

Příloha k účetní závěrce společnosti UNIS Capital a.s. k 31. 12. 2023

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou č. 500/2002Sb., v platném znění, která 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 1. ledna 2023 a končící dnem 31. prosince 2023.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. *Popis účetní jednotky*

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. *Způsob ocenění majetku*
2. *Změny oceňování, odpisování a postupů účtování*
3. *Přepočet cizích měn na českou měnu*
4. *Opravné položky*

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. *Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku*
2. *Pohledávky a závazky*
 - 2.1. *Pohledávky dle lhůty splatnosti*
 - 2.2. *Závazky dle lhůty splatnosti*
3. *Informace o spřízněných osobách*
4. *Vlastní kapitál*
5. *Vybrané výnosy a náklady z běžné činnosti*
6. *Odměna auditora*
7. *Změny po rozvahovém dni*

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Název: **UNIS Capital a.s.**

Sídlo: Jundrovská 33, 624 00 Brno

Právní forma: akciová společnost

IČO: 293 63 420

Rozhodující předmět činnosti: **správa vlastního majetku**

Datum vzniku společnosti: **4. 7. 2012**

Zapsána v obchodním rejstříku vedeným Krajským soudem
v Brně, oddíl B, vložka 6672.

Datum sestavení účetní uzávěrky: **25. 1. 2024**

Akcie: 200 ks akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč

Členové statutárních orgánů k rozvahovému dni:

| Funkce | Příjmení | Jméno |
|---------------------|------------|-------|
| člen představenstva | Ing. Kovář | Jiří |

Členové dozorčí rady k rozvahovému dni:

| Funkce | Příjmení | Jméno |
|-----------------------|------------|--------|
| předseda dozorčí rady | Ing. Putna | Ondřej |
| člen dozorčí rady | Frank | Petr |
| člen dozorčí rady | Ing. Vozda | Václav |

Společnost je mateřskou společností skupiny UNIS a přiložená účetní závěrka je připravená jako samostatná. Konsolidovaná účetní závěrka je připravována mateřskou společností UNIS Capital a.s., v souladu s českými účetními předpisy a bude zveřejněna ve Sbírce listin v Obchodním rejstříku.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb . o účetnictví a na základě Vyhlášky Ministerstva financí ČR, kterou se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

Účetní jednotka nevytvořila v roce 2023 dlouhodobý majetek vlastní činností. Při odepisování hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku účetní jednotka používá rovnoměrné odpisy.

2. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

3. Přepočítání cizích měn na českou měnu

a) Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:
- aktuální denní kurz vyhlášený ČNB

4. Opravné položky k majetku

K dlouhodobému finančnímu majetku - půjčky nebyly tvořeny opravné položky.
Stav účetních opravných položek k rizikovým pohledávkám k 31.12.2023 je 0 Kč

Byly tvořeny opravné položky k finančním investicím ve výši 2.646.284,75Kč.
Stav opravných položek k 31.12.2023 činí **2.646.284,75Kč**

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

| Skupina majetku | Pořizovací cena | | Oprávký | | Zůstatková cena | |
|-----------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|
| | běžné období | Minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období |
| Pozemky | 8 194 | 4 656 | 0 | 0 | 8 194 | 4 656 |
| Stavby | 7 949 | 16 084 | 438 | 365 | 7 511 | 15 719 |

2. Pohledávky a závazky v tis.Kč

2.1. Pohledávky dle lhůty splatnosti

| | Sledované období | | Předchozí období | |
|----------|--------------------|---------|--------------------|---------|
| | Z obchodního styku | Ostatní | Z obchodního styku | Ostatní |
| ve lhůtě | 136 | 5 145 | 1 246 | 6 317 |
| po lhůtě | 49 | 0 | 0 | 0 |

2.2. Závazky dle lhůty splatnosti

| | Sledované období | | Minulé období | |
|----------|--------------------|---------|--------------------|---------|
| | Z obchodního styku | Ostatní | Z obchodního styku | Ostatní |
| ve lhůtě | 217 | 48 480 | 58 | 71 110 |
| po lhůtě | 0 | 0 | 184 | 0 |

3. Informace o spřízněných osobách;

Firma je jediným akcionářem firmy UNIS, a.s., IČ 00532304
Firma je držitelem 90,9% podílu ve firmě OOO NefteStrojinženýring, Bělorusko
Firma je držitelem 50% podílu ve firmě UNIS Oil, s.r.o., IČ 06842402
Firma je držitelem 49% podílu ve firmě Data Fly a.s., IČ 09699163
Firma je držitelem 30% podílu ve firmě LISA TECH a.s., IČ 11882646
Firma je držitelem 632 ks akcií Malá Šárka Nebušice.
Firma je držitelem 100% ve firmě UNIS DAAC, s.r.o.
Firma je držitelem 100% ve firmě UNIS Ecoline s.r.o.
Firma je držitelem 29% podílu (27ks akcií) ve firmě UNIS Computers a.s.
V roce 2023 firma obdržela dividendy od firmy UNIS Computers ve výši 4.050.000,-Kč

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob zúčtování HV předcházejícího účetního období:
Částka 6.274.993,11 Kč byla převedena do neuhrazené ztráty společnosti.

5. Vybrané výnosy a náklady z běžné činnosti (IV.3.6)

v celých Kč

| | Sledované období |
|------------------------------------|-------------------|
| | Celkem |
| Výnosy z pronájmu | 954 900 |
| Výnosy z prodeje služeb | 20 101 795 |
| Výnosy z prodeje majetku | 2 524 500 |
| Ostatní provozní výnosy | 25 570 044 |
| Ostatní finanční výnosy | 4 097 762 |
| Celkem výnosy | 53 249 001 |
| Náklady | |
| Účetní, daňové a ekonomické služby | 338 800 |
| Ostatní náklady | 237 596 |
| Odpisy | 340 283 |
| Zůstatková cena prodaného majetku | 4 328 324 |
| Ostatní provozní náklady | 25 584 166 |
| Ostatní finanční náklady | 2 777 563 |
| Celkem náklady | 33 606 732 |

V částkách ostatních provozních výnosů a ostatních provozních nákladů jsou obsaženy obraty z postoupení pohledávek.

8. Změny po rozvahovém dni

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné události, které by směřovaly k úpravě účetní závěrky.

Pro další údaje předepsané v metodického pokynu nemá účetní jednotka věcnou náplň.

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|--|
| Sestaveno dne: 25.1.2024 | Sestavil: Jana Beránková, účetní | Podpis statutárního zástupce: Ing. Jiří Kovář, člen představenstva |
|--------------------------|-------------------------------------|--|