Příloha v účetní závěrce v plném rozsahu

Korporace MG FORS, a.s.

ke dni 31.12.2018

PŘÍLOHA ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
k rozvahovému dni 31.12.2018
účetní období 01.01.2018 – 31.12.2018

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Běžné období je rok 2018, minulé období je rok 2017.

Obsah přílohy

1. Obecné údaje

1.1 Popis účetní jednotky
1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
1.4 Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

2. Účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

2.1 Způsob ocenění majetku
- 2.1.1 Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku
- 2.1.2 Účetní odpisy
- 2.1.3 Daňové odpisy
- 2.1.4 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
- 2.1.5 Zásoby
- 2.1.6 Pohledávky
- 2.1.7 Ocenění přichovků a přírůstků zvířat

2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
2.3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
2.4 Opravné položky k majetku
2.5 Rezervy
2.6 Přepočet cizích měn na českou měnu
2.7 Finanční pronájem s následnou koupí
2.8 Závazky a úvěry
2.9 Daně
2.10 Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

3. Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

3.1 Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku
- 3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek
- 3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek
- 3.1.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
- 3.1.4 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
- 3.1.5 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
- 3.1.6 Přehled cizího majetku uvedeného v rozvaze
- 3.1.7 Přehled druhů zvířat
- 3.1.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

3.2 Vlastní kapitál
- 3.2.1 Změny vlastního kapitálu
- 3.2.2 Použití zisků, resp. úhrady ztrát
- 3.2.3 Základní kapitál

3.3 Pohledávky a závazky
- 3.3.1 Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou
- 3.3.2 Pohledávky po lhůtě splatnosti
- 3.3.3 Závazky po lhůtě splatnosti
- 3.3.4 Údaje o pohledávkách a závazcích se splatností delší než 5 let
- 3.3.5 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině a konsolidačním celku
- 3.3.6 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
- 3.3.7 Závazky vůči státu

3.4 Rezervy
3.5 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
- 3.5.1 Doměrky daně z příjmů za minulá a běžná účetní období
- 3.5.2 Bankovní úvěry a dluhopisy
- 3.5.3 Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
- 3.5.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

3.6 Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností
3.7 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj
3.8 Popis významných operací s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které nebyly uzavřeny za běžných podmínek
3.9 Manka a přebytky u zásob
3.10 Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva
3.11 Celkové náklady na statutární audit
3.12 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1 Popis účetní jednotky

Název účetní jednotky:	**MG FORS, a.s.**
www:	**mgfors.cz**
Právní forma:	akciová společnost
Datum vzniku společnosti:	15.01.1998
Sídlo účetní jednotky:	Vohančice 55, 666 01
IČ:	255 14 709
***Rozhodující předmět činnosti*:**	**-** pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
	- správa vlastního majetku
Zapsaná u:	Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 2509
Základní kapitál:	1 000 000,- Kč
Okamžik sestavení účetní závěrky:	10.4.2019

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:
Ve sledovaném období žádné změny nenastaly.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:
Společnost má sídlo na adrese Vohančice 55, 666 01. Společnost nemá žádné stálé pobočky.

Členové statutárních a dozorčích orgánů ve sledovaném roce:

Statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva:	Roman Pospíšil, dat. nar. 14. května 1976 Brno, Puchýřova 2319/5, PSČ 628 00 den vzniku funkce: 23.října 2008 den vzniku členství v představenstvu: 23.října 2008, opakovaně 5.12.2011
člen představenstva:	Ing. Tomáš Běťák, dat. nar. 2.listopadu 1976 Brno, Mojmírovo náměstí 2993/13, Královo Pole, 612 00 den vzniku členství v představenstvu: 2.července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen představenstva:	David Krejčí, dat. nar. 15.dubna 1982 Brno, Svatoplukova 1221/26, Židenice, 615 00 den vzniku členství v představenstvu: 5.12.2011

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady:	Ing. Marek Hauke, dat.nar. 2.prosince 1974 Brno, Rokycanova 4469/32, PSČ 615 00 den vzniku funkce: 7.dubna 2010 den vzniku členství v dozorčí radě: 2.července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen dozorčí rady:	Soňa Čečmanová, dat. nar. 2.listopadu 1955 Prostějov, Nám. Padlých Hrdinů 2590/3, PSČ 796 01 den vzniku členství v dozorčí radě: 2. července 2009, opakovaně 5.12.2011
člen dozorčí rady:	Martina Samuelová, dat. nar. 30.června 1974 Brno, Kosmonautů 412/13, Starý Lískovec, PSČ 625 000 den vzniku členství v dozorčí radě: 5.12.2011

1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Minulé účetní období

Obchodní firma	Sídlo	Výše podílu na ZK	Výše VK společnosti	Výše účetního HV
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100 %	223 545	5 114
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	-18 196	-9 312
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	58 915	1 659

Běžné účetní období (ve stavu k 31.12.2018)

Obchodní firma	Sídlo	Výše podílu na ZK	Výše VK společnosti	Výše účetního HV
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100 %	213 014	-14 128
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	-16 977	1 219
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	100%	58 916	0

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2018.

1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Sledované účetní období	**Předchozí účetní období**
Průměrný počet zaměstnanců	0	0
Mzdové náklady	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	0	0
Sociální náklady	0	0
Osobní náklady celkem	**0**	**0**

1.4 Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Členům statutárních orgánů a členům dozorčích orgánů nebyla ve sledovaném období poskytnuta peněžitá ani jiná plnění.

2. ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

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, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

2.1 Způsob ocenění majetku

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1.1 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Dlouhodobým hmotným resp. nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je rovno nebo vyšší než 40 000,- Kč resp. 60 000,- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Dlouhodobý majetek s výjimkou majetku vytvořeného vlastní činností se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Pokud majetkové položky při splnění doby použitelnosti delší než jeden rok nedosahují částku v ocenění jedné položky alespoň 40 000,- Kč, ale dosahují částku v ocenění jedné položky minimálně 3.000,- Kč, jsou považovány za

drobný dlouhodobý hmotný majetek, který se účtuje na účet 501002 a dále se sleduje v operativní evidenci až do jeho vyřazení.

Drobný hmotný dlouhodobý majetek v pořizovací ceně do 3.000,- Kč účtuje společnost na účet 501001.

Součástí pořizovací ceny nejsou: smluvní pokuty a úroky z prodlení, výdaje na přípravu pracovníků pro budované provozy a zařízení, výdaje vybavení pořizovaného dlouhodobého majetku zásobami, výdaje spojené s přípravou a zabezpečením výstavby vzniklé po uvedení do užívání, daně spojené s pořízením dlouhodobého majetku, které zákon o daních z příjmů neuznává za výdaje na dosažení, zajištění a udržení příjmů, daň z nemovitosti.

Majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady. Majetek v případě bezúplatného nabytí, anebo majetek v případech, kdy vlastní náklady na jeho vytvoření vlastní činností nelze zjistit, reprodukční cenou. Reprodukční pořizovací cena takového majetku je stanovena na základě odborného odhadu.

Ocenění jednotlivého odpisovaného dlouhodobého majetku se zvýší o technické zhodnocení, pokud náklady na něj v úhrnu za rok odpovídají částce uvedené v § 33 zákona o daních z příjmu a technické zhodnocení je v tomto roce uvedeno do užívání.

Náklady nepřevyšující tuto částku se účtují jako provozní náklady.

2.1.2 Účetní odpisy

Účetní jednotka provádí účetní odpisy:

a) účetní odpisy u staveb: rovnoměrně po dobu 30 a 50 let
a) účetní odpisy u samostatných movitých věcí: základem jsou metody používané při vyčíslování daňových odpisů

2.1.3 Daňové odpisy

Při uplatňování daňových odpisů společnost postupuje podle § 31, §32 a § 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů. Společnost ve sledovaném období uplatňovala daňové odpisy pro účely výpočtu daně z příjmů.
Účetní jednotka používá odpisy rovnoměrné i zrychlené.

2.1.4 Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala pořizovací cenou.

K 31.12.2018 je provedeno přecenění ekvivalenční metodou.

Přecenění (účty 061):	**Zůstatek k 1.1.**		**Tvorba**		**Zúčtování**		**Zůstatek k 31. 12.**	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
MATCHES, a.s.	0	0	0	0	0	0	0	0
ZB REAL, a.s.	223 544	219 176	-10 530	4 368	0	0	213 014	223 544
K-T-V Domeana a.s.	0	0	0	0	0	0	0	0
MG PROJEKT, a.s.	58 915	57 256	1	1 659	0	0	58 916	58 915
CELKEM	**276 432**	**275 693**	**6 027**	**739**	**0**	**0**	**282 459**	**276 432**

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2018.

2.1.5 Zásoby

Účtování zásob: prováděno způsobem B

Výdej zásob ze skladu: metoda FIFO

Ocenění zásob:
Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících přímé náklady.
Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách.
K rozvahovému dni, tj. 31.12.2018 nemá společnost zásoby materiálu.

2.1.6 Pohledávky

Pohledávky se účtují při jejich vzniku ve své jmenovité hodnotě. Pohledávky nabyté postoupením se oceňují pořizovací cenou. Pohledávky z poskytnutých půjček se k datu účetní závěrky zvyšují o neinkasované úroky (s výjimkou úroků z prodlení).

2.1.7 Ocenění příchovků a přírůstků zvířat

Společnost nemá v majetku zvířata.

2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Účetní jednotka nemá majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

2.3 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám.

2.4 Opravné položky k majetku

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné období	Minulé období	Běžné obd.	Minulé obd.
Dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
Finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
Pohledávkám – zákonné	75	58	0	17	0	0	75	75
Pohledávkám – ostatní	2225	1572	1115	653	-1572	0	1768	2225

2.5 Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky.

2.6 Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu devizového trhu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly se účtují do výnosů, resp. nákladů běžného roku.
Pro přepočet majetku a závazků v cizí měně na českou měnu se používají denní kurzy devizového trhu v okamžiku pořízení majetku nebo vzniku závazku a vzniklé kurzové rozdíly jsou účtovány do nákladů nebo výnosů běžného roku.

2.7 Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

V případě finančního pronájmu s následnou koupí najaté věci jsou leasingové splátky účtovány do období, s nímž věcně a časově souvisejí. V okamžiku odkupu najaté věci je takto pořízený majetek zaúčtován na příslušný účet dlouhodobého hmotného majetku v jeho kupní ceně.

2.8 Závazky a úvěry

Krátkodobé a dlouhodobé závazky, úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý závazek, úvěr se považuje i část dlouhodobých závazků, úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky.

2.9 Daně

Splatná daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se počítá za pomoci platných daňových sazeb z účetního zisku před zdaněním, zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (základ daně).

Odložená daň

Výpočet odložené daně vychází ze závazkové metody, což znamená, že odložená daň bude uplatněna v pozdějším období, a proto se při výpočtu použije sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém bude tato daň uplatněna. Není-li tato sazba známa, používá se sazba daně platná pro následující účetní období. Přechodné rozdíly vedoucí ke vzniku odložené daňové pohledávky nebo závazku se v naší společnosti posuzují ve vzájemné souvislosti s tím, že o odloženém daňovém závazku účtujeme vždy a o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti, to znamená po posouzení její uplatnitelnosti.

Odložená daň se vypočítává z přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní základnou aktiv, popř. pasiv.

Ve společnosti přicházejí v úvahu následující přechodné rozdíly:

- rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku (je-li účetní zůstatková hodnota vyšší než daňová zůstatková hodnota – vzniká odložený daňový závazek, je-li to opačně - vzniká odložená daňová pohledávka)

Ve sledovaném období vznikl odložený daňový závazek. Při výpočtu byla použita sazba 19 %.

2.10 Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Účetní jednotka nevlastní žádný nehmotný majetek.

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek	*Pořizovací cena*			
	Minulé	*Přírůstky*	*Úbytky*	*Běžné*
Stavby	**83 581**	**2 037**	**0**	**85 618**
Pozemky, sbírky	**14 952**	**0**	**0**	**14 952**
Samostatné movité věci a soubory, pěstitelské celky trvalých porostů, ostatní	**10 797**	**518**	**0**	**11 314**
Nedokončený DHM	**0**	**0**	**0**	**0**
Poskytnuté zálohy na DHM	**0**	**0**	**0**	**0**
CELKEM	**109 330**	**2 555**	**0**	**111 884**

Zůstatková cena a oprávky k dlouhodobému hmotnému majetku:

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávky	
	Minulé	Běžné	Minulé	Běžné
Stavby	39 647	39 789	43 934	45 829
Pozemky, sbírky	14 952	14 952	0	0

Samostatné movité věci a soubory, pěstitelské celky trvalých porostů, ostatní	**7 914**	**7 471**	**2 883**	**3 843**
Nedokončený DHM	**0**	**0**	**0**	**0**
Poskytnuté zálohy na DHM	**0**	**0**	**0**	**0**
CELKEM	**62 513**	**62 212**	**46 817**	**49 672**

Významné položky pořízeného dlouhodobého hmotného majetku

Minulé období		Běžné období	
Název majetku	pořizovací cena	Název majetku	pořizovací cena
Dům Vohančice – chodníky, cesty	184	Dům Vohančice – garáže	1 242
Dům Vohančice - oplocení	101	Dům Vohančice – kuchyně	795
TZ loď SESSA C52 - watermaker	243	Turbojet	518

3.1.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu

Ve sledovaném období nebyl pořízen majetek formou finančního leasingu.

3.1.4 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Společnost neeviduje žádný majetek mimo rozvahu.

3.1.5 Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost má zastavěn níže uvedený majetek ve prospěch banky:
- RD ve Vohančicích
- RD v Kuřimi
- nebytové prostory - jednotky 843/206 a 838/130 v budovách č.p. 843 resp. 838 v Zábrdovicích, Brně.

3.1.6 Přehled cizího majetku uvedeného v rozvaze

Společnost neeviduje v rozvaze cizí majetek.

3.1.7 Přehled druhů zvířat

Minulé období		
Druhy evidovaných zvířat	Účetní hodnota	Majetek/Zásoba
-	-	-
Běžné období		
Druhy evidovaných zvířat	Účetní hodnota	Majetek/Zásoba
-	-	-

3.1.8 Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/ nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	483 978	100	10/17200 1/59735 1/23816	0	5 114

				1/228427		
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	33 000	100	33/1000	0	-9 312
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	113 600	100	568/200	0	1 659
Matches, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	2 027	1,52	9214/35	0	-

Běžné období ve stavu k 31.12.2018						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
ZB REAL, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	483 978	100	10/17200 1/59735 1/23816 1/228427	0	-14 128
K-T-V Domeana a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	33 000	100	33/1000	0	1 219
MG PROJEKT, a.s.	Příkop 834/8, Brno, 602 00	113 600	100	568/200	0	0
Matches, a.s.	Příkop 834/8, 602 00 Brno	2 027	1,52	9214/35	0	-

Údaje byly čerpány z předběžných výsledků společností k 31.12.2018.

3.2 Vlastní kapitál

3.2.1 Změny vlastního kapitálu

Změny / zůstatky	***Zákl. kapitál***	***Kap. fondy***	***RF***	***Neuhr. ztráta***	***Nerozděl. zisk***	***HV***	***VK celkem***
Minulé období	1 000	-11 491	200	-	117 414	-3 809	103 314
Běžné období	1 000	-22 020	200	-	113 605	-371	92 414

3.2.2 Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Společnost vykázala ve sledovaném období zisk, který bude převeden na účet nerozděleného zisku minulých let.

3.2.3 Základní kapitál

Minulé období i běžné období (v Kč)				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Na jméno	100 ks	10 000,- Kč	-	-

3.3 Pohledávky a závazky

3.3.1 Pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou

Společnost nemá pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou.

3.3.2 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Minulé období		Běžné období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
1 - 29	105	0	10	0

30 - 89	48	0	2	0
90 – 179	1	0	1	0
180 - 359	5	0	5	0
360 - více	114	3334	77	1769

3.3.3 Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Minulé období		Běžné období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
1 - 29	54	0	16	0
30 - 89	0	0	0	0
90 - 179	0	0	0	0
180 - 359	0	0	0	0
360 - více	3	36	0	36

3.3.4 Údaje o pohledávkách a závazcích se splatností delší než 5 let

Není naplň.

3.3.5 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině a konsolidačním celku

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Minulé období			Běžné období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
ZB REAL, a.s.	73	12/2020	ZB REAL, a.s.	569	12/2020
Marek Kolíbal	3700	12/2020	Marek Kolíbal	3700	12/2020

Závazky k podnikům ve skupině					
Minulé období			Běžné období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
ZB REAL, a.s.	64213	12/2020	ZB REAL, a.s.	64385	12/2020
RN Partner, a.s.	82934	12/2020	RN Partner, a.s.	82960	12/2020
MG Projekt, a.s.	11419	12/2020	MG Projekt, a.s.	11422	12/2020
K-T-V Domeana, a.s.	508	12/2020	K-T-V Domeana, a.s.	509	12/2020
Marek Kolíbal	62964	12/2020	Marek Kolíbal	62964	12/2020
RYBENA INTERNATIONAL, a.s.	17507	12/2020	RYBENA INTERNATIONAL, a.s.	17469	12/2020

Společnost nemá penzijní závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku nebo se s přízněnými stranami. V běžném období neproběhly významné operace s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které by nebyly uzavřeny za běžných obchodních podmínek.

3.3.6 Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Není naplň.

3.3.7 Závazky vůči státu

Závazek	**Minulé období**	**Z toho po splatnosti**	**Běžné období**	**Z toho po splatnosti**
Pojistné na sociální zabezpečení	0	0	0	0
Pojistné na zdravotní pojištění	0	0	0	0
Sociální a zdravotní celkem	**0**	**0**	**0**	**0**

Daň z příjmů	0	0	205	0
Daň z přidané hodnoty	257	0	83	0
Ostatní daně, daň záv. činnost, SD	0	0	-3	0
Nedoplatky u celních orgánů	0	0	0	0
Daňové nedoplatky celkem	**257**	**0**	**285**	**0**
CELKEM	**257**	**0**	**285**	**0**

Daňová povinnost na DPH za 4Q2018 a dani z příjmů PO za rok 2018 byla uhrazena v zákonných termínech.

3.4 Rezervy

Účetní jednotka netvořila ve sledovaném období rezervy.

3.5 Položky významné pro hodnocení celkové majetkové a finanční situace společnosti

3.5.1 Doměrky daně z příjmů za minulá a běžná účetní období

Účetní jednotka neměla za minulá a sledované období doměrky na dani z příjmů.

3.5.2 Bankovní úvěry a dluhopisy

Účetní jednotka čerpá bankovní úvěr u společnosti Waldviertler Sparkasse Bank AG ve výši 8.500.000,- Kč se splatností 10 let resp. v roce 2026.

3.5.3 Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Odložená daň (závazek) vyplývá z dočasných rozdílů mezi daňovou a účetní hodnotou aktiv a pasiv, konkrétně z rozdílů mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou majetku. Odložená daň z příjmů byla vypočítána pomocí předpokládané daňové sazby ve výši 19 %.

Tituly pro tvorbu odložené DP	**Minulé období v Kč**	**Běžné období v Kč**
UZC a DZC dlouhodobého majetku (UZC > DZC)	19167	18745
Ostatní rezervy	0	0
Neuhrazené smluvní pokuty	0	0
Odložený daňový závazek	**3642**	**3562**

3.5.4 Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost ve sledovaném období neobdržela dotaci na investiční a provozní účely.

3.6 Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Hlavní činnosti	**Minulé období**			**Běžné období**		
	Tuzemsko	**Zahraničí**	**Celkem**	**Tuzemsko**	**Zahraničí**	**Celkem**
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje výrobků a služeb	6539	0	6539	6679	0	6679
Ostatní provozní výnosy	7241	0	7241	207	0	207
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku	0	0	0	0	0	0

Výnosové úroky	6	0	6	6	0	6
Ostatní finanční výnosy	-1	0	-1	0	0	0
CELKEM	**13785**	**0**	**13785**	**6892**	**0**	**6892**

3.7 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Není náplň.

3.8 Popis významných operací s jednotkami v konsolidačním celku nebo se spřízněnými stranami, které nebyly uzavřeny za běžných podmínek

Veškeré operace jsou prováděny za běžných obchodních podmínek.

3.9 Manka a přebytky u zásob

Není náplň.

3.10 Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Není náplň.

3.11 Celkové náklady na statutární audit

	Poskytovatel	Běžné období	Minulé období
- povinný audit	Ing. Lenka Kožnárková	10	10

3.12 Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem 31.12.2018 a datem sestavení účetní závěrky nedošlo k žádným významným skutečnostem, které by měly vliv na účetní závěrku.

Sestavil: Ing. Tomáš Běťák

V Brně dne 10.4.2019

Podpisový záznam statutárního zástupce: