

Pohledávky za spřízněnými osobami viz bod 17.

Dohadné účty aktivní zahrnují zejména pojistná plnění k pohledávkám, které byly v roce 2021 nahlášený pojišťovně.

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v odstavci 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

| Opravné položky k: | Zůstatek k 31. 12. 2020 | Tvorba opravné položky | Zúčtování opravné položky | Zůstatek k 31. 12. 2021 |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|
| dlouhodobému majetku | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zásobám | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pohledávkám – zákonné | 8 905 | 964 | -585 | 9 284 |
| pohledávkám - ostatní | 170 | 775 | -170 | 775 |

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

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 12. 2021 měla společnost následující zůstatky účtů s omezeným disponováním (v tis. Kč):

Společnost má sjednaný kontokorentní úvěr u Komerční banky, který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 35 000 tis. Kč, který byl k 31. 12. 2021 čerpán ve výši 1 013 tis. Kč a kontokorentní úvěr u České spořitelny do výše 40 000 tis. Kč, který byl k 31. 12. 2021 čerpán ve výši 6 521 tis. Kč.

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především náklady na pojištění, reklamu a další služby a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z 30 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 50 tis. Kč a ze 77 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 500 tis. Kč.

Na účtu kapitálových fondů eviduje společnost přijaté dary ve výši 80 tis. Kč.

V roce 2021 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

Přehled o změnách vlastního kapitálu viz příloha 1.

| | Zůstatek k 31. 12. 2020 | Zvýšení | Snížení | Zůstatek k 31. 12. 2021 |
|---------------------------------------|----------------------------|---------|---------|----------------------------|
| Počet akcií | 107 | | | 107 |
| Základní kapitál | 40 000 | 0 | 0 | 40 000 |
| Emisní ážio | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní kapitálové fondy | 80 | 0 | 0 | 80 |
| Rozdíly z přecenění majetku a závazků | -18 748 | 269 | 0 | -18 479 |
| Zákonný rezervní fond | 1 625 | 0 | 0 | 1 625 |
| Ostatní fondy | 300 | 0 | 0 | 300 |

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2020 (v tis. Kč):

| | |
|--|--------|
| Zisk (Ztráta) roku 2020 | +1 072 |
| Přiděl do – | |
| rezervního fondu | 0 |
| ostatních fondů | 0 |
| Výplaty dividend a podíly na zisku | 0 |
| Ostatní (rozepsat) | 0 |
| Převod nerozděleného zisku | 1 072 |
| Nerozdělený zisk/ztráta k 31. 12. 2021 | 90 561 |

Valná hromada společnosti rozhodla nevyplácet dividendy ze zisku roku 2020.

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost evidovala k 31. 12. 2021 dlouhodobé závazky. Jedná se o nebankovní úvěry na pořízený majetek.

Dlouhodobé závazky, k nimž bylo zřízeno zástavní právo nebo záruka ve prospěch věřitele, společnost neevidovala.

Dlouhodobé závazky vůči spřízněným osobám viz. bod 17.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2021 společnost evidovala krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti více než 180 dní ve výši 50 tis.

K 31. 12. 2021 neměla společnost krátkodobé závazky, k nimž bylo zřízeno zástavní právo nebo záruka ve prospěch věřitele.

Společnost eviduje k 31. 12. 2021 338 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Dohadné účty pasivní zahrnují především spotřebu energií a nevyúčtované provize distributorů.

Závazky vůči spřízněným osobám viz bod 17.

13. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období zahrnují především náklady na nevyplacené provize a uskutečněné služby, které se vztahují k roku 2021 a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Výnosy příštích období zahrnují předem vyfakturovanou dodávku a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

14. DAŇ Z PŘÍJMŮ

| | 2021 v tis. Kč |
|---|-------------------|
| Zisk (Ztráta) před zdaněním | 3 581 |
| Nezdanitelné výnosy | (689) |
| Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy | 315 |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou ZC při vyřazení | 95 |
| Ostatní částky zvyšující výsledek hospodaření | 106 |
| Neodečitatelné náklady | 3 073 |
| Tvorba opravných položek | 775 |
| Tvorba rezerv | 0 |
| Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody, odpisy pohledávek) | 2 298 |
| Zdanitelný příjem | 6 481 |
| Odečet ztráty | 1 590 |
| Odečet darů | (0) |
| Sazba daně z příjmu | 19 % |
| Daň | 929 |
| Sleva na dani | (0) |
| Splatná daň | 929 |

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

| Položky odložené daně | 2021 | |
|---|----------------------------------|-------------------------------|
| | Odložená daňová pohledávka | Odložený daňový závazek |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku | - | 387 |
| Ostatní přechodné rozdíly: | - | - |
| OP k pohledávkám | 147 | - |
| Nezdaněné výnosů (úroky) | - | 876 |
| Nezdaněné náklady (úroky) | - | - |
| Rezervy | - | - |
| Daňová ztráta z minulých let | - | - |
| Celkem | 147 | 1 263 |
| Netto | - | 1 116 |

Společnost účtovala o zvýšení odloženého daňového závazku ve výši 171 tis. Kč.

15. MAJETEK A ZÁVAZKY A POHLEDÁVKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost měla k 31. 12. 2021 závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Jedná se o platební a neplatební bankovní záruky ve výši 61 000 tis. Kč, které jsou vedeny v podrozvahové evidenci.

Společnost měla k 31. 12. 2021 pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Jedná se o směnky avalované ve výši 120 357 tis. Kč, které jsou vedeny v podrozvahové evidenci.

16. OSOBNÍ NÁKLADY

| | 2021 | |
|---------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| | Celkový počet zaměstnanců | Členové řídicích orgánů |
| Průměrný přepočtený počet zaměstnanců | 15 | 3 |

17. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Současným a bývalým členům statutárních a dozorčích orgánů a řídicím pracovníkům k 31. 12. 2021 nebyly poskytnuty žádné půjčky, přiznány žádné záruky ani další výhody, kromě použití služebního vozidla a příspěvků na penzijní a životní pojištění.

Členové statutárních a dozorčích orgánů a řídicí pracovníci vlastnili k 31. 12. 2021 akcie společnosti.

Společnost běžně prodává zboží a služby spřízněným osobám. V roce 2021 dosáhl tento objem prodeje 311 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

| Spřízněná osoba | 2021 |
|-----------------|------|
| S4 | 31 |
| BC-IMPEX | 0 |
| Celkem | 31 |

Dlouhodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. 2021 společnost neeviduje.

Společnost využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2021 činily nákupy energií a služeb 2 524 tis. Kč.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

| Spřízněná osoba | 2021 |
|-----------------|-------|
| S4 | 181 |
| BC-IMPEX | 959 |
| Milan Kanaloš | 0 |
| Celkem | 1 140 |

Dlouhodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. 2021 společnost neeviduje.

18. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Žádné nenastaly.

19. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

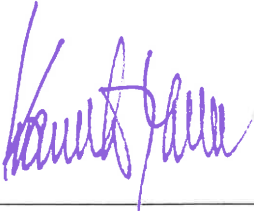


Podnikání bylo v roce 2021 významně ovlivněno dopady celosvětové pandemie COVID – 19. Negativní dopady, kterými byly zejména nedostatek zaměstnanců z důvodu karantény/nemoci, pokles poptávky z důvodu omezení dopravy a nárůst cen přepravy. V průběhu roku však byly částečně negativní dopady vyváženy postupným nárůstem poptávky po zboží společnosti.

V důsledku výše uvedeného nebylo ovlivněno podnikání společnosti ani její finanční stabilita. Účetní závěrka k 31. prosinci 2021 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

20. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Vedení společnosti posoudilo dopad aktuální situace způsobené invazí ruských vojsk na Ukrajinu a sankčních opatření vůči Ruské federaci a dospělo k závěru, že předpoklad nepřetržitého trvání je splněn.



| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis): | Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis): |
|----------------|--|---|--|
| 15. 06. 2022 | Milan Kanaloš  | Jaroslava Mojžišová  | Jaroslava Mojžišová  |

Příloha č. 1

Přehled o změnách vlastního kapitálu

| V tis. Kč | Základní kapitál | Kapitálové fondy | Fondy ze zisku | Kumulovaný hospodářský výsledek | Celkem |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------------------|---------|
| K 1. lednu 2021 | 40 000 | -18 668 | 1 925 | 90 561 | 113 818 |
| Navýšení rezervního fondu | - | - | - | - | - |
| Přecenění | - | 269 | - | - | 269 |
| Čistý zisk | - | - | - | 2 481 | 2 481 |
| K 31. prosinci 2021 | 40 000 | -18 399 | 1 925 | 93 042 | 116 568 |



For company publicity only

