



## **Zpráva nezávislého auditora**

určená akcionářům a statutárnímu orgánu  
účetní jednotky

### **TollNet a.s.**

o ověření řádné účetní závěrky  
k rozvahovému dni 31.12.2011  
za ověřované období  
od 1.1.2011 do 31.12.2011

DIIVĚRA ZAVAZUJE

## OBSAH ZPRÁVY

1. Vykonavatel auditu
2. Předmět a účel ověření
3. Příjemce zprávy
4. Právní rámec činnosti auditora
5. Auditorská zpráva

## PŘÍLOHY

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Příloha k účetní závěrce

### 1. Vykonavatel auditu

Ověření účetní závěrky provedla auditorská společnost **FINAUDIT s.r.o.**, se sídlem v Olomouci, zapsaná v seznamu vedeném Komorou auditorů České republiky s číslem auditorského oprávnění 154 a zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 12983, IČ: 61947407.

Ověření provedl tým pracovníků ve složení:

odpovědný auditor: Ing. Jakub Šteinfeld  
členové skupiny: Bc. Daniela Jelínková  
Ing. Štěpánka Vítová

### 2. Předmět a účel ověření

#### 2.1 Účetní jednotka

Předmět ověření: Řádná účetní závěrka  
za účetní období: 2011  
provedena ke dni: 31.12.2011  
společnosti: TollNet a.s.  
právní forma: akciová společnost  
sídlo společnosti: Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4  
IČ: 29055059  
zapsaná: Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063



**2.2 Předmět činnosti - podnikání**

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor

**2.3 Den vzniku společnosti**

17.3.2010

**2.4 Statutární orgán - představenstvo společnosti**

Ing. Pavel Bednář člen představenstva

**2.5 Základní kapitál**

2.000.000 Kč

**3. Příjemce zprávy**

Statutární orgán společnosti TollNet a.s.

Příjemce zprávy je povinen o obsahu této zprávy informovat akcionáře společnosti.

**4. Právní rámec činnosti auditora**

- §§ 39 a 40 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník,
- zákon č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláška č. 500/2002 Sb. a České účetní standardy pro podnikatele,
- zákon o auditorech a Komoře auditorů ČR, Mezinárodní auditorské standardy a související aplikační doložky Komory auditorů ČR.



## Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům a statutárnímu orgánu společnosti

### Tollnet a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **TollNet a.s.**, IČ: 29055059, sídlem Holušická 2221/3, 148 00 Praha 4, tj. rozvahu k rozvahovému dni 31.12.2011, výkaz zisku a ztráty včetně přehledu o změnách vlastního kapitálu za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011 a přílohu k této účetní závěrce, včetně popisu použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Hlavním předmětem podnikání společnosti je návrh, vývoj, dodávky a podpora produktů v oblasti informačních systémů a řešení pro elektronický výběr mytného a energetiku.

#### **Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku**

Statutární orgán výše uvedené společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### **Odpovědnost auditora**

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

#### **Výrok auditora**

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Tollnet a.s. k 31.12.2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011 v souladu s českými účetními předpisy.**

Výroční zpráva nebyla k datu vydání auditorské zprávy předložena. Dle smluvního ujednání budou údaje uvedené ve výroční zprávě ověřeny samostatně a na základě jejich ověření bude vydána samostatná auditorská zpráva.

Ověřili jsme také účetní závěrku společnosti **Tollnet a.s.** k 31.12.2010 a naše zpráva ze dne 22.6.2011 obsahovala výrok bez výhrad.

V Praze dne 12. června 2012



**FINAUDIT s.r.o.**  
třída Svobody 645/2, Olomouc,  
číslo auditorského oprávnění  
auditorské společnosti KAČR 154,  
**Ing. Jakub Šteinfeld**  
auditor odpovědný za vypracování  
zprávy jménem společnosti,  
číslo auditorského oprávnění KAČR 2014,  
jednatel společnosti FINAUDIT s.r.o.



ke dni 31.12.2011

TollNet a.s.

IČ

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

29055059

Holušická 2221/3

Praha 4 Chodov

148 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b> (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	<b>100 479</b>	<b>3 368</b>	<b>97 111</b>	<b>19 151</b>
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	37 758	3 368	34 390	5 610
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	30 224	36	30 188	554
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	35	9	26	33
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			0	
	3. Software	007	586	27	559	521
	4. Ocenitelná práva	008			0	
	5. Goodwill	009			0	
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	29 603		29 603	
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	7 534	3 332	4 202	5 056
B. II. 1.	Pozemky	014			0	
	2. Stavby	015			0	
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	6 158	3 332	2 826	5 056
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017			0	
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018			0	
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019			0	
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020			0	
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	1 376		1 376	
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			0	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024			0	
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			0	
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026			0	
	4. Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027			0	
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			0	
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			0	
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			0	



Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	62 710	0	62 710	13 459
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	38 967	0	38 967	0
C. I.	1. Materiál	033			0	
	2. Nedokončená výroba a polotovary	034	38 967		38 967	
	3. Výrobky	035			0	
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036			0	
	5. Zboží	037			0	
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	038			0	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	040			0	
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041			0	
	3. Pohledávky - podstatný vliv	042			0	
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043			0	
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044			0	
	6. Dohadné účty aktivní	045			0	
	7. Jiné pohledávky	046			0	
	8. Odložená daňová pohledávka	047			0	
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	18 525	0	18 525	3 848
C. III.	1. Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 580		2 580	
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050			0	1
	3. Pohledávky - podstatný vliv	051			0	
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052			0	
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			0	
	6. Stát - daňové pohledávky	054	2 329		2 329	1 442
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	055			0	
	8. Dohadné účty aktivní	056	13 207		13 207	2 000
	9. Jiné pohledávky	057	409		409	405
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	5 217	0	5 217	9 611
C. IV.	1. Peníze	059	370		370	64
	2. Účty v bankách	060	4 847		4 847	9 547
	3. Krátkodobé cenné papíry a podily	061			0	
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062			0	
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	12	0	12	82
D. I.	1. Náklady příštích období	064	12		12	82
	2. Komplexní náklady příštích období	065			0	
	3. Příjmy příštích období	066			0	



Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b> (ř. 68 + 86 + 119)	067	97 111	19 151
A.	<b>Vlastní kapitál</b> (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85)	068	8 409	6 448
A. I.	<b>Základní kapitál</b> (ř. 70 až 72)	069	2 000	2 000
A. I.	1. Základní kapitál	070	2 000	2 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A. II.	<b>Kapitálové fondy</b> (ř. 74 až 78)	073	0	0
A. II.	1. Emisní ážio	074		
	2. Ostatní kapitálové fondy	075		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
	5. Rozdíly z přeměn společností	078		
A. III.	<b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</b> (ř. 80 + 81)	079	200	0
A. III.	1. Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	200	
	2. Statutární a ostatní fondy	081		
A. IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b> (ř. 83 + 84)	082	4 248	0
A. IV.	1. Nerozdělený zisk minulých let	083	4 248	
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	084		
A. V.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	085	1 961	4 448
B.	<b>Cizí zdroje</b> (ř. 87 + 92 + 103 + 115)	086	88 702	120 703
B. I.	<b>Rezervy</b> (ř. 88 až 91)	087	3 024	426
B. I.	1. Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
	3. Rezerva na daň z příjmů	090	927	
	4. Ostatní rezervy	091	2 097	426
B. II.	<b>Dlouhodobé závazky</b> (ř. 93 až 102)	092	0	
B. II.	1. Závazky z obchodních vztahů	093		
	2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	094		
	3. Závazky - podstatný vliv	095		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
	6. Vydané dluhopisy	098		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
	8. Dohadné účty pasivní	100		
	9. Jiné závazky	101		
	10. Odložený daňový závazek	102		



Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulém účetní období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	23 892	12 277
B. III.	1. Závazky z obchodních vztahů	104	7 720	4 124
	2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105		
	3. Závazky - podstatný vliv	106		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		
	5. Závazky k zaměstnancům	108	1 863	2 099
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	1 100	1 191
	7. Stát - daňové závazky a dotace	110	472	1 674
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	111		
	9. Vydané dluhopisy	112		
	10. Dohadné účty pasivní	113	12 675	3 152
	11. Jiné závazky	114	62	37
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	61 786	0
B. IV.	1. Bankovní úvěry dlouhodobé	116		
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	117		
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	118	61 786	
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	0	0
C. I.	1. Výdaje příštích období	120		
	2. Výnosy příštích období	121		

Sestaveno dne:

11. června 2012

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

návrh, vývoj, dodávka a podpora v oblasti informačních systémů

Podpisový záznam:






**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný  
název účetní jednotky

TollNet a.s.

ke dni 31.12.2011

IČ

29055059

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Holušická 2221/3

Praha 4 Chodov

14 800

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03		
II.	Výkony (ř. 05 až 07)	04	85 986	18 403
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	17 416	18 403
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	38 967	
II. 3.	Aktivace	07	29 603	
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	49 486	3 999
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	5 956	437
B. 2.	Služby	10	43 530	3 562
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	36 500	14 404
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	47 659	9 167
C. 1.	Mzdové náklady	13	36 320	7 078
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	9 953	1 910
C. 4.	Sociální náklady	16	1 386	179
D.	Daně a poplatky	17	7	3
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	2 311	1 058
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	0	0
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F. 2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 671	426
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	23 830	2 030
H.	Ostatní provozní náklady	27	214	60
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + (-28) - (-29)]	30	8 468	5 720

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 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 (ř. 34 až 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 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	8	1
N.	Nákladové úroky	43	2 376	25
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	307	82
O.	Ostatní finanční náklady	45	3 519	154
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření [(ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - 41 + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (- 47)]	48	-5 580	-96
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	927	1 176
Q. 1.	- splatná	50	927	1 176
Q. 2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	1 961	4 448
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	1 961	4 448
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	2 888	5 624

Sestaveno dne:

11. června 2012

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

návrh, vývoj, dodávka a podpora produktů v oblasti informačních systémů

Podpisový záznam:




# Příloha účetní závěrky v plném rozsahu k 31. 12. 2011

sestavena dle prováděcí vyhlášky č. 500/2002 Sb., část druhá,  
hlava IV, § 39

## § 39 (1) Obecné údaje

### *1. Název účetní jednotky:*

**TollNet a.s.**

*Sídlo:* Praha 4, Holušická 2221/3, PSČ 148 00

*IČ:* 29055059

*Právní forma:* akciová společnost

### *Předmět podnikání:*

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

### *Všeobecné informace:*

Společnost TollNet a.s. vznikla 17. března 2010 a je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16063.

*Okamžik sestavení ÚZ:* 11.06.2012

*Rozvahový den:* 31.12.2011

Společnost je plátcem DPH s měsíčním zdaňovacím obdobím.

### *2. Fyzické a právnické osoby s podílem 20 a více procent na základním kapitálu*

Základní kapitál společnosti činí 2,000.000,- Kč.



Akcionář společnosti s podílem více než 20%:

Jediný akcionář:

KROKOLA, a.s.  
Praha 8, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00  
Identifikační číslo: 247 68 821

### 3. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku

Jediný akcionář:

Jméno	Zapsáno	Vymazáno
TRADE and TECHNOLOGY, a.s. Ostrava, Mariánské Hory, Daliborova 419/11, PSČ 709 00 Identifikační číslo: 258 73 873	6. říjen 2010	13. září 2011
KROKOLA, a.s. Praha 8, Pobřežní 297/14, PSČ 186 00 Identifikační číslo: 247 68 821	13. září 2011	x

### 4. Jméno a příjmení členů statutárního orgánu k rozvahovému dni

#### Představenstvo

Ing. Pavel Bednář člen představenstva

Jménem společnosti jedná představenstvo, a to tak, že navenek za něj jedná jménem společnosti jediný člen představenstva.

#### Dozorčí rada

Ing. Jáchym Pešta předseda dozorčí rady  
Ing. Petr Vandas člen dozorčí rady  
Ing. Václav Liška člen dozorčí rady

#### Organizační schéma společnosti:



**§ 39 (2)**  
**Údaje o propojených osobách**

- 1. Obchodní firmy a sídla účetních jednotek, v nichž má účetní jednotka větší než dvacetiprocentní podíl na jejich základním kapitálu*

Nejsou.

- 2. Dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto obchodních společností nebo družstev*

Nejsou.

- 3. Uzavřené ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a povinnosti z nich vyplývající*

Nebyly uzavřeny.

**§ 39 (3)**  
**Údaje o zaměstnancích a orgánech společnosti**

K 31.12.2011 celkem 26 zaměstnanců na HPP-Česká republika  
18 zaměstnanců na HPP-Slovenská republika

**§ 39 (4)**  
**Údaje o půjčkách, úvěrech a ostatních plněních**

- 1. Výše půjček, úvěrů, poskytnutá zajištění a ostatní plnění jak v peněžní, tak v nepeněžní formě osobám, které jsou statutárním orgánem, členům statutárních nebo jiných řídicích a dozorčích orgánů včetně bývalým osobám a členům těchto orgánů*

Společnost žádné neposkytla.



## § 39 (5) Další informace

### *a) Informace o aplikaci obecných účetních zásad a o použitých účetních metodách*

Postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek jsou v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 500/2002 Sb., a Českými účetními standardy pro podnikatele.

### *Způsoby oceňování*

#### Definice některých pojmů:

- *Pořizovací cena* - cena, za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související
- *Reprodukční pořizovací cena* - cena, za kterou by byl majetek pořízen v době, kdy se o něm účtuje
- *Vlastní náklady u zásob vytvořených vlastní činností* - přímé náklady – spotřeba materiálu, nepřímých nákladů – výrobní režie, které se vztahují k výrobě, jako rozvrhová základna pro výpočet režii je používána cena přímého materiálu
- *Vlastní náklady u hmotného majetku kromě zásob a nehmotného majetku kromě pohledávek vytvořeného vlastní činností* - přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost a nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě nebo jiné činnosti, vymezené v souladu s účetními metodami

Druh aktiv	Ocenění
Dlouhodobý hmotný majetek	pořizovací cena
Dlouhodobý nehmotný majetek	pořizovací cena
Zásoby	pořizovací cena včetně vedlejších nákladů
Výrobky	vlastními náklady
Nedokončená výroba	vlastními náklady
Polotovary vlastní výroby	vlastními náklady
Zboží na skladě a v prodejnách	pořizovací cena

#### Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny:

- Reprodukční pořizovací cena odpovídá kvalifikovanému ocenění příslušného majetku v daném čase

#### Druhy vedlejších pořizovacích nákladů souvisejících s pořízením zásob:

- Doprava, clo



## ***Způsoby odpisování***

### ***Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek***

Dlouhodobým hmotným resp. nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč resp. 60 000 Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Majetek s pořizovací hodnotou nižší než 40 000,- Kč resp. 60 000,- Kč je účtován do nákladů na účet 501.

Technické zhodnocení, pokud by převýšilo u jednotlivého hmotného majetku v úhrnu za účetní a zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

### ***Odpisování dlouhodobého hmotného majetku***

Účetní odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpisy jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31.12. Daňové odpisy jsou stanoveny dle zákona č.586/92 Sb. o daních z příjmů ve znění pozdějších předpisů.

### ***Odpisování dlouhodobého nehmotného majetku***

Nehmotný dlouhodobý majetek je účetně odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Účetní odpisy jsou stejné jako daňové a jsou prováděny jednou ročně k 31.12. Odpisy pro účely zák. č. 586/1992 Sb. ZDP se stanoví podle §31 a budou vypočítány na konci účetního období.

### ***b) Informace o odchylkách od metod podle § 7 (5) zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky***

Nejsou

### ***c) Způsob stanovení opravných položek s uvedením zdroje informací pro stanovení výše opravných položek***

Společnost žádné daňové ani účetní opravné položky netvořila.

### ***Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu***

Společnost si stanovila pro přepočet cizí měny pevný kurz, kterým se přepočítávají částky v cizí měně po celé účetní období. Zůstatky v cizí měně k 31.12.2011 jsou přepočteny kurzem ČNB k tomuto datu.

K 31.12.2011 zúčtovány kurzové rozdíly do nákladů a výnosů.

### ***Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou, popis použitého oceňovacího modelu při ocenění cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou***

Společnost nevlastní cenné papíry ani deriváty.



## § 39 (6)

### Doplňující informace k rozvaze (bilance) a výkazu zisku a ztráty

*Významné položky nebo skupiny položek z rozvahy (bilance) nebo výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy (bilance) a výkazu zisku a ztráty*

#### 1. Přehled, přírůstky a úbytky významných položek aktiv

v tis. Kč

Přehled dle hlavních skupin	Pořizovací cena	Oprávký celkem	Zůstatková cena
Zřizovací výdaje	35	9	26
Software	586	27	559
Samostatné věci movité - soubory	6158	3332	2826
Pozemky	0	0	0

v tis. Kč

Přírůstky dle hlavních skupin	Nákup	VI. činnost	Vklad	Ostatní
Dlouhodobý nehmotný majetek	29603	29603	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	111	0	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0

v tis. Kč

Úbytky dle hlavních skupin	Odpisy	Prodej	Likvidace	Ostatní
Dlouhodobý nehmotný majetek	36	0	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	3332	0	0	0
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
Pozemky	0	0	0	0

#### 2. Krátkodobý finanční majetek

Název	2011
Peníze	370
Účty v bankách	4847
Krátkodobé cenné papíry a podíly	0
<b>Celkem</b>	<b>5217</b>





K 31. 12. 2011 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním  
Dlouhodobý finanční majetek společnost nevlastní.

### **3. Dlouhodobé úvěry**

Společnost nečerpala žádné dlouhodobé úvěry.

### **4. Krátkodobé finanční výpomoci**

Společnost 30.11.2011 získala krátkodobou půjčku v hodnotě 2.300tis.Euro od společnosti J&T Private Equity B.V. V roce 2011 úroky nebyly placeny. Půjčka včetně úroků je vykázána v rozvaze na řádku 118.

### **5. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období**

Společnosti nebyla v minulém roce doměřená daň z příjmu.

### **6. Odložená daň**

Společnost neúčtuje o odložené dani.

## **§ 39 (7) Informace týkající se majetku a závazků**

### **1. Pohledávky**

v tis. Kč

Pohledávky z obch. vztahů celkem	2.580
Po lhůtě splatnosti nad 180 dní	0
Po lhůtě splatnosti nad 365 dní	0
Poskytnuté provozní zálohy	0

### **2. Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let**

Společnost neeviduje.

### **3. Závazky**

v tis. Kč

	2011
Závazky z obch. vztahů celkem	7720
Po lhůtě splatnosti nad 180 dní	0
Po lhůtě splatnosti nad 365 dní	0
Přijaté provozní zálohy	0



#### 4. Závazky s dobou splatnosti delší než 5 let

Společnost neeviduje závazky s dobou splatnosti delší než 5 let.

#### 5. Závazky nevykázané v rozvaze (bilanci)

Nejsou známy.

#### 6. Závazky vůči státnímu rozpočtu

V tis. Kč	
Druh závazku	2011
Pojistné na soc. zabezpečení a příspěvek na st. politiku zaměstnanosti	774
Veřejné zdravotní pojištění	326
Daňové nedoplatky:	
- daň z příjmů právnických osob	0
- daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti	472
- clo	
- DPH	
- spotřební daň	
- silniční daň	
- daň z nemovitostí	
- daň z převodu nemovitostí	
- ostatní	
<b>CELKEM</b>	<b>1.572</b>

#### 7. Závazky vůči spřízněným osobám

V tis. Kč	
Druh závazku	2011
Závazek z dlouhodobého úvěru	0
Závazek z neuhrazených úroků	



#### 8. Majetek zatížený zástavním právem (věcným břemenem) s uvedením převedeného nebo poskytnutého zajištění

Společnost nemá takový majetek.

#### 9. Přehled významných událostí mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Ke dni sestavení účetní závěrky není známa žádná událost, která by ovlivnila účetní závěrku za rok 2011.

**10. Významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva (např. soudní spory)**

Žádné soudní spory společnost nevede. Společnost nevytvořila rezervu na významné potencionální ztráty.

**11. Struktura a změny vlastního kapitálu**

Jsou uvedeny v příloze Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti.

**12. Rezervy**

Společnost vytvořila rezervu na odměny zaměstnanců na HPP včetně odvodů SP a ZP.

**§ 39 (10)**


**Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb se spřízněnými osobami**

Neexistují.

**§ 39 (11)**

**Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi**

Společnost nevykázala za rok 2011 náklady na odměny statutárnímu auditorovi.

Sestaveno dne: 11. června 2012	Podpis statutárního orgánu: 
-----------------------------------	---

