

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Rozvaha ve zkráceném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(v celých tisících Kč)

IČ
28695097

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

Státní 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	17 623	-2 389	15 234	13 653
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	4 968	-2 238	2 730	3 040
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 198	-365	833	1 022
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	3 770	-1 873	1 897	2 018
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	006				
C.	Oběžná aktiva	007	12 531	-151	12 380	10 495
C.I.	Zásoby	008	1 837		1 837	
C.II.	Pohledávky	009	7 400	-151	7 249	7 172
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	010	295		295	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	011	7 105	-151	6 954	7 172
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	013				
C.IV.	Peněžní prostředky	014	3 294		3 294	3 323
D.	Časové rozlišení aktiv	015	124		124	118

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	016	15 234	13 653
A.	Vlastní kapitál	017	10 799	12 080
A.I.	Základní kapitál	018	500	500
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	019		
A.III.	Fondy ze zisku	020		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	021	8 874	5 152
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	022	1 425	6 428
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	023		
B.+C.	Čizí zdroje	024	4 413	1 519
B.	Rezervy	025		
C.	Závazky	026	4 413	1 519
C.I.	Dlouhodobé závazky	027	120	
C.II.	Krátkodobé závazky	028	4 293	1 519
D.	Časové rozlišení pasív	030	22	54

Pozn:

Sestaveno dne: <i>15.3.2019</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>[Podpis]</i>
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání projektová činnost ve výstavbě

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(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	16 961	20 567
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	6 156	5 393
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	1 068	909
A.3.	Služby	06	5 088	4 484
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-1 837	
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	9 883	6 784
D.1.	Mzdové náklady	10	7 251	5 010
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	2 632	1 774
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	2 341	1 578
D.2.2.	Ostatní náklady	13	291	196
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	841	584
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	841	584
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	841	584
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20	534	149
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	334	70
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	200	79
F.	Ostatní provozní náklady	24	610	228
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	276	51
F.2.	Prodávý materiál	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	34	34
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	300	143
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 842	7 727

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39		
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	1	2
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1	2
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	9	3
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-10	-5
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 832	7 722
L.	Daň z příjmů	50	407	1 294
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	287	1 360
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	120	-66
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 425	6 428
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 425	6 428
*	Čistý obrát za účetní období	56	17 495	20 716

Pozn:

Sestaveno dne: <i>15.3.2011</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou <i>Cihla</i>
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 2018

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 2018 byla provedena následující změna v zápisu do obchodního rejstříku:

Změna společníka a jednatele

Ing. Jiří Kolařík – vymazáno 27. 2. 2018

Eva Hadravová, MSc., MBA – zapsáno 27. 2. 2018

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období je 14.

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 2018 (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 nesestavuje **Přehled o peněžních tocích a Přehled o změnách vlastního kapitálu**.

3. ZÁVAZKY KE SPOLEČNÍKŮM

Společnost eviduje závazky ke společníkům ze závislé činnosti a dále z titulu vyplacení podílů na zisku.

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 2018 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	6

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 2018 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	-
Pěstitelské celky trvalých porostů	-
Dospělá zvířata a jejich skupiny	-
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2-5

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost neneviduje.

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) Úctování 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 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 neposkytla 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

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

Sestaveno dne: 15. 3. 2019

Jméno a podpis

statutárního orgánu společnosti:

Ing. Jiří Štolba

