

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

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2015**
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2015		25672924

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

KARLŠTEJNSKÁ a.s.

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

Karlštejnská 9
Jinočany
252 25

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A až D	1	336 145	-30 560	305 585	280 864
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	57 543	-30 560	26 983	27 469
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.8.	4				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7				
4.	Ocenitelná práva	8				
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.9.	13	57 543	-30 560	26 983	27 469
B. II. 1.	Pozemky	14	8 779		8 779	8 779
2.	Stavby	15	43 018	-26 351	16 667	17 966
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	16	5 366	-4 209	1 157	344
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	380		380	380
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	22				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	23				
B. III. 1.	Podíly – ovládaná osoba	24				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

Označení a	AKTIVA b	Čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	31	278 473		278 473	252 968
C. I.	Zásoby Součet I.1. až I.6.	32	251 409		251 409	241 275
C. I. 1.	Materiál	33				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34				
3.	Výrobky	35				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
5.	Zboží	37	251 409		251 409	241 275
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky Součet II.1. až II.8.	39				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	41				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	42				
4.	Pohledávky za společníky	43				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46				
8.	Odložená daňová pohledávka	47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky Součet III.1. až III.9.	48	22 896		22 896	10 274
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	10 553		10 553	4 581
2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	50				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	51				
4.	Pohledávky za společníky	52				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
6.	Stát - daňové pohledávky	54				90
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	7 676		7 676	878
8.	Dohadné účty aktivní	56				
9.	Jiné pohledávky	57	4 667		4 667	4 725
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek Součet IV.1. až IV.4.	58	4 168		4 168	1 419
C. IV. 1.	Peníze	59	294		294	468
2.	Účty v bankách	60	3 874		3 874	951
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení Součet I.1. až I.3.	63	129		129	427
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	83		83	427
2.	Komplexní náklady příštích období	65				
3.	Příjmy příštích období	66	46		46	

Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM Součet A až C	67	305 585	280 864
A.	Vlastní kapitál Součet A.I. až A.V.	68	139 959	133 612
A. I.	Základní kapitál Součet I.1. až I.3.	69	140 000	140 000
A. I. 1.	Základní kapitál	70	140 000	140 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
3.	Změny základního kapitálu	72		
A. II.	Kapitálové fondy Součet II.1. až II.6.	73	12 378	12 378
A. II. 1.	Ážio	74	12 378	12 378
2.	Ostatní kapitálové fondy	75		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	77		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	121		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	122		
A. III.	Fondy ze zisku Součet III.1. až III.2.	78	502	502
A. III. 1.	Rezervní fond	79	502	502
2.	Statutární a ostatní fondy	80		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let Součet IV.1. až IV.3.	81	-19 267	-12 475
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	82		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	83	-19 267	-12 475
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	123		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	84	6 346	-6 793
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku -/-	124		
B.	Cizí zdroje Součet B.I. až B.IV.	85	165 544	146 981
B. I.	Rezervy Součet I.1. až I.4.	86		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních předpisů	87		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	88		
3.	Rezerva na daň z příjmů	89		
4.	Ostatní rezervy	90		
B. II.	Dlouhodobé závazky Součet II.1. až II.10.	91	2 591	1 919
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	92	747	128
2.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	93		
3.	Závazky - podstatný vliv	94		
4.	Závazky ke společníkům	95		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	96		

Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období	
a	b	c	5	6	
6.	Vydané dluhopisy	97			
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	98			
8.	Dohadné účty pasivní	99	1 437	1 417	
9.	Jiné závazky	100			
10.	Odložený daňový závazek	101	407	374	
B. III.	Krátkodobé závazky	Součet III.1. až III.11.	102	135 032	114 516
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	37 332	40 294	
2.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	104			
3.	Závazky - podstatný vliv	105			
4.	Závazky ke společníkům	106			
5.	Závazky k zaměstnancům	107	85	200	
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	29	143	
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	774	1 016	
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	463	581	
9.	Vydané dluhopisy	111			
10.	Dohadné účty pasivní	112			
11.	Jiné závazky	113	96 349	72 282	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	Součet IV.1. až IV.3.	114	27 921	30 546
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115			
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		1	
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	27 921	30 545	
C. I.	Časové rozlišení	Součet I.1. až I.2.	118	82	271
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	82	256	
2.	Výnosy příštích období	120		15	

Sestaveno dne: 08.05.2016		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
			
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání pronájem nemovitostí	Pozn.:	

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

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

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2015**
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2015		25672924

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

KARLŠTEJNSKÁ a.s.

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

Karlštejnská 9
Jinočany
252 25

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	25 228	10 087
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	23 048	10 347
+	Obchodní marže I. - A.	3	2 180	-260
II.	Výkony Součet II.1. až II.3.	4	11 935	11 291
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	11 935	11 291
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba Součet B.1. až B.2.	8	7 336	7 837
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	1 870	1 899
2.	Služby	10	5 466	5 938
+	Přidaná hodnota I. - A. + II. - B.	11	6 779	3 194
C.	Osobní náklady Součet C.1. až C.4.	12	3 557	4 796
C. 1.	Mzdové náklady	13	2 884	3 858
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	673	938
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	162	144
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 057	947
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu Součet III.1. až III.2.	19	512	
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	512	
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu Součet F.1. až F.2.	22	458	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	458	
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-12	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	4 543	1 543
H.	Ostatní provozní náklady	27	545	488
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření rozdíl výnosů a nákladů římská I. až písmeno I.	30	6 067	-1 638

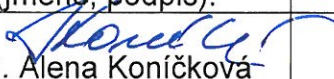
Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku Součet VII.1. až VII.3.	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
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	114	41
N.	Nákladové úroky	43	777	1 369
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 822	34
O.	Ostatní finanční náklady	45	847	3 814
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření Rozdíl výnosů a nákladů římská VI. až písmeno P.	48	312	-5 108
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost Součet Q.1. až Q.2.	49	33	47
Q. 1.	-splatná	50		
2.	-odložená	51	33	47
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	6 346	-6 793
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti Součet S.1. až S.2.	55		
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření XIII. - R. - S.	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření výsledek hospodaření za běžnou činnost + za účetní období (+/-) mimořádný výsledek hospodaření - T.	60	6 346	-6 793
****	Výsledek hospodaření před zdaněním provozní výsl. hosp. + finanční výsl. hosp. + XIII. - R.	61	6 379	-6 746

Karlštejnská a.s.

Karlštejnská 9
252 25 Jinočany

IČ: 25672924

Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2015

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu (jméno, podpis):	Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku (jméno, podpis):
8. května 2016	 Ing. Alena Koničková	 Lucie Fišarová

Obecné údaje

Základní údaje

Firma	Karlštejnská
Právní forma	a.s.
Sídlo Místo podnikání	Karlštejnská 9, 252 25 Jinočany
IČO	25672924
Rozhodující předmět podnikání	Pronájem nemovitostí, nákup a prodej zboží
Datum vzniku (zápis do OR)	9.6.1998

Podíly na základním kapitálu společnosti (osoby vlastníci více než 20% podíl)

Vlastník	Počet akcií ks	Podíl v %
ARPO a.s.	40936	29,24
JMMETRICS Ltd.	40096	28,64
Equity Brokers a.s.	33600	24,01

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Funkce	Jméno a příjmení
Předseda představenstva	Ing. Alena Koníčková
Místopředseda představenstva	MCom Klára Koníčková
Člen představenstva	Martin Koníček, MBA
Předseda dozorčí rady	Ing. František Koníček
Člen dozorčí rady	Ing. Jiří Švancara
Člen dozorčí rady	Pavel Votápek

Podíly v jiných účetních jednotkách - vyplývající dohody a smlouvy (údaje o propojených osobách)

Podíl na základním kapitálu v jiných účetních jednotkách - není
(v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv)

Obchodní firma	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Vlastní kapitál*)	Výsledek hospodaření*)

Zaměstnanci, orgány společnosti - počet, osobní náklady a odměny

Zaměstnanci – počet a osobní náklady

	Zaměstnanci – celkem	Z toho řidičí
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	8	2
Osobní náklady v tis. Kč	3541	995

Poskytnutá plnění členům orgánů společnosti nebyla poskytnuta

Účetní zásady, metody, způsoby oceňování a odpisování

Základní východiska pro sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka byla sestavena podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů.

Způsoby oceňování a odpisování

Používané způsoby oceňování a odpisování jsou následující:

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek (DNM a DHM)

DNM a DHM	Ocenění
- nakupovaný	pořizovací cena

Pořizovací cena zahrnuje: nákupní cenu (cenu pořízení), dopravu, montáž, clo a další náklady s pořízením související. Úroky z úvěru na pořízení DNM a DHM *nejsou* součástí nákladů s pořízením souvisejících.

Náklady technické zhodnocení DNM a DHM zvyšují jeho pořizovací cenu.

Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Drobný majetek

Drobným nehmotným majetkem rozumíme majetek nehmotné povahy s dobou použití delší než jeden rok a v ocenění do 60 000 Kč (cenovou hranici určuje sama účetní jednotka podle svých podmínek, při respektování účetních pravidel, tj. zejména principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku). O tomto majetku se účtuje na účtech v účtové skupině 51x.

Drobným hmotným majetkem rozumíme majetek hmotné movité povahy s dobou použití delší než jeden rok a v ocenění do 40 000 Kč (cenovou hranici určuje sama účetní jednotka podle svých podmínek, při respektování účetních pravidel, tj. zejména principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku). O tomto majetku se účtuje na účtech v účtové skupině 50x.

Odpisy DNM a DHM

Účetní odpisy DNM a DHM jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti (použitelnosti, smlouvy) příslušného majetku

Majetek	Počet let
Stavby výrobní	30
Stavby administrativní	30
Stroje, přístroje, zařízení	4-8
Dopravní prostředky	4
Inventář	2

Pozemky a nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se neodpisují.

Finanční pronájem

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky ve věcné a časové souvislosti do nákladů. V době, kdy je smlouva o nájmu ukončena a společnost majetek odkoupí, zařadí ho podle výše pořizovací ceny do dlouhodobého majetku (a dále majetek odpisuje dle odpisového plánu) nebo do kategorie drobného majetku.

Finanční majetek

DFM	Ocenění
- podíly, cenné papíry, deriváty	pořizovací cena
- poskytnuté půjčky – při vzniku	jmenovitá hodnota

Pořizovací cena: nákupní cena a náklady s pořízením související

Zásoby

Zásoby (pořízení)	Ocenění
- nakupované	pořizovací cena
- vytvořené vlastní činností	vlastní náklady
- ostatní (inventarizační přebytky, dary...)	reprodukční pořizovací cena

Pořizovací cena zahrnuje: nákupní cenu (cenu pořízení) a další náklady s pořízením související, zejména: *převahu, provizi, clo, pojistné...*

Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady

Pohledávky

Pohledávky se člení na dlouhodobé a krátkodobé. Krátkodobé pohledávky uvedené v rozvaze mají splatnost (k datu sestavení rozvahy) maximálně jeden rok.

Pohledávky	Ocenění
- při vzniku	jmenovitou hodnotou
- při nabytí za úplatu nebo vkladem	pořizovací cenou

Pohledávky po splatnosti

Způsob stanovení opravných položek (v souladu s vnitřním firemním předpisem): směrnice 4

Tvorba opravných položek k pohledávkám závisí na lhůtě jejich splatnosti, dále je uplatňována kombinace opravných položek dle zákona o rezervách a účetních opravných položek, pokud od jejich splatnosti uplynulo:

více než 6 měsíců až 9 měsíců 20 % daň. Účinných + 10 % daňově neúčinných
více než 9 měsíců až 12 měsíců + 15 %
více než 12 měsíců až 18 měsíců + 15 %
více než 18 měsíců až 24 měsíců + 15 %
více než 24 měsíců až 30 měsíců + 15 %
více než 30 měsíců až 36 měsíců + 10 %
celkem 100 % (20 % + 80 %)

Vyšší opravné položky (daňově účinné) se vytváří v souladu s § 8a odst. 2, 3. zákona o rezervách (pokud bylo zahájeno rozhodčí řízení, soudní řízení, správní řízení ...):

více než 6 měsíců až 9 měsíců 20 %
více než 12 měsíců až 18 měsíců +13 %
více než 18 měsíců až 24 měsíců +17 %
více než 24 měsíců až 30 měsíců +16 %
více než 30 měsíců až 36 měsíců +14 %
více než 36 měsíců + 20%
celkem 100 %

Dohadné účty aktivní

Obsahují částky pohledávek stanovené podle smluv (krátkodobé – splatnost do roka a dlouhodobé – splatnost delší než jeden rok), které nejsou doloženy veškerými potřebnými doklady, a tedy není známa jejich přesná výše.

Časové rozlišení

Při účtování o výsledku hospodaření se berou za základ veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich placení.

Závazky

Závazky se člení na dlouhodobé a krátkodobé. Krátkodobé závazky uvedené v rozvaze mají splatnost (k datu sestavení rozvahy) maximálně jeden rok. Závazky se oceňují jmenovitou hodnotou.

Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se přepočítávají na českou měnu kurzem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou a to:

- 1) v průběhu účetního období – k okamžiku uskutečnění účetního případu,
- 2) ke konci rozvahového dne – k okamžiku sestavení účetní závěrky.

V průběhu účetního období je používán denní kurz (kurz ČNB).

Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku. K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají kurzem ČNB (platným k rozvahovému dni) a realizované i nerealizované kurzové rozdíly se rovněž účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů.

Při přepočtu měn, které nejsou obsaženy v kurzech devizového trhu vyhlášených ČNB, se pro přepočet použijí oficiální střední kurzy centrálních bank.

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty
Informace týkající se majetku a závazků

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek (hodnoty v tis. Kč)

tis.Kč	Pozemky	Stavby	Stroje	Doprav a	Inventář	Umělecká díla	Celkem
Pořizovací cena:							
K 1. 1.	8 779	43 517	1 465	2 182	689	380	57 012
Přirůstky				1029	1		1030
Úbytky		500					500
K 31. 12.	8 779	43 017	1 465	3 211	690	380	57 542
Oprávk:							
K 1. 1.		25 551	1 351	1 953	689		29 544
Přirůstky		1299	21	195			1 515
Úbytky		500					500
K 31. 12.		26 350	1 372	2 148	689		30 559
Zůstatková cena:	8 779	16 667	93	1 063	1	380	26 983
Zálohy							

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu - není
v tis Kč bez DPH

Název	Zahájení	Doba trvání	Splátky	Uhrazené	neuhrazené splátky
					do 1 r./po 1 r.

Dlouhodobý finanční majetek -není

Fin.majetek - podíly	Emitent	Počet akcií / jmen. hodnota	% podíl na ZK	Přijaté dividendy

Rozpis dlouhodobého majetku zatíženého zástavním právem (hodnoty v tis. Kč)

Zástavní smlouva	Částka ručení	Forma zajištění
V-13418/2007-210	30 000 CZK	pozemky, stavby
V-6868/2009-210	750 EUR	pozemky, stavby
V-9314/2010-210	10 000 CZK	pozemky, stavby

Dlouhodobý finanční majetek - není

Zásoby

(hodnoty v tis. Kč)

Stav zásob k 31.12.15 je 251.409 Kč. Jedná se o obrazy a umělecké předměty určené k prodeji.

Dlouhodobé pohledávky - nejsou

(hodnoty v tis. Kč)

Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je ve společnosti stanovena na 14 (30, 60 apod.) dnů.

Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Z obchodních vztahů	Ostatní
do 30 dnů	16	500
do 90 dnů	0	0
nad 90 dnů	51	331

Dohadné účty aktivní - nejsou

Krátkodobý finanční majetek

Stav devizových prostředků společnosti přepočtený platným kurzem ČNB k rozvahovému dni

Měna	Hodnota v cizí měně v tis	Kurz	Kč (tis)
EUR	3	27,025	81
USD	70	24,824	1738
AUD	2	18,142	36
CHF	0,2	24,930	5
GBP	0,6	36,822	22

Časové rozlišení

Položka náklady příštího období zahrnuje pojištění, dálniční známky, nájemné, licence v celkové částce 83 tis. Kč.

Položka výdaje příštího období zahrnuje vodné, odvoz odpadu, elektřinu, poradenství v celkové výši 82 tis. Kč, jedná se o náklady roku 2015 fakturované v roce 2016.

Položka příjmy příštích období zahrnuje výnosy za elektřinu fakturované v roce 2016 v celkové výši 46 tis. Kč.

Vlastní kapitál

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	140 000	140 000
Zákonný rezervní fond	502	502
Statutární a ostatní fondy	12 378	12 378
Nerozdělený zisk minulých let		
Neuhrazená ztráta minulých let	-19 267	-12 475
Výsledek hospodaření běžného období	6 346	-6 793
Vlastní kapitál celkem	139 959	133 612

Návrh na rozdělení zisku běžného účetního období: hospodaření společnosti za rok 2015 skončilo ziskem ve výši 6 346 tis. Valné hromadě bude navrženo zaúčtovat ztrátu na účet pokrytí ztráty minulých let.

Rezervy - nejsou

Dlouhodobé závazky

Firma má uzavřené úvěrové smlouvy na nákup tří automobilů – ke dni 31.12.2015 je celkový závazek 747 tis.

Položka dlouhodobé závazky zahrnuje položku ve výši 407 tis Kč, odložený daňový závazek (rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy majetku).

Dohadné účty pasivní

Položka dohadné účty pasivní zahrnuje položku ve výši 1 437 tis Kč, nevyfakturované úroky z finančních výpomocí, náklady na vodné.

Krátkodobé závazky

Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Z obchodních vztahů	Ostatní
do 30 dnů	37	1230
do 90 dnů	40	6876
nad 90 dnů	1783	49261

Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění

Závazek	Částka v tis. Kč
Sociální pojištění 12/15	20
Zdravotní pojištění 12/15	9

Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/16.

Daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu

Nedoplatek na dani:	Částka v tis. Kč
Daň ze záv. činnosti 12/15	5
Srážková daň ze záv. čin. 12/15	6
Daň z příjmu právnických osob 2015	0
Daň z přidané hodnoty 12/15	761
Silniční daň 2015	2
Daň z nemovitosti 2015	0

Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/15. U daně z přidané hodnoty byl schválen FÚ splátkový kalendář splatný 1/16.

Bankovní úvěry a výpomoci

(hodnoty v tis. Kč)

Položka zahrnuje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové částce Kč 27.921.

Informace o spřízněných osobách

V roce 2015 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídící pracovníci žádné zápůjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Významné události po datu účetní závěrky

Dne 26.2.2016 došlo ke změně akcionářské struktury společnosti – dosavadní akcionář Equity Brokers a.s. odprodal celkem 33.620 ks akcií, představujících 24,01 % podílu na základním kapitálu, společnosti YASIN WORLD INC.

Akcie a změny ostatních složek vlastního kapitálu

Představenstvo společnosti vzalo na vědomí informaci o darování akcií některých akcionářů dle darovací smlouvy. Změna struktury akcionářů je zapsaná v seznamu akcionářů.

Tržby

Výnosy z běžné činnosti (tis. Kč)

Výnosy	Tuzemsko	EU	Zahraničí	Celkem
Tržby za vlastní výrobky				
Tržby z prodeje služeb	11 935			11 935
Tržby za zboží	17 768	7 460		25 228
Ostatní výnos	6 992			6 992
Celkem	36 695	7 460		44 155

Další

Odměny za účetní období v tis. Kč:

– daňové poradenství	43
– neauditované služby	346
– auditované služby	40