

Rozvaha ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2016**
(v celých tisících Kč)

IČ
28695097

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
STOSMOL, s.r.o.

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

Mařákova 3079/2

Ústí nad Labem


400 01

Česká republika

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	14 917	-1 258	13 659	23 768
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek	003	3 911	-1 107	2 804	1 990
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 198	-110	1 088	1 034
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	2 713	-997	1 716	956
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	006				
C.	Oběžná aktiva	007	10 965	-151	10 814	21 742
C.I.	Zásoby	008				
C.II.	Pohledávky	009	6 999	-151	6 848	20 103
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	010				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	011	6 999	-151	6 848	20 103
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	012				
C.IV.	Peněžní prostředky	013	3 966		3 966	1 639
D.	Časové rozlišení aktiv	014	41		41	36

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	015	13 659	23 768
A.	Vlastní kapitál	016	12 653	16 354
A.I.	Základní kapitál	017	500	500
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	018		
A.III.	Fondy ze zisku	019	112	112
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	020	2 742	652
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	021	9 299	15 090
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	022		
B.+C.	Cizí zdroje	023	1 005	7 414
B.	Rezervy	024		
C.	Závazky	025	1 005	7 414
C.I.	Dlouhodobé závazky	026	107	158
C.II.	Krátkodobé závazky	027	898	7 256
D.	Časové rozlišení pasiv	028	1	

Pozn:

Sestaveno dne: 28.2.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání projektová činnost ve výstavbě

Výkaz zisku a ztráty ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2016**
(v celých tisících Kč)

IČ
28695097

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
STOSMOL, s.r.o.

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

Mařákova 3079/2


Ústí nad Labem

400 01

Česká republika

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	19 591	24 601
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	2 886	2 855
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	04		
C.	Aktivace (-)	05		
D.	Osobní náklady	06	4 865	2 899
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	07	587	225
III.	Ostatní provozní výnosy	08	568	95
F.	Ostatní provozní náklady	09	424	110
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	10	11 397	18 607
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	11		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	12		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	13		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	14		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	15		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	16		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	17	4	6
VII.	Ostatní finanční výnosy	18	1	
K.	Ostatní finanční náklady	19	6	4
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	20	-9	-10
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	21	11 388	18 597
L.	Daň z příjmů	22	2 089	3 507
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	23	9 299	15 090
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	24		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	25	9 299	15 090
*	Čistý obrát za účetní období	26	20 160	24 696

Pozn:

Sestaveno dne: 28.2.2017	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání projektová činnost ve výstavbě

Účetní jednotka STOSMOL, s.r.o.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2016

1. POPIS SPOLEČNOSTI

STOSMOL, s.r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která sídlí v Ústí nad Labem, 400 01, Mařákova 3079/2, Česká republika, identifikační číslo 286 95 097. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou 27214, oddíl C.

Hlavním předmětem její činnosti je projektová činnost ve výstavbě.

V roce 2016 nebyly provedeny žádné významné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období je 8.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí 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, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2016 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“), zejména pak §39 vyhlášky

Účetní jednotka je plátcem DPH a pro účely evidence má zveřejněn běžný účet pro tyto účely u FÚ.

Účetní jednotka je v souladu se zákonem o účetnictví „malou účetní jednotkou“ a může tedy vést účetnictví ve zjednodušeném rozsahu.

Společnost nepodléhá povinnému auditu a má tedy možnost zpracovat účetní závěrku ve zkráceném rozsahu. Společnost tedy sestavuje **Přehled o peněžních tocích a Přehled o změnách vlastního kapitálu**.

3. ZÁVAZKY KE SPOLEČNÍKŮM

Společnost eviduje závazky ke společníkům ze závislé činnosti. Jiné závazky ke společníkům společnost neeviduje.

4. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2016 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	-
Software	3
Ostatní ocenitelná práva	-
Goodwill	-
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	-

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku nad 40 tis. Kč (např. upgrade) zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba (např. update) se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2016 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku nad 40 tis. Kč zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Majetek se odepisuje rovnoměrně. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	15-20
Hmotné movité věci a jejich soubory	2-10
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	-
Pěstelské celky trvalých porostů	-
Dospělá zvířata a jejich skupiny	-
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2-5

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost neeviduje.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.). Účtování zásob je prováděno způsobem B.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost neneviduje.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Opravné položky

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv. Na nesplacenou pohledávku (SDS EXMOST s.r.o, IČ 49454501 ve výši 151 tis.) byla v roce 2016 vytvořena opravná položka ve výši 100% z důvodu insolvenčního řízení dlužníka. Pohledávka byla řádně přihlášena v IR a uznána.

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

h) Deriváty

O derivátech společnost v uplynulém období neúčtovala.

i) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Ke zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, nedošlo.

j) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let společnost neneviduje.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

k) Leasing

Společnost neneviduje žádný majetek pořízený na leasing.

l) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku). K rozvahovému dni společnost neneviduje majetek ani peněžité prostředky v cizích měnách.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

m) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy. Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

o) Dotace / Investiční pobídky

Takové účetní případy ve společnosti nevznikly.

p) Emisní povolenky

O emisních povolenkách společnost neúčtuje.

q) Následné události

K žádným významným událostem mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky nedošlo.

r) Vzájemná zúčtování

Společnost neprovádí vzájemná zúčtování.

s) Změny účetních metod

V průběhu účetního období nedošlo ke změně účetní metody.

t) Odchylka od účetních metod

V průběhu účetního období nedošlo k odchylce od účetních metod.

u) Oprava chyb minulých let

V průběhu účetního období nebyly opravovány chyby minulých let.

5. ZÁVAZKOVÉ VZTAHY

Společnost nemá pohledávky ani dluhy kryté věcnými zárukami.

Společnost neeviduje pohledávky ani dluhy neuvedené v rozvaze.

Společnost neposkytlá členům řídicích orgánů žádné úvěry, zápůjčky, závdavky ani zálohy.

6. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Neexistuje významná nejistota, spočívající zejména ve skutečnosti, která nasvědčuje tomu, že účetní jednotka nemusí být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti a v důsledku toho například plnit své závazky.

7. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Takové události nenastaly.

Sestaveno dne:

28. 2. 2016

Jméno a podpis

statutárního orgánu společnosti:

Ing. Jiří Štolba



