

Příloha k řádné účetní závěrce k 31. 12. 2016

obchodní společnosti

Strojírny Cheb a.s.
Podhradská 5, 350 02 Cheb

*podle § 39 vyhlášky 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

Zpracoval(a): **A.Krivková**

1.	OBEČNÉ ÚDAJE.....	4
1.1.	Charakteristika účetní jednotky (odst. 1) ^{*)}	4
1.1.1.	Strojírny Cheb a.s.	4
1.1.2.	Podhradská 5, 350 02 Cheb	4
1.1.3.	28051025.....	4
1.1.4.	Akciová společnost	4
1.1.5.	výroba,obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,.....	4
1.1.6.	Datum vzniku společnosti: 2.3.2009	4
1.1.7.	Rozvahový den 31.12.2016	4
1.1.8.	Forma účetní závěrky: řádná	4
1.1.9.	Okamžik sestavení účetní závěrky:	4
1.1.10.	Fyzické a právnické osoby, které mají PODSTATNÝ VLIV na této účetní jednotce:	4
1.1.11.	Fyzické a právnické osoby, které mají ROZHODUJÍCÍ VLIV na této účetní jednotce:	4
1.1.12.	Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:.....	4
1.2.	Organizační struktura společnosti	5
1.3.	Představenstvo a dozorčí rada:.....	5
2.	ÚČETNÍ JEDNOTKY, V NICHŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA PODSTATNÝ NEBO ROZHODUJÍCÍ VLIV(ODST. 2)^{*)}	5
3.	ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ (ODST. 3)^{*)}	6
4.	PLNĚNÍ STATUTÁRNÍMU ORGÁNU, ČLENŮM STATUTÁRNÍHO ORGÁNU NEBO JINÝM ŘÍDÍCÍCH	6
A	DOZORČÍCH ORGÁNŮ (ODST. 4)^{*)} - ŽÁDNÉ PLNĚNÍ POSKYTNUTO NEBYLO	6
4.1.	Půjčky a úvěry – nebyly žádné poskytnuty.....	6
4.2.	Poskytnutá zajištění a ostatní plnění – žádná nebyla poskytnuta.....	6
5.	ÚČETNÍ METODY A OBEČNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY (ODST. 5)^{*)}	6
5.1.	Informace o aplikaci obecných účetních zásad	6
5.1.1.	Dlouhodobý hmotný majetek.....	6
5.1.2.	Dlouhodobý nehmotný majetek.....	7
5.1.3.	Finanční majetek.....	8
5.1.4.	Zásoby	8
5.2.	Odchylky od účetních metod	9
5.3.	Opravné položky k majetku – nebyly tvořeny.....	9
5.4.	Přepočet údajů cizí měny na českou měnu	9
5.5.	Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků, popis použitého oceňovacího modelu - nepoužito	9
5.6.	Změny reálné hodnoty - nejsou.....	9
5.7.	Změny v ocenění podílu ekvivalencí – nejsou	9
6.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY (ODST. 6)^{*)}	10
6.1.	Dlouhodobý hmotný majetek	10
6.2.	Dlouhodobý nehmotný majetek.....	11
6.3.	Rozpis přijatých dotací na dlouhodobý majetek: - nejsou	11
6.4.	Doměrky za minulá léta zaúčtovaná v nákladech běžného období: - nejsou	11
6.5.	Daně.....	12
6.5.1.	Daň z příjmů za běžnou a mimořádnou činnost.....	12
6.5.2.	Odložená daň	12
6.6.	Rezervy.....	12
6.7.	Rozpis dlouhodobých úvěrů.....	12
6.7.	Rozpis dlouhodobých úvěrů	13
6.8.	Rozpis krátkodobých úvěrů a krátkodobých finančních výpomocí	13

6.9. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů - nejsou	13
6.10. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely:	13
7. DŮLEŽITÉ INFORMACE TÝKAJÍCÍ SE MAJETKU A ZÁVAZKŮ (ODST. 7) *)	14
7.1. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti	14
7.1.3. Pohledávky po lhůtě splatnosti	14
7.1.4. Závazky po lhůtě splatnosti	14
7.2. Pohledávky a závazky, které mají dobu splatnosti delší než pět let – nejsou	14
7.2.1. Pohledávky – splatnost delší než pět let	14
7.2.2. Závazky – splatnost delší než pět let	14
7.3. Majetek najatý formou finančního leasingu - není	14
7.4. Operativní nájem - není	14
7.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem - není	14
7.6. Cizí majetek uvedený v rozvaze – není	14
7.7. Penzijní závazky - nejsou	14
7.8. Významné události po datu účetní závěrky	15
8. VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT PODLE PŘÍLOHY Č. 3 (ODST. 8) *)	15
9. INFORMACE, KTERÉ NEJSOU OBSAŽENY V ROZVAZE (ODST. 9) *)	15
9.1. Závazky neuvedené v účetnictví a na které není vytvořena rezerva - nejsou	15
9.2. Drobný majetek neuvedený v rozvaze - nejsou	15
9.3. Operace s významným dopadem na finanční situaci společnosti - nejsou	15
10. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNOU STRANOU (ODST. 10) *)	15
10.1. Informace o transakcích se spřízněnou osobou	15
10.2. Pohledávky a závazky k podnikům ve skupině (odst. 10 písm. a) **) - 00	15
10.3. Pohledávky a závazky k podnikům ve skupině (odst. 10 písm. b) **)	15
10.3.1. Pohledávky k podnikům ve skupině	15
10.3.2. Závazky k podnikům ve skupině	16
11. INFORMACE O CELKOVÝCH NÁKLADECH AUDITOROVI (ODST. 11) *)	16
12. ZÁKLADNÍ KAPITÁL, EMITOVANÉ AKCIE, PODÍLY, DLUHOPISY (ODST. 12) *)	16
12.1. Emise – odpadá	16
12.2. Změny podílů – odpadá	16
12.3. Vyměnitelné dluhopisy, obdobné cenné a papíry nebo práva – odpadá	16
12.4. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu	16
12.5. Struktura vlastního kapitálu o přeměně - odpadá	16
13. ROZČLENĚNÍ TRŽEB, ZŘIZOVACÍ VÝDAJE (ODST. 13) *)	17
13.1. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle zeměpisných trhů	17
13.2. Zřizovací výdaje (B.I.1) - nejsou	17
14. NEPŘETRŽITÉ POKRAČOVÁNÍ V ČINNOSTI (ODST. 14) -)NEEXISTUJE NEJISTOTA	17
15. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (ODST. 15) *)	17
16. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU (OBCHODNÍHO ZÁKONÍKU § 38I, § 38K)	17

1. Obecné údaje

1.1. Charakteristika účetní jednotky (odst. 1)^o

- 1.1.1. Strojírny Cheb a.s.
- 1.1.2. Podhradská 5, 350 02 Cheb
- 1.1.3. 28051025
- 1.1.4. Akciová společnost
- 1.1.5. výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, zámečnictví, nástrojařství, obrábění
- 1.1.6. Datum vzniku společnosti: 2.3.2009
- 1.1.7. Rozvahový den 31.12.2016
- 1.1.8. Forma účetní závěrky: řádná
- 1.1.9. Okamžik sestavení účetní závěrky: 11.6.2017
- 1.1.10. Fyzické a právnické osoby, které mají **PODSTATNÝ VLIV** na této účetní jednotce:
- 1.1.11. Fyzické a právnické osoby, které mají **ROZHODUJÍCÍ VLIV** na této účetní jednotce:
Sokolovské strojírny a.s.

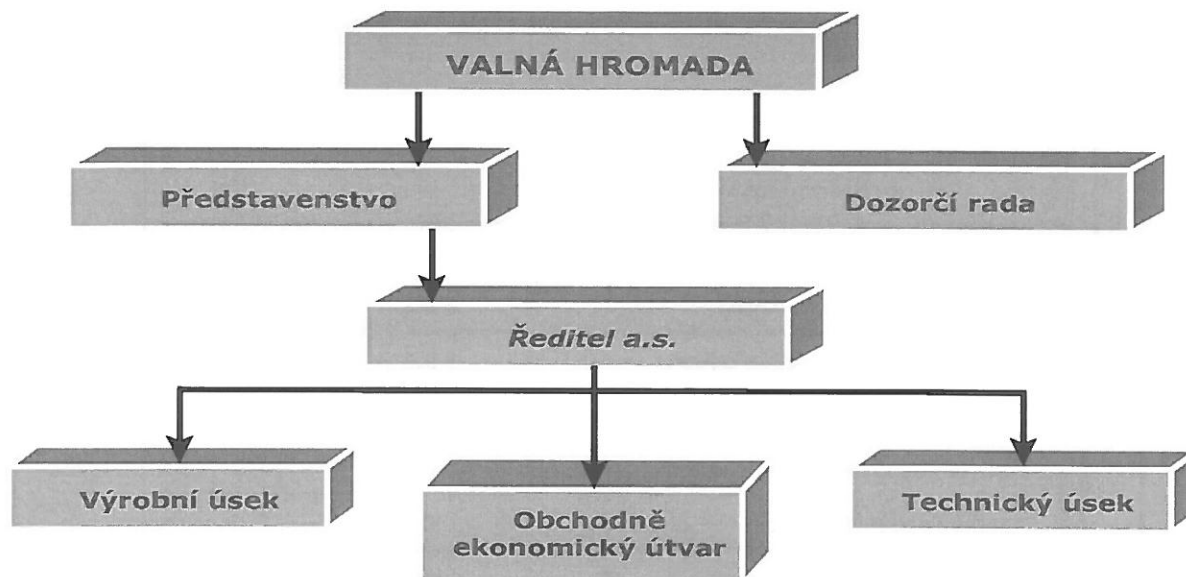
Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Sídlo, bydliště	Běžné účetní období	Minulé účetní období
		výše vkladu v %	výše vkladu v %
Sokolovské strojírny a.s.	Chebská 2096, 356 01 Sokolov	100	100

1.1.12. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

- 1) Předseda představenstva:** Ing.Karel Pištěj - dan zániku členství 11.10.2016
Bc.Ing.Jiří krš - den vzniku členství 11.10.2016
- 2) Prokura:** Ing.Karel Pištěj - den vzniku - 11.10.2016

1.2. Organizační struktura společnosti

Ke změně organizační struktury nedošlo.



1.3. Představenstvo a dozorčí rada:

Členové statutárního orgánu

Jméno	Příjmení	Funkce
Jiří	Krš Bc.Ing.	předseda představenstva

Členové dozorčí rady

Jméno	Příjmení	Funkce
Pavel	Makoň Bc.	předseda dozorčí rady
Josef	Šiška ing.	člen dozorčí rady
Milan	Čonka	člen dozorčí rady

Prokura

Jméno	Příjmení	Funkce
Karel	Pištěj Ing..	prokurista

2. Účetní jednotky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv(odst. 2)¹⁾

Žádné nemá.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady a počet zaměstnanců (odst. 3)^{*)}

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů řídicích orgánů (vedení) společnosti je následující:

		Běžné účetní období	Minulé účetní období	
Zaměstnanci	zaměstnanci	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	93	101
		z toho členů řídicích orgánů	10	10
	mzdové náklady	Mzdové náklady celkem	27 265	27 698
		z toho členů řídicích orgánů	5 292	4 746
	sociální a zdravotní pojištění	Sociální a zdravotní pojištění celkem	8 356	8 429
		z toho členů řídicích orgánů	1 551	1 442
Statutární orgán	Odměny členům statutárního orgánu	0	0	
	Sociální a zdravotní pojištění	0	0	
Dozorčí orgán	Odměny členům dozorčího orgánu	156	156	
	Sociální a zdravotní pojištění	53	53	
Bývalé statutární a dozorčí orgány	Vzniklé či sjednané penzijní závazky bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů	0	0	
Sociální náklady		512	442	
Osobní náklady celkem		36 342	36 778	

4. Plnění statutárnímu orgánu, členům statutárního orgánu nebo jiným řídicích a dozorčích orgánů (odst. 4)^{*)} - žádné plnění poskytnuto nebylo

4.1. Půjčky a úvěry – nebyly žádné poskytnuty

4.2. Poskytnutá zajištění a ostatní plnění – žádná nebyla poskytnuta

5. Účetní metody a obecné účetní zásady (odst. 5)^{*)}

5.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

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 v platném znění.

Účetní jednotka plně respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Informace o odchylkách od obecných účetních zásad jsou uvedeny v kapitole 5.2.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korunách českých (Kč).

5.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek

VYMEZENÍ DLOUHODOBÉHO HMTNÉHO MAJETKU

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.

OCEŇOVÁNÍ

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku.

Majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka oceňuje ve výši přímých nákladů včetně nepřímých nákladů bezprostředně souvisejících s vytvořením majetku (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Majetek nabytý bezúplatně (darováním, na základě smlouvy o koupi najaté věci, nově zjištěný v účetnictví příp. vklad dlouhodobého hmotného majetku) oceňuje účetní jednotka reprodukční pořizovací cenou. Tato cena je účtována souvztažně proti účtu

oprávek

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

DROBNÝ HMOTNÝ MAJETEK

Drobný hmotný majetek do **1 000,- Kč,-** včetně je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Drobný hmotný majetek od 1.000,- Kč včetně výše je veden v operativní evidenci.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obratu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obratu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

TECHNICKÉ ZHODNOCENÍ

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku Kč 40 000 (§ 33 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

ODEPISOVÁNÍ

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

Majetek je zařazen do skupiny podle vnitřních pravidel účetní jednotky Měsíčně je odepisována 1/12 z uvedené procentuelní hodnoty (případně měsíční podíl). Odepisování je zahájeno měsíc po zařazení do používání. Odpisy jsou ukončeny v měsíci vyřazením majetku. Odpisy jsou účtovány měsíčně.

Skupina	Roční odpis v % nebo odpis v měsících
Budovy	1,3
Výrobní stroje	7
Počítačové systémy	20
Dopravní prostředky	17
Nábytek	6
Inventář	6
Ostatní	2

OCEŇOVACÍ ROZDÍL K NABYTÉMU MAJETKU - NEPOUŽITO

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku obsahuje klaný nebo záporný rozdíl mezi oceněním podniku nebo jeho části nabytého (**upravit podle specifické situace – např. koupí, vkladem, oceněním v rámci přeměny společnosti**) a souhrnem ocenění jeho jednotlivých složek v účetnictví **prodávající/vkládající/zanikající** účetní jednotky sníženým o převzaté závazky. Aktivní oceňovací rozdíl se odpisuje do nákladů rovnoměrně 180 měsíců do nákladů. Pasivní oceňovací rozdíl se odpisuje rovnoměrně do výnosů 180 měsíců.

OPRAVNÉ POLOŽKY - NEPOUŽITO

Opravné položky jsou vytvářeny zcela výjimečně k hmotnému majetku **poškozenému, nepoužívanému** v případě, kdy ocenění v účetnictví reálně přechodně neodpovídá hodnotě v účetnictví. (**Uved'te způsob stanovení**)
Celková hodnota je uvedena v kapitole 5.3.

5.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

VYMEZENÍ DLOUHODOBÉHO NEHMOTNÉHO MAJETKU

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

OCEŇOVÁNÍ NEHMOTNÉHO DLOUHODOBÉHO MAJETKU

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

DROBNÝ NEHMOTNÝ MAJETEK

Drobný nehmotný majetek do 60 tis. Kč,- včetně je při vyskladnění účtován do nákladů společnosti na účet 518.

Drobný nehmotný majetek od 3.000,- Kč včetně výše je veden v operativní evidenci.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obrátu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obrátu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

TECHNICKÉ ZHODNOCENÍ

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku částku Kč 40 000 (§ 32a odst. 6 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování. Doba odepisování nesmí být kratší než 18 měsíců, u audiovizuálního díla nejméně 9 měsíců

ODEPISOVÁNÍ

Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován po dobu předpokládané životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Majetek je zařazen do skupiny podle vnitřních pravidel účetní jednotky (ve zvoleném případ+ koresponduje s § 32a ZDP).

Skupina	Počet měsíců odepisování
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	36
Software	36
Zřizovací výdaje	60
Audiovizuální dílo	18
Ostatní nehmotný majetek	72

Odepisování je zahájeno měsíc po zařazení do používání. Odpisy jsou ukončeny v měsíci vyřazení majetku. Odpisy jsou účtovány měsíčně.

V případě používání výkonové metody pro odepisování některých částí majetku uveďte popis této metody.

GOODWILL – NENÍ

OPRAVNÉ POLOŽKY - NEJSOU

5.1.3. Finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti delší než 1 rok, dále majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry se splatností nad 1 rok držené do splatnosti.

OCENOVÁNÍ PODÍLŮ S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM – NENÍ

OCENĚNÍ OSTATNÍCH PODÍLŮ (MIMO PODÍLŮ S ROZHODUJÍCÍM A PODSTATNÝM VLIVEM) A CENNÝCH PAPÍRŮ – NENÍ

OPRAVNÉ POLOŽKY - NETVOŘENY

5.1.4. Zásoby

OCENĚNÍ ZÁSOB

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší náklady pořízení (zejména clo, doprava a skladovací poplatky, provize, pojistné a skonto) jsou vedeny na samostatných účtech a měsíčně rozpouštěny do nákladů.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost (přímý materiál, přímé mzdy, ostatní přímé náklady) včetně části nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo jiné činnosti.

Zásoby nabyté bezúplatně a darováním oceňuje účetní jednotka reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena je určena posudkem znalce

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

ÚČTOVÁNÍ ZÁSOB

Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí způsobem B

OPRAVNÉ POLOŽKY - NETVOŘÍ SE

5.2. Odchylky od účetních metod

Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

5.3. Opravné položky k majetku – nebyly tvořeny

způsob tvorby opravných položek u nepromlčených pohledávek po lhůtě splatnosti podle § 8a ZoR (mimo insolvenční řízení)

☺ pokud je rozvahová hodnota do 200.000 Kč

* podmínkou je zahájení řízení proti dlužníkovi podle předpisů o rozhodčím řízení, soudním řízení nebo správním řízení

5.4. Přepočítání údajů cizí měny na českou měnu

Účetní jednotka používá denní kurz ČNB

Účetní jednotka v případě prodeje nebo nákupu cizí měny za českou měnu oceňuje kurzem nákupu (§ 24, odst. 6 zákona o účetnictví).

Účetní jednotka přepočítává pokladny a bankovní účty vedené v cizí měně denním kurzem ČNB

Vymezení okamžiku uskutečnění účetního případu:

např. pracovní cesty – poslední den pracovní cesty

pohledávky – den vystavení faktury

závazky – den přijetí faktury

5.5. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků, popis použitého oceňovacího modelu - nepoužito

5.6. Změny reálné hodnoty - nejsou

5.7. Změny v ocenění podílu ekvivalencí – nejsou

6. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty (odst. 6)⁹⁾

Přírůstky a úbytky se uvádějí u významných položek.

6.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Pořizovací cena	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	51991	51991					51991	51991
Stavby	147800	146017	3774	1783			151574	147800
Samostatné movité věci	33514	14906		18910		302	33514	33514
Jiný DHM drobný	1124	1049	83	79	24	4	1183	1124
Nedokončený DHM	0	332	3858	20693	3858	21025	0	0
Poskytnuté zálohy	0	4240			0	4240	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku							0	0
Celkem	234429	218535	7715	41465	3882	25571	238262	234429

Oprávký	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0
Stavby	22676	19316	3449	3360	0	0	26125	22676
Samostatné movité věci	7883	6624	2102	1561		302	9985	7883
Jiný DHM	1062	943	74	123	25	4	1111	1062
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0	0	0	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	31621	26883	5625	5044	25	306	37221	31621

Oprávký dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Zůstatková hodnota	Zůstatek k 1.1.		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	51991	51991	51991	51991
Stavby	125124	126701	125449	125124
Samostatné movité věci	25631	8283	23529	25631
Jiný DHM	62	105	72	62
Nedokončený DHM	0	332	0	0
Poskytnuté zálohy	0	4240	0	0
nabytému majetku	0	0	0	0
Celkem	202808	191652	201041	202808

6.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Pořizovací cena	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0	0
Software	842	769	21	73	0	0	863	842
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	842	769	21	73	0	0	863	842

Oprávky dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Oprávky	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0	0	0	0	0
Software	784	709	33	76	0	0	817	785
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkem	784	709	33	76	0	0	817	785

Zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Zůstatková hodnota	Zůstatek k 1.1.		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0	0	0	0
Software	58	60	46	58
Ocenitelná práva	0	0	0	0
Goodwill	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DNM	0	0	0	0
Celkem	58	60	46	58

6.3. Rozpis přijatých dotací na dlouhodobý majetek: - nejsou

Účel dotace	Poskytovatel	Druh investiční dotace	Běžné období	Minulé období

6.4. Doměrky za minulá léta zaúčtovaná v nákladech běžného období: - nejsou

Druh daně	Výše doměrku	Vztahuje se k účetnímu období	Běžné období	Minulé období

6.5. Daně

6.5.1. Daň z příjmů za běžnou a mimořádnou činnost

	Daňové přiznání	Základ daně	Daň (19%)
1.	zisk před zdaněním	680	129,2
2.	daňový dopad nákladů, které nejsou uznatelné (+)	571	108,49
3.	daňový dopad výnosů, které nejsou uznatelné (-)	104	19,76
4.	rozdí účetních a daňových odpisů (+/-)	1030	195,7
5.	základ daně před úpravou	2177	413,63
6.	odčet daňové ztráty (-)	0	0
7.	poskytnuté dary (-)	0	0
8.	celková daňová povinnost	2177	413,63

6.5.2. Odložená daň

	Odložená daň z titulu	Pohledávka	Závazek
1.	rozdí účetních a daňových zůstatkových cen		122777
2.	účetní OP k pohledávkám		0
3.	neuplatněná daňová ztráta		0
4.	neuhrazené závazky z titulu smluvních pokut a úroků z prodlení		0
5.	neuhrazené pohledávky z titulu smluvních sankcí		0
6.	Jiný titul		0
7.	Základ pro odloženou daň za pohledávky i závazky		122777
8.	základ pro odloženou daň po vzájemném zúčtování (§ 58 odst. 1 písm b) Vyhlášky)		122777
9.	Vypočtená odložená daň ve výši 19% (zůstatek účtu 481)		23328
10.	Počáteční zůstatek odložené daně		23591
11.	Rozdíl - částka, která bude účtována ve výkazu zisku a ztráty		263
12.	Pohledávka, která nebude účtována		0

6.6. Rezervy

		Zůstatek 1.1. běžného období	Tvorba běžného období	Čerpání běžného období	Zůstatek 31.12. běžného období
Zákonné rezervy	Rezervy na opravy DHM	0	0	0	0
	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	0	0	0	0
	Celkem	0	0	0	0
Ostatní rezervy	Rezervy na dovolenou	0	0	0	0
	Rezerva na daň	0	0	0	0
	Ostatní rezervy (např. právní spor, ...)	200	0	0	200
	Celkem	200	0	0	200

6.7. Rozpis dlouhodobých úvěrů

(Úvěry se v rozvaze vykazují podle zůstatkové doby splatnosti ke konci rozvahového dne, nikoliv podle sjednané doby splatnosti při vzniku pohledávky, a to i částečně – tzv. se rozdělují na dvě části)

Dlouhodobý úvěr

Dlouhodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti			
Zápůjčka z 8.10.201015			
Věřitel: RECYS-MACH s.r.o.	cizí měna	Kč	zajištění
Úroková sazba 10%			
Zůstatek k. 1. 1.		17 000 000,--	
Splátky		0,-	
Zůstatek k. 31. 12.	0,-	17 000 000,--	

6.8. Rozpis krátkodobých úvěrů a krátkodobých finančních výpomocí

Krátkodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti			
Zápůjčka z 24.11.2014	cizí měna	Kč	zajištění
Věřitel: Pavel Makoň.			
Úroková sazba 6%			
Zůstatek k. 1. 1.		1 500 000	
Splátky		1 500 000	
Zůstatek k 31. 12.	0,-	0,-	
Zápůjčka z 18.11.2015	cizí měna	Kč	
Věřitel: Pavel Makoň.			
Úroková sazba 4%			
Zůstatek k. 1. 1.		3 000 000,-	
Splátky		3 000 000,-	
Zůstatek k 31. 12.	0,--	0,--	
Zápůjčka z 8.2.2016	cizí měna	Kč	
Věřitel: BC.Ing.Jiří Krš.			
Úroková sazba 4%			
Zůstatek k. 1. 1.		0,-	
Splátky		0,-	
Zůstatek k 31. 12.	0,--	9 650 000,-	
Zápůjčka z 3.10.2016	cizí měna	Kč	
Věřitel:Sokolovské strojírný			
Úroková sazba 4%			
Zůstatek k. 1. 1.		0,-	
Splátky		0,-	
Zůstatek k 31. 12.	0,--	850 000,-	

6.9. *Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních a celních orgánů - nejsou*

6.10. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely:

Účel dotace	Poskytovatel	druh dotace	Běžné období	Minulé období

7. Důležité informace týkající se majetku a závazků (odst. 7)^{*)}

7.1. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

7.1.3. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Rok	Kategorie	Celkem do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
Běžné období	Krátkodobé pohledávky	7477	854	0	0	115	553	1522	8999
	Opravné položky	0	0	0	0	0	378	378	378
	Netto							0	0
Minulé období	Krátkodobé pohledávky	5351	1635	112	-79	167	553	2388	7739
	Opravné položky	0	0	0	0	0	378	378	378
	Netto	0	0	0	0	0	0	0	0

7.1.4. Závazky po lhůtě splatnosti

Rok	Kategorie	Celkem do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	1 - 2 roky	2 a více let		
Běžné období	Krátkodobé závazky	9799	7929	0	7	0	0	7936	17735
Minulé období	Krátkodobé závazky	5721	1988	50	3586	436	0	6060	11781

7.2. Pohledávky a závazky, které mají dobu splatnosti delší než pět let – nejsou

7.2.1. Pohledávky – splatnost delší než pět let

7.2.2. Závazky – splatnost delší než pět let

7.3. Majetek najatý formou finančního leasingu - není

Hodnoty uvádějte bez DPH, které lze uplatnit.

7.4. Operativní nájem - není

Hodnoty uvádějte bez DPH, které lze uplatnit.

7.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem - není

Zástavní právo								
Název majetku	Věc	Identifikace – parcela č.	Účetní hodnota	Zástavní právo		Číslo smlouvy, která sjednává zástavní právo	Subjekt, kterému je zastavěno	Hodnota a zajištění závazku
	M			N	od			

*) M – movitá věc, N – nemovitá v

Hodnoty uvádějte bez DPH, které lze uplatnit.

7.6. Cizí majetek uvedený v rozvaze – není

(např. majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části)

7.7. Penzijní závazky - nejsou

7.8. Významné události po datu účetní závěrky

U společnosti nedošlo k významným událostem po datu účetní závěrky, tj. mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky.

8. Výkaz zisků a ztrát podle přílohy č. 3 (odst. 8)^{*)}

Jinak je nutno sestavit Výkaz zisku a ztrát podle přílohy č. 3 Vyhlášky.

9. Informace, které nejsou obsaženy v rozvaze (odst. 9)^{*)}

9.1. Závazky neuvedené v účetnictví a na které není vytvořena rezerva - nejsou

9.2. Drobný majetek neuvedený v rozvaze - nejsou

9.3. Operace s významným dopadem na finanční situaci společnosti - nejsou

10. Informace o transakcích se spřízněnou stranou (odst. 10)^{*)}

10.1. Informace o transakcích se spřízněnou osobou

Sokolovské strojírný a.s.	tržby za služby	fakturace	1 101 675,-
Celkem			0

10.2. Pohledávky a závazky k podnikům ve skupině (odst. 10 písm. a)^{**) - 00}

10.3. Pohledávky a závazky k podnikům ve skupině (odst. 10 písm. b)^{**) - 00}

10.3.1. Pohledávky k podnikům ve skupině

Název dlužníka		Splatnost (dny)	Obchodní styk	Úvěry, půjčky	
Rozhodující vliv	Sokolovské strojírný a.s.	před splatností	68 346,-	0	
		po splatnosti	do 30	0	0
			31 - 60	0	0
			61 - 90	0	0
			91 - 180	0	0
			181 - 360	0	0
			361 - více	0	0
			celkem	68 346,-	0
Celkem		před splatností	68 346,-	0	
		po splatnosti	do 30	0	0
			31 - 60	0	0
			61 - 90	0	0
			91 - 180	0	0
			181 - 360	0	0
			361 - více	0	0
			celkem	68 346,-	0

**) Pozn.: Pro akciové společnosti, které nemají povinnost uvádět informace podle § 39 odst. 10 písm.

10.3.2. Závazky k podnikům ve skupině

Název věřitele		Splatnost (dny)	Obchodní styk	Úvěry, půjčky	
Rozhodující vliv	Sokolovské strojírný a.s.	před splatností	373 454,-	850 000,-	
		po splatnosti	do 30	0	0
			31 - 60	0	0
			61 - 90	0	0
			91 - 180	0	0
			181 - 360	0	0
			361 - více	0	0
			celkem	373 045,-	850 000,-
Celkem		před splatností	373 454,-	850 000,-	
		po splatnosti	do 30	0	0
			31 - 60	0	0
			61 - 90	0	0
			91 - 180	0	0
			181 - 360	0	0
			361 - více	0	0
			celkem	373 454,-	850 000,-

11. Informace o celkových nákladech auditorovi (odst. 11) *)

Celkové náklady za účetní období	
Povinný audit účetní závěrky	32
Jiné ověřovací služby	0
Daňové poradenství	0
Jiné neauditorské služby	0
Celkem	32

Pozn.: Není povinná uvádět účetní jednotka zahrnuta do konsolidované účetní závěrky, pokud jsou tyto informace uvedeny v příloze ke konsolidované účetní závěrce.

12. Základní kapitál, Emitované akcie, podíly, dluhopisy (odst. 12) *)

12.1. Emise – odpadá

12.2. Změny podílů – odpadá

12.3. Vyměnitelné dluhopisy, obdobné cenné a papíry nebo práva – odpadá

12.4. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	minulé období k 31.12.	přírůstky (+)	úbytky (-)	běžné období k 31.12.
Základní kapitál	206900			206900
Zákonný rezervní fond	420			420
Statutární fondy				
Ostatní fondy	77	30		107
Nerozdělený zisk minulých let	0			
Neuhrazená ztráta minulých let	24199	-114		24085
Hospodářský výsledek běžného období	144			650
Vlastní kapitál celkem	183342	144	0	183992

12.5. Struktura vlastního kapitálu o přeměně - odpadá

13. Rozčlenění tržeb, zřizovací výdaje (odst. 13) ^{*)}

13.1. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb podle zeměpisných trhů

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	0			186	186	0
Tržby za prodej vl.výr.	159815	128300	31515	70693	42546	28147
Tržby z prodeje služeb	1832	1832		1543	1543	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	4758	4758	0	4876	4876	0
Celkem	166405	134890	31515	77298	49151	28147

13.2. Zřizovací výdaje (B.I.1) - nejsou

14. Nepřetržité pokračování v činnosti (odst. 14) -)neexistuje nejistota

Pokud existuje významná nejistota, spočívající ve skutečnosti, která nasvědčuje tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a důsledku toho například plnit své závazky, uvede účetní jednotka tuto skutečnost. Dále popíše případná opatření nebo návrhy řešení těchto skutečností.

15. Přehled o peněžních tocích (odst. 15) ^{*)}

Přehled o peněžních tocích byl sestaven nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty jsou stanoveny takto:

Peněžní ekvivalenty	Počáteční stav běžného období	Konečný stav běžného období
Pokladní hotovost (včetně cenin)	33	49
Peníze na cestě	0	0
Účty v bankách	1758	2381
Krátkodobý finanční majetek	0	0
Celkem	1791	2430

16. Návrh na rozdělení zisku (Obchodního zákoníku § 38i, § 38k)

	Návrh minulého období	Skutečnost minulého účetního období schválená valnou hromadou	Návrh běžného období
Úhrada ztráty minulých období	114	114	
Dividenda jedinému akcionáři			
Podíly na zisku - přiděl fondy	30	30	30
Zvýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů			
Převod do zisků minulých let			620
Celkem dosažený zisk - ztráta	144	144	650

Valná hromada, která schválila účetní závěrku minulého účetního období se konala dne: 29.6.2016

Sestavil: A.křivková

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:


Bc. Ing. Jiří Krš
předseda představenstva

