

Příloha v účetní závěrce v plném rozsahu

Korporace MG FORS, a.s.

ke dni 31.12.2017

PŘÍLOHA ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
k rozvahovému dni 31.12.2017
účetní období 01.01.2017 – 31.12.2017

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Běžné období je rok 2017, minulé období je rok 2016.

Obsah přílohy**1. Obecné údaje**

- 1.1 Popis účetní jednotky
- 1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
- 1.3 Zaměstnanci společností, osobní náklady
- 1.4 Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

2. Účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

- 2.1 Způsob ocenění majetku
 - 2.1.1 Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
 - 2.1.2 Účetní odpisy
 - 2.1.3 Daňové odpisy
 - 2.1.4 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 2.1.5 Zásoby
 - 2.1.6 Pohledávky
 - 2.1.7 Ocenění příchovků a přírůstků zvířat
- 2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
- 2.3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
- 2.4 Opravné položky k majetku
- 2.5 Rezervy
- 2.6 Přepočet cizích měn na českou měnu
- 2.7 Finanční pronájem s následnou koupí
- 2.8 Závazky a úvěry
- 2.9 Daně
- 2.10 Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

3. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

- 3.1 Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek
 - 3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek
 - 3.1.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.1.4 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.1.5 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.1.6 Přehled cizího majetku uvedeného v rozvaze
 - 3.1.7 Přehled druhů zvířat
 - 3.1.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
- 3.2 Vlastní kapitál
 - 3.2.1 Změny vlastního kapitálu
 - 3.2.2 Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 3.2.3 Základní kapitál
- 3.3 Pohledávky a závazky
 - 3.3.1 Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou
 - 3.3.2 Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 3.3.3 Závazky po lhůtě splatnosti
 - 3.3.4 Údaje o pohledávkách a závazcích se splatností delší než 5 let
 - 3.3.5 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině a konsolidačním celku
 - 3.3.6 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
 - 3.3.7 Závazky vůči státu
- 3.4 Rezervy
- 3.5 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 3.5.1 Doměrky daně z příjmů za minulá a běžná účetní období
 - 3.5.2 Bankovní úvěry a dluhopisy
 - 3.5.3 Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
 - 3.5.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
- 3.6 Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností
- 3.7 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj
- 3.8 Popis významných operací s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které nebyly uzavřeny za běžných podmínek
- 3.9 Manka a přebytky u zásob
- 3.10 Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva
- 3.11 Celkové náklady na statutární audity
- 3.12 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

1. OBECNÉ ÚDAJE**1.1 Popis účetní jednotky**

Název účetní jednotky:	MG FORŠ, a.s.
www:	mgfors.cz
Právní forma:	akciová společnost
Datum vzniku společnosti:	15.01.1998
Sídlo účetní jednotky:	Vohančice 55, 666 01
IČ:	255 14 709
Rozhodující předmět činnosti:	- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor - správa vlastního majetku
Zapsaná u:	Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 2509
Základní kapitál:	1 000 000,- Kč

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Ve sledovaném období žádné změny nenastaly.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost má sídlo na adrese Vohančice 55, 666 01. Společnost nemá žádné stálé pobočky.

Členové statutárních a dozorčích orgánů ve sledovaném roce:**Statutární orgán - představenstvo:**

předseda představenstva:	Roman Pospíšil, dat. nar. 14. května 1976 Brno, Puchýřova 2319/5, PSČ 628 00 den vzniku funkce: 23.října 2008 den vzniku členství v představenstvu: 23.října 2008, opakovaně 5.12.2011
člen představenstva:	Ing. Tomáš Běfák, dat. nar. 2.listopadu 1976 Brno, Mojžířovo náměstí 2993/13, Královo Pole, 612 00 den vzniku členství v představenstvu: 2.července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen představenstva:	David Krejčí, dat. nar. 15.dubna 1982 Brno, Zemědělská 1676/16, Černá Pole, 613 00 den vzniku členství v představenstvu: 5.12.2011

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady:	Ing. Marek Hauke, dat.nar. 2.prosince 1974 Brno, Rokycanova 4469/32, PSČ 615 00 den vzniku funkce: 7.dubna 2010 den vzniku členství v dozorčí radě: 2.července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen dozorčí rady:	Soňa Čechmanová, dat. nar. 2.listopadu 1955 Prostějov, Nám. Padlých Hrdinů 2590/3, PSČ 796 01 den vzniku členství v dozorčí radě: 2. července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen dozorčí rady:	Martina Samuelová, dat. nar. 30.června 1974 Brno, Kosmonautů 412/13, Starý Lískovec, PSČ 625 000 den vzniku členství v dozorčí radě: 5.12.2011

1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech**Majetková spoluúčast vyšší než 20%**

Minulé účetní období

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100 %	219 176	-1 046
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	-8 884	19 468
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	57 256	133

Běžné účetní období (ve stavu k 31.12.2017)

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100 %	223 544	5 114
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	-6 757	2 127
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	58 915	1 659

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2017.

1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	0	0
Mzdové náklady	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	0	0
Sociální náklady	0	0
Osobní náklady celkem	0	0

1.4 Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Členům statutárních orgánů a členům dozorčích orgánů nebyla ve sledovaném období poskytnuta peněžitá ani jiná plnění.

2. ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

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, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

2.1 Způsob ocenění majetku

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1.1 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlouhodobým hmotným resp. nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je rovno nebo vyšší než 40 000,- Kč resp. 60 000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Dlouhodobý majetek s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Pokud majetkové položky při splnění doby použitelnosti delší než jeden rok nedosahují částku v ocenění jedné položky alespoň 40 000,- Kč, ale dosahují částku v ocenění jedné položky minimálně 3.000,- Kč, jsou považovány za drobný

dlouhodobý hmotný majetek, který se účtuje na účet 501002 a dále se sleduje v operativní evidenci až do jeho vyřazení.

Drobný hmotný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně do 3.000,- Kč účtuje společnost na účet 501001.

Součástí pořizovací ceny nejsou: smluvní pokuty a úroky z prodlení, výdaje na přípravu pracovníků pro budované provozy a zařízení, výdaje vybavení pořizovaného dlouhodobého majetku zásobami, výdaje spojené s přípravou a zabezpečením výstavby vzniklé po uvedení do užívání, daně spojené s pořízením dlouhodobého majetku, které zákon o daních z příjmů neuznává za výdaje na dosažení, zajištění a udržení příjmů, daň z nemovitosti.

Majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady. Majetek v případě bezúplatného nabytí, anebo majetek v případech, kdy vlastní náklady na jeho vytvoření vlastní činností nelze zjistit, reprodukční cenou. Reprodukční pořizovací cena takového majetku je stanovena na základě odborného odhadu.

Ocenění jednotlivého odpisovaného dlouhodobého majetku se zvyší o technické zhodnocení, pokud náklady na něj v úhrnu za rok odpovídají částce uvedené v § 33 zákona o daních z příjmu a technické zhodnocení je v tomto roce uvedeno do užívání.

Náklady nepřevyšující tuto částku se účtují jako provozní náklady.

2.1.2 Účetní odpisy

Účetní jednotka provádí účetní odpisy:

- a) účetní odpisy u staveb: rovnoměrně po dobu 50 let
- a) účetní odpisy u samostatných movitých věcí: základem jsou metody používané při vyčíslování daňových odpisů

2.1.3 Daňové odpisy

Při uplatňování daňových odpisů společnost postupuje podle § 31, §32 a § 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů.

Účetní jednotka používá odpisy rovnoměrně i zrychlené.

2.1.4 Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala pořizovací cenou.

K 31.12.2017 je provedeno přecenění ekvivalenční metodou.

Přecenění (účty 061):	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
MATCHES, a.s.	0	0	0	0	0	0	0	0
ŽB REAL, a.s.	219 176	218 570	4 368	606	0	0	223 544	219 176
K-T-V Domeana a.s.	0	0	0	0	0	0	0	0
MG PROJEKT, a.s.	57 256	57 123	1 659	133	0	0	58 915	57 256
CELKEM	276 432	275 693	6 027	739	0	0	282 459	276 432

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2017.

2.1.5 Zásoby

Účtování zásob: prováděno způsobem B

Výdej zásob ze skladu: metoda FIFO

Ocenění zásob:

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících přímé náklady.

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách.

Jako zásoby účetní jednotka eviduje ke konci účetního období: -

2.1.6 Pohledávky

Pohledávky se účtují při jejich vzniku ve své jmenovité hodnotě. Pohledávky nabyté postoupením se oceňují pořizovací cenou. Pohledávky z poskytnutých půjček se k datu účetní závěrky zvyšují o neinkasované úroky (s výjimkou úroků z prodlení).

2.1.7 Ocenění příchovků a přírůstků zvířat

Není náplň.

2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Účetní jednotka nemá majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

2.3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám.

2.4 Opravné položky k majetku

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
Dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
Finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohledávkám – zákonné	58	58	17	0	0	0	75	58
Pohledávkám – obchodní	1572	4050	653	1572	0	-4050	2225	1572

2.5 Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky.

2.6 Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Účetní jednotka nepoužívala ve sledovaném účetním období cizí měnu.

2.7 Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

V případě finančního pronájmu s následnou koupí najaté věci jsou leasingové splátky účtovány do období, s nímž věcně a časově souvisejí. V okamžiku odkupu najaté věci je takto pořízený majetek zaúčtován na příslušný účet dlouhodobého hmotného majetku v jeho kupní ceně.

2.8 Závazky a úvěry

Krátkodobé a dlouhodobé závazky, úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý závazek, úvěr se považuje i část dlouhodobých závazků, úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

2.9 DaněSplatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se počítá za pomoci platných daňových sazeb z účetního zisku před zdaněním, zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (základ daně).

Odložená daň

Výpočet odložené daně vychází ze závazkové metody, což znamená, že odložená daň bude uplatněna v pozdějším období, a proto se při výpočtu použije sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém bude tato daň uplatněna. Není-li tato sazba známa, používá se sazba daně platná pro následující účetní období. Přechné rozdíly vedoucí ke

vzniku odložené daňové pohledávky nebo závazku se v naší společnosti posuzují ve vzájemné souvislosti s tím, že o odloženém daňovém závazku účtujeme vždy a o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti, to znamená po posouzení její uplatnitelnosti.

Odložená daň se vypočítává z přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní základnou aktiv, popř. pasiv.

Ve společnosti přicházejí v úvahu následující přechodné rozdíly:

- rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku (je-li účetní zůstatková hodnota vyšší než daňová zůstatková hodnota – vzniká odložený daňový závazek, je-li to opačně - vzniká odložená daňová pohledávka)

Ve sledovaném období vznikl odložený daňový závazek. Při výpočtu byla použita sazba 19 %.

2.10 Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Účetní jednotka nevládní žádný nehmotný majetek.

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek	Pořizovací cena			
	Minulé	Přírůstky	Úbytky	Běžné
Stavby	107 443	285	24 147	83 581
Pozemky, sbírky	15 527	3 412	3 987	14 952
Samostatné movité věci a soubory, pěstitelské celky trvalých porostů, ostatní	10 330	467	0	10 797
Nedokončený DHM	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0
CELKEM	133 300	4 164	28 134	109 330

Zůstatková cena a oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku:

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávky	
	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné
Stavby	51 508	39 647	55 935	43 934
Pozemky, sbírky	15 527	14 952	0	0
Samostatné movité věci a soubory, pěstitelské celky trvalých porostů, ostatní	8 358	7 914	1 972	2 883
Nedokončený DHM	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy na DHM	0	0	0	0
CELKEM	75 393	62 513	57 907	46 817

Významné položky pořízeného dlouhodobého hmotného majetku

Minulé období		Běžné období	
Název majetku	pořizovací cena	Název majetku	pořizovací cena
Loď SESSA C52	8118	Dům Vohančice – chodníky, cesty	184
TZ loď SESSA C52 - icemaker	98	Dům Vohančice – oplocení	101
Dům Vohančice – rolety, mříže	90	TZ loď SESSA C52 – watermaker	243

3.1.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu

Ve sledovaném období nebyl pořízen majetek formou finančního leasingu.

3.1.4 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Účetní jednotka nemá majetek neuvedený v rozvaze.

3.1.5 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost má zastavěn níže uvedený majetek ve prospěch banky:

- RD ve Vohančicích

- RD v Kuřimi

- nebytové prostory - jednotky 843/206 a 838/130 v budovách č.p. 843 resp. 838 v Zábrdovicích, Brně.

3.1.6 Přehled cizího majetku uvedeného v rozvaze

Účetní jednotka nemá cizí majetek uvedený v rozvaze.

3.1.7 Přehled druhů zvířat

Minulé období		
Druhy evidovaných zvířat	Účetní hodnota	Majetek/Zásoba
Psi	2	zásoba
Běžné období		
Druhy evidovaných zvířat	Účetní hodnota	Majetek/Zásoba
-	-	-

3.1.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	483 978	100	13/483978	0	-1 046
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	33 000	100	33/1000	0	19 468
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	113 600	100	568/200	0	133
Matches, a.s.	Příkop 834/8, 602 00 Brno	2 027	1,52	9214/35	0	-

Běžné období ve stavu k 31.12.2017						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	483 978	100	13/483978	0	5 114

K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	33 000	100	33/1000	0	2 127
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	113 600	100	568/200	0	1 659
Matches, a.s.	Příkop 834/8, 602 00 Brno	2 027	1,52	9214/35	0	-

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2017.

3.2 Vlastní kapitál

3.2.1 Změny vlastního kapitálu

Změny / zůstatky	Zákl. kapitál	Kap. fondy	ZRF	Neuhr. ztráta	Nerozděl. zisk	HV	VK celkem
Minulé období	1 000	-17 519	200	-55 854	170 585	2 684	101 096
Běžné období	1 000	-11 491	200	-	117 414	-3 809	103 314

3.2.2 Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Společnost vykázala ve sledovaném období ztrátu, která bude kryta nerozděleným ziskem minulých let.

3.2.3 Základní kapitál

Minulé období i běžné období (v Kč)				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na jméno	100 ks	10 000,- Kč	-	-

3.3 Pohledávky a závazky

3.3.1 Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou

Společnost nemá pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou.

3.3.2 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Minulé období		Běžné období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
1 - 29	129	0	105	0
30 - 89	255	0	48	0
90 - 179	328	0	1	0
180 - 359	935	0	5	0
360 - více	1153	3328	114	3334

3.3.3 Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Minulé období		Běžné období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
1 - 29	42	0	54	0
30 - 89	109	0	0	0
90 - 179	163	0	0	0
180 - 359	407	0	0	0
360 - více	422	217	3	36

3.3.4 Údaje o pohledávkách a závazcích se splatností delší než 5 let

Není náplň.

3.3.5 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině a konsolidačním celku

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Minulé období			Běžné období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
ZB REAL, a.s.	2803	12/2020	ZB REAL, a.s.	73	12/2020
Marek Kolíbal	3700	12/2020	Marek Kolíbal	3700	12/2020

Závazky k podnikům ve skupině					
Minulé období			Běžné období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
ZB REAL, a.s.	40017	12/2020	ZB REAL, a.s.	64213	12/2020
RN Partner, a.s.	82908	12/2020	RN Partner, a.s.	82934	12/2020
MG Projekt, a.s.	17421	12/2020	MG Projekt, a.s.	11419	12/2020
K-T-V Domeana, a.s.	507	12/2020	K-T-V Domeana, a.s.	508	12/2020
Marek Kolíbal	87964	12/2020	Marek Kolíbal	62964	12/2020
RYBENA INTERNATIONAL, a.s.	22716	12/2020	RYBENA INTERNATIONAL, a.s.	17507	12/2020

Společnost nemá penzijní závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku nebo se s přízněnými stranami. V běžném období neproběhly významné operace s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které by nebyly uzavřeny za běžných obchodních podmínek.

3.3.6 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Není náplň.

3.3.7 Závazky vůči státu

Závazek	Minulé období	Z toho po splatnosti	Běžné období	Z toho po splatnosti
Pojistné na sociální zabezpečení	0	0	0	0
Pojistné na zdravotní pojištění	0	0	0	0
Sociální a zdravotní celkem	0	0	0	0
Daň z příjmů	0	0	0	0
Daň z přidané hodnoty	294	0	257	0
Ostatní daně, daň záv. činnost, SD	-4	0	0	0
Nedoplatky u celních orgánů	0	0	0	0
Daňové nedoplatky celkem	290	0	257	0
CELKEM	290	0	257	0

Daňová povinnost na DPH za 4Q2017 byla uhrazena do 25.1.2018.

3.4 Rezervy

Účetní jednotka netvořila ve sledovaném období rezervy.

3.5 Položky významné pro hodnocení celkové majetkové a finanční situace společnosti**3.5.1 Doměrky daně z příjmů za minulá a běžná účetní období**

Účetní jednotka v účetním období neměla doměrky na dani z příjmů.

3.5.2 Bankovní úvěry a dluhopisy

Účetní jednotka čerpá bankovní úvěr u společnosti Waldviertler Sparkasse Bank AG ve výši 8.500.000,- Kč se splatností 10 let resp. v roce 2026.

3.5.3 Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Odložená daň (závazek) vyplývá z dočasných rozdílů mezi daňovou a účetní hodnotou aktiv a pasiv, konkrétně z rozdílů mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou majetku. Odložená daň z příjmů byla vypočítána pomocí předpokládané daňové sazby ve výši 19 %. Po propočtu vznikl ve sledovaném období odložený daňový závazek, o kterém společnost účtovala.

Tituly pro tvorbu odložené DP	Minulé období v Kč	Běžné období v Kč
UZC a DZC dlouhodobého majetku (UZC > DZC)	20282	19167
Ostatní rezervy	0	0
Neuhrazené smluvní pokuty	0	0
Odložený daňový závazek	3854	3642

3.5.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost ve sledovaném období neobdržela dotaci na investiční a provozní účely.

3.6 Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Hlavní činnosti	Minulé období			Běžné období		
	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb	6389	0	6389	6539	0	6539
Ostatní provozní výnosy	578	0	578	7241	0	7241
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku	0	0	0	0	0	0
Výnosové úroky	6	0	6	6	0	6
Ostatní finanční výnosy	0	0	0	-1	0	-1
CELKEM	6973	0	6973	13785	0	13785

3.7 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Není náplň.

3.8 Popis významných operací s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které nebyly uzavřeny za běžných podmínek

Není náplň.

3.9 Manka a přebytky u zásob

Není náplň.

3.10 Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Není náplň.

3.11 Celkové náklady na statutární audit

	Poskytovatel	Běžné období	Minulé období
- povinný audit	Ing. Lenka Kožnářková	10	10

3.12 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem 31.12.2017 a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným skutečnostem, které by měly vliv na účetní závěrku.

Sestavil: Ing. Tomáš Běťák

V Brně dne 29.05.2018

Podpisový záznam statutárního zástupce: