

Příloha k účetní závěrce

Korporace Novotrek Distribution s.r.o.

Ke dni 31.12.2022

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb., kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 01. ledna 2022 a končící dnem 31. prosince 2022.

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Název: Novotrek Distribution s.r.o.

Sídlo: Nad Jezerkou 1075/13, PSČ 140 00, Praha 4

Právní forma: s.r.o.

IČ: 25768841

Rozhodující předmět činnosti: Velkoobchod s elektrospotřebiči a elektronikou

Datum vzniku účetní jednotky: 02.06.1999

Zdaňovací období: od 01.12.2022 do 31.12.2022

Rozvahový den: 31.12.2022

Okamžik sestavení účetní závěrky: 31.07.2023

1.1. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 %:

Společníci:

Společník:

IVAN SOFIN, dat. nar. 5. července 1988

Nad Jezerkou 1075/13, Nusle, 140 00 Praha 4

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč
Splaceno: 100%
Obchodní podíl: 50%

Společník:

ANDREY BORDEYANU, dat. nar. 14. března 1988
352700 Timaševsk, Naberežnaja 52, Ruská federace

Podíl:

Vklad: 100 000,- Kč
Splaceno: 100%
Obchodní podíl: 50%

1.2. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Změny v účetním období v obchodním rejstříku nebyly.

1.3. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Statutární orgán:

jednatel:

ANDREY BORDEYANU, dat. nar. 14. března 1988
352700 Timaševsk, Naberežnaja 52, Ruská federace
Den vzniku funkce: 16. ledna 2013

jednatel:

IVAN SOFIN, dat. nar. 5. července 1988
Nad Jezerkou 1075/13, Nusle, 140 00 Praha 4
Den vzniku funkce: 16. ledna 2013

Způsob jednání:

Každý jednatel společnosti je oprávněn jednat za společnost samostatně v záležitostech, jejichž předmět plnění je roven či nižší 1.000.000,- Kč. Pokud se jednání týká záležitostí, jejichž předmět plnění je vyšší než 1.000.000,- Kč, musí za společnost jednat všichni jednatele společně.

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných korporacích

Korporace nevlastní podíly na základním kapitálu jiných společnostech.

2.1. Způsob oceňování

Majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Přechodné znehodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku se vyjadřuje pomocí opravných položek, které jsou spolu s odpisy uvedeny ve sl. Korekce rozvahy.

2.2. Způsob odpisování

Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti – rovnoměrně měsíčně, první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení do používání.

Nehmotný majetek v pořizovací ceně je 100 % odepsán do nákladu jako ostatní služby a dále je veden na podrozvahových účtech.

O hmotném majetku v pořizovací ceně od 0 do 80 tis. Kč se účtuje jako o dlouhodobém majetku a odepisuje se po dobu 2 let, pokud tak rozhodne představenstvo společnosti. Jinak je tento majetek

100 % odepsán do nákladu jako ostatní služby a dále je veden na podrozvahových účtech.

Pozemky, umělecká díla a nedokončený dlouhodobý majetek se neodepisují.

2.3. Způsob stanovení opravných položek a opravěk k majetku

Společnost netvořila ve sledovaném období opravné položky k majetku, a proto nejsou stanovená žádná pravidla. Tyto pravidla budou stanovena, až v době, kdy tato situace nastane.

2.4. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek, závazky a pohledávky vyjádřené v cizí měně se oceňují v českých korunách kursem devizového trhu vyhlášeným Českou národní bankou ke dni jejich vzniku. Ke konci rozvahového dne (k okamžiku, k němuž se účetní závěrka sestavuje) se tyto položky přepočítávají na českou měnu kursem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou. Realizované a nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů.

2.5. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišeně, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek

na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

2.6. Oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou, změny reálné hodnoty

Společnost nepoužívala ve sledovaném období reálnou hodnotu pro ocenění cenných papírů a derivátů, a proto nejsou stanovená žádná pravidla. Tyto pravidla budou stanovena, až v době, kdy tato situace nastane.

3. Informace k položkám závazkových vztahů

3.1. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Obvyklá doba splatnosti pohledávek a závazků dle smluv je ve společnosti stanovena na 30 dnů.

Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti více než 180 dnů činily 0 tis. Kč.

Společnost eviduje ve svém účetnictví krátkodobé pohledávky ve výši 4 728 tis. Kč, které se skládají hlavně z pohledávek z obchodních vztahů ve výši 559 tis. Kč, z jiných pohledávek a poskytnutých záloh ve výši 4 169 tis. Kč.

Společnost eviduje ve svém účetnictví krátkodobé závazky ve výši 2 497 tis. Kč

Dále společnost eviduje nebankovní půjčku ve výši 7 663 tis. Kč a krátkodobý úvěr ve výši 754 tis. Kč.

Další pohledávkou, respektive závazkem jsou položky časového rozlišení. Na straně aktiv jsou ve výši 66 tis. Kč, na straně pasiv jsou ve výši 507 tis. Kč.

3.2. Závazkové vztahy (pohledávky a dluhy), které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Pohledávky ve lhůtě splatnosti více než 5 let činily 0 tis. Kč.

Závazky ve lhůtě splatnosti více než 5 let činily 0 tis. Kč.

Společnost eviduje ve svém účetnictví nebankovní půjčku ve výši 8 417 tis. Kč.

3.3. Závazkové vztahy (pohledávky a dluhy), které jsou kryty věcnými zárukami

Účetní jednotka nemá ve sledovaném období majetek kryty věcnými zárukami.

3.4. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům řídicích, kontrolních a případně správních orgánů

V roce 2021 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a další

výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

3.5. Závazkové vztahy (pohledávky a dluhy), podmíněné závazkové vztahy a poskytnuté věcné záruky, které nejsou vykázány v rozvaze

Společnost nemá ve sledovaném období věcnou náplň pro tento bod.

3.6. Penzijní závazky a závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku a přidruženým účetním jednotkám

Společnost nemá ve sledovaném období věcnou náplň pro tento bod.

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

Společnost nemá ve sledovaném období věcnou náplň pro tento bod.

3.8. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období

	Sledované období	účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců z toho členů řídicích orgánů	0	0
Osobní náklady z toho členů řídicích orgánů	0 tis. Kč	0 tis. Kč
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů korporace	0	
Penzijní závazky bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů	0	

3.9. Informace o položkách dlouhodobých aktiv

Hlavní skupiny dlouhodobého majetku

Stálá aktiva	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav	Opravné položky a oprávky		
					Počátek	Změna	Konec
Dlouhodobý hmotný majetek	1 348 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	1 348 tis. Kč	1 219 tis. Kč	-64 tis. Kč	1 283 tis. Kč
Dlouhodobý finanční majetek	50 tis. Kč	0 tis. Kč	0 tis. Kč	50 tis. Kč			

3.10. Informace o nabytí vlastních akcií nebo vlastních podílů

Společnost nemá ve sledovaném období věcnou náplň pro tento bod.

3.11. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Společnost nemá ve sledovaném období věcnou náplň pro tento bod.

Sestaveno dne: 31. července 2023

Sestavil: Andrey Bordeyanu, jednatel