

Daňový subjekt:	Callidus trading, spol. s r.o.
IČ / DIČ:	25832476 / CZ25832476
Sídlo účetní jednotky:	Pašerových 1270/1, 71000 Mariánské Hory a Hulváky

Rozvaha pro podnikatele, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

	AKTIVA	běžné účetní období			minulé účetní období netto
		brutto	korekce	netto	
		1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	402658	51191	351467	310345
B.	Stálá aktiva	130516	48742	81774	74459
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3434	3434	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	3434	3434	0	0
B.I.2.1.	Software	2155	2155	0	0
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	1279	1279	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	127082	45308	81774	74459
B.II.1.	Pozemky a stavby	74930	11198	63732	57460
B.II.1.1.	Pozemky	12187		12187	12189
B.II.1.2.	Stavby	62743	11198	51545	45271
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	51642	34110	17532	16141
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	85
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				85
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	510	0	510	773
B.II.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	138		138	190
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	372		372	583
C.	Oběžná aktiva	271940	2449	269491	235672
C.I.	Zásoby	93477	0	93477	59437
C.I.1.	Materiál	73805		73805	41433
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	6401		6401	6953
C.I.3	Výrobky a zboží	12171	0	12171	5459
C.I.3.1.	Výrobky	11782		11782	5119
C.I.3.2.	Zboží	389		389	340
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	1100		1100	5592
C.II.	Pohledávky	24994	2449	22545	20333
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	1827	0	1827	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	1827	0	1827	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	1827		1827	
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	23167	2449	20718	20333
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	21521	2449	19072	19505
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	1646	0	1646	828
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	12		12	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	1634		1634	828
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	0	0	0	2486
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek				2486
C.IV.	Peněžní prostředky	153469	0	153469	153416
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	1617		1617	663
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	151852		151852	152753
D.	Časové rozlišení aktiv	202	0	202	214
D.1.	Náklady příštích období	202		202	214

PASIVA		běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
	PASIVA CELKEM	351467	310345
A.	Vlastní kapitál	333893	299539
A.I.	Základní kapitál	5000	5000
A.I.1.	Základní kapitál	5000	5000
A.III.	Fondy ze zisku	500	500
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	500	500
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	284040	273916
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	284040	273916
A.V	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	44353	20123
B.+C.	Cizí zdroje	12898	9421
B.	Rezervy	543	474
B.4.	Ostatní rezervy	543	474
C.	Závazky	12355	8947
C.I.	Dlouhodobé závazky	2407	1869
C.I.8.	Odložený daňový závazek	2407	1869
C.II.	Krátkodobé závazky	9948	7078
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	0	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	405	2464
C.II.8.	Závazky ostatní	9543	4614
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	1627	1610
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	871	881
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	7017	2098
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	28	25
C.II.8.7.	Jiné závazky	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv	4676	1385
D.1.	Výdaje příštích období	4227	443
D.2.	Výnosy příštích období	449	942

Daňový subjekt:	Callidus trading, spol. s r.o.
IČ / DIČ:	25832476 / CZ25832476
Sídlo účetní jednotky:	Pašerových 1270/1, 71000 Mariánské Hory a Hulváky

Výkaz zisku a ztráty pro podnikatele - druhové členění, v plném rozsahu

ke dni 31.12.2022

(v celých tisících Kč)

	Název položky	běžné účetní období	minulé účetní období
		1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	172266	104341
II.	Tržby za prodej zboží	1228	671
A.	Výkonová spotřeba	90606	61954
A.1	Náklady vynaložené na prodané zboží	959	
A.2	Spotřeba materiálu a energie	74638	49532
A.3	Služby	15009	12422
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	-6111	-5953
C.	Aktivace (-)		-57
D.	Osobní náklady	33907	27897
D.1.	Mzdové náklady	24920	20524
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	8987	7373
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8313	6884
D.2.2.	Ostatní náklady	674	489
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	4423	6791
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4184	4581
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	4184	4581
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	239	2210
III.	Ostatní provozní výnosy	1156	22913
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	26	21190
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	953	1270
III.3.	Jiné provozní výnosy	177	453
F.	Ostatní provozní náklady	1095	11206
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	9582
F.2.	Prodaný materiál	686	1066
F.3.	Daně a poplatky	67	82
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	69	474
F.5.	Jiné provozní náklady	273	2
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	50730	26087
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	2118	137
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	2118	137
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	0	6
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		6
VII.	Ostatní finanční výnosy	7888	2820
K.	Ostatní finanční náklady	6141	5058
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	3865	-2107
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	54595	23980
L.	Daň z příjmů	10242	3857
L.1.	Daň z příjmů splatná	9704	4125
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	538	-268
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	44353	20123
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	44353	20123
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	184656	130882

**Příloha účetní závěrky
k 31. 12. 2022
společnosti
Callidus trading, spol. s r.o.**

Obsah

1.	Rozvahový den.....	4
2.	Obecné údaje	4
2.1.	Popis účetní jednotky.....	4
2.2.	Majetková či smluvní spoluúčasť účetní jednotky v jiných společnostech.....	5
2.3.	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	5
2.4.	Půjčky, úvěry	5
3.	Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	5
3.1.	Způsob ocenění a účtování majetku	5
3.1.1.	Zásoby.....	5
3.1.2.	Dlouhodobý hmotný majetek	6
3.1.3.	Dlouhodobý nehmotný majetek	7
3.1.4.	Finanční majetek	7
3.1.5.	Peněžní prostředky a ceniny	7
3.1.6.	Pohledávky	7
3.1.7.	Závazky	8
3.2.	Odchytky od účetních metod	8
3.3.	Opravné položky k majetku	8
3.4.	Přepočty cizích měn na českou měnu.....	8
4.	Doplňující údaje k Rozvaze	9
4.1.	Dlouhodobý hmotný majetek.....	9
4.2.	Dlouhodobý nehmotný majetek.....	10
4.3.	Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem	10
4.4.	Majetek najatý formou finančního leasingu.....	10
4.5.	Operativní nájem	10
4.6.	Rozpis přijatých dotací na dlouhodobý majetek:	10
4.7.	Cizí majetek vykázáný v rozvaze.....	11
4.8.	Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti.....	11
4.9.	Pohledávky a závazky, které mají dobu splatnosti delší než pět let	11
4.10.	Penzijní závazky	11
4.11.	Pohledávky k podnikům ve skupině	11
4.12.	Závazky k podnikům ve skupině	11
4.13.	Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů	11
4.14.	Odložená daň	11
4.15.	Rezervy.....	12
4.16.	Rozpis dlouhodobých úvěrů	12
4.17.	Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou.....	12
5.	Informace nevykázané v rozvaze.....	12
5.1.	Drobný majetek neuvedený v rozvaze	12
5.2.	Závazky neuvedené v účetnictví a na které není vytvořena rezerva.....	12
5.3.	Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky, jsou-li rizika nebo užítky z těchto operací významné.....	12
6.	Doplňující údaje k Výkazu zisků a ztrát	13
6.1.	Doměrky splatné daně z příjmů za minulá léta zaúčtovaná v nákladech běžného období	13

6.2.	Rozpis přijatých dotací na provozní účely	13
6.3.	Manka a přebytky u zásob	13
6.4.	Výnosy z běžné činnosti	13
7.	Základní kapitál.....	13
7.1.	Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu	13
7.2.	Emise	13
7.3.	Základní kapitál	14
8.	Přehled o peněžních tocích	14
9.	Návrh na rozdělení zisku	14
10.	Ostatní významné skutečnosti	14

1. Rozvahový den

Příloha účetní závěrky je sestavena k rozvahovému dni 31. 12. 2022. Hodnotové údaje v Příloze jsou uváděny v tis. Kč, pokud není uvedeno jinak.

2. Obecné údaje

2.1. Popis účetní jednotky

Název: Callidus trading, spol. s r.o.
Sídlo: Pašerových 1270/1, 709 00 Ostrava – Mariánské Hory
Právní forma: společnost s ručením omezeným
IČ: 25832476
Rozhodující předmět činnosti: výroba elektronických zařízení
Datum vzniku společnosti: 1. března 1999

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Sídlo, bydliště	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		vklad	tj. %	vklad	tj. %
(společník)					
Ing. Radim Hotovec	E. Rošického 1079/16, Ostrava-Svinov	2500	50	0	0
Ing. Vladimír Hotovec	Bílovecká 694, Ostrava-Svinov	2500	50	0	0

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:
Nebyly

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Ke změně organizační struktury v účetním období nedošlo.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Příjmení	Jméno
jednatel společnosti	Hotovec	Radim
jednatel společnosti	Hotovec	Vladimír
prokuristka společnosti	Hotovcová	Kateřina

2.2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Nevyskytuje se.

2.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Posuzovaný údaj	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	56	48
- z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	2	2
Mzdové náklady celkem	24 920	20 524
Sociální a zdravotní pojištění celkem	8 313	6 884
Sociální náklady	673	489
Osobní náklady celkem	33 906	27 897

2.4. Půjčky, úvěry

Půjčky, úvěry ani jiná peněžítá či nepeněžítá plnění nebyla statutárnímu orgánu poskytnuta.

3. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, dle vyhlášky č. 500/2002 Sb. a českými účetními standardy pro podnikatele.

3.1. Způsob ocenění a účtování majetku

3.1.1. Zásoby

Ocenění zásob

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší náklady pořízení (clo, doprava).

Zásoby vytvoření vlastní činností se oceňují vlastními skutečnými náklady, které zahrnují:

přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost (přímý materiál, přímé mzdy, ostatní přímé náklady).

Zásoby nabyté bezúplatně a darováním oceňuje účetní jednotka reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena je určena posudkem znalce.

Výrobní zakázky se přeceňují dle skutečných vlastních nákladů.

Účtování zásob

Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí:

způsobem A

Úbytky ze skladu jsou účtovány:

Cenami zjištěnými váženým aritmetickým průměrem, který je určován při každém výdeji.

Opravné položky

Opravné položky k zásobám jsou vytvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru, např. na základě analýzy prodejních cen.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Vymezení dlouhodobého hmotného majetku

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než

80 000 Kč v jednotlivém případě.

Dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Drobný hmotný majetek od 1 000 Kč do 20 000 Kč včetně:

je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Drobný hmotný majetek od 40 000 Kč do 80 000 Kč včetně:

je veden jako drobný dlouhodobý hmotný majetek, je odepisován po dobu 2 let.

Drobný hmotný majetek od 5 000 Kč do 40 000 Kč včetně je veden v operativní evidenci.

Technické zhodnocení

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 80 000 Kč (§ 33 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno v odepisování od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování.

Oceňování

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek **je oceněn pořizovacími cenami.**

Majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka oceňuje ve výši přímých nákladů a to podle vytvořené kalkulace.

Majetek nabytý bezúplatně a darováním oceňuje účetní jednotka reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena je určena posudkem znalce.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

Odepisování

Pořizovací cena odpisovaného dlouhodobého hmotného majetku je odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou. Měsíčně je odepisována 1/12 z uvedené procentuální hodnoty. Odepisování je zahájeno měsíc po zařazení do používání. Odpisy jsou ukončeny měsíc před vyřazením majetku. Odpisy jsou účtovány měsíčně. Měsíční odpisy jsou zaokrouhlovány na Kč nahoru. Odpisy účetní a daňové se liší.

Opravné položky

Opravné položky jsou vytvářeny k hmotnému majetku poškozenému, nepoužívanému v případě, kdy ocenění v účetnictví reálně přechodně neodpovídá hodnotě v účetnictví.

3.1.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než

80 000 Kč v jednotlivém případě.

Drobný nehmotný majetek do 80 000 Kč včetně je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 518.

Drobný nehmotný majetek od 10 000 Kč včetně do 80 000 Kč je veden v operativní evidenci.

Technické zhodnocení

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku částku 80 000 Kč (§ 32a odst. 6 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování.

Oceňování

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek **je oceněn pořizovacími cenami.**

Majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka oceňuje ve výši přímých nákladů včetně nepřímých nákladů bezprostředně souvisejících s vytvořením majetku (výrobní režie), a to podle vytvořené kalkulace. Dlouhodobým nehmotným majetkem kromě jiného jsou také nehmotné výsledky vývoje, software a ocenitelná práva s dobou použitelnosti delší než jeden rok a ty se aktivují pouze v případě využití pro opakovaný prodej.

Výdaje související s výzkumem jsou účtovány do nákladů v roce, kdy vznikají.

Majetek nabytý bezúplatně a darováním oceňuje účetní jednotka reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena je určena posudkem znalce. V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

Odepisování

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku je odepisována po dobu předpokládané životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Majetek je zařazen do skupiny podle vnitřních pravidel účetní jednotky (ve zvoleném případě koresponduje s § 32a ZDP). Odepisování je zahájeno měsíc po zařazení do používání. Odpisy jsou ukončeny měsíc před vyřazením majetku. Odpisy jsou účtovány měsíčně daňově a účetně stejně.

Opravné položky

Opravné položky jsou vytvářeny k nehmotnému majetku poškozenému, nepoužívanému v případě, kdy ocenění v účetnictví reálně přechodně neodpovídá hodnotě v účetnictví.

3.1.4. Finanční majetek

Finanční majetek účetní jednotka nemá.

3.1.5. Peněžní prostředky a ceniny

jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

3.1.6. Pohledávky

jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, při nabytí za úplaty pořizovací cenou. Pohledávky určené k obchodování jsou oceňovány k rozvahovému dni reálnou hodnotou.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

Opravné položky

Opravné položky k pohledávkám jsou vytvářeny k ohroženým nepromlčeným pohledávkám více než 180 dní po splatnosti dle míry ohrožení od 20 % do 100 %.

3.1.7. Závazky

jsou oceňovány jmenovitou hodnotou.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

3.2. Odchyly od účetních metod

Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

3.3. Opravné položky k majetku

Opravné položky k:	1.1.	Tvorba	Rozpuštění	31.12.
Pohledávkám	2 210	1 345	1 105	2 450
Zásobám	0	0	0	0
Celkem	2 210	1 345	1 105	2 450

3.4. Přepočet cizích měn na českou měnu

Účetní jednotka používá pro přepočet cizích měn na českou měnu kurz devizového trhu vyhlášeného ČNB k okamžiku uskutečnění účetního případu a k rozvahovému dni.

V případě prodeje nebo nákupu cizí měny za českou měnu se používá kurz, za který byla cizí měna nakoupena nebo prodána.

Vymezení okamžiku uskutečnění účetního případu:

pracovní cesty – den schválení pracovní cesty nadřízenou osobou

pohledávky – den vystavení faktury

závazky – den vystavení faktury nebo den zdanitelného plnění

4. Doplnující údaje k Rozvaze

4.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

POŘIZOVACÍ CENA DHM	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	12 187	14 014	0	0	0	1 827	12 187	12 187
Stavby	55 640	41 394	7 103	28 657	0	14 411	62 743	55 640
Samostatné movité věci	45 403	45 182	4 529	312	475	91	49 456	45 403
Jiný DHM	2 100	2 043	131	57	45	0	2 186	2 100
Nedokončený DHM	583	28 643	11 553	965	11 763	29 025	373	583
Poskytnuté zálohy	190	0	0	190	52	0	138	190
Celkem	116 103	131 276	23 316	30 181	12 335	45 354	127 083	116 103

Oprávky dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Oprávky DHM	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Stavby	10 368	15 924	830	8 855	0	14 411	11 198	10 368
Samostatné movité věci - stroje a zařízení	29 262	25 978	3 278	3 375	475	91	32 064	29 262
Jiný DHM	2 014	1 909	77	105	45	0	2 046	2 014
Celkem	41 644	43 811	4 185	12 335	520	14 502	45 308	41 644

4.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Pořizovací cena DNM	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	2 155	2 155	0	0	0	0	2 155	2 155
Ocenitelná práva	1 279	1 279	0	0	0	0	1 279	1 279
Celkem	3 434	3 434	0	0	0	0	3 434	3 434

Oprávky dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Oprávky	Zůstatek k 1.1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	2 155	2 155	0	0	0	0	2 155	2 155
Ocenitelná práva	1 279	1 279	0	0	0	0	1 279	1 279
Celkem	3 434	3 434	0	0	0	0	3 434	3 434

Zřizovací výdaje

Nevyskytují se.

4.3. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem

Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem se nevyskytuje.

4.4. Majetek najatý formou finančního leasingu

Nevyskytuje se.

4.5. Operativní nájem

Nevyskytuje se.

4.6. Rozpis přijatých dotací na dlouhodobý majetek:

Nevyskytuje se.

4.7. Cizí majetek vykázáný v rozvaze

Nevyskytuje se.

4.8. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

Pohledávky po lhůtě splatnosti (více než 180 dní po lhůtě splatnosti)

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
2 449	0	2 210	0

Závazky po lhůtě splatnosti (více než 180 dní po lhůtě splatnosti)

Běžné období		Minulé období	
Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
0	0	0	0

4.9. Pohledávky a závazky, které mají dobu splatnosti delší než pět let

Nevyskytují se.

4.10. Penzijní závazky

Nevyskytují se.

4.11. Pohledávky k podnikům ve skupině

Nevyskytují se.

4.12. Závazky k podnikům ve skupině

Nevyskytují se.

4.13. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů

Nevyskytují se.

4.14. Odložená daň

Odložený daňový závazek vznikl z důvodu přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku, účetní a daňovou hodnotou pohledávek a nedaňových rezerv. K 31.12.2022 činí 2 407 tis. Kč.

4.15. Rezervy

Titul		Zůstatek 1.1. běžného období	Tvorba běžného období	Čerpání běžného období	Zůstatek 31.12. běžného období
	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	474	69	0	543
	Celkem	474	69	0	543

4.16. Rozpis dlouhodobých úvěrů

Nevyskytují se.

4.17. Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou

Nevyskytují se.

5. Informace nevykázané v rozvaze

5.1. Drobný majetek neuvedený v rozvaze

(v pořizovacích cenách)

Jde o majetek účtovaný jako zásoba případně náklad, vedený v operativních evidencích, který není zahrnut v rozvaze.

Běžné období			Minulé období		
Název majetku	ks	pořizovací cena	Název majetku	ks	pořizovací cena
Hmotný		291	Hmotný		1 020
Nehmotný		265	Nehmotný		125

5.2. Závazky neuvedené v účetnictví a na které není vytvořena rezerva

Závazky neuvedené v účetnictví účetní jednotka nemá.

5.3. Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky, jsou-li rizika nebo užítky z těchto operací významné

Operace s významnými riziky nebo užítky pro účetní jednotku se v účetním období nevyskytly.

6. Doplnující údaje k Výkazu zisků a ztrát

6.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá léta zaúčtovaná v nákladech běžného období

Doměrky daní se v účetním období nevyskytly.

6.2. Rozpis přijatých dotací na provozní účely

Dotace na provozní účely nebyly přijaty.

6.3. Manka a přebytky u zásob

Manka a přebytky byly zaúčtovány do nákladů a výnosů roku 2022.

6.4. Výnosy z běžné činnosti

TRŽBY	Běžné období	Minulé období
	Celkem	Celkem
Tržby za prodej zboží	1 228	671
Tržby z prodeje vlastní výroby	162 753	97 721
Tržby z prodeje služeb	9 513	6 621
Ostatní tržby	1 156	22 460
Ostatní výnosy	10 007	3 410
Celkem	184 656	130 883

7. Základní kapitál

7.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

KAPITÁL	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	5000	5000
Zákonný rezervní fond	500	500
Nerozdělený zisk minulých let	284 040	273 916
Hospodářský výsledek běžného období	44 353	20 123
Vlastní kapitál celkem	333 893	299 539

7.2. Emise

Nové emise nebyly vydány.

7.3. Základní kapitál

Běžné období			
Společník	Výše podílu v %	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
společník1	50	0	–
společník2	50	0	–

Minulé období			
Společník	Výše podílu v %	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
společník1	50	0	–
společník2	50	0	–

8. Přehled o peněžních tocích

Do peněžních prostředků v cash flow byly zahrnuty peněžní prostředky v pokladně a ceniny v celkové výši 1 617 tis. Kč a peněžní prostředky na účtech ve výši 151 852 tis. Kč

9. Návrh na rozdělení zisku

Valná hromada, která schválila účetní závěrku minulého účetního období, se konala dne: 30. 6. 2022 a navrhla rozdělení zisku.

10. Ostatní významné skutečnosti

Probíhající válka na Ukrajině na společnost bezprostřední dopad zatím nemá. Vzhledem ke všem popsaným skutečnostem byla účetní závěrka k 31. 12. 2022 zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

Okamžik sestavení: 7. 6. 2023	Sestavil: Ing. Kateřina Hotovcová	Podpisový záznam statutárního orgánu:
-------------------------------	---------------------------------------------------	----------------------------------------------------