

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.
auditorská společnost oprávnění Komory auditorů č. 253
Praha



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO

AUDITORA

o ověření účetní závěrky

společnosti

Holdingtex a.s.

se sídlem 602 00 Brno, Lidická 2006/26
za účetní období od 01. 01. 2019 - 31. 12. 2019

Přílohy: Rozvaha
Výkaz zisku a ztrát
Příloha k účetní závěrce v plném rozsahu
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Přehled o peněžních tocích

Praha 27. 5. 2021

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce: akcionáři Holdingtex a.s.se sídlem 602 00 Brno, Lidická 2006/26

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Holdingtex a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2019, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2019, přehledu o peněžních tocích za rok 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2019 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2019 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky (KA ČR) pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající 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.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinnou posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou

významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Ing. Ladislav Kozák s.r.o.
102 21 Praha 10, Pražská 810/16
auditorská společnost oprávnění Komory auditorů ČR č. 253
Ing. Ladislav Kozák, CSc.
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 100

Praha 27. 5. 2021

Podpis auditora:

ROZVAHA

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

v tisících K

I	2	9	2	7	8	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Holdingtex a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Lidická 2006/26

Brno 2

602 00

Ozna .	AKTIVA	íslo ádku	B žné ú etní období			Minulé období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM A.+B.+C.+D.	001	+183 419		+183 419	+182 838
B.	Stálá aktiva B.I.+...+B.III.	003	+176 901		+176 901	+182 460
B.III.	Dlouhodobý finan ní majetek B.III.1+...+B.III.x	027	+176 901		+176 901	+182 460
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba ú ty 043, 061, (-)096AÚ	028	+167 021		+167 021	+166 580
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv ú ty 043, 062, (-)096AÚ	030	+25		+25	+25
B.III.4.	Zá p j ky a ú v ry - podstatný vliv ú ty 067, (-)096AÚ	031	+9 855		+9 855	+15 855
C.	Ob žná aktiva C.I.+C.II.+C.III.+C.IV.	037	+6 516		+6 516	+378
C.II.	Pohledávky C.II.1+C.II.2.+C.II.3.	046	+346		+346	+84
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky C.II.1.1.+...+C.II.1.x	047	+264		+264	+9
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba ú ty 351AÚ, (-)391AÚ	049	+264		+264	+9
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky C.II.2.1.+...+C.II.2.x	057	+82		+82	+75
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní C.II.2.4.1.+...+C.II.2.4.6.	061	+82		+82	+75
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky ú ty 335, 371, 373, 374, 375, 376, 378, (-)391AÚ	067	+82		+82	+75
C.IV.	Pen žní prost edky C.IV.1+...+C.IV.x	075	+6 170		+6 170	+294
C.IV.1.	Pen žní prost edky v pokladn ú ty 211, 213, 261	076	+13		+13	+13
C.IV.2.	Pen žní prost edky na ú tech ú ty 221, 261	077	+6 157		+6 157	+281
D.	asové rozlišení aktiv D.1+...+D.x	078	+2		+2	
D.1.	Náklady p íštích období ú ty 381	079	+2		+2	

Ozna .	PASIVA	íslo ádku	B žné ú etní období	Minulé období	
			Netto	Netto	
	PASIVA CELKEM	A.+B.+C.+D.	001	+183 419	+182 838
A.	Vlastní kapitál	A.I.+A.II.+A.III.+A.IV.+A.V.+A.VI.	002	+37 631	+37 669
A.I.	Základní kapitál	A.I.1.+...+A.I.x	003	+2 000	+2 000
A.I.1.	Základní kapitál	ú ty 411 nebo 491	004	+2 000	+2 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	A.II.1.+...+A.II.x	007	-85	-125
A.II.2.	Kapitálové fondy	A.II.2.1.+...+A.II.2.5	009	-85	-125
A.II.2.2.	Oce ovací rozdíly z p ecení majetku a závazk (+/-)	ú ty (+/-)414	011	-85	-125
A.IV.	Výsledek hospoda ení minulých let (+/-)	A.IV.1.+...+A.IV.x	018	+35 794	+30 206
A.IV.1.	Nerozd lený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	ú ty 428, 429	019	+35 794	+30 206
A.V.	Výsledek hospoda ení b žného ú etního období (+/-)	Aktiva - A.1.-A.II.-A.III.-A.IV.-B.-C.-D.-A.VI	021	-78	+5 588
B.+C.	Cizí zdroje	B.+C.	023	+145 788	+145 169
C.	Závazky	C.I.+C.II.+C.III.	029	+145 788	+145 169
C.I.	Dlouhodobé závazky	C.I.1.+...+C.I.x	030	+136 790	+136 390
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	ú ty 471	038	+85 784	+85 784
C.I.9.	Závazky - ostatní	C.I.9.1.+...+C.I.9.3	041	+51 006	+50 606
C.I.9.3.	Jiné závazky	ú ty 372, 373, 377, 379, 474, 479	044	+51 006	+50 606
C.II.	Krátkodobé závazky	C.II.1.+...+C.II.x	045	+8 998	+8 779
C.II.4.	Závazky z obchodních vztah	ú ty 321, 325	051	+14	+34
C.II.8.	Závazky ostatní	C.II.8.1.+...+C.II.8.7	055	+8 984	+8 745
C.II.8.7.	Jiné závazky	ú ty 372, 373, 377, 379	062	+8 984	+8 745

Sestaveno dne: 20.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka
Právní forma akciová spole nost ú etní jednotky:	Ing. Radim Kadl ek, p edseda p edstavenstva
P edm t podnikání: pronájem nemovitostí, správa vlastního majetku	
Pozn.:	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k. 3 1 . 1 2 . 2 0 1 9

Od: 1.1.2019 Do: 31.12.2019

v tisících K

I	2	9	2	7	8	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Holdingtex a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Lidická 2006/26

Brno 2

602 00

Ozna .	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	íslo ádku	Skute nost v ú etním období	
			sledovaném	minulém
A.	Výkonová spot eba A.1.+...+A.x.	003	+6	+92
A.3.	Služby ú ty 511, 512, 513, 518	006	+6	+92
*	* Provozní výsledek hospoda ení (+/-) I.+Ix.+II.x.+III.-A.-B.-C.-D.-E.-F.	030	-6	-92
IV.	Výnosy z dlouhodobého finan ního majetku - podíly IV.1.+...+IV.x.	031		+6 000
IV.1.	Výnosy z podíl - ovládaná nebo ovládající osoba ú ty 661, 665	032		+6 000
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy VI.1.+...+VI.x.	039	+256	+8
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba ú ty 662, 665	040	+256	+8
J.	Nákladové úroky a podobné náklady J.1.+...+J.x.	043	+320	+320
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba ú ty 562	044	+320	+320
K.	Ostatní finan ní náklady ú ty 561, 563, 564, 565, 566, 567, 568, 569, 598	047	+8	+8
*	Finan ní výsledek hospoda ení (+/-) IV.+V.+VI.+VII.-G.-H.-I.-J.-K.	048	-72	+5 680
**	Výsledek hospoda ení p ed zdan ním (+/-)	049	-78	+5 588
**	Výsledek hospoda ení po zdan ní (+/-)	053	-78	+5 588
***	Výsledek hospoda ení za ú etní období (+/-)	055	-78	+5 588
*	istý obrat za ú etní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII. I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	056	+256	+6 008

Sestaveno dne: 20.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka
Právní forma akciová spole nost ú etní jednotky:	Ing. Radim Kadl ek, p edseda p edstavenstva
P edm t podnikání: pronájem nemovitostí, správa vlastního majetku	
Pozn.:	

P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH

k. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 9**

Od: **1.1.2019** Do: **31.12.2019**

v tisících K

I	2	9	2	7	8	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Holdingtex a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Lidická 2006/26

Brno 2

602 00

Ozna .	P EHLED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	íslo ádku	Skute nost v ú etním období	
			sledovaném	minulém
P.	Stav pen žních prost edk a pen žních ekvivalent na za átku ú . období	001	+294	+11 451
Pen žní toky z hlavní výd le né innosti (provozní innost)				
Z.	Ú etní zisk nebo ztráta p ed zdan ním	002	-78	+5 588
A.1.	Úpravy o nepen žní operace A.1.1.+...+A.1.6.	003	+64	-5 688
A.1.4.	Výnosy z dividend a podíl na zisku (-) (s výjimkou investí ních spol. a fond)	007		-6 000
A.1.5.	Vyú tované nákladové úroky (s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ní dlouhodobého majetku) (+) Vyú tované výnosové úroky (-)	008	+64	+312
A*	istý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ním a zm namí pracovního kapitálu (Z + A.1.) Z + A.1.	010	-14	-100
A.2.	Zm na stavu nepen žních složek pracovního kapitálu A.2.1.+...+A.2.4.	011	+5 954	-16 720
A.2.1.	Zm na stavu pohledávek z provozní innosti (+/-), aktivních ú t asového rozlišení a dohadných ú t aktivních	012	+5 735	-15 933
A.2.2.	Zm na stavu krátkodobých závazk z provozní innosti (+/-), pasivních ú t asového rozlišení a dlouhodobých ú t pasivních	013	+219	-787
A**	istý pen žní tok z provozní innosti p ed zdan ním (A*+ A.2.) A*+ A.2.	016	+5 940	-16 820
A.3.	Výplacené úroky s výjimkou úrok zahrnovaných do ocen ní dlouhodobého majetku(-)	017	-320	-320
A.4.	P íjaté úroky (s výjimkou investí ních spol. a fond) (+)	018	+256	+8
A***	istý pen žní tok z provozní innosti (A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.) A**+ A.3.+ A.4.+ A.5.+ A.7.	022	+5 876	-17 132
Pen žní toky z investí ní inností				
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	023	-400	-25
B***	istý pen žní tok vztahující se k investí ní innosti (B.1.+ B.2.+ B.3) B.1.+ B.2.+ B.3	026	-400	-25
Pen žní toky z finan ních inností				
C.1.	Dopady zm n dlouhodobých závazk , pop . takových krátkodobých závazk , které spadají do oblasti finan ní innosti (nap . n které provozní úv ry) na pen žní prost edky a ekvivalenty	027	+400	
C.2.	Dopady zm n vlastního kapitálu na pen žní prost edky a na pen žní ekvivalenty C.2.1.-C.2.6.	028		+6 000
C.2.6.	Výplacené dividendy nebo podíly na zisku v etn zaplacené srážkové dan vztahující se k t mto nárok ma v etn finan ního vypo ádání se společnky v. o. s. a komplementá i u k. s. (-)	034		+6 000
C***	istý pen žní tok vztahující se k finan ní innosti (C.1.+ C.2.) C.1.+ C.2.	035	+400	+6 000
F.	isté zvýšení, resp. snížení pen žních prost edk (A***+ B***+ C***) A***+ B***+ C***	036	+5 876	-11 157
R.	Stav pen žních prost edk a pen žních ekvivalent na konci období (P+F) P+F	037	+6 170	+294

Ozna .	P EHELED O PEN ŽNÍCH TOCÍCH (CASH-FLOW)	íslo ádku	Skute nost v ú etním období	
			sledovaném	minulém

Sestaveno dne: 20.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka
Právní forma akciová spole nost ú etní jednotky:	Ing. Radim Kadl ek, p edseda p edstavenstva
P edm t podnikání: pronájem nemovitostí, správa vlastního majetku	
Pozn.:	

P EHLED O ZM NÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

k. **3 1 . 1 2 . 2 0 1 9**

Od: **1.1.2019** Do: **31.12.2019**

v tisících K

I	2	9	2	7	8	0	0	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---

otisk podacího razítka

Obchodní firma nebo jiný název ú etní jednotky

Holdingtex a.s.

Sídlo nebo bydlišt ú etní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydlišt

Lidická 2006/26

Brno 2

602 00

		Po áte ní z statek	Zvýšení	Snížení	Kone ný z statek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejst íku (ú ty 411, 491)	+2 000			+2 000
B.	Základní kapitál nezapsaný (ú et 419)				
C.1	Základní kapitál A. +/- B.	+2 000	XXX	XXX	XXX
C.2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (- 252)				
C.	Základní kapitál (C.1 + C.2)	XXX	XXX	XXX	+2 000
D.	Ážio (ú et 412)				
E.	Kapitálové fondy (ú et 413)				
F.	Rozdíly z p ecen ní nezahmuté do výsledku hospoda ení (ú ty 414, 416, 417 a 418)	-125		-40	-85
G.	Rezervní fondy (ú et 421, 422)				
H.	Ostatní fondy ze zisku (ú et 423, 427)				
I.	Zisk ú etních období (ú et 428 + z statek na stran D ú tu 431)	+35 794			+35 794
J.	Ztráta ú etních období (ú et 429 + z statek na stran MD ú tu 431)				
K.	Jiný výsledek minulých období (ú et 426)				
L.	Zisk / ztráta za ú etní období po zdan ní	XXX	XXX	XXX	-78
M.	Zálohy na podíl na zisku (ú et 432)				
	Vlastní kapitál celkem	+37 669	+0	-40	+37 631

Sestaveno dne: 20.4.2021	Podpisový záznam fyzické osoby, která je ú etní jednotkou nebo statutárního orgánu ú etní jednotky, poznámka
Právní forma akciová spole nost ú etní jednotky:	Ing. Radim Kadl ek, p edseda p edstavenstva
P edm t podnikání: pronájem nemovitostí, správa vlastního majetku	
Pozn.:	

Příloha k účetní závěrce 2019

Holdingtex a.s.

IČ: 292 78 007

Sídlo: Brno, Lidická 26, okres Brno – město, PSČ 602 00

Obecné údaje

Popis účetní jednotky:

Obchodní firma	Holdingtex a.s.
Identifikační číslo	292 78 007
Sídlo	Brno, Lidická 26, okres Brno - město PSČ 602 00
Rok vzniku	Společnost vznikla 5. května 2011
Právní forma	Akciová společnost
Rozhodující předmět činnosti	Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor správa vlastního majetku
Základní kapitál	2.000.000,- Kč

Akcie:

- 190 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč v listinné podobě
- 100 ks akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč v listinné podobě

Základní kapitál je splacen v plné výši 2 000 000,- Kč.

Struktura vlastníků

. Osoby s podílem 20 a více %.

Ing. Radim Kadlček 66,40 %

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

předseda představenstva: Ing. RADIM KADLČEK
člen představenstva : Ing. RADOVAN HLAVINKA
předseda dozorčí rady: DUŠAN PŘIKRYL

Popis organizační struktury podniku a její zásadní změny během uplynulého účetního období

1. Valná hromada akcionářů společnosti
2. Představenstvo v čele s předsedou představenstva
3. Dozorčí rada – kontrolní orgán společnosti

Členové statutárních a dozorčích orgánů

Členové představenstva

Ing. RADIM KADLČEK - předseda představenstva
Ing. RADOVAN HLAVINKA – člen představenstva

1. **Název a sídlo jiných společností, v nichž má společnost větší než 20% podíl na jejich základním kapitálu**

K 31.12.2019 má účetní jednotka podíl ve společnosti RETEX ve výši 100 % akcií

Datum zápisu: 29. dubna 1992
Spisová značka: B 729 vedená u Krajského soudu v Brně
Obchodní firma: RETEX a.s.
Sídlo: U nádraží 894, 672 01 Moravský Krumlov
Identifikační číslo: 463 46 431
Právní forma: Akciová společnost

Základní kapitál společnosti Retex k 31.12.2019 108 497 tis. Kč
Vlastní kapitál společnosti RETEX k 31.12.2019: 289 580 tis. Kč
Hospodářský výsledek společnosti RETEX za rok 2019: 25 629 tis. Kč

K 31.12.2019 má účetní jednotka podíl ve společnosti OOO RETEX RUS ve výši 100 %

Adresa: Malyj Suchrevskij per.dom 9 str. 1 k.11

127051 Moskva

Základní kapitál společnosti Retex k 31.12.2019 1 000 000 RUB přepočten CZK 363 200,-

K 31.12.2019 má účetní jednotka podíl ve společnosti Industry MK, s.r.o. ve výši 25 %

Datum zápisu: 20. prosince 2017
Spisová značka: C 103765 vedená u Krajského soudu v Brně
Obchodní firma: Industry MK, s.r.o.
Sídlo: Lidická 26, Brno
Identifikační číslo: 06699707
Právní forma: Společnost s ručením omezeným
Základní kapitál společnosti Industry MK k 31.12.2019 100 tis. Kč

2. **Údaje o zaměstnancích a členech statut. orgánů**

Účetní jednotka neměla v roce 2019 žádné zaměstnance.

3. **Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění akcionářům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů včetně bývalých členů těchto orgánů v úhrnné výši odděleně za jednotlivé kategorie osob**

K 31.12.2019 nejsou žádné takové půjčky.

Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Informace o aplikaci obecných účetních zásad, o použitých účetních metodách, způsobech oceňování a odpisování

Při vedení účetnictví a sestavování účetní závěrky dodržuje účetní jednotka účtovou osnovu a postupy účtování, uspořádání položek účetní závěrky a obsahové vymezení těchto položek. Účetnictví se vede v peněžních jednotkách české měny a v případech stanovených v § 10 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, současně i v cizích měnách. Účetní jednotka vede účetnictví úplně, průkazným způsobem a správně tak, aby věrně zobrazovalo skutečnosti, které jsou jeho předmětem.

2.1. Způsob ocenění

Oceňování majetku a závazků se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví a příslušnými prováděcími předpisy.

O veškerém drobném dlouhodobém hmotném majetku bude účtováno jako o zásobě, drobný dlouhodobý nehmotný majetek se vyúčtuje při pořízení do nákladů na účet 518.

Hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami.

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány nominálními hodnotami.

Majetkové cenné papíry obchodovatelné budou oceněny reálnou hodnotou.

Závazky a pohledávky, kromě pohledávek nabytých postoupením, jsou oceňovány nominálními hodnotami. Postoupené pohledávky jsou oceňovány pořizovacími cenami.

Nakupované služby, které jednotka používá ke svým zakázkám, jsou dávány ihned do nákladů, ale tak, aby v rámci účetního období byly uplatněny náklady a výnosy, které spolu souvisí.

2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období

V průběhu daného účetního období nebylo u žádných složek majetku použito ocenění reprodukční pořizovací cenou.

2.3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob, a druhy nákladů zahrnované do cen zásob stanovených na úrovni vlastních nákladů

Účetní jednotka neměla v průběhu účetního období žádné takové náklady.

2.4. Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

V průběhu daného účetního období nedošlo k žádným podstatným změnám.

2.5. Způsob stanovení opravných položek k majetku

Účetní jednotka v tomto účetním období nevytvořila žádné opravné položky.

2.6. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

Účetní jednotka v tomto účetním období nepořídila žádný dlouhodobý majetek.

2.7. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

V cizích měnách nebylo během sledovaného účetního období účtováno.

Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 1. Významné položky z rozvahy nebo výkazu zisku a ztráty, jejichž uvedení je podstatné pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice společnosti a pro analýzu výkazů a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazu zisku a ztráty.**

Společnost se v roce 2013 stala, na základě rozhodnutí valné hromady dceřiné společnosti RETEX a.s. o přechodu všech ostatních účastnických cenných papírů společnosti na hlavního akcionáře dle §183i odst. 1 obchodního zákoníku, ze dne 21.1.2013, jediným akcionářem společnosti RETEX a.s..

- 2. Významné události, které se stanou mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou rozvaha a výkaz zisku a ztráty schváleny k předání mimo účetní jednotku**

Předpoklad Going Concern bez významných nejistot

Koncem roku 2019 se poprvé objevily zprávy z Číny týkající se COVID-19 (koronavirus). V prvních měsících roku 2020 se virus rozšířil do celého světa a působí rozsáhlé ekonomické škody. I když v době zveřejnění této účetní závěrky za rok 2019 vedení Společnosti nezaznamenalo výrazný nebo dramatický pokles tržeb z titulu vlivu pandemie, situace se neustále mění, a proto nelze předvídat budoucí dopady této pandemie na činnost Společnosti. Vedení Společnosti bude pokračovat v monitorování potenciálního dopadu a podnikne veškeré možné kroky ke zmírnění jakýchkoliv negativních účinků na Společnost.

Vedení Společnosti zvážilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Vzhledem k tomu byla účetní závěrka k 31. 12. 2019 zpracována za předpokladu, že Společnost bude nadále schopna pokračovat ve své činnosti.

3.1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

K datu účetní závěrky, tj. k 31.12.2019 nevlastní účetní jednotka žádný hmotný ani nehmotný majetek.

3.2. Pohledávky

- a) Souhrnná výše pohledávek z obchodního styku po lhůtě splatnosti

K 31.12.2019 nemá společnost pohledávky po splatnosti

- b) Pohledávky za upsané základní jmění.:

K 31.12.2019 nemá společnost pohledávky za upsané základní jmění..

- c) Pohledávky k ovládajícím osobám

K 31.12.2019 nemá společnost pohledávky k ovládajícím osobám

- d) Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo zjištěné jiným způsobem, např. ručením jiného subjektu, s uvedením povahy a formou tohoto zajištění pro případ jejího nesplacení:

Ve sledovaném období účetní jednotka nemá výše uvedeným způsobem kryty žádné pohledávky.

e) Pohledávky vůči státu:

Účetní jednotka nemá k 31.12.2019 pohledávky vůči státním institucím

3.3. Vlastní kapitál

a) Popis změn vlastního kapitálu v průběhu účetního období v tis. Kč:

Údaje v tis. Kč	Základní kapitál (411)	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (414)	Nerozdělený zisk (428)	Neuhrazená ztráta (429)	VH ve schvalovacím řízení (431)	VH běžného roku	VK celkem
Stav k 1.1.2019	2000	-125	30206			5588	37669
Rozdělení HV 2018			5588				
HV k 31.12.2019						-78	
Stav k 31.12.2019	2000	-85	35794		-78		37631

K 31.12.2019 činí hodnota vlastního kapitálu 37631 tis.Kč.

3.4. Závazky

a) Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti

K 31.12.2019 má společnost závazky po splatnosti ve výši 11960,- Kč. Jedná se faktury od společnosti SOVA NET které nebyly doručeny. Jsou to faktury za poskytnuté služby v oblasti vedení domény.

b) Závazky k ovládajícím a ovládaným osobám

K 31.12.2019 má společnost závazky ve výši 85784 tis z titulu nákupu akcií společnosti RETEX

K 31.12.2014 byla společnosti poskytnuta zápůjčka od firmy RETEX ve výši 12 mil oproti dlužnímu úpisu. Tato zápůjčka byla v období roku 2015 zcela splacena včetně úroků

c) Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy jeho zajištění pro případ jeho splacení:

Závazky z roku 2013 ve výši 13 803 tis. Kč z nákupu akcií společnosti RETEX a.s. které byly zajištěny směnkou vlastní byly splaceny během roku 2014 v plné výši. K 31.12. 2019 nemá společnost žádné takové závazky.

d) Závazky (peněžní i nepeněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

V účetnictví jsou zachyceny všechny závazky účetní jednotky.

e) Závazky vůči státu

Účetní jednotka neměla k 31.12.2019 závazky vůči státním institucím.

f) Ostatní dlouhodobé závazky

Účetní jednotka měla k 31.12.2019 závazky z titulu dlouhodobých půjček splatných ve výši 13869 tis. Kč, půjčky jsou splatné v prosinci 2022.

Účetní jednotka měla k 31.12.2019 závazky z titulu nákupu akcií společnosti RETEX a.s. ve výši 38189 tis. Kč, závazky jsou splatné k 31.12.2022.

Účetní jednotka měla k 31.12.2019 závazky z nepředložených akcií -squeeze out ocenění na jm.hodnotu 852 kš za kus-celkem 9310 kusů za 7932tis

3.5. Jednotlivě zákonné a ostatní (účetní) rezervy odděleně za jejich tvorbu a čerpání s uvedením počátečního stavu příslušné rezervy na začátku účetního období

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka nevytvořila žádné rezervy.

3.6. Výnosy z běžné činnosti rozvržené podle hlavních činností společnosti

Ve sledovaném období neměla účetní jednotka žádné výnosy z běžné činnosti.

3.7. Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka nevynaložila stejně jako v předchozích letech žádné výdaje na výzkum a vývoj.

V Brně dne 30.6.2020.

.....
Statutární orgán