

ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Solotron s.r.o.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Klimentská 1246/1
Praha 1
110 00

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2019		24236616

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	436 549	2 352	434 197	
B.	Stálá aktiva Součet B.I. až B.III.	3	346 736	2 352	344 384	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	4 667	2 352	2 315	
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	4 237	2 352	1 885	
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	430		430	
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	430		430	
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27	342 069		342 069	
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	64 606		64 606	
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	96 419		96 419	
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30	127 304		127 304	
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	1 667		1 667	
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	52 073		52 073	
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	89 605		89 605	
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.3.	46	88 076		88 076	
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	79 936		79 936	
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	64 502		64 502	
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	15 434		15 434	
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56	15 434		15 434	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	8 140		8 140	
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	8 107		8 107	
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	33		33	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	33		33	
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	1 529		1 529	
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	2		2	
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	1 527		1 527	
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	74	208		208	
D.1.	Náklady příštích období	75	208		208	

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	434 197	
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	64 223	
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	200	
A.I.1.	Základní kapitál		81	200	
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	84	26 006	
A.II.2.	Kapitálové fondy		86	26 006	
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		87	26 097	
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		90	-91	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.2.	95	9 546	
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)		96	10 218	
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		98	-672	
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	28 471	
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	369 788	
C.	Závazky	Součet C.I. až C.III.	107	369 788	
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	69 300	
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		116	69 298	
C.I.9.	Závazky - ostatní		119	2	
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		121	2	
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	123	300 488	
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		128	19 024	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů		129	692	
C.II.8.	Závazky ostatní		133	280 772	
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		135	280 167	
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	24	
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	14	
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		138	526	
C.II.8.7.	Jiné závazky		140	41	
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141	186	
D.1.	Výdaje příštích období		142	186	

Sestaveno dne: 09.06.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2019**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2019		24236616

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Solotron s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Klimentská 1246/1

Praha 1

110 00

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	2 805	7 645
A.	Výkonová spotřeba	3	2 395	2 553
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	98	14
A. 3.	Služby	6	2 297	2 539
D.	Osobní náklady	9	570	595
D. 1.	Mzdové náklady	10	372	363
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	198	232
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	126	125
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	72	107
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	-7 034	847
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	838	847
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	838	847
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-7 872	
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 267	11
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	2 267	11
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 025	446
F. 3.	Daně a poplatky	27	1	2
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	3 024	444
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	6 116	3 215
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	25 417	48 760
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	25 417	48 760
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	5 247	22 058
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	6 772	3 178
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	6 772	3 178
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	3 712	3 627
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	3 712	3 627
K.	Ostatní finanční náklady	47	392	9
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	22 838	26 244
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) * (ř. 30) + * (ř. 48)	49	28 954	29 459
L.	Daň z příjmů	50	483	
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	483	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 49) - L.	53	28 471	29 459

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M. 55	28 471	29 459
*	Čistý obrat za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	37 261	59 594

Sestaveno dne: 09.06.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání	Pozn.:

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK 2019**

Název společnosti: Solotron s.r.o.
Sídlo: Klimentská 1246/1
110 00 Praha 1
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČO: 242 36 616
Spisová značka: C 200943 vedená u MS v Praze

Datum sestavení: 17. 6. 2020


**Ing. Vladimír Schmalz
jednatel**

OBSAH

1.	OBECNÉ ÚDAJE	3
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI	3
2.	ÚČETNÍ METODY	4
2.1.	DLOUHODOBÝ HDMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK	5
2.3.	ZÁSoby	5
2.4.	POHLEDÁVKY	5
2.5.	ZÁVAZKY	5
2.6.	ÚVĚRY	5
2.7.	REZERVY	6
2.8.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	6
2.9.	FINANČNÍ LEASING	6
2.10.	VÝPŮJČNÍ NÁKLADY	6
2.11.	DANĚ	6
2.12.	VÝNOSY	6
2.13.	POUŽITÍ ODHADŮ	7
2.14.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	7
2.15.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	7
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE	8
3.1.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL	8
3.2.	DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HDMOTNÝ MAJETEK	8
3.3.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	8
3.4.	ZÁSoby	9
3.5.	POHLEDÁVKY	9
3.6.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	9
3.7.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ	9
3.8.	VLASTNÍ KAPITÁL	9
3.9.	REZERVY	109
3.10.	ZÁVAZKY	10
3.11.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIVNÍ	10
3.12.	VÝNOSY A NÁKLADY	10
3.13.	ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	10
3.14.	MAJETEK A ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	1140
3.15.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	11

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Solotron s.r.o. (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako společnost s ručením omezeným dne 3.10.2012 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze dne 23.10.2012.

Předmětem podnikání společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, převážně se zabývá ekonomickým poradenstvím.

Dne 7.4.2017 bylo zapsáno do Obchodního rejstříku: U obchodní společnosti Solotron s.r.o., jako rozdělované společnosti, došlo k odštěpení části jejího jmění, a to v důsledku rozdělení formou odštěpení se vznikem jedné nové nástupnické společnosti, a to obchodní společnosti Solotron Real Estate, s.r.o., právní forma: společnost s ručením omezeným, se sídlem Praha 1, Na Florenci 1270/31, Nové Město, PSČ 110 00, IČ: 060 02 943. Odštěpená část jmění společnosti Solotron s.r.o. přešla na nástupnickou společnost podle projektu odštěpení ze dne 1.12.2016. Rozhodným dnem odštěpení je 1.1.2017.

2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou 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, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31.12.2019 za kalendářní rok 2019. Účetní závěrka byla sestavena dne 17.6.2020.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

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

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Druh majetku	Počet let
Budovy	30-50
Počítačové systémy	3-5
Dopravní prostředky	3-5
Inventář	3-10
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	5-20
Software	3 roky
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	1-6

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

Odpisy jsou účtovány rovnoměrně měsíčně, první odpis se uplatňuje v měsíci následujícím po datu zařazení majetku do užívání a odpisování je ukončeno v měsíci vyřazení daného majetku. V případě provedeného technického zhodnocení, které se stává

součástí odpisovaného majetku, se doba odpisování stanoví od měsíce uvedení technického zhodnocení do užívání.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

Na základě inventarizace se vytváří opravné položky k poškozenému nebo nepoužívanému dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá reálnému stavu.

2.2. Finanční majetek

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Majetkové podíly se oceňují pořizovací cenou sníženou o případné opravné položky.

2.3. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto.

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, např. na základě věkové analýzy zásob, dále (je-li relevantní) na základě analýzy prodejních cen, atd.

2.4. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky. Pohledávky nabyté za úplatou nebo vkladem jsou oceněny pořizovací cenou sníženou o opravnou položku k pochybným a nedobytným částkám.

V případě, že je pohledávka po splatnosti déle než 1 rok, je tvořena 100% účetní opravná položka. Společnost vytváří opravné položky také na základě individuálního posouzení.

2.5. Závazky

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.6. Úvěry

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

2.7. Rezervy

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

Rezerva na daň z příjmů právnických osob je tvořena na základě kalkulace daně z příjmu právnických osob k datu účetní závěrky.

2.8. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

Cizoměnová aktiva a pasiva jsou přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

2.9. Finanční leasing

Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

2.10. Výpůjční náklady

Výpůjční náklady z úvěrů související s pořízením, výstavbou nebo výrobou dlouhodobého majetku jsou kapitalizovány jako součást pořizovací ceny takového majetku. Veškeré ostatní výpůjční náklady jsou zaúčtovány do výkazu zisku a ztráty v období, v němž vznikají.

2.11. Daně

Společnost účtuje daňový závazek a daňový náklad na základě kalkulace daně v souladu s platnými daňovými předpisy České republiky k datu sestavení účetní závěrky.

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

Společnost neúčtuje o odložené dani.

2.12. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

2.13. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

2.14. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost nezměnila v roce 2019 účetní metody.

2.15. Přehled o peněžních tocích

Společnost nesestavuje přehled o peněžních tocích.

Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty lze analyzovat takto:

	(údaje v tis. Kč)	
	31.12.2019	31.12.2018
Pokladní hotovost a peníze na cestě	2	3
Účty v bankách	1 527	3 821
Debetní saldo běžného účtu zahrnuté v běžných bankovních úvěrech		
Peněžní ekvivalenty zahrnuté v krátkodobém finančním majetku		
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty celkem	1 529	3 824

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE**3.1. Pohledávky za upsaný základní kapitál**

Společnost nevykazuje pohledávky za upsaný základní kapitál.

3.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Společnost neeviduje žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

Z dlouhodobého hmotného majetku v roce 2019 společnost eviduje jeden automobil.

3.3. Dlouhodobý finanční majetekPodíly v účetních jednotkách k 31.12.2019

údaje v tis. Kč

Obchodní jméno a sídlo společnosti	Podíl na základním kapitálu	Účetní hodnota
EDU INVEST s.r.o.; Na Pankráci 1683/127; 140 00 Praha	100,00%	2 326
EDUA Group, s.r.o.; Na Florenci 1270/31, Nové Město; 110 00 Praha 1	100,00%	49 648
energomonitor s.r.o.; Hlubinská 917/20; 702 00 Ostrava	43,03%	40 324
Green24 Holding, a.s.; Štětkova 1638/18; 140 00 Praha	16,67%	2 667
IQ Structures s.r.o.; Na Hlinkách 199; 250 68 Husinec	22,69%	32 412
MonkeyData s.r.o.; Hladnovská 1255/23; 710 00 Ostrava	35,68%	47 071
Natočvideo s.r.o.; Thámová 166/18; 186 00 Praha 8	37,00%	51
SELECT VENTURES SE; V dolině 1515/1b; 101 00 Praha	0,0042%	1 567
SOFOLGIA a.s.; Roháčova 145/14; 130 00 Praha 3	78,26%	4 700
AGRO Kadaň s.r.o.; Tušimice 26, 432 01 Kadaň	70,00%	12 560
Farma Tušimice s.r.o., 432 01 Kadaň	24,00%	79
Ekofarma Ušák s.r.o.; Tušimice 26, 432 01, Kadaň	24,00%	48
AGRO Kadaň servisní s.r.o.; Tušimice 26, 432 01 Kadaň	24,00%	24
BARANTEA a.,s., Politických vězňů 912/10, 110 00 Praha 1	5,00%	100
Celkem		193 577

Dlouhodobé půjčky a úvěry k 31.12.2019

údaje v tis. Kč

půjčky a úvěry s osobami s rozhodujícím vlivem	89 285
úroky k půjčkám a úvěrům s osobami s rozhodujícím vlivem	7 135
ostatní půjčky	50 077
úroky k ostatním půjčkám	1 995
Celkem	148 492
Dlouhodobý finanční majetek celkem (v tis. Kč)	342 069

3.4. Zásoby

Společnost neeviduje.

3.5. Pohledávky

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost nemá žádné pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let.

Pohledávky kryté věcnými zárukami

Společnost neeviduje.

Pohledávky za členy statutárních, kontrolních či správních orgánů

Společníkovi ani osobám blízkým neplynuly, mimo odměn za výkon funkce a mezd, v roce 2019 i 2018 žádné výhody (poskytnuté záruky, příspěvky na životní a důchodové pojištění apod.).

3.6. Krátkodobý finanční majetek

Společnost má pouze finanční prostředky v pokladně na běžných účtech.

3.7. Časové rozlišení aktivní

Náklady příštích období byly tvořeny v souvislosti s běžnou činností společnosti.

3.8. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti činí 200 tis. Kč (v minulém období 200 tis. Kč).

Na základě rozhodnutí jediného společníka ze dne 19.6.2019 byl účetní zisk roku 2018 ve výši 29 45 tis. Kč rozdělen následovně: částka 21 694 tis. Kč byla použita na úhradu ztráty z minulých let a částka 7 765 tis. Kč byla převedena na účet nerozděleného zisku minulých let. Současně byl výsledek hospodaření minulých let ve výši 646 tis. Kč rovněž převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

Přehled položek vlastního kapitálu

Položka	tis. Kč
Základní kapitál	200
Ostatní kapitálové fondy	26 097
Rozdíly z přeměn společnosti	-91
Nerozdělený zisk minulých let	10 218
Jiný výsledek hospodaření	-672
Hospodářský výsledek běžného období	28 471
Celkem	64 223

Rozdíly z přeměn společností vplynuly z přeměny odštěpením popsané v bodě 1.1.

Jiný výsledek hospodaření vznikl vlivem dodatečně zaúčtovaných kurzových rozdílů k cizoměnové půjčce společnosti IQ Structures s.r.o. za roky 2017 a 2018. Oprava byla zohledněna v dodatečných priznáních k dani z příjmů právnických osob za roky 2017 a 2018.

3.9. Rezervy

Společnost netvořila žádné rezervy.

3.10. Závazky

Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost nemá žádné závazky s dobou splatnosti delší než 5 let ani žádné jiné dlouhodobé závazky.

Krátkodobé závazky

Společnosti byl poskytnut nebankovní úvěr ve výši 280.167 tis. Kč (vč. naběhlých úroků), úvěr je splatný do 31. 12. 2022.

Dále společnost eviduje závazky z obchodního styku související s běžnou činností společnosti a přijaté zálohy na odkup obchodního podílu v ovládané společnosti.

Závazky kryté věcnými zárukami

Společnost neeviduje.

3.11. Časové rozlišení pasivní

Výdaje a výnosy příštích období byly tvořeny v souvislosti s běžnou činností společnosti.

3.12. Výnosy a náklady

Výnosy byly tvořeny především z prodeje podílu ve společnosti AGRO Kadaň, s.r.o. ve výši 20 210 tis. Kč a ve společnosti BRIDGEWATER s.r.o. ve výši 4 809 tis. Kč, a výnosy z poskytnutí služeb v oblasti poradenství a z nájmu a poskytnutých půjček.

Náklady souvisejí s prodejem podílů a s běžnou činností společnosti.

3.13. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

V roce 2019 měla společnost jednoho zaměstnance a jednoho člena statutárního orgánu.

Statutárnímu orgánu společnosti ani osobám s řídicí pravomocí nebo osobám blízkým, neplynuly mimo výše zmíněných odměn za výkon funkce a mezd, v roce 2019 i 2018 žádné výhody (zápůjčky/úvěry, poskytnuté záruky, příspěvky na životní a důchodové pojištění, cenné papíry představující podíl na společnosti, opce apod.).

3.14. Majetek a závazky neuvedené v rozvaze

Společnost eviduje na podrozvaze následující položku:

Příslušenství k postoupené pohledávce v podobě naběhlých úroků ve výši 141 tis. Kč.

3.15. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události, které by na závěrku měly dopad. Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19, následně se virus rozšířil i na další kontinenty, včetně Evropy. Vedení Společnosti vyhodnocuje opatření související s COVID-19 a bude pokračovat v jejich dalším monitorování, a podnikne veškeré kroky k odstranění či zmírnění potenciálních negativních účinků na Společnost a její zaměstnance. Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na účetní závěrku k 31.12.2019, ani na předpoklad nepřetržitého trvání podniku.

Po datu účetní závěrky dále došlo k nákupu 9 akcií společnosti SOFOLGIA a.s. a navýšení podílu na 91,3 %.

Po datu účetní závěrky rovněž došlo k identifikaci nezaúčtovaných kurzových rozdílů z cizoměnové půjčky společnosti IQ Structures s.r.o. za roky 2015 až 2018. Jelikož účetnictví roku 2019 nebylo v daném okamžiku uzavřeno, byly tyto kurzové rozdíly promítnuty do účetnictví roku 2019.