Audit jih s.r.o.

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření účetní závěrky k 31.12.2013

u účetní jednotky

AUTOLINHART TRUCK, a.s.

Borek, Pražská 285, PSČ 373 67

IČO: 260 42 118

V Jindřichově Hradci, dne 18.4.2014

Audit JIH s.r.o.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI AUTOLINHART TRUCK a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **AUTOLINHART TRUCK a.s.**, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti AUTOLINHART TRUCK a.s. jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti AUTOLINHART TRUCK a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka ve všech významných (materiálních) ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AUTOLINHART TRUCK a.s. k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Tuto zprávu vypracovala jménem společnosti AUDIT JIH, s.r.o. auditorka ing. Lenka Marková, oprávnění KA ČR č. 1848, jednatelka společnosti AUDIT JIH, s.r.o..

V Jindřichově Hradci, dne 18.4.2014

Ing. Lenka Marková

AUDIT JIH, s.r.o.
Auditorská společnost, oprávnění KA ČR č. 473
Jindřiš 73, Rodvínov, PSČ: 377 01
Zaps. u Krajského soudu v Č.Budějovicích, oddíl C, vložka 14951

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

Přílohy:
Rozvaha k 31.12.2013
Výkaz zisku a ztráty za rok 2013
Výkaz o peněžních tocích za rok 2013
Příloha k účetní závěrce

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
(BILANCE)
ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ
26 04 21 18

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

AUTOLINHART TRUCK, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Pražská 285
37367 Borek

označ		AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Min.úč. období
				Brutto	Korekce	Netto	Netto
a		b	c	1	2	3	4
		AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	21 671	-3 940	17 731	17 539
A.		Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.		**Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)**	003	3 581	-3 383	198	347
B.	I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)**	004	0	0	0	0
B.	I. 1	Zřizovací výdaje	005			0	
	2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			0	
	3	Software	007			0	
	4	Ocenitelná práva	008			0	
	5	Goodwill	009			0	
	6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	
	7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			0	
	8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0	
B.	II.	**Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)**	013	3 581	-3 383	198	347
B.	II. 1	Pozemky	014			0	
	2	Stavby	015			0	
	3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	3 581	-3 383	198	347
	4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017			0	
	5	Základní stádo a tažná zvířata	018			0	
	6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			0	
	7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020			0	
	8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			0	0
	9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			0	
B.	III.	**Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)**	023	0	0	0	0
B.	III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			0	
	2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			0	
	3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			0	
	4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027			0	
	5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			0	
	6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			0	
	7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			0	

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Min.úč. období Netto 4
C.	**Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)**	031	18 060	-557	17 503	16 863
C. I.	**Zásoby (ř.33 až 38)**	032	4 838	-509	4 329	6 113
C. I. 1	Materiál	033	4 777	-509	4 268	6 069
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	61		61	44
3	Výrobky	035			0	
4	Zvířata	036			0	
5	Zboží	037			0	
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038			0	
C. II.	**Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)**	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040			0	
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041			0	
3	Pohledávky - podstatný vliv	042			0	
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043			0	
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044			0	
6	Dohadné účty aktivní	045			0	
7	Jiné pohledávky	046			0	
8	Odložená daňová pohledávka	047			0	
C. III.	**Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)**	048	4 410	-48	4 362	5 426
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 395	-48	2 347	4 229
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	2 015		2 015	1 194
3	Pohledávky - podstatný vliv	051			0	
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052			0	
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			0	
6	Stát - daňové pohledávky	054			0	
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055			0	1
8	Dohadné účty aktivní	056			0	
9	Jiné pohledávky	057			0	2
C. IV.	**Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)**	058	8 812	0	8 812	5 324
C. IV. 1	Peníze	059	33	0	33	125
2	Účty v bankách	060	8 779	0	8 779	5 199
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061			0	
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			0	
D. I.	**Časové rozlišení (ř. 64 až 66)**	063	30	0	30	329
D. I. 1	Náklady příštích období	064	27	0	27	63
2	Komplexní náklady příštích období	065			0	
3	Příjmy příštích období	066	3		3	266

AUDIT JIH s.r.o.
KA
ČR
oprávnění č. 473
AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

označ		PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a		b	c	5	6
		PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	17 731	17 539
A.		**Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)**	068	13 510	13 203
A. I.		**Základní kapitál (ř. 70 až 72)**	069	2 000	2 000
	1	Základní kapitál	070	2 000	2 000
	2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3	Změny základního kapitálu	072		
A. II.		**Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)**	073	0	0
A. II.	1	Emisní ážio	074		
	2	Ostatní kapitálové fondy	075		
	3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A. III.		**Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)**	078	470	495
A. III.	1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	400	400
	2	Statutární a ostatní fondy	080	70	95
A. IV.		**Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)**	081	6 078	6 049
A. IV.	1	Nerozdělený zisk minulých let	082	6 078	6 049
	2	Neuhrazená ztráta minulých let	083		
A. V.		**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/**	084	4 962	4 659
B.		**Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)**	085	4 221	4 336
B. I.		**Rezervy (ř. 87 až 90)**	086	220	108
B. I.	1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
	2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3	Rezerva na daň z příjmů	089		108
	4	Ostatní rezervy	090	220	
B. II.		**Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)**	091	0	27
B. II.	1	Závazky z obchodních vztahů	092		
	2	Závazky - ovládající a řídící osoba	093		
	3	Závazky - podstatný vliv	094		
	4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
	5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
	6	Vydané dluhopisy	097		
	7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8	Dohadné účty pasívní	099		
	9	Jiné závazky	100		
	10	Odložený daňový závazek	101		27

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	**Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)**	102	4 001	4 201
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	1 842	2 790
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	427	391
3	Závazky - podstatný vliv	105		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5	Závazky k zaměstnancům	107	342	319
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	194	181
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 196	520
8	Kratkodobé přijaté zálohy	110		
9	Vydané dluhopisy	111		
10	Dohadné účty pasivní	112		
11	Jiné závazky	113		
B. IV.	**Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)**	114	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	**Časové rozlišení (ř. 119 + 120)**	118	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	119		
2	Výnosy příštích období	120		

Právní forma účetní jednotky :	Akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	maloobchod s motorovými vozidly a jejich příslušenství,velkoobchod,opravy silníčních vozidel

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18.03.14 0:00	AUTOLINHART TRUCK, a.s. Praha 2 [illegible] [illegible] Borek IČO [illegible] 42 116 DIČ [illegible]2118 (1) [illegible] Temelín Tel. [illegible] 420 [illegible] 274	Jan Horký předseda představenstva

AUDIT JIH s.r.o.
KA ČR
oprávnění č. 473
AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Bělohorská 39, Praha 6-Břevnov, www.aspekthm.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

IČ
26 04 21 18

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

AUTOLINHART TRUCK,a.s.

a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Pražská 285

37367 Borek

0

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období sledovaném 1	Skutečnost v účetním období minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	50 026
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	49 212
+	**Obchodní marže (ř. 01-02)**	03	0	814
II.	**Výkony (ř. 05+06+07)**	04	42 612	41 250
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	42 595	41 268
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	17	-18
3	Aktivace	07		
B.	**Výkonová spotřeba (ř. 09+10)**	08	27 295	27 564
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	22 772	22 262
B. 2	Služby	10	4 523	5 302
+	**Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)**	11	15 317	14 500
C.	**Osobní náklady**	12	7 298	7 824
C. 1	Mzdové náklady	13	5 315	5 693
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 783	1 905
C. 4	Sociální náklady	16	200	226
D.	Daně a poplatky	17	13	72
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	94	757
III.	**Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)**	19	157	6 367
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	157	6 366
2	Tržby z prodeje materiálu	21		1
F.	**Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)**	22	56	5 756
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	56	5 756
F. 2	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-1 555	-1
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	89	90
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 251	347
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	**Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/**	30	6 406	6 202

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	**Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)**	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobám a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	73	19
N.	Nákladové úroky	43		13
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	98	705
O.	Ostatní finanční náklady	45	105	1 189
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	**Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/**	48	66	-478
Q.	**Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)**	49	1 510	1 065
Q. 1	-splatná	50	1 537	1 067
Q. 2	-odložená	51	-27	-2
**	**Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)**	52	4 962	4 659
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	**Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)**	55	0	0
S. 1	-splatná	56		
S. 2	-odložená	57		
*	**Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55)**	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	**Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)**	60	4 962	4 659
****	**Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)**	61	6 472	5 724

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18.03.14	AUTOLINHART TRUCK, a.s. Praha 4, 285 82 Písek IČO 25042118 DIČ CZ25042118 Prodejna Temelín (1)	Jan Horký předseda představenstva

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31.12.2013

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

AUTOLINHART TRUCK,a a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

Pražská 285
37367 Borek
0

P.			**Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období**	5 324
			Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)	
Z.			Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	6 472
A.	1		Úpravy o nepeněžní operace	-187
A.	1	1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	94
A.	1	2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-108
A.	1	3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-101
A.	1	4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A.	1	5	Vyúčtované nákladové úroky s vyjímkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-72
A.	1	6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A.	*		**Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami**	6 285
A.	2		Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1 407
A.	2	1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	2 525
A.	2	2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-2 901
A.	2	3	Změna stavu zásob	1 783
A.	2	4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	
A.	**		**Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami**	7 692
A.	3		Vyplacené úroky s vyjímkou kapitalizovaných	
A.	4		Přijaté úroky	73
A.	5		Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	66
A.	6		Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	
A.	***		***Čistý peněžní tok z provozní činnosti***	7 831
			Peněžní toky z investiční činnosti	
B.	1		Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0
B.	2		Příjmy z prodeje stálých aktiv	157
B.	3		Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B.	***		***Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti***	157
			Peněžní toky z finančních činností	
C.	1		Dopady změn dlouhodobých,resp. krátkodobých závazků	
C.	2		Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-4 500
C.	2	1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C.	2	2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C.	2	3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C.	2	4	Úhrada ztráty společníky	
C.	2	5	Přímé platby na vrub fondů	
C.	2	6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	-4 500
C.	***		***Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti***	-4 500
F.			***Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků***	3 488
R.			**Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období**	8 812

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18.03.14	AUTOLINHART TRUCK, a.s. Pražská 285 373 67 Borek IČO: 260 42 118 DIČ: CZ26042118 provozovna Temelín (1) RENAULT	Jan Horký, předseda představenstva

AUDITOR ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

AUTOLINHART TRUCK,a.s.

Příloha

tvořící součást účetní závěrky

k 31.12.2013

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
18.3.2014	předseda představenstva Horký Jan

AUDIT JIH s.r.o. KA ČR oprávnění č. 473 AUDITORSKÁ SPOLEČNOST

Obsah:

1. Obecné vysvětlivky k příloze 2

2. Obecné údaje o účetní jednotce 3

2.1. Popis účetní jednotky 3

2.2. Podniky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv, vč. účetních jednotek, kde je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením 3

2.3. Zaměstnanci 4

2.4. Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění 4

3. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování 4

3.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny 4

3.2. Oceňování 4-5

4. Doplňující informace k rozvaze výkazu zisků a ztrát 6

4.1. Významné skutečnosti, které nelze z účetních výkazů vyčíst, protože v nich nejsou zahrnuty, nebo jsou kompenzovány s jinými položkami a nejsou vykázány samostatně 6

4.2. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, tj. události, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků v okamžiku sestavení účetní závěrky a jejichž neuvedení by mohlo ovlivnit rozhodování uživatelů účetních informací 6

4.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek 6

4.4. Finanční pronájem 7

4.5. Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry 7

4.6. Pohledávky 8

4.7. Ostatní aktiva 9

4.8. Vlastní kapitál 9

4.9. Závazky 10

4.10. Rezervy 11

4.11. Ostatní pasiva 12

4.12. Mimobilanční údaje 12

4.13. Výnosy 13

4.14. Údaje, které nejsou samostatně vykázány ve výkazech 13

4.15. Popis a vysvětlení ostatních údajů 14

4.16. Vydané akcie během účetního období 15

4.17. Odložená daň 15

5. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj .. 15

6. Údaje o přeměnách 15

7. Daň z příjmů - výpočet 15

8. Přehled o peněžních tocích 16

1. Obecné vysvětlivky k příloze

Tato příloha k účetní závěrce je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a vyhláškou č. 500/2002 Sb. v platném znění.

Peněžní údaje jsou v tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Společnost AUTOLINHART TRUCK,a.s. je dále jen uváděna pod pojmem „společnost".

2. Obecné údaje o účetní jednotce

2.1. Popis účetní jednotky

a) Základní údaje

Firma:	AUTOLINHART TRUCK,a.s.
IČ:	26042118
Založení / vznik:	18.prosince 2001
Sídlo:	Pražská 285 373 67 Borek
Právní forma:	Akciová společnost
Společnost vedena u soudu, oddíl, vložka:	Krajský soud České Budějovice oddíl B,vložka 1234
Kalendářní rok:	od 1.1.2013 do 31.12.2013
Předmět podnikání dle OR:	opravy silničních vozidel,maloobchod s motorovými vozidly a jejich příslušenství, velkoobchod,zprostředkování obchodu,činnost podnikatelských,finančních a ekonomických poradců
Základní kapitál:	2 000 000

b) Osoby podílející se 20 % a více % na základním kapitálu účetní jednotky k 31.12.2013

Jméno - název	Adresa	Podíl v %	
		Běž.obd.	Min.obd.
AUTOLINHART BOREK a.s.	Pražská 285, 373 67 Borek	100	100
Celkem	X	100	100

c) Společnost je součásti konsolidačního celku.Ovládací osobou je společnost AUTOLINHART BOREK a.s. ,/přímo/a dále společnost ČSAD JIHOTRANS a.s./nepřímo/.

d) Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku, popis organizační struktury účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období. - nejsou

e)Společnost má následující organizační strukturu: Organizační struktura společnosti-viz příloha

f) Členové statutárních a dozorčích orgánů

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Jan Horký	Dukelská 62, Č.Budějovice	předseda představenstva	17.01.2011	
Robert Krigar	Na Vyhlídce 235,Staré Hodějovice	místopředseda představenstva	11.12.2009	
Petr Šilhan	Pabláskova 28, Č.Budějovice	člen představenstva	17.01.2011	
Ing. František Lafata	Olšová 11,37316 Dobrá Voda	předseda dozorčí rady	11.12.2009	
Ing. Miloslav Mrkvička	Brodská 374,Srubec,České Budějovice	člen dozorčí rady	11.12.2009	
Věnceslava Dvořáková	Jungmannova 634 České Budějovice	člen dozorčí rady	11.12.2009	

Způsob jednání za společnost:
Jménem společnosti jedná předseda nebo místopředseda představenstva samostatně.Podepisování jménem společnosti se děje tak,že k obchodní firmě připojí svůj podpis předseda nebo místopředseda.

2.2. Podniky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv, vč. účetních jednotek, kde je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením.

Společnost nemá podíl na základním kapitálu v žádné obchodní společnosti či družstvu.

2.3. Zaměstnanci

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období, z toho řídících pracovníků, s uvedením výše osobních nákladů na zaměstnance, z toho na řídící pracovníky, dále v úhrnu odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů:

	Průměrný přepočtený počet		Mzdy (tis. Kč)		Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění (tis. Kč)		Sociální náklady (tis. Kč)	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
1.Zaměstnanci	18	20	5315	5693	1783	1904	200	226
2.Z toho řídící pracovníci *)	2	2	459	434	138	130	10	10
3.Statutární orgány								
4.Dozorčí orgány								

2.4. Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění

Společnost v roce 2012 ani roce 2013 neposkytla půjčku, úvěr, nebo ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě akcionářům , členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů.

3. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

3.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny

Společnost používá pouze účetní metody a postupy stanovené vyhláškou č. 500/2002 Sb. v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele. Společnost nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení situace společnosti. Účetní závěrka k datu 31.12.2013 podléhá dle platných norem auditu.Níže uvedené metody vyplývají s vnitřní směrnice účetní jednotky.

3.2. Oceňování

3.2.1. Způsob oceňování nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku vyrobeného vlastní činností

V roce 2013 nebyl pořízen nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek vyrobený vlastní činností

3.2.2. Způsob oceňování nakupovaných zásob

Nakupované zásoby se oceňují pořizovací cenou /cena pořízení +náklady s pořízením související./
Úbytky zásob se oceňují: náhradní díly –skutečnou průměrnou pořizovací cenou
zboží – individuální skutečnou pořizovací cenou

3.2.3. Způsob oceňování zásob vytvořených vlastní činností

Nedokončená výroba zahrnuje neuzavřené zakázky servisu , které jsou oceňovány přímými materiálovými a mzdovými náklady, případně subdodávkou

3.2.4. Způsob oceňování cenných papírů a podílů

- Společnost nevlastní cenné papíry a podíly v jiných společnostech

3.2.5. Způsob oceňování derivátů –netýká se společnosti

3.2.6. Způsob oceňování částí majetku a závazků zajištěných deriváty - netýká se společnosti

3.2.7. Odložená daň

- o odložené dani bylo účtováno .

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě(použití sazby daně z příjmu platná v příštím účetním období) rozvahový přístup vychází z přechodných rozdílů,jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv,popřípadě pasiv a výší aktiv,popřípadě pasiv uvedených v rozvaze

3.2.8. Způsob oceňování příchovků a přírůstků zvířat - netýká se společnosti

3.2.9. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období - v roce 2013 nebyl pořízen majetek v reprodukční pořizovací ceně

3.2.10. Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen -přepravné,balné,manipulační poplatky

3.2.11. Podstatné změny ve způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodů těchto změn a s vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících výši majetku, závazků a výsledku hospodaření, je-li to reálné stanovit (viz § 7 odst.5 zákona)

V roce 2012 nedošlo k podstatným změnám .

3.2.12. Způsob stanovení opravných položek k majetku.

Tvorba opravných položek

Účetní opravné položky se vytvářejí k majetku, u kterého se při inventarizaci zjistí, že jeho ocenění v účetnictví je vyšší než momentální tržní cena, avšak tato skutečnost je přechodného charakteru. V případech trvalého znehodnocení majetku je nutno tento majetek odepsat při respektování platných účetních i daňových postupů.

Směrnice:

a) Opravné položky u dlouhodobého majetku - nebyly v roce 2013 tvořeny

b) Opravné položky u zásob byly v roce 2013 tvořeny k náhradním dílům v částce 509 tis.kč

c) Opravné položky u pohledávek

v roce 2013 bylo účtováno odpis pohledávek ,bylo účtováno - zrušení opravných položek k pohledávkám : účetní opravné položky a opravné položky v souladu se zákonem č. 593/1992 Sb.o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, ve znění pozdějších předpisů podle § 8, § 8a, 8c .

3.2.13. Způsob stanovení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody

Účetní odpisy hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

průběh používání je vyjádřen ve vazbě na čas-rozmezí doby odpisování

Skupina dlouhodobého majetku	Doba odpisování (roky)	
	Běžné účetní období	*Minulé účetní období*
Dlouhodobý nehmotný majetek	9-36 měs.	9-36 měs.
Budovy, haly a stavby	30 až 50 let	30 až 50 let
Stroje, přístroje a zařízení	3 až 10 let	3 až 10 let
Dopravní prostředky	5 let	5 let
Inventář	3 roky	3 roky
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 až 3 roky	1 až 3 roky
Nakoupený opotřebený dlouh. hmot. majetek	-	-

3.2.14. Metoda evidence drobného majetku a jeho případného odepisování

Drobný nehmotný majetek je evidován v soupisu majetku společnosti, v účetnictví je o něm účtováno na analytickém účtu 51870 jako o službách

Drobný hmotný majetek je účtován :

- DHM je účtován dle časové použitelnosti drobného majetku a ceny :
- pořizovací cena 0-3000 kč doba použitelnost 1 rok účet 50150
- pořizovací cena nad 3000 –do 40000 kč a doba použitelnosti nad 1 rok a více – účet 50160
- na analytický účet 38110 až 38150 náklady příštích období , je evidován v soupisu majetku a postupně je rozpouštěn do nákladů s účtováním na analytické účty 50160 – spotřebované nákupy (podíl vstupní ceny a doby životnosti DM 2 až 3 roky)

3.2.15. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky se přepočítávají denním kurzem devizového trhu stanoveným ČNB a to k okamžiku ocenění.

4. Doplňující informace k rozvaze výkazu zisků a ztrát

4.1. Významné skutečnosti, které nelze z účetních výkazů vyčíst, protože v nich nejsou zahrnuty, nebo jsou kompenzovány s jinými položkami a nejsou vykázány samostatně : nejsou žádné významné skutečnosti

4.2. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, tj. události, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků v okamžiku sestavení účetní závěrky a jejichž neuvedení by mohlo ovlivnit rozhodování uživatelů účetních informací

Společnost prověřila všechny oblasti určené vnitřní směrnicí a vyplynulo, že mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události

4.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

4.3.1. Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku

V roce 2012 nebyly významné přírůstky ani úbytky DNM

4.3.2. Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku

Pořizovací cena	Stav k 31.12.11	Přírůstky 2012	Převody 2012	Úbytky 2012	Stav k 31.12.12	Přírůstky 2013	Převody 2013	Úbytky 2013	Stav k 31.12.13
Pozemky	0				0	0	0	0	0
Budovy	0				0			0	0
Samost. movité věci	6198	4878		7124	3952			371	3581
- Stroje a zařízení	875	0	0	520	355				355
- Doprav. prostředky	3178	4878		6331	1725			371	1354
- Inventář	273			273	0				
-Majetek po leasingu	1872				1872				1872
Nedok.dl.h.maj.+zálohy	989			411	578	53		631	0
Celkem	7187	4878		7535	4530	53	0	1002	3581

oprávky a opravné položky	Stav k 31.12.11	Přírůstky 2012	Převody 2012	Úbytky 2012	Stav k 31.12.12	Přírůstky 2013	Převody 2013	Úbytky 2013	Stav k 31.12.13
Pozemky					0				0
Budovy	0				0				0
Samost. movité věci:	4217	6513		7125	3605	149		371	3383
- Stroje a zařízení	794	39		520	313	7			320
- Doprav. prostředky	1278	6474		6332	1420	142		371	1191
- Inventář	273			273	0				
-Majetek po leasingu	1872				1872				1872
Celkem	4217	6513		7125	3605	149		371	3383

Zůstatková cena (netto)	Stav k 31.12.11	Stav k 31.12.12	Stav k 31.12.13
Pozemky	0	0	0
Budovy	0	0	0
Samost. movité věci:	1981	347	197
- Stroje a zařízení	81	42	35
- Doprav. prostředky	1900	305	162
- Inventář	0	0	
-Majetek po leasingu			
Nedok.dl.hmot.maj.	395	0	0
Poskyt. zál.na dl.hm.maj	594	578	0
Celkem	3197	925	197

4.3.3. Účetní jednotka uvede informace o druzích zvířat, která jsou vykazována jako dlouhodobý hmotný majetek a zásoby –netýká se společnosti.

4.4. Finanční pronájem

Název předmětu leasingu (skupina majetku)	Součet splátek		Uhrazené splátky		Budoucí platby splatné			
					do 1 roku		po 1 roce	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
	1+3+5	2+4+6	1	2	3	4	5	6
Dopravní prostředky								
Stroje a zařízení	503	387	105	104	17	104		
Ostatní								
Celkem	503	387	105	104	17	104		

Způsob evidence majetku po ukončení leasingu:

- Reálně oceněné na účtech dlouhodobého majetku se 100 % oprávkou

4.5. Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry

Počet a jmenovitá hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů a emitentů a přehled o finančních výnosech z nich plynoucích.

Společnost nevlastní majetkové cenné papíry či majetkové podíly ve společnostech v tuzemsku nebo v zahraničí

.Dlouhodobé půjčky (tis. Kč):

Společnost v roce 2013 neposkytla dlouhodobé půjčky

Jiný dl. finanční majetek má tuto strukturu (tis. Kč):

není

4.6. Pohledávky

4.6.1. Rozbor pohledávek dle splatnosti, výše opravných položek

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů dle splatnosti:

Terminy splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pohledávky z obch. vztahů před lhůtou splatnosti	3289	2349			3289	2349
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	1018	1898			1018	1898
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	5	488			5	488
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců		8			0	8
Po splatnosti nad 12+ost.phl	98	2384	48	1693	50	683
Pohledávky za dlužníky konkursu a vyrovnání						
Celkem (vazba na CIII.1.)	**4410**	**7127**	**48**	**1693**	**4362**	**5426**

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů dle splatnosti:

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky

Krátkodobé pohledávky (vazba na rozvahu):

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Pohledávky z obchodních vztahů	4362	5423	2015	1194
Stát – daňové pohledávky				
Krátkodobé poskytnuté zálohy		3		
Dohadné účty aktivní				0
Celkem (vazba na C.III.)	4362	5426	2015	1194

Dlouhodobé pohledávky (vazba na rozvahu):

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky

4.6.2. Vzájemné obchody mezi společnostmi ve skupině (prodeje)

V průběhu roku společnost prováděla obchody se spřízněnými stranami v rámci své běžné podnikatelské činnosti. Tyto obchody představovaly prodej , zboží a služeb spřízněným stranám ve výši cca 23 722 tis. Kč (v roce 2012: 17 519 tis. Kč).

Přehled nejdůležitějších obchodů v rámci běžného podnikání v průběhu roku je následující (v tis. Kč):

Spřízněná strana	Popis	2012	2013
AUTOLINHART BOREK	Tržby za služby	158	120
	Tržby za zboží	24	0
ČSAD JIHOTRANS	Tržby za služby	15144	23602
	Tržby za zboží	1675	0
ČSAD STTRANS	Tržby za služby	478	
	Tržby za zboží	40	

4.6.3. Pohledávky kryté zástavním právem, či jinak ručené

Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem, např. ručením jiného subjektu, s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jejího nesplacení

Společnost nemá pohledávky kryté zástavním právem,příp.ručením jiného subjektu.

4.7. Ostatní aktiva

Náklady příštích období tvoří zejména uhrazené pojištění majetku, ceny drobného hmotného majetku, - náklady jsou časově rozpouštěny do období, se kterým přísluší.

4.8. Vlastní kapitál

4.8.1. Základní kapitál

Společník	Podíl v %	Výše podílu	Nesplaceno	Datum splatnosti
AUTOLINHART BOREK a.s.	100	2000		
Celkem	100	2000		

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Za účetní období od 1.1.2013 do 31.12.2013 (v tis. Kč)

		počáteční zůstatek	zvýšení	snížení	konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	2000			2000
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C.	Součet A +/- B	2000			2000
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
*	Součet A+/- B +/- D	2000			2000
E.	Emisní ážio				
F.	Rezervní fondy	400			400
G.	Ostatní fondy ze zisku	95	130	155	70
H.	Kapitálové fondy				
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku				
J.	Zisk minulých účetních období	10708		4630	6078
K.	Ztráta minulých účetních období				
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění		4962		4962
*	Celkem	13203	5092	4785	13510

4.8.2. Rozdělení zisku minulého období v tis.kč

Popis	částka	
	Běžné obd. - tzn. příděl z roku 2012 zúčtovaný v r. 2013	Minulé obd. - tzn. příděl z roku 2011 zúčtovaný v r. 2012
Příděl do rezervního fondu		
Výplaty dividend a podílů ze zisku	4500	2000
Příděl sociálnímu fondu	130	130
Převod do nerozděleného zisku	29	1092
Celkem rozdělený zisk	**4659**	**3222**

Na valné hromadě společnosti konané dne 26.06.2013 bylo schváleno následujicí rozdělení zisku (tis. Kč):

Zisk k rozdělení : 4.658.741,12 kč ,Příděl rezervnímu fondu: 0 kč ,Příděl sociálnímu fondu: 130.000,00kč

Výplata dividend: 4.500.000,00kč ,Převod na nerozdělený zisk:28.741,12kč.

4.9. Závazky

4.9.1. Rozbor závazků dle splatnosti

Rozbor krátkodobých závazků z obch. styku dle splatnosti

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	Běžné období	Minulé období
Závazky před lhůtou splatnosti	2269	2790
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců		
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců		
Po splatnosti nad 12 měsíců		
Celkem (vazba na B.III.1.)	**2269**	**2790**

Rozbor dlouhodobých závazků z obchodních vztahů dle splatnosti:

Společnost nemá dlouhodobé závazky z obchodních vztahů.

Krátkodobé závazky (vazba na rozvahu):

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Závazky z obchodních vztahů	1842	3181		
Závazky – ovládající a řídící osoba	427			
Závazky – podstatný vliv				
Závazky k zaměstnancům	342	319		
Závazky ze sociální zabezpečení a zdravotního pojištění	194	181		
Stát –daňové závazky	1196	520		
Vydané dluhopisy				
Dohadné účty pasivní				
Jiné závazky				
Celkem (vazba na B.III.)	**4001**	**4201**		

Dlouhodobé závazky (vazba na rozvahu):

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Odložený daňový závazek	**0**	**27**		
Celkem (vazba na B.II.)	0	27		

4.9.2. Vzájemné obchody mezi společnostmi ve skupině (nákupy)

V průběhu roku společnost prováděla obchody se spřízněnými stranami v rámci své běžné podnikatelské činnosti. Tyto obchody představovaly nákupy zboží a služeb od spřízněných stran rok 2013 ve výši cca 9.822 tis. Kč (V roce 2012: 6249 tis. Kč).

Přehled nejdůležitějších obchodů v rámci běžného podnikání v průběhu roku je následující (v tis. Kč):

Spřízněná strana	Popis	2012	2013
AUTOLINHART BOREK a.s.	Nákupy služeb	1214	1265
	Nákupy zboží	63	
ČSAD JIHOTRANS a.s.	Nákupy služeb	2218	8557
	Nákupy zboží	2754	0
TACHOSERVIS	Nákupy služeb	0	0
	Nákupy zboží	0	0

4.9.3. Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jeho nesplacení - nejsou

4.9.4. Závazky (peněžité a nepeněžité) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly proúčtovány ve formě účetních rezerv - nejsou

4.10. Rezervy

4.10.1. Významné potenciální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva

Významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena v účetnictví rezerva, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné či více nejistých budoucích událostí (např. soudní spory apod.) – popis nejisté skutečnosti a faktory, které mohou ovlivnit vznik ztráty a její výši a odhad finančního účinku, pokud nejisté skutečnosti nastanou.
Nebyl důvod tvořit rezervy na významné potenciální ztráty.

4.10.2. Zákonné (daňové) rezervy

Zákonné a ostatní rezervy odděleně za jejich tvorbu a čerpání

Společnost vytváří rezervy na očekávané budoucí výdaje vyplývající ze stávajících provozních činností (tis. Kč):

Druh rezervy – jen zákonné rezervy	2012	2013
Rezerva podle horního zákona	0	0
Rezerva podle zákona o odpadech	0	0
Opravy a údržba dlouhodobého hmotného majetku	0	0
Ostatní	0	0

Pohyb těchto rezerv je následující (tis. Kč):

	Opravy a údržba dlouhodobého majetku	Ostatní rezervy	Celkem
K 1. lednu 2013	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Zúčtování rezerv -odštěpením	0	0	0
K 31. prosinci 2013	0	0	0

Rezerva na opravy dlouhodobého hmotného majetku vychází z předpokládaných nákladů na opravu do doby, která uplyne od zahájení tvorby rezervy do doby realizace opravy. Je upřesňována na základě inventarizace.

4.10.3. Účetní rezervy – nedaňové

Společnost v roce 2013 netvořila účetní rezervu na daňovou povinnost ,vlivem placení záloh , ostatní rezervy - 220 tis.kč

4.11. Ostatní pasiva

Výdaje příštích období 2012 0 tis.kč v 2013 0 tis.kč

4.12. Mimobilanční údaje v tis.kč

4.12.1. Majetek neuvedený v rozvaze

Druh majetku	Hodnota (v poriz.cenách)	
	Běžné období	Minulé období
Drobný hmotný majetek (operativní evidence)	1490	1458
Celkem	**1490**	**1458**

4.12.2. Majetek zatížený zástavním právem, věcným břemenem

Rozpis hmotného, nehmotného a ostatního majetku zatíženého zástavním právem, u nemovitostí věcným břemenem s uvedením povahy a formy zajištění,

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem

4.12.3. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

Reálné ocenění majetku není odlišné od účetní hodnoty vykázané v účetnictví.

4.12.4. Závazky neuvedené v účetnictví, na které nebyla vytvořena rezerva

společnost nemá závazky,které by nebyly uvedeny v rozvaze.

4.13. Výnosy

4.13.1. Výnosy tuzemské v tis.kč

Druh výnosu	Částka	
	Běžné období	Minulé období
Tuzemské výnosy z běžné činnosti celkem	42769	97625
Z toho:		
Prodej výrobků		
Služby	42595	41268
Prodej zboží		50026
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	157	6367
Ostatní (změna stavu nedok. výroby aj.)	17	-18

4.13.2. Výnosy zahraniční

Druh výnosu	Částka	
	Běžné období	Minulé období
Zahraniční výnosy z běžné činnosti celkem	254	70
Z toho:		
Prodej výrobků		
Služby	254	70
Prodej zboží		0
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu		
Ostatní (změna stavu nedok. výroby aj.)		

4.14. Údaje, které nejsou samostatně vykázány ve výkazech

4.14.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá období

V roce 2012 nejsou daňové doměrky

4.14.2. Výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů

Daňový nedoplatek	Částka			
	Běžné období		Minulé období	
	celkem	z toho po splatnosti	celkem	z toho po splatnosti
Daň z příjmů	462		108	
Daň z příjmů ze závislé činnosti	38		36	
Daň vybíraná srážkou				
Daň z přidané hodnoty DP	716		528	

4.14.3. Výše splatných závazků pojistného na sociálního zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění

Druh pojistného	Částka			
	Běžné období		Minulé období	
	celkem	z toho po splatnosti	celkem	z toho po splatnosti
Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	136	0	127	0
Pojistné na zdravotní pojištění	58	0	54	0

4.14.4. Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popisu zajištění úvěrů

Věřitel	Účel užití	Terminy / podmínky, zajištění	Úroková sazba %	Původní výše	2012	2013
					0	0
Celkem					**0**	**0**

4.14.5. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

Společnost v roce 2012 a 2013 neobdržela žádné dotace.

4.14.6. Způsob vykazování poskytnutých a přijatých záloh v rozvaze

Poskytnuté zálohy :

- na dlouhodobý hmotný majetek jsou účtovány na analytický účet 05200, vykazovány v rozvaze na B. II. 8 – v roce 2013 ve výši 0 tis.kč
- na zásoby – účtovány na analytický účet 15100, v rozvaze vykazovány na C. I. 6 v roce 2012 a 2013 nevykazuje zůstatek 0,-kč
- provozní zálohy – evidovány na analytických účtech 31400 – 31410 v rozvaze vykazovány na C III. 7 – účet vykazuje zůstatek v roce 2012 1 tis.kč v roce 2013 : 0,- tis. Kč

Přijaté zálohy:

Provozní zálohy – evidovány na analytickém účtu 32400 – 32410 v rozvaze vykazovány B.III.8 – účet v roce 2012 vykazuje zůstatek 0 tis.kč , v roce 2013 0 .tis.kč

4.15. Popis a vysvětlení ostatních údajů

4.15.1. Zřizovací výdaje : nejsou

4.15.2. Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let
Společnost nemá dlouhodobé pohledávky .
Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost nemá .

4.15.3. Pronájem majetku

Společnost nepoužívá pronájem majetku ve formě operat. leasingu.

Společnost sama poskytuje pronájem majetku – a to krátkodobý pronájem (do 6 měsíců) nákladních vozidel a tahačů zákazníkům se závazkem koupě tohoto majetku..

4.15.4. Cizí majetek neuvedený v rozvaze
(majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části)

Společnost neuzavřela v roce 2013 smlouvu o najatém majetku.

4.15.5. Penzijní závazky
Společnost nemá penzijní závazky.

4.16. Vydané akcie během účetního období

4.16.1. Počet a jmenovitá hodnota nebo ocenění podle § 25 zákona vydaných akcií během účetního období dle jednotlivých druhů akcií, změny podílů

Společnost během účetního období nevydala akcie,provedla změnu podílů.

4.16.2. Informace o vyměnitelných dluhopisech nebo podobných cenných papírech nebo právech s s vyznačením jejich počtu a rozsahu práv, která zakládají

Netýká se společnosti.

4.16.3. Komentář významných položek zvýšení nebo snížení u jednotlivých složek vlastního kapitálu –

Nedošlo k zvýšení ani snížení vlastního kapitálu

4.17. Odložená daň údaje v tis.Kč

Odložená daň, o které bylo účtováno Zdroj rozdílu	Částka celkem-základ pro výpočet	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka
Daňová zůstatková cena mínus účetní zůstatková cena dlouhodobého majetku			
Celkem v			

V účetnictví společnosti je zachycen odložený daňový závazek z dočasného rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy dlouhodobého majetku. V roce 2013 bylo proúčtováno . /snížení,/ odloženého daňového závazku 26.559,-kč

Odložená daň nezachycená v účetnictví

Zdroj rozdílu	Částka celkem	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka
Výše opravných položek k pohledávkám	0	0	0
Celkem	**0**	**0**	**0**

5. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Společnost neprovádí výzkum.

6. Údaje o přeměnách

Ve společnosti nedošlo k přeměnám.

7. Daň z příjmů - výpočet

Výpočet ročních daní (tis. Kč):

	2012	2013
Zisk (ztráta) před zdaněním	5724	6473
Připočitatelné položky (+)	151	2347
Odpočitatelné položky (-)	258	730
Základ daně nebo daňová ztráta	5617	8090
Odečet daňové ztráty (-) podle § 34 odst. 1. zákona o daních z příjmu		
Odečet 10% DHM podle § 34 odst. 3 zákona o daních z příjmu		
Odečet ostatních položek (-)		
Základ daně z příjmu po odpočtech		
Sazba daně	19%	19%
Daň z příjmů	**1067**	**1537**

Informace , které nejsou vykázány v rozvaze

a) celková výše závazků, je-li tato informace významná k posouzení finanční situace účetní jednotky

Společnost má závazky evidované v rozvaze.

b) výše drobného hmotného majetku : hodnota tohoto majetku –viz bod 4.12.1

c) výše drobného nehmotného majetku : společnost nemá neevidovaný drobný nehmotný majetek

d)charakter a obchodní účel operací účetní jednotky, jsou-li rizika nebo užitky z těchto operací významné a pokud je zveřejnění těchto rizik nebo užitků nezbytné k posouzení finanční situace účetní jednotky a finanční dopady těchto operací na účetní jednotku

Společnost nemá žádné operace,které by zakládaly rizika na její finanční situaci

a) informace o transakcích , které účetní jednotka uzavřela se spřízněnou stranou, včetně objemu takových transakcí, povahy vztahu se spřízněnou stranou a ostatních informací o těchto transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky, pokud jsou tyto transakce významné a nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Společnost se spřízněnou stranou uzavírala transakce za běžných tržních podmínek.Přehled viz.bod 4.6.2 a bod 4.9.2

b)

Informace o celkových nákladech na odměny auditorské společnosti za účetní období v členění na:

- **povinný audit - 20 tis. Kč**
- **jiné ověřovací služby : 0 tis.kč**
- **daňové poradenství 24 tis.kč**
- **jiné neauditorské služby – 0 tis. Kč**

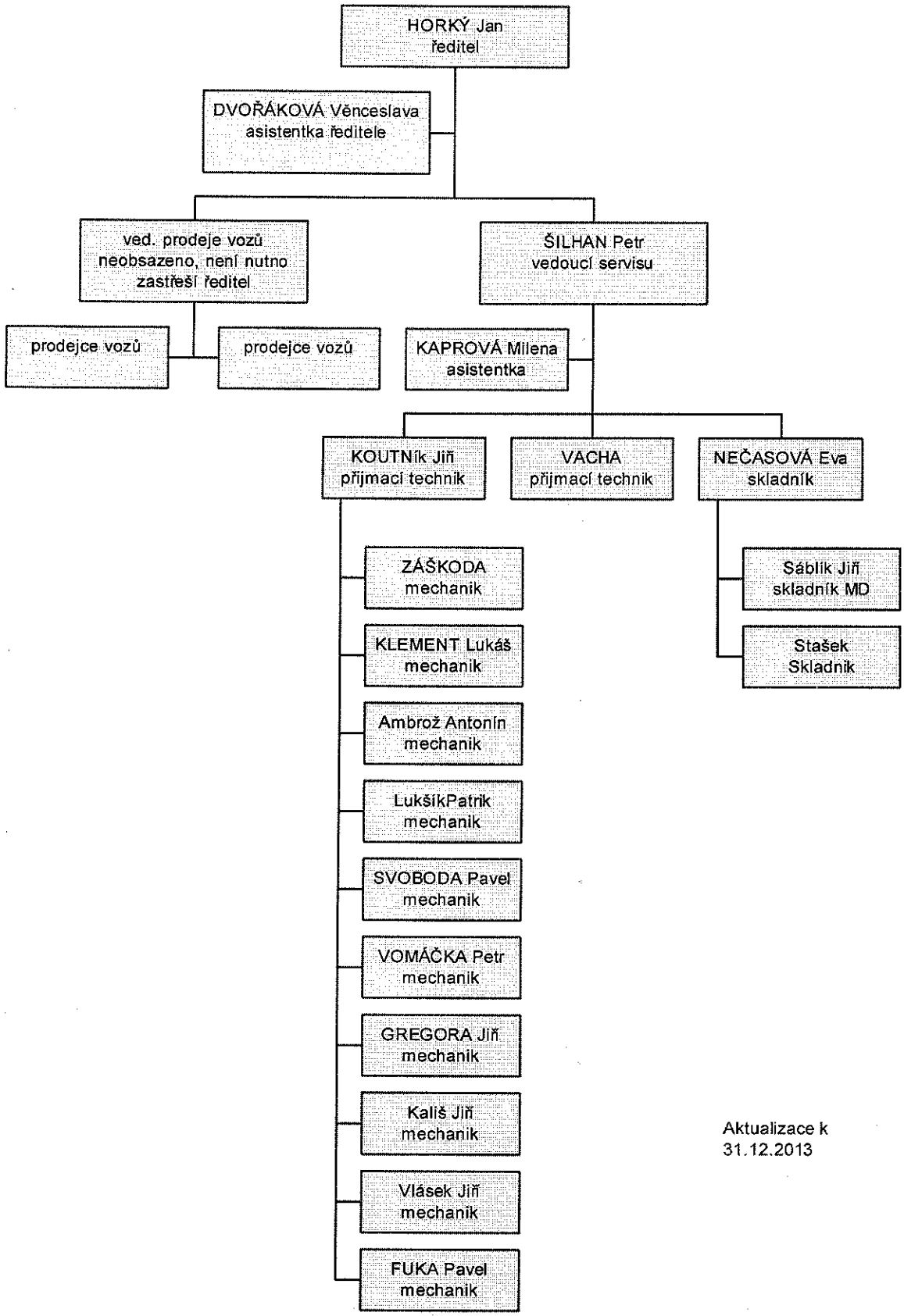
8. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích je uveden v samostatné příloze

Přehled o peněžních tocích byl vypracován nepřímou – metodou.

Příloha:

Organizační struktura společnosti
Výkaz o peněžních tocích



Aktualizace k
31.12.2013