

Uspořádání a označení  
dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

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

1x příslušnému finančnímu  
úřadu

**R O Z V A H A**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni: 31.12.2020**

v tisících CZK

Rok	Měsíc	IČO
2020	12	05226902

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Consillium a.s.

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

Praha 1

Purkyňova

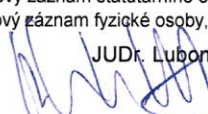
11000

označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	<b>AKTIVA CELKEM</b> (ř.2+3+37+74) = ř.78	1	<b>21 075</b>	<b>-4 334</b>	<b>16 741</b>	<b>12 113</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b> (ř.4+14+27)	3	<b>9 058</b>	<b>-4 334</b>	<b>4 724</b>	<b>4 563</b>
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> (ř.15+18+19+20+24)	14	<b>9 058</b>	<b>-4 334</b>	<b>4 724</b>	<b>4 563</b>
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	8 895	-4 334	4 561	4 389
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř.25+26)	24	163	0	163	174
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	163	0	163	174

označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b> (ř.38+46+68+71)	37	<b>10 114</b>	<b>0</b>	<b>10 114</b>	<b>5 776</b>
<b>C.II.</b>	<b>Pohledávky</b> (ř.47+57)	46	<b>6 222</b>	<b>0</b>	<b>6 222</b>	<b>2 876</b>
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 60)	57	6 222	0	6 222	2 876
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	4 068	0	4 068	761
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	22	0	22	20
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní (ř.62 až 67)	61	2 132	0	2 132	2 095
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	0	0	0	11
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	668	0	668	620
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	1 464	0	1 464	1 464
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b> (ř.72+73)	71	<b>3 892</b>	<b>0</b>	<b>3 892</b>	<b>2 900</b>
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	0	0	0	1
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	3 892	0	3 892	2 899
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv</b> (ř.75+76+77)	74	<b>1 903</b>	<b>0</b>	<b>1 903</b>	<b>1 774</b>
D.1.	Náklady příštích období	75	1 453	0	1 453	1 774
D.3.	Příjmy příštích období	77	450	0	450	0

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b> (ř.79+101+141) = ř.1	78	<b>16 741</b>	<b>12 113</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b> (ř.80+84+92+95+99)	79	<b>-5 952</b>	<b>-4 194</b>
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál</b> (ř.81 až 83)	80	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
A.I.1.	Základní kapitál	81	2 000	2 000
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b> (ř.96 až 98)	95	<b>-6 194</b>	<b>-22 128</b>
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	97	-6 194	-22 128
<b>A.V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) [ř.1-(80+84+92+95+101+141) = ř.55(VZZ)]</b>	99	<b>-1 758</b>	<b>15 934</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b> (ř.102+107)	101	<b>22 693</b>	<b>16 307</b>

Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
<b>C.</b>	<b>Závazky</b> (ř.108+123)	107	<b>22 693</b>	<b>16 307</b>
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b> (ř.109+(112 až 119))	108	<b>21 031</b>	<b>15 031</b>
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	21 031	15 031
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b> (ř.124+(127 až 133))	123	<b>1 662</b>	<b>1 276</b>
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	313	148
<b>C.II.8.</b>	<b>Závazky ostatní</b> (ř.134 až 140)	133	<b>1 349</b>	<b>1 128</b>
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	178	270
C.II.8.4.	Závazky za sociálního zabezpečení zdravotního pojištění	137	101	165
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	510	78
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	560	615

Sestaveno dne: <b>24.03.2021</b>		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  JUDr. Lubomír Svátek, člen představenstva	
Právní forma účetní jednotky <b>a.s.</b>	Předmět podnikání poradenská činnost	Pozn:	

Uspořádání a označení  
dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

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

1 x příslušnému finančnímu úřadu

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni: 31.12.2020**

v tisících CZK

Rok	Měsíc	IČO
2020	12	05226902

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Consillium a.s.

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

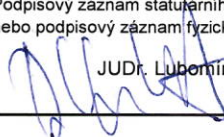
Praha 1

Purkyňova

11000

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	12 667	30 409
A.	Výkonová spotřeba (ř.4 až 6)	3	8 814	7 597
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	582	308
A.3.	Služby	6	8 232	7 289
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	9	3 858	5 251
D.1.	Mzdové náklady	10	2 969	3 997
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř.12+13)	11	889	1 254
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	889	1 254
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	14	1 594	1 248
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř.16+17)	15	1 594	1 248
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 594	1 248
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21 až 23)	20	0	5
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	0	5
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25 až 29)	24	194	110
F.3.	Daně a poplatky	27	23	4
F.5.	Jiné provozní náklady	29	171	106
*	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b> (ř.1 + 2 - 3 - 7 - 8 - 9 - 14 + 20 - 24)	30	<b>-1 793</b>	<b>16 208</b>

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	50	46
K.	Ostatní finanční náklady	47	15	320
*	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b> (ř.31-34+35-38+39-42-43+46)	48	<b>35</b>	<b>-274</b>
**	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b> (ř.30+48)	49	<b>-1 758</b>	<b>15 934</b>
**	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b> (ř.49-50)	53	<b>-1 758</b>	<b>15 934</b>
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b> (ř.53-54)	55	<b>-1 758</b>	<b>15 934</b>
*	Čistý obrat za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	56	12 717	30 460

Sestaveno dne: 24.03.2021		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  JUDr. Lubomír Svátek, člen představenstva	
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání poradenská činnost	Pozn:	

**PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY  
ZA ROK 2020**

**Název společnosti:**       **Consillium a.s.**

**Sídlo:**                       **Purkyňova 2121/3, 110 00 Praha 1**

**Právní forma:**           **akciová společnost**

**IČO:**                         **052 26 902**

---

## OBSAH

<b>1.</b>	<b>OBECNÉ ÚDAJE .....</b>	<b>3</b>
1.1.	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI .....	3
1.2.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ .....	3
1.3.	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA K ROZVAHOVÉMU DNI.....	3
1.4.	POČET ZAMĚSTNANCŮ A OSOBNÍ NÁKLADY.....	3
1.5.	PLNĚNÍ POSKYTOVANÁ AKCIONÁŘŮM, SPOLEČNÍKŮM, DRUŽSTEVNÍKŮM A ČLENŮM STATUTÁRNÍCH, DOZORČÍCH A ŘÍDÍCÍCH ORGÁNŮ .....	3
<b>2.</b>	<b>ÚČETNÍ METODY .....</b>	<b>4</b>
2.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK .....	4
2.2.	FINANČNÍ MAJETEK .....	5
2.3.	POHLEDÁVKY .....	5
2.4.	ZÁVAZKY .....	5
2.5.	ÚVĚRY.....	5
2.6.	REZERVY .....	5
2.7.	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU .....	5
2.8.	FINANČNÍ LEASING .....	5
2.9.	VÝNOSY .....	6
2.10.	POUŽITÍ ODHADŮ .....	6
2.11.	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ.....	6
2.12.	ZMĚNY USPOŘÁDÁNÍ A OZNAČOVÁNÍ POLOŽEK ROZVAHY A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY A JEJICH OBSAHOVÉHO VYMEZENÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	6
<b>3.</b>	<b>DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE .....</b>	<b>7</b>
3.1.	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ MAJETEK (DHM) .....	7
3.2.	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK .....	7
3.3.	KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY .....	8
3.3.1.	<i>Pohledávky z obchodního styku .....</i>	8
3.4.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK .....	8
3.5.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIVNÍ.....	8
3.6.	VLASTNÍ KAPITÁL.....	9
3.6.1.	<i>Změny vlastního kapitálu .....</i>	9
3.7.	ZÁVAZKY .....	10
3.8.	VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI .....	10
3.9.	VŠECHNY VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI POCHÁZEJÍ Z PORADENSKÉ ČINNOSTI A Z PODNÁJMU PROSTOR .....	10
3.10.	TRANSAKCE A VZTAHY SE SPŘÍZNĚNÝMI SUBJEKTY .....	10
3.11.	ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE .....	11
3.12.	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY .....	11

**1. OBECNÉ ÚDAJE****1.1. Založení a charakteristika společnosti**

**Consillium a.s.** (dále jen „společnost“) byla založena jako akciová společnost a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku Městského soudu v Praze dne 12. července 2017. Předmětem podnikání společnosti je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
Tomáš Němec	100 %
<b>Celkem</b>	<b>100 %</b>

**1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období**

Zapsáno 2020:

Předmět podnikání: Hostinská činnost

Prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

**1.3. Představenstvo a dozorčí rada k rozvahovému dni**

	Funkce	Jméno
Představenstvo	Člen	JUDr. Lubomír Svátek
	Člen	Ing. Tomáš Klápště
Dozorčí rada	Člen	Ing. Tomáš Němec

**1.4. Počet zaměstnanců a osobní náklady****Počet zaměstnanců:**

Průměrný počet zaměstnanců	5
z toho řídicích pracovníků	1

**Osobní náklady:**

Osobní náklady celkem:	3 858
v tom: mzdy	2 969
pojištění	889
z toho odměny členů statutárních a dozorčích orgánů	120

**1.5. Plnění poskytovaná akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů**

Žádná plnění těmto osobám nebyla poskytnuta.

## 2. ÚČETNÍ METODY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami (není-li dále uvedeno jinak), zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k rozvahovému dni 31.12.2020 za kalendářní rok 2020.

Finanční údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v tisících korun českých (Kč), není-li dále uvedeno jinak.

### 2.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobým majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je v jednotlivém případě vyšší než 40 tis. Kč u hmotného majetku, a 60 tis. Kč u nehmotného majetku.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovací cenou sníženou o oprávky a případné opravné položky.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo v úhrnu za zdaňovací období u jednotlivého hmotného majetku částku 40 tis. Kč a u jednotlivého nehmotného majetku částku 60 tis. Kč, zvyšuje pořizovací cenu příslušného dlouhodobého majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Druh majetku	Metoda odpisování (lineární, zrychlená, výkonová)	Počet let / %
Osobní automobily	lineární	5
Hardware	lineární	3

Majetek pořízený formou finančního leasingu je odpisován u pronajímatele.

#### Způsob tvorby opravných položek

Na základě inventarizace nebyly vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému a nehmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá jeho reálnému stavu.

## **2.2. Finanční majetek**

Finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby nad jeden rok se vykazuje jako dlouhodobý, finanční majetek s dobou splatnosti nebo se záměrem držby do jednoho roku jako krátkodobý.

Podíly, cenné papíry a deriváty jsou při pořízení oceněny pořizovací cenou, včetně ážia a nákladů s pořízením souvisejících.

Cenné papíry určené k obchodování, ostatní realizovatelné cenné papíry a deriváty se oceňují reálnou hodnotou. Není-li objektivně možné stanovit reálnou hodnotu, ocení se cenné papíry pořizovací cenou, sníženou o opravné položky.

Cenné papíry s pevným výnosem držené do splatnosti se oceňují pořizovací cenou zvýšenou nebo sníženou o úrokový výnos nebo náklad.

## **2.3. Pohledávky**

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o opravné položky.

## **2.4. Závazky**

Závazky jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

## **2.5. Úvěry**

Úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data, ke kterému je sestavena účetní závěrka.

## **2.6. Rezervy**

Rezervy jsou určeny k pokrytí závazků nebo nákladů, jejichž povaha je jasně definována a u nichž je k rozvahovému dni buď pravděpodobné, že nastanou, nebo jisté, že nastanou, ale není jistá jejich výše nebo okamžik jejich vzniku.

## **2.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány kurzem České národní banky platným ke dni uskutečnění účetního případu.

K datu účetní závěrky jsou cizoměnová aktiva a pasiva přepočtena kurzem ČNB platným k datu, ke kterému je účetní závěrka sestavena.

## **2.8. Finanční leasing**

Splátky finančního leasingu jsou účtovány do nákladů. Navýšená první splátka finančního leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

## **2.9. Výnosy**

Výnosy z poradenské činnosti se účtují v okamžiku poskytnutí, resp. fakturace.

Výnosy jsou zaúčtovány v hodnotě přijatého plnění nebo plnění, které bude přijato, a představují pohledávky za zboží a služby poskytnuté v průběhu běžné činnosti, po odečtení slev, daně z přidané hodnoty a dalších daní souvisejících s prodeji.

Tržby z prodeje zboží jsou zaúčtovány v okamžiku, kdy dojde k doručení zboží a převedení práv vztahujících se k tomuto zboží.

## **2.10. Použití odhadů**

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

## **2.11. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období**

Společnost k 1. lednu 2020 nezměnila účetní metodu.

## **2.12. Změny uspořádání a označování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty a jejich obsahového vymezení oproti předcházejícímu účetnímu období**

Společnost při sestavení této účetní závěrky postupovala v souladu s Českým účetním standardem č. 024 – srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2020.

## 3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE

## 3.1. Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena

	(údaje v tis. Kč)				
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky					
Stavby					
Hmotné movité věci a jejich soubory	7 129	1 766	0	0	8 895
Poskytnuté zálohy na DHM	174	1 755	1 766	0	163
Nedokončený DHM	0		0	0	0
<b>Celkem 2020</b>	<b>7 303</b>	<b>3 521</b>	<b>1 766</b>	<b>0</b>	<b>9 058</b>
<b>Celkem 2019</b>	<b>7 303</b>	<b>2 911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7 303</b>

Opravné položky a oprávky

	(údaje v tis. Kč)						
	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky							
Stavby							
Hmotné movité věci a jejich soubory	2 740	1 594	0	0	4 334	0	4 724
Poskytnuté zálohy na DHM							
Nedokončený DHM							
<b>Celkem 2020</b>	<b>2 740</b>	<b>1 594</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4 334</b>	<b>0</b>	<b>4 724</b>
<b>Celkem 2019</b>	<b>1 492</b>	<b>1 248</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 740</b>	<b>0</b>	<b>4 389</b>

## 3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Podíly – ovládaná osobaBěžné účetní období:

(údaje v tis. Kč)						
Obchodní jméno společnosti	Sídlo společnosti	Výše obch. podílu	Vlastní kapitál společnosti*	Výsledek hospodaření společnosti*	Účetní hodnota	
ConsilTrade s.r.o.	Purkyňova 2121/3, 110 00 Praha 1	100%	-19	0	1 Kč	
<b>Celkem</b>						

\* Údaje z *neauditované* účetní závěrky za rok 2020Minulé účetní období:

(údaje v tis. Kč)						
Obchodní jméno společnosti	Sídlo společnosti	Výše obch. podílu	Vlastní kapitál společnosti*	Výsledek hospodaření společnosti*	Účetní hodnota	
ConsilTrade s.r.o.	Purkyňova 2121/3, 110 00 Praha 1	100%	-19	0	1 Kč	
<b>Celkem</b>						

\* Údaje z *neauditované* účetní závěrky za rok 2019

### 3.3. Krátkodobé pohledávky

#### 3.3.1. Pohledávky z obchodního styku

Pohledávky	Běžné období		Minulé období	
	Stav	Opravná pol.	Stav	Opravná pol.
<b>Dlouhodobé celkem</b>	-----	-----	-----	-----
Odběratelé	-----	-----	-----	-----
<b>Krátkodobé celkem</b>	<b>6 222</b>	-----	<b>2 876</b>	-----
Odběratelé	1 368	-----	762	-----
Pohledávky za spřízněnými osobami	2 722	-----	20	-----
Stát – daňové pohledávky	-----	-----	10	-----
Poskytnuté provozní zálohy	668	-----	620	-----
Ostatní pohledávky	1 464	-----	1 464	-----
<b>CELKEM brutto</b>	<b>6 222</b>	-	<b>2 876</b>	-
<b>Opravné položky celkem</b>	-	-----	-	-----
<b>CELKEM netto</b>	<b>6 222</b>	-	<b>2 867</b>	-

Společnost neeviduje k 31. 12. 2020 pohledávky po splatnosti.

### 3.4. Krátkodobý finanční majetek

Finanční majetek	Běžné období	Minulé období
Peníze	0	1
Účty v bankách	3 892	2 899
<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	-----	-----
<b>Nedokončený krátkodobý finanční majetek</b>	-----	-----
<b>CELKEM</b>	<b>3 892</b>	<b>2 900</b>

### 3.5. Časové rozlišení aktivní

Ostatní aktiva	Běžné období	Minulé období
Náklady příštích období	1 453	1 774
Příjmy příštích období	450	-----
Dohadné účty aktivní	-----	-----
<b>CELKEM</b>	<b>1 903</b>	<b>1 774</b>

Náklady příštích období ve výši 1.453 tis. Kč, vyplývá zejména z časového rozlišení mimořádného dodatečného nájemného při započetí nájmu v nových prostorách, který se dle rozhodnutí vedení společnosti promítá do 8 let.

## 3.6. Vlastní kapitál

## 3.6.1. Změny vlastního kapitálu

Text	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
<b>A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)</b>			
1. počáteční zůstatek	2 000	2 000	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	2 000	2 000	-----
<b>B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>C. A.+/-B. se zohledněním účtu 252</b>			
1. počáteční zůstatek	2 000	2 000	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	2 000	2 000	-----
<b>E. Rezervní fondy</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>F. Ostatní fondy ze zisku</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>G. Kapitálové fondy</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>H. Rozdíly z přecenění nezahrnované do výsledku hospodaření</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)</b>			
1. počáteční zůstatek	-----	-----	-----
2. zvýšení	-----	-----	-----
3. snížení	-----	-----	-----
4. konečný zůstatek	-----	-----	-----
<b>J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)</b>			
1. počáteční zůstatek	-22 128	-20 803	-1 325
2. zvýšení	15 934	-----	15 934
3. snížení	-----	-1 325	1 325
4. konečný zůstatek	-6 194	-22 128	-15 934
<b>K. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění</b>	-1 758	15 934	-17 692

**3.7. Závazky**

Závazky	Běžné období	Minulé období
<b>Dlouhodobé celkem</b>	21 031	15 031
<b>Krátkodobé celkem</b>	1 662	1 276
Dodavatelé	313	145
Zaměstnanci	178	270
Sociální zabezpečení zdravotního pojištění	101	165
Stát-daňové závazky a dotace	510	78
Ostatní závazky	0	3
Dohadné účty pasivní	560	615
<b>CELKEM</b>	22 693	16 307

Položka dlouhodobé závazky obsahuje závazek vůči akcionáři ve výši 21.031 k 31.12.2020, 15 031 tis. Kč k 31.12.2019 z titulu zápůjčky se splatností 31. 10. 2027. Veškeré závazky společnosti jsou ve splatnosti.

**3.8. Výnosy z běžné činnosti**

**3.9.** Všechny výnosy z běžné činnosti pocházejí z poradenské činnosti a z podnájmu prostor .

**3.10. Transakce a vztahy se spřízněnými subjekty**

Běžné období:

Název společnosti	Pohledávky k 31.12.2020	Tržby za služby	Tržby z prodeje majetku	Přijaté úroky	Celkem výnosy
BioVendor - Laboratorní medicína a.s.	1 889	3 055			3 055
KÁSTLE CZ, a.s.		490			490
ConsilEng s.r.o.		1 367			1 367
BIKE FUN International s.r.o.	64	53			53
Oxford Biosystems Ltd		3			3
Diasource Immuno Assays SA		11			11
TestLine Clinical Diagnostics s.r.o.		8			8
Úněšovský statek, a.s.	746	617			617
Brazzale Moravia a.s.		4 390			4 390
OKIN BPS, a.s.		2 553			2 553
<b>CELKEM</b>	<b>24</b>	<b>12 547</b>			<b>12 547</b>

Minulé období:

Název společnosti	Pohledávky k 31.12.2019	Tržby za služby	Tržby z prodeje majetku	Přijaté úroky	Celkem výnosy
BioVendor - Laboratorní medicína a.s.	9	1 535			1 535
KÁSTLE CZ, a.s.		477			477
KÁSTLE GMBH	5	8			8
Oxford Biosystems Ltd		3			3
BioVendor Instruments a.s.		3			3
Diasource Immuno Assays SA	5	93			93
TestLine Clinical Diagnostics s.r.o.	5	17			17
OKIN BPS, a.s.		1 218			1 218
Brazzale Moravia a.s.		3 681			3 681
LEVELSPORTKONCEPT s.r.o.		57			57
<b>CELKEM</b>	<b>24</b>	<b>7 092</b>			<b>7 092</b>

**3.11. Závazky neuvedené v rozvaze**

Společnost nemá žádné závazky neuvedené v rozvaze.

**3.12. Události, které nastaly po datu účetní závěrky**

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

V Praze 24.3.2021



JUDr. Lubomír Svátek  
člen představenstva  
Consillium a.s.