0	0	0	0
3.2.	Zboží	43	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	25 735	0	25 735	24 409
1.	Dlouhodobé pohledávky	47	0	0	0	0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50	0	0	0	0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	0
1.5.	Pohledávky - ostatní	52	0	0	0	0
5.1.	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
5.4.	Jiné pohledávky	56	0	0	0	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	25 735	0	25 735	24 409
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	24 944	0	24 944	21 663
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60	0	0	0	0
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	791	0	791	2 746
4.1.	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	0	0	0	1 160
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	547	0	547	945
4.5.	Dohadné účty aktivní	66	0	0	0	250
4.6.	Jiné pohledávky	67	244	0	244	391
3.	Časové rozlišení aktiv	68	0	0	0	0
3.1.	Náklady příštích období	69	0	0	0	0
3.2.	Komplexní náklady příštích období	70	0	0	0	0
3.3.	Příjmy příštích období	71	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)	72	0	0	0	0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	73	0	0	0	0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	74	0	0	0	0
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	2 876	0	2 876	355
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	173	0	173	30
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	2 703	0	2 703	325
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)	78	2 329	0	2 329	2 687
1.	Náklady příštích období	79	2 012	0	2 012	2 687
2.	Komplexní náklady příštích období	80	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	81	317	0	317	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	49 375	48 685
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	30 554	27 552
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	200	200
1.	Základní kapitál	04	200	200
2.	Vlastní podíly (-)	05	0	0
3.	Změny základního kapitálu	06	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)	07	0	0
1.	Ážio	08	0	0
2.	Kapitálové fondy	09	0	0
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	0	0
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11	0	0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12	0	0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13	0	0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14	0	0
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	0	0
1.	Ostatní rezervní fondy	16	0	0
2.	Statutární a ostatní fondy	17	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	27 351	24 970
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	27 351	24 970
2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	20	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	3 003	2 382
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	22	0	0
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	18 821	21 112
B.	Rezervy (součet B.1. až B.4.)	24	0	0
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	25	0	0
2.	Rezerva na daň z příjmů	26	0	0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	27	0	0
4.	Ostatní rezervy	28	0	0
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	18 821	21 112
C.I.	Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)	30	3 487	11 120
1.	Vydané dluhopisy	31	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	32	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	33	0	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	2 298	5 929
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	35	0	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	36	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	37	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	38	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	39	0	0
8.	Odložený daňový závazek	40	0	0
9.	Závazky - ostatní	41	1 189	5 191
9.1.	Závazky ke společníkům	42	1 189	5 191
9.2.	Dohadné účty pasivní	43	0	0
9.3.	Jiné závazky	44	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	15 334	9 992
1.	Vydané dluhopisy	46	0	0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	47	0	0
1.2.	Ostatní dluhopisy	48	0	0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	49	7 386	4 312
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	50	0	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	4 475	2 031
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	52	0	0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	53	0	0
7.	Závazky - podstatný vliv	54	0	0
8.	Závazky ostatní	55	3 473	3 649
8.1.	Závazky ke společníkům	56	76	1 736
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	57	0	0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	1 347	1 364
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	374	371
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	1 440	0
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	0	0
8.7.	Jiné závazky	62	236	178
C.III.	Časové rozlišení pasiv (C.III.1. + C.III.2)	63	0	0
1.	Výdaje příštích období	64	0	0
2.	Výnosy příštích období	65	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	0	21
1.	Výdaje příštích období	67	0	21
2.	Výnosy příštích období	68	0	0

Podpisový záznam

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 03872157

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 29.6.2021

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání účetní jednotky: Silniční nákladní doprava

Spisová značka: C/61670

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

ZR Trade s.r.o.

Loděnická 251

Neplachovice

74774

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	106 034	110 597
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	70 552	74 957
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	27 788	32 081
3.	Služby	06	42 764	42 876
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	13 732	13 623
D.1.	Mzdové náklady	10	10 802	10 201
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	2 930	3 422
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 883	3 378
2.2.	Ostatní náklady	13	47	44
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	4 971	4 517
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	4 971	4 517
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	4 971	4 517
1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	1 840	3 085
1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	861	1 650
2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3.	Jiné provozní výnosy	23	979	1 435
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	15 865	16 935
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	438	2 925
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	11 127	10 579
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	4 300	3 431
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	2 754	3 650

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	0
1.	Výnosy z podílů – ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (souč. V. 1 + V.2.)	35	0	0
1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládající nebo ovládaná osoba	36	0	0
2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	0	0
1.	Výnosové úroky a podobné výnosy – ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	263	617
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky podobné náklady	45	263	617
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	2 012	221
K.	Ostatní finanční náklady	47	673	494
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	1 076	-890
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	3 830	2 760
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	830	378
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	830	378
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	3 000	2 382
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	3 000	2 382
	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	109 886	113 903

Podpisový záznam

Příloha

k účetní závěrce za zdaňovací období r. 2020

a) základní informace podle ZoÚ:

Firma: ZR Trade s.r.o.

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Sídlo: Loděnická 251, 747 74 Neplachovice

IČ: 03872157

DIČ: CZ03872157

Datum vzniku společnosti: 10.3.2015

Spisová značka: Krajský soud v Ostravě, oddíl C, vložka 61670

Převažující předmět podnikání: Silniční nákladní doprava

Rozvahový den: 31.12.2020

Okamžik sestavení účetní závěrky: 29.6.2021

b) informace o použitých obecných účetních zásadách a použitých účetních metodách a odchylkách od těchto metod s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky; podle principu významnosti zejména způsob

1. oceňování majetku a závazků,
2. stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky),
3. uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu,

Új. aplikuje obecné účetní zásady vyplývající ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v pl. znění a navazující vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Jedná se zejména o následující zásady:

- zásada věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví
- zásada bilanční kontinuity
- zásada principu oceňování historickými cenami
- zásada opatrnosti
- zásada okamžiku realizace
- zásada zákazu kompenzace

1. oceňování majetku a závazků,

Oceňování je prováděno v souladu se zákonem o účetnictví. Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky při dopravě, provize a pojistné. Pro oceňování nakoupených zásob je použita oceňovací technika, kdy v analytické evidenci je rozdělena pořizovací cena na cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Zásoby jsou účtovány metodou „B“.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v případě zřizovacích výdajů vyšší než 20 tis. Kč a v ostatních případech vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností, pokud je reprodukční pořizovací cena nižší než vlastní náklady, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek) a vklad dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 tis. Kč, u dlouhodobého hmotného a 60 tis. Kč u dlouhodobého nehmotného majetku zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

O majetku, který nesplňuje výše uvedená kritéria je účtováno jako o drobném majetku, a to v případě hmotného majetku na účty 501 a v případě nehmotného majetku na účty 518. V případě pořízení většího rozsahu drobného majetku je tento náklad časově rozlišen prostřednictvím účtu časového rozlišení – *Náklady příštích období*.

2. stanovení úprav hodnot majetku (odpisy a opravné položky),

Doba odpisování dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku odpovídá jeho předpokládané době použitelnosti nebo době odpisování dle zákona o daních z příjmů. Účetní odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku jsou uplatňovány od měsíce následujícího po zařazení do užívání.

Opravné položky k pohledávkám jsou uplatňovány dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

3. přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu,

Pro přepočítání údajů v cizích měnách je použitý roční kurz ČNB platný od prvního pracovního dne.

g) výši a povahu jednotlivých položek výnosů a nákladů, které jsou mimořádné svým objemem nebo původem,

Uvedené výnosy či náklady se nevyskytují.

i) průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období,

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců činí 48.

ZR Trade s.r.o., dne 29.6.2021