

VÝROČNÍ ZPRÁVA 2019

Ulimex spol. s r.o.

Ulimex

Sídlo společnosti:
Za Válcovnou 1050/1
400 01 ÚSTÍ NAD LABEM

IČ: 14864878
DIČ: CZ 14864878

Jednatelé

Statutární zástupci společnosti k
31.12.2019

Ing. Zdeněk Huja

Ing. Zdeněk Machuta

Tomáš Huja



Výroční zpráva

Společnost Ulimex spor. s r.o. vydává výroční zprávu společnosti za uplynulý rok 2019.

Zpracoval:

Lukáš Vítek

ředitel divize správní s služeb

Obsah

Základní údaje společnosti	3
Úvodní slovo jednatele	4
Historie společnosti	5
Organizační členění	5
Ekologie - životní prostředí	6
Personální oblast	6
Obchodní činnost	6
Ekonomická oblast	6
Následné události	6
Obraty společnosti v letech	7
Setkávání zaměstnanců - akce pro děti	7
Organizační struktura - organizační schéma společnosti	8
Informace o rozsahu účetní závěrky a výrok auditora	11
Rozvaha	12
Výkaz zisků a ztrát	17

Přílohy:

1 - Úplná účetní uzávěrka

2 - Výrok auditora

ULIMEX, spol. s r.o.

Sídlo společnosti:

Za Válcovnou 1050/1

400 01 ÚSTÍ NAD LABEM

IČ: 14864878

DIČ: CZ 14864878

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Zapsáno u Krajského soudu v Ústí nad Labem oddíl C, vložka 157

Den zápisu: 09.01.1991

Statutární orgán - jednatelé: Ing. Zdeněk Huja, Ing. Zdeněk Machuta, Tomáš Huja



Pobočky společnosti:

Česká Lípa	Děčín	Chomutov	Most	Praha
Pivovarská 3157	Hrncířská 1345	Husova 2079	Čsl. Armády 1608/29A	Hornátecká 1772/19
470 01 ČESKÁ LÍPA	405 02 DEČÍN	430 03 CHOMUTOV	434 01 MOST	182 00 PRAHA 8

Úvodní slovo jednatele

Předkládáme výroční zprávu k účetní závěrce za rok 2019.

Společnost splnila veškeré zákonné povinnosti pro audit. Zpráva a výrok auditora je uveden v příloze.

Společnost v roce 2019 naplnila plánové úkoly. Především dobrý hospodářský výsledek dovolil pokračování v oblasti investic pokračování v revitalizaci areálu v jejím sídle. Hlavní investiční akcí bylo pokračování stavby skladové haly včetně výstavby navazujících komunikací.

V oblasti hospodářské činnosti byl kladen důraz na kvalitu poskytovaných služeb, na kvalitní komunikaci s našimi zákazníky a obchodními partnery.

Společnost i v roce 2019 finančně podporovala svými finančními příspěvky sport, kulturu a sociální služby.

V oblasti péče o zaměstnance se zaměřila na technický a odborný rozvoj pracovníků formou školení a odborných kurzů.

Společnost již po řadu let získává certifikát „Prověřená společnost“. Za rok 2019 opět získala tento certifikát tentokrát již na úrovni ELITE.

Na závěr mého úvodního slova bych rád poděkoval jednatelům a především všem zaměstnancům za jejich odpovědný přístup při plnění pracovních úkolů. Naše poděkování patří i našim zákazníkům, našim dodavatelům a spolupracujícím firmám.

Ing. Zdeněk Huja
výkonný ředitel společnosti
jednatel společnosti



Historie společnosti

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku dne 9.1. 1991.

Činnost společnosti po jejím založení byla zaměřena především na servis měření a regulace v průmyslu a energetice a na realizaci objektového měření spotřeby tepla a spotřeby studené a teplé vody v objektech a v bytových jednotkách. V oblasti úspor energií se činnost společnosti s postupem času rozšířila o projektování a realizaci termoregulací topných systémů a poměrového měření tepla včetně služeb rozúčtování nákladů na vytápění a spotřebu studené a teplé vody. Dalšími přibývajícimi obory byly výstavba a rekonstrukce tepelných zdrojů, rekonstrukce otopných soustav a rekonstrukce rozvodů teplé a studené vody, elektromontáže v průmyslových objektech a realizace řídicích systémů především v energetických odvětvích.

S rozšiřujícími obory činnosti se postupně zvyšoval počet zaměstnanců, který se od roku 2013 pohyboval kolem 50-ti pracovníků. Na všechny zaměstnance byl a je kladen důraz na odbornou stránku v jejich profesním zaměření. Do dalšího vzdělávání a odborného růstu zaměstnanců vynakládá společnost významné finanční prostředky.

S rozvojem odborných činností a personálního rozvoje jsme rozšiřovali i vlastní provozní prostory. V letech 1993 a 1994 jsme pořídili, opravili, nebo zrekonstruovali nemovitosti na Špitálském náměstí a Masarykově ulici v Ústí nad Labem. I tyto prostory se stávaly postupem času z hlediska kapacit a řídicích procesů nevyhovujícími. V roce 2006 jsme získali v dražbě bývalého s.p. Tesla na Klíši v ulici Za Válcovnou. V roce 2009 byla zahájena revitalizace areálu a ve 4.Q. roku 2016 bylo dokončeno kompletní stěhování celé společnosti do tohoto areálu.

Organizační členění

Organizačně je společnost rozdělena do třech divizí:

Divize správní a služeb - zajišťuje veškerou ekonomickou činnost, výkaznictví, personalistiku, mzdovou agendu, evidenci a správu majetku.

Významnou organizační součástí této divize je středisko rozúčtování nákladů na vytápění a spotřebu teplé a studené vody včetně rozúčtování ostatních služeb. Toto středisko zajišťuje i sběr dat z vodoměrů a rozdělovačů topných nákladů s preferencí instalace elektronických měřičů s dálkovým přenosem prostřednictvím internetu. Pro své klienty toto středisko vyvinulo vlastní software pro sledování spotřeb a nákladů, které umožňuje uživatelské funkce s velmi snadným ovládáním.

Dále divize služeb provozuje tepelné zdroje s dodávkou tepla.

Divize automatizace - provádí elektromontážní práce včetně slaboproudých oborů, projektování a dodávky systémů měření a regulace, projektování a realizaci řídicích systémů. Dále zajišťuje realizaci stavebních zakázek.

Divize energoservisu - provádí výstavbu energetických zdrojů (výměníkových stanic a plynových kotlen), projektování a realizaci předávacích stanic, hydraulického vyregulování otopných soustav. Projektování, dodávky a rekonstrukce otopných soustav, rekonstrukce rozvodů teplé a studené vody, kanalizace a rozvodů plynu především v bytových objektech.

Ekologie – životní prostředí

Společnost Ulimex spol. s r.o. dodržuje evidenci a likvidaci odpadů dle Zákona o odpadech. S touto agendou nám pomáhají např. společnosti Ekosféra s.r.o., AVE Ústí nad Labem s.r.o., Kovošrot Group CZ s.r.o. a SUEZ a.s.

V areálu společnosti je umístěn tzv. lapol – odlučovač ropných látek, kam jsou sváděny dešťové vody z parkovacích ploch, který je pravidelně kontrolován a čištěn.

Společnost Ulimex s.r.o. se snaží, s ohledem na životní prostředí, hospodárně nakládat v oblasti spotřebního materiálu, např. spotřeby papíru. Třídění odpadu a separace.

Personální oblast

Společnost průběžně zajišťuje veškerá zákonná školení a odborné zkoušky. Dále provádí ostatní odborná školení v jednotlivých oborech činností tak, aby znalosti pracovníků byly na požadované odborné úrovni.

Významně dbáme na sociální a pracovní zázemí pracovníků jako jsou šatny a sociální zařízení, vybavení dílen, vybavení IT technikou, stroji a nářadím.

Obchodní činnost

Výběr zákazníků je dán rozsahem živnostenských oprávnění. Našimi zákazníky jsou stavební firmy, průmyslové podniky, veřejné instituce, bytové domy, kterým poskytujeme služby v pomocné stavební výrobě (elektro, MaR, topenářství a vodoinstalatérství).

Ekonomická oblast

Obraty společnosti dosahují k 100 mil. Kč, jak ukazuje graf. Díky těmto výsledkům jsme mohli investovat do revitalizace areálu na Klíši a vytvořit tak důstojné sídlo firmy a zázemí pro zaměstnance na vysoké úrovni. Zaměstnancům poskytujeme řadu benefitů : stravenky, týden dodatekové dovolené a příspěvek na důchodové pojištění. Dále nabízíme zaměstnancům krátkodobé půjčky ze sociálního fondu. Další finanční prostředky jsou vkládány do zákonných i nezákonných osobních ochranných a pracovních prostředků a prostředků pro osobní hygienu.

Následné události

Ekonomické dopady epidemie koronaviru nepovažujeme v současné době za významné. Jedinou činností, která byla vyhlášením nouzového stavu přímo ovlivněna, byly služby poskytované v bytovém fondu. To se týkalo celkem 7 zaměstnanců, kde jsme využili program Antivirus. Ošetřování členů rodiny pak využilo celkem 3 zaměstnanců. Tento výpadek pracovní síly komplikoval práce na některých zakázkách a měl za následek mírné snížení předpokládaných výnosů.

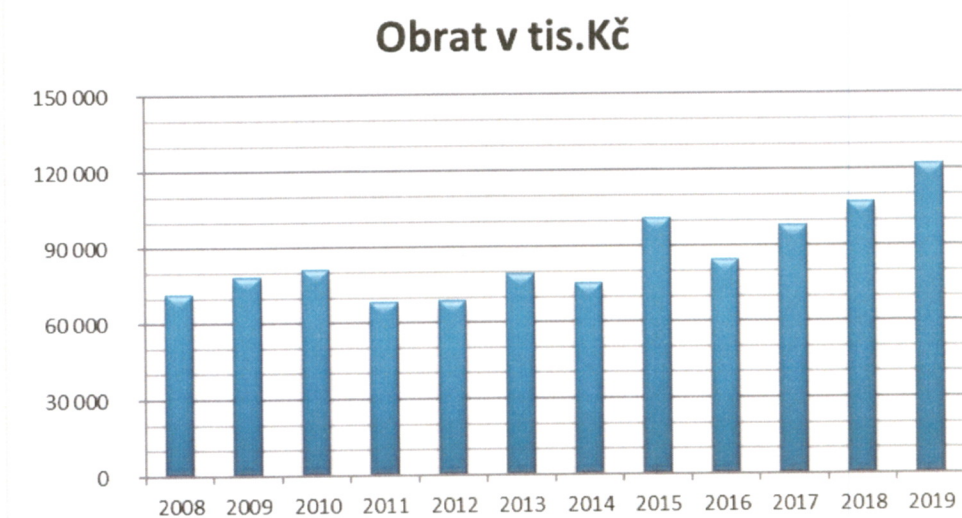
Pokud nedojde následně ke zhoršení celkové hospodářské situace ve společnosti, odhadujeme propad výnosů v úrovni 10 – 15 mil. Kč.

Začátkem roku 2020 došlo ve společnosti k organizačním změnám některých středisek . Středisko rozúčtování přešlo pod divizi správní a služeb.

Obraty společnosti v letech

Rok Obrat v tis.Kč

2008	71296
2009	78193
2010	81345
2011	68257
2012	68396
2013	79013
2014	75536
2015	101219
2016	84321
2017	98196
2018	107317
2019	122338



Setkávání zaměstnanců – akce pro děti

Společnost pořádá a financuje pravidelně několik akcí pro zaměstnance, jejich rodinné příslušníky a naše významné obchodní partnery. Koncem jara je to víkendové setkání zaměstnanců ve Starých Splavech s pořádáním nohejbalového turnaje a soutěží pro děti. Tohoto víkendu si užívají především děti, na kterých je vidět rychle utíkající čas. V lednu následujícího roku pořádáme společenský večer s bohatým rautem a hudbou. Tyto společenské večery jsou zaměstnanci, jejich rodinnými příslušníky a obchodními partnery hodnoceny velmi kladně.

V rámci solidarity podporujeme vánočním dárkem Dětský domov na Severní Terasě a přispíváme pravidelně na sociální automobily. V kulturní oblasti přispíváme každoročně na Ústeckou forbinu a Vinařské Litoměřice.



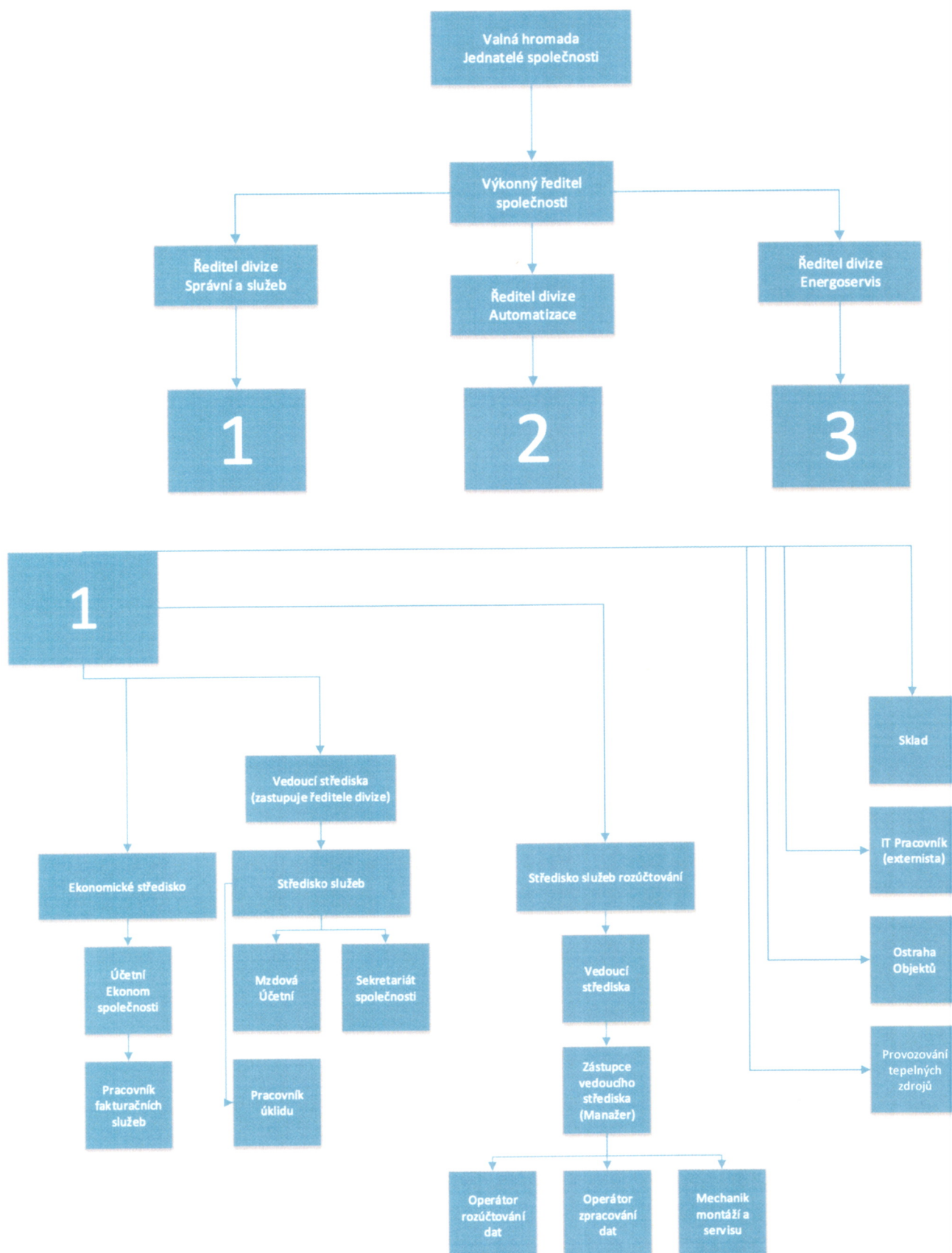
Víkendový sportovní pobyt zaměstnanců a rodinných příslušníků se každoročně koná ve Starých Splavech.

Organizační struktura společnosti - k I.I.2020

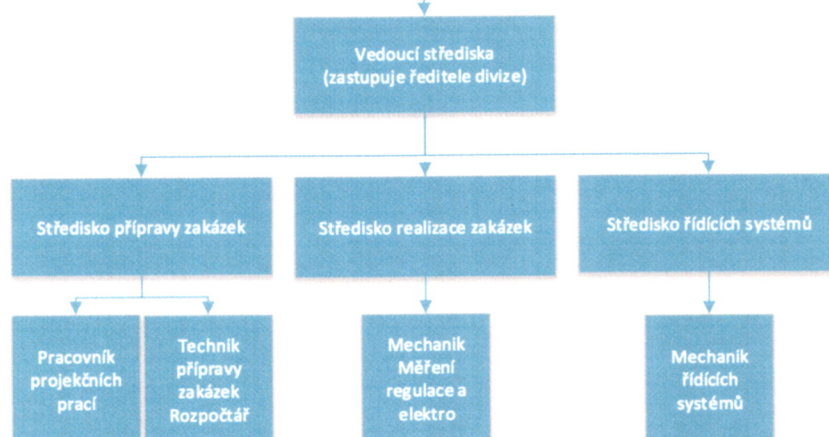
Vedení společnosti

Jednatelé společnosti:	Ing. Zdeněk Huja, Ing. Zdeněk Machuta, Tomáš Huja
Výkonný ředitel:	Ing. Zdeněk Huja
Ředitel divize automatizace:	Tomáš Huja
Ředitel divize energoservis:	Stanislav Týř
Ředitel divize správní :	Lukáš Vítek

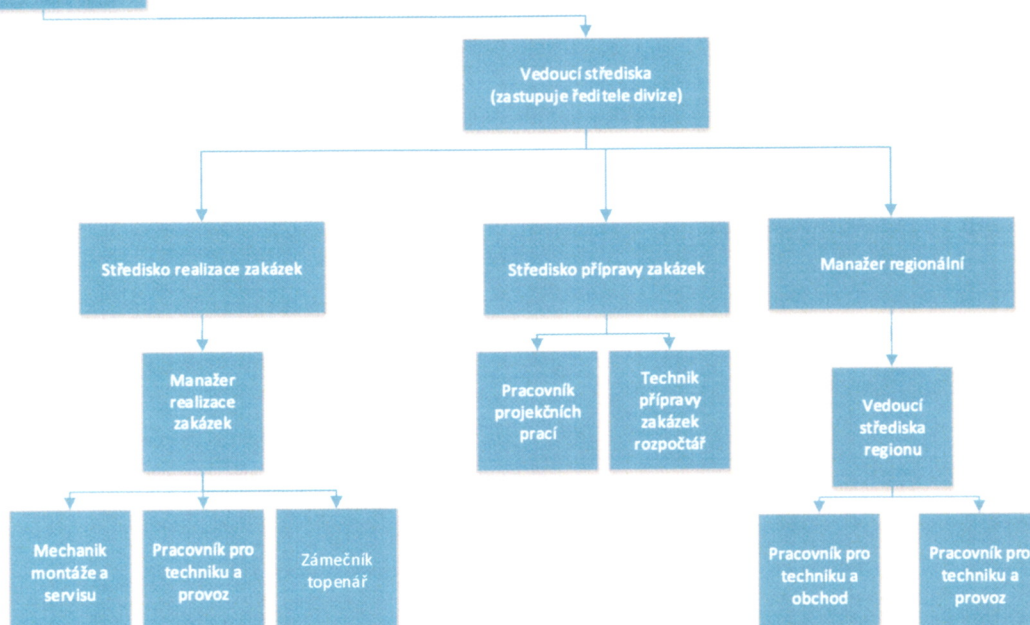
Organizační schéma



2



3



Informace o rozsahu účetní závěrky a výrok auditora

Auditorská společnost, která ověřila účetní závěrku za rok 2019:

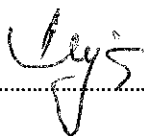
AZP CZ s.r.o.

Adresa : Jírovcova 1335/37, PSČ 370 01, České Budějovice

Auditor : Ing. Libuše Kyselová

V Ústí nad Labem dne 2.6.2020

Podpis statutárního orgánu :



.....

Tomáš Huja
zastupující výkonný ředitel společnosti
jednatel společnosti

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002
Sb.
ve znění pozdějších
předpisů

ROZVAHA

v přímém rozsahu

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ

14864878

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

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

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	106 700	25 036	81 664	75 781
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva	003	71 645	24 469	47 176	42 784
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 215	-1 187	28	30
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	1 215	-1 187	28	30
B.I.2.1.	Software	007	1 215	-1 187	28	30
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	67 976	23 282	44 694	40 203
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	49 250	-12 359	36 891	36 603
B.II.1.1.	Pozemky	016	4 667		4 667	4 525
B.II.1.1.	Stavby	017	44 583	-12 359	32 224	32 078
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	14 308	-10 923	3 385	3 142
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
B.II.4.1.	Pěstební celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	4 418		4 418	458
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4 418		4 418	458

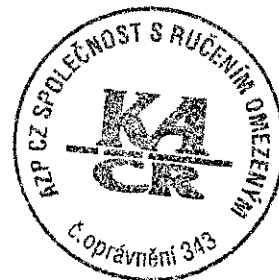
Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. Období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	2 454		2 454	2 531
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	2 454		2 454	2 531
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				
C.	Oběžná aktiva	037	34 829	-567	34 262	32 749
C.I.	Zásoby	038	5 502		5 502	5 109
C.I.1.	Materiál	039	3 248		3 248	3 115
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	2 254		2 254	1 994
C.I.3.	Výrobky a zboží	041				
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky	046	17 872	-567	17 305	18 376
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky ostatní	052				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	17 872	-567	17 305	18 376
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	16 968	-474	16 494	17 541
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky ostatní	061	904	-93	811	835
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	22		22	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	733		733	626
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	149	-93	56	209

Označení a	AKTIVA B	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
C.III.1.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky	071	11 455		11 455	9 264
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	273		273	158
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	11 182		11 182	9 106
D.	Časové rozlišení	074	226		226	268
D.1.	Náklady příštích období	075	79		79	113
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076				
D.3.	Příjmy příštích období	077	147		147	155

Označení a	PASIVA B	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	81 664	75 781
A.	Vlastní kapitál	079	62 959	57 669
A.I.	Základní kapitál	080	100	100
A.I.1.	Základní kapitál	081	100	100
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	2 194	2 271
A.II.1.	Ážio	085		
A.II.2.	Kapitálové fondy	086	2 194	2 271
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	2 194	2 271
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		
A.III.	Fondy ze zisku	092		
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	54 299	48 641
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	54 299	48 641
A.IV.2.		097		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	6 366	6 657
A.IV.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		
B.+C.	Cizí zdroje	101	18 705	18 112
B.	Rezervy	102		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B.4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky	107	18 705	18 112
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	1 109	964
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	891	746
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	218	218
C.I.9.	Závazky – ostatní	119		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C.I.9.3.	Jiné závazky	122		

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	B	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	123	17 596	17 148
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	553	435
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	0	37
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	12 654	11 173
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132		
C.II.8.	Závazky – ostatní	133	4 389	5 503
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 663	1 652
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	906	889
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	865	1 174
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	936	1 779
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	19	9
D.	Časové rozlišení	141		
D.1.	Výdaje příštích období	142		
D.2.	Výnosy příštích období	143		

Sestaveno dne: 2.6.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou: ULIMEX, spol. s r.o. 12   Za Válcovnou 1060/1 400 01 Ústí nad Labem tel.: 475 600 553 DIČ: CZ14864878 IČ: 14864878	
Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným	Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace	Pozn.:	



Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IC

14864878

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky

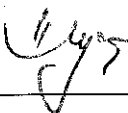
Ulimex, spol. s r.o.

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

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

Označení a	TEXT B	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	119 504	105 214
II.	Tržby z prodeje zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba	03	85 908	72 596
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	43 928	35 655
A.3.	Služby	06	41 080	36 941
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-260	-1 930
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady	09	25 426	24 593
D.1.	Mzdové náklady	10	18 812	18 265
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 614	6 328
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 893	5 804
D.2.2.	Ostatní náklady	13	721	524
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	3 223	3 418
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	3 304	3 436
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	3 304	3 436
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-81	-18
III.	Ostatní provozní výnosy	20	2 634	1 603
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21	44	40
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	22	1 990	1 193
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	600	370
F.	Ostatní provozní náklady	24	932	647
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Náklady na prodaný materiál	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	336	287
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	596	360
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	7 809	7 493

Označení a	TEXT B	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	Minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	200	500
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	200	500
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39		8
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	29	231
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	188
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	29	43
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		
K.	Ostatní finanční náklady	47	119	114
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	52	156
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	7 861	7 648
L.	Daň z příjmů	50	1 495	991
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 495	1 377
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	- 386
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	6 366	6 657
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	6 366	6 657
*	Čistý obrát za účetní období	56	122 338	107 317

Sestaveno dne: 2.6.2020		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou:   ULIMEX, spol. s r.o. Za Válcovnou 1050/1 490 01 Ústí nad Labem IČ: 475 600 553 DIČ: CZ14864878 IČ: 14864878
Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným	Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace	Pozn.:



Účetní jednotka: ULIMEX, spol. s r.o.

Sídlo: Za Válcovnou 1050/1,
400 01 Ústí nad Labem

IČO: 148 64 878

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

OBSAH

1.	POPIS SPOLEČNOSTI	3
2.	ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....	3
3.	OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY..	3
a)	Dlouhodobý nehmotný majetek.....	3
b)	Dlouhodobý hmotný majetek	4
c)	Finanční majetek	4
d)	Peněžní prostředky	4
e)	Zásoby	5
f)	Pohledávky	5
g)	Vlastní kapitál	5
h)	Cizí zdroje	5
i)	Leasing	5
j)	Devizové operace	6
k)	Použití odhadů	6
l)	Účtování výnosů a nákladů	6
m)	Daň z příjmů	6
n)	Následné události	6
4.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	7
a)	Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	7
b)	Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	8
c)	Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)	9
5.	ZÁSoby	9
6.	POHLEDÁVKY	9
7.	OPRAVNÉ POLOŽKY	9
8.	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	10
9.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV	10

10.	VLASTNÍ KAPITÁL	10
11.	DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	11
12.	KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	11
13.	ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM	11
14.	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV	12
15.	DAŇ Z PŘÍJMU	12
16.	POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE	12
17.	VÝNOSY	13
18.	OSOBNÍ NÁKLADY	13
19.	INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI	14
20.	VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	14
21.	PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI	14
22.	VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	14
23.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)	16
24.	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (PŘÍLOHA 2).....	17

1. POPIS SPOLEČNOSTI

ULIMEX, spol. s r.o. (dále jen „společnost“) je *společnost s ručením omezeným*, která sídlí Za Válcovnou 1050/1, 40001 Ústí nad Labem, Česká republika, identifikační číslo 148 64 878. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem pod spisovou značkou vložka 157, oddíl C.

Hlavním předmětem její činnosti jsou:

- vodoinstalatérství, topenářství
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50 kw
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Statutární orgán společnosti:

Ing. Zdeněk Huja

Ing. Zdeněk Machuta

Tomáš Huja

Každý z jednatelů zastupuje společnost samostatně.

Společnost má dva společníky:

Ing. Zdeněk Huja – podíl 50 %, Ing. Zdeněk Machuta – podíl 50 %.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí 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, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2019 a 2018 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2019 a 2018 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2019 a 2018 je odepisován do nákladů podle předpokládané doby životnosti.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet měsíců
Software	36
Ostatní ocenitelná práva	Dle smlouvy
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	36

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho pořizovací i zůstatkovou cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2019 a 2018 se odepisuje do nákladů po dobu ekonomické životnosti.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou. Reprodukční pořizovací cena tohoto majetku se stanoví na základě odborného posudku.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací i zůstatkovou cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti. Předpokládaná životnost je stanovena takto:

	Počet let (od-do)
Stavby	50
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 až 12

c) Finanční majetek

Společnost je společníkem ve společnosti Alia-Invest s.r.o. s podílem 50% na základním kapitálu a ve společnosti Power Gas s.r.o. s podílem 40% na základním kapitálu. Podíly jsou přeceňovány.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupovaný materiál je oceněn pořizovací cenou a je přímo účtován do spotřeby.

Část pořízeného materiálu, který je určen přímo na rozpracované zakázky, je evidován na účtu 501.101.

Ostatní materiál, který je naskladněn, je účtován na účtu 501.100 a k rozvahovému dni je prováděna jeho inventarizace.

Nedokončená výroba (služby) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu a přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě. Nepřímé náklady zahrnují materiálovou, odbytovou režii a režijní náklady spojené s provozem objektu sídla společnosti a jsou rozvrhovány na základě výkazu hodin odpracovaných na jednotlivých zakázkách.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

h) Cizí zdroje

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Dohadné účty pasivní jsou oceňovány na základě odborných odhadů a propočtů. Rozdělují se na krátkodobé a dlouhodobé.

i) Leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje v případě finančního leasingu příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

Společnost nemá v současné době uzavřenu žádnou leasingovou smlouvu.

j) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně a položky peněžité povahy se v průběhu účetního období oceňují v českých korunách pevným kurzem stanoveným k poslednímu dni předcházejícího měsíce dle kurzu vyhlášeného Českou národní bankou. K rozvahovému dni se tyto položky se ocení kurzem ČNB vyhlášeným k rozvahovému dni.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

k) 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.

l) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí, s výjimkou nevýznamných položek uvedených ve vnitřní směrnici společnosti č.15.

O zisku vyplývajícím z dlouhodobých smluv se účtuje až v okamžiku dokončení a vyfakturování zakázky.

m) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.). Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta, náklady na realizaci projektů výzkumu a vývoje) a slevy na dani z příjmů. Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

n) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0				0
Software	1 240	37	62	0	1 215
Ostatní ocenitelná práva	0				0
Goodwill	0				0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0				0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0				0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0			0	0
Celkem 2019	1 240	37	62	0	1 215
Celkem 2018	1 232	8	0	0	1 240

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRAVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	0					0		0
Software	1 210	39	0	62	0	1 187		28
Ostatní ocenitelná práva								
Goodwill	0					0		0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0					0		0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0					0		0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0					0		0
Celkem 2019	1 210	39	0	62	0	1 187		28
Celkem 2018	1 136	74	0	0	0	1 210		30

Ocenitelná práva, patenty, licence apod. jsou odpisovány po dobu životnosti, která je stanovena v souladu s příslušnou smlouvou.

Souhrnná výše nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31.12.2019 v pořizovacích cenách 0 tis.Kč (k 31.12.2018_0 tis.Kč).

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přirůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	4 525	142	0	0	4 667
Stavby	42 742	1 841	0	0	44 583
Hmotné movité věci a jejich soubory	12 960	2 231	-883	0	14 308
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0				0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0				0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0				0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	458	7 886	-3 926	0	4 418
Celkem 2019	60 685	12 100	-4 809	0	67 976
Celkem 2018	60 049	1 267	-631	0	60 685

OPRAVNÉ POLOŽKY A OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	0					0		4 667
Stavby	10 664	1 695	0	0	0	12 359		32 224
Hmotné movité věci a jejich soubory	9 818	1 569	0	-464	0	10 923		3 385
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0					0		0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0					0		0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0					0		0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0					0		4 418
Celkem 2019	20 482	3 264	0	-464	0	23 282		44 694
Celkem 2018	17 453	3 362	-264	-69	0	20 482		40 203

K 31. 12. 2019 souhrnná výše hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 0 tis. Kč (k 31. 12. 2018 0 tis. Kč).

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Snížení	Převody	Konečný zůstatek
Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	2 531	0	-77	0	2 454
Rok 2019	2 531	0	-77	0	2 454
Rok 2018	2 598	0	-67	0	2 531

5. ZÁSoby

K 31. 12. 2019 nebyly zásoby společnosti v hodnotě 5 502 tis. Kč (k 31.12.2018_5 109 tis.Kč) zatíženy zástavním právem.

6. POHLEDÁVKY

Pohledávky s dobou splatnosti delší než 5 let činily k 31.12.2019_0 tis.Kč (k 31.12.2018_0 tis.Kč).

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2019 a 2018 vytvořeny opravné položky na základě posouzení jejich předpokládané reálné hodnoty (viz bod 7).

K 31.12.2019 celkové pohledávky činily 16 968 tis. Kč, pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 664 tis.Kč (k 31.12.2018_600 tis.Kč).

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2019 pohledávky ve výši 81 tis.Kč (v roce 2018_18 tis.Kč). Tyto pohledávky jsou nadále vedeny na podrozvahových účtech.

Pohledávky společnosti kryté věcnými zárukami činily k 31.12. (v tis. Kč):

Pohledávky	2019	2018	Forma a povaha záruky
Krátkodobé	0	0	
Dlouhodobé	0	0	

K 31.12.2019, resp. k 31.12.2018 neměla společnost dlouhodobé pohledávky.

Pohledávky za spřízněnými stranami (viz bod 19).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodech 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2017	Netto změna v roce 2018	Zůstatek k 31. 12. 2018	Netto změna v roce 2019	Zůstatek k 31. 12. 2019
--------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

dlouhodobému majetku	0		0		0
zásobám	0		0		0
pohledávkám – zákonné	545	10	555	-81	474
pohledávkám - ostatní	120	-27	93	0	93
Celkem	665	-17	648	-81	567

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné. V roce 2019 byly tvořeny zákonné opravné položky ve výši 0 tis.Kč.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK A PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY

K 31.12.2019 a 31.12.2018 neměla společnost zůstatky účtů s omezeným disponováním.

K 31.12.2019 nebyly peněžní prostředky v hodnotě 11 182 tis.Kč (k 31.12.2018_9 106 tis.Kč) vedené na bankovním účtu u Komerční banky a Raiffeisenbank zatíženy zástavním právem.

9. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ AKTIV

Náklady příštích období zahrnují především pojištění a záruky na servis zařízení a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména přefakturaci služeb za rok 2019 a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2017	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2019
Základní kapitál	100			100			100
Ostatní rezervní fondy	0			0			0
Statutární a ostatní fondy	0			0			0
Nerozdělený zisk/ Neuhrazená ztráta minulých let	47 167	2 603	-1 129	48 642	6 657	-1 000	54 299
Jiný výsledek hospodaření minulých let	-429	0	429	0	0	0	0
Výsledek hospodaření běžného účetního období	2 603			6 657			6 366

Na základě rozhodnutí valné hromady společnosti konané dne 30.6.2019 bylo schváleno rozdělení zisku roku 2018 ve výši 6 657 tis. Kč. Na podílech na zisku byla vyplacena částka 1 000 tis. Kč, na účet nerozděleného zisku byla převedena zbylá část zisku.

V roce 2019 nebyly zaúčtovány opravy minulých let. Přehled oprav provedených společností k 31.12.2019 (v tis. Kč):

	2019
Opravy odepisovaného majetku	- 0
	2019
Jiný výsledek hospodaření minulých let	- 0

11. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost má k 31.12.2019 dlouhodobé závazky ke společníkům ve výši 0 tis. Kč.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31.12.2019 a 31.12.2018 neměla společnost krátkodobé závazky, kryté zástavním právem nebo zárukou ve prospěch věřitele.

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky energií. Jejich výše je stanovena na základě předpokládané spotřeby.

Závazky vůči spřízněným stranám (viz bod 20).

13. ZÁVAZKY K ÚVĚROVÝM INSTITUCÍM

				2019	2018
Banka	Termíny/ Podmínky	Úroková Sazba	Celkový limit	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry	30.4.2023	3,0	1 444		1 444
Kontokorentní účty					
Finanční výpomoci					
Celkem			1 444		1 444
Splátka v následujícím roce					553
Splátky v dalších letech					891

Náklady na úroky vztahující se k závazkům k úvěrovým institucím za rok 2019 činily 29 tis. Kč (v roce 2018_43 tis. Kč).

Přehled splatnosti závazků k úvěrovým institucím v tis. Kč:

	Bankovní úvěry	Kontokorentní účty
2020	553	0
2021	570	0
2022-3	321	0

14. ČASOVÉ ROZLIŠENÍ PASIV

Výdaje příštích období nejsou účtovány.

Výnosy příštích období nejsou účtovány významné položky.

15. DAŇ Z PŘÍJMU

Výpočet efektivní daňové sazby za rok 2019 a 2018 (v tis. Kč):

	2019	2018
Zisk před zdaněním	7 861	7 648
Daň z příjmů splatná	1 495	1 377
Daň z příjmů odložená	0	-386
Efektivní daňová sazba (%) *)	19,02	12,96

*) Efektivní daňová sazba představuje podíl součtu daně z příjmu splatné a odložené a zisku před zdaněním

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč)

	2019		2018	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	0	1 149	1 150	0
Ostatní přechodné rozdíly:				
OP k pohledávkám – nedaňové -nezahrnuto	93		93	0
OP k zásobám				0
OP k dlouhodobému majetku				0
Rezervy				0
Dohadné položky				0
Daňová ztráta z minulých let				0
Celkem 19 %	0	218	218	0
Netto	93	218	218	0

Společnost má zaúčtován odložený daňový závazek ve výši 218 tis. Kč.

16. POLOŽKY NEUVEDENÉ V ROZVAZE

Společnost neměla k 31. 12. 2019 majetek a závazky (peněžní a nepeněžní povahy např. soudní spory, zaměstnanecké benefity, bankovní záruky atd.), které nejsou vykázány v rozvaze.

17. VÝNOSY

Rozpis tržeb společnosti z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2019		2018	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Tržby za služby	119 504	0	105 214	0
Prodej zboží	0	0	0	0
Výnosy celkem	119 504	0	105 214	0

Převážná část výnosů společnosti za rok 2019 je soustředěna na dodávky a stavebních a montážních prací.

18. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2019		2018	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích, kontrolních a správních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	44	3	44	3
Mzdy	17 528	1 284	16 035	2 230
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		5 893		5 804
Ostatní		721		524
Osobní náklady celkem		25 426		24 593

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu roku 2019 činil 50 osob (v průběhu roku 2018 44 osob). Z toho členové řídicího orgánu 3 osoby.

Odměny členům řídicích, kontrolních či správních orgánů z důvodu jejich funkce (v tis. Kč):

	2019	2018
Odměna členům řídicích orgánů	1 284	2 230
Odměna členům kontrolních orgánů		
Odměna členům správních orgánů		
Celkem	1 284	2 230

Výše vzniklých nebo sjednaných penzijních závazků bývalých členů řídicích, kontrolních či správních orgánů k 31. 12. (v tis. Kč):

	2019	2018
Členové řídicích orgánů	0	0
Členové kontrolních orgánů		
Členové správních orgánů		
Celkem	0	0

19. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2019 a 2018 neobdrželi členové řídících, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné akcie/podíly společnosti.

Dlouhodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31.12.2019 činily 0 tis.Kč (k 31.12.2018_0 tis.Kč).

Zálohy poskytnuté spřízněným stranám dosáhly k 31.12.2019 celkové výše 0 tis.Kč (k 31.12.2018_0 tis.Kč).

Objem prodeje spřízněným osobám činil v roce 2019_3 892 tis.Kč (v roce 2018_1 658 tis.Kč).

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými stranami k 31.12.2019 činily 0 tis.Kč (k 31.12.2018_1 658 tis.Kč).

20. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Služby (v tis. Kč):

	2019	2018
Poradenské služby	0	0
Povinný audit*	100	104
Daňové poradenství	84	84
Právní služby	120	120
Celkem	304	308

21. PŘEDPOKLAD NEPŘETRŽITÉHO TRVÁNÍ SPOLEČNOSTI

Účetní závěrka k 31. prosinci 2019 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

22. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Do dne zpracování této přílohy nenastaly žádné významné události, které by měly za následek ohrožení budoucího vývoje společnosti.

Ekonomické dopady epidemie koronaviru nepovažujeme v současné době za významné. Jedinou činností, která byla vyhlášením nouzového stavu přímo ovlivněna, byly služby poskytované v bytovém fondu. To se týkalo celkem 7 zaměstnanců, kde jsme využili program Antivirus. Ošetřování členů rodiny pak využilo celkem 3 zaměstnanců. Tento výpadek pracovní síly komplikoval práce na některých zakázkách a měl za následek mírné snížení přepokládaných výnosů.

Pokud nedojde následně ke zhoršení celkové hospodářské situace ve společnosti, odhadujeme propad výnosů v úrovni 10 – 15 mil. Kč.

Začátkem roku 2020 došlo ve společnosti k organizačním změnám některých středisek. Středisko rozúčtování přešlo pod divizi správní a služeb.

23. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku v hotovosti.

24. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ PŘÍLOHA 2)

Podrobný přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti je uveden v samostatné příloze.

Podklad a kontrola:

2.6.2020

Jméno a podpis

Lukáš Vítek

ředitele divize správní :

Sestaveno dne:

2.6.2020

Jméno a podpis

Tomáš Huja

statutárního orgánu společnosti:



Účetní jednotka ULIMEX, spol. s r.o.
Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2019

Přehled o peněžních tocích		Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky	
ke dni 31.12.2019 (v celých tisících Kč)		Ulimex, spol. s r.o.	
IČ		Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště	
14864878		Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem	

		Období do 31.12.2019	Období do 31.12.2018
P	Stav peněžních prostředků na zač. úč. období	9 264	8 235
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti			
Z.	Účetní hospodářský výsledek z běžné činnosti před zdaněním	7 861	7 648
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	3 408	3 836
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv s výjimkou zůst. ceny st. aktiv, odpis pohledávek	(+) 3 385	3 436
A. 1. 2.	Změna stavu opr. položek a rezerv	(+/-) -39	-18
A. 1. 3.	Zisk (ztráta) z prodeje st. aktiv	(-/+) -44	-40
A. 1. 4.	Vyúčtované nákl. úroky (+) a výčt. výnosové úroky	(-/+) 29	231
A. 1. 5.	Ostatní - přecenění na reálnou hodnotu	(-/+) 77	227
A.*	Čistý peněžní tok	11 269	11 484
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu		
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	(+/-) 1 152	-1 989
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	(+/-) 448	2 631
A. 2. 3.	Změna stavu zásob	(+/-) -393	-1 432
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim. položkami	12 476	10 884
A. 3.	Výdaje z plateb úroků mimo kapitalizované úroky	(-) -29	-231
A. 4.	Přijaté úroky	(+)	
A. 5.	Daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za min. období	(-) -1 495	-1 377
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy - výnos z podílů	200	500
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	11 152	9 586
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-7 873	-1 267
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	44	40
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-7 829	-1 227
Peněžní toky z finanční činnosti			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých popř. krátkodobých závazků	145	-6 630
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na pen. prostředky	-1 277	-700
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-1 132	-7 330
F.	Čisté zvýšení (snížení) peněžních prostředků	2 191	1 029
R.	Stav peněžních prostředků na konci účetního období	11 455	9 264

Sestaveno dne: 2.6.2020	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Podpisový záznam Za Válcovnou 1050/1 400 01 Ústí nad Labem IČ: 475 600 503 DIČ: CZ11864378 IČ: 14864878
Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným	Hlavní předmět podnikání účetní jednotky: Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace	Pozn:

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisků a ztrát



Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 31.12.2019
(v celých tisících Kč)

IČ
14864878

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Ulimex, spol. s r.o.

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

Za Válcovnou 1050/1, Ústí nad Labem

Položka	Text	Stav 31.12.2018	Zvýšení (+)	Snížení (-)	Stav 31.12.2019
A.I.	Základní kapitál	100			100
A.I.1.	Základní kapitál	100			100
A.I.2.	Vlastní podíly (-)				
A.I.3.	Změny základního kapitálu				
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	2 271		-77	2 194
A.II.1.	Ážio				
A.II.2.	Kapitálové fondy	2 271		-77	2 194
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy				
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	2 271		-77	2 194
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obch.korp. (+/-)				
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)				
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)				
A.III.	Fondy ze zisku				
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy				
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy				
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	48 641	6 658	-1 000	54 299
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	48 641	6 658	-1 000	54 299
A.IV.2.	Vyplacené podíly na zisku				
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let				
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	6 657			6 366
A.IV.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)				
	Vyplacené podíly na zisku (zdroj čerpání)				
A.	Vlastní kapitál	57 669	6 658	-1 000	62 959

Sestaveno dne:

2.6.2020

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Uly's

ULIMEX

ULIMEX, spol. s r.o.
Za Válcovnou 1050/1
400 01 Ústí nad Labem
IČ: 14864878
DIČ: CZ11864878

IČ: 14864878

Právní forma účetní jednotky:

Společnost s ručením omezeným

Hlavní předmět podnikání účetní jednotky:

Instalace vody, odpadu, plynu, topení a klimatizace, Elektrické instalace

Pozn.:

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha, výkaz zisku a ztráty



Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Ulimex, spol. s r.o. k 31.12.2019

Zpráva je zpracována v souladu s § 82 Zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 Sb.

Údaje zprávy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v Kč, pokud není uvedeno jinak.

1. Ovládaná osoba : ULIMEX spol. s r.o.

Za Válcovnou 1050/1, 400 01, Ústí nad Labem

IČO : 148 64 878, zapsána v OR u Krajského obchodního soudu

v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 157

Statutární zástupci: Ing. Zdeněk Huja, jednatel
Ing. Zdeněk Machuta, jednatel
Tomáš Huja, jednatel

2. Ovládající osoby :

Ing. Zdeněk Huja, společník

Ing. Zdeněk Machuta, společník

3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou : Nejsou

4. Pravidelná smluvní plnění mezi ovládající a ovládanou osobou : Nejsou

5. Ostatní plnění mezi ovládající a ovládanou osobou :

Na základě rozhodnutí valné hromady byla společníkům vyplacena dividenda ve výši 1 mil. Kč,

6 Plnění mezi propojenými osobami :

Společnost ULIMEX, spol. s r.o. vlastní obchodní podíl ve výši 50% ve společnosti Alia-Invest s.r.o., IČ 046 10 156. V roce 2019 byly této společnosti poskytnuty služby technického charakteru ve výši 3 872 tis. Kč, a to za obvyklých obchodních podmínek.

Dále má společnost Ulimex, spol. s r.o. 30 % obchodní podíl ve společnosti POWER GAS s.r.o., IČ 073 96 554. V roce 2019 se mezi těmito spojenými osobami neuskutečnila žádná plnění.

7 Jiné právní úkony a ostatní opatření :

Nejsou.

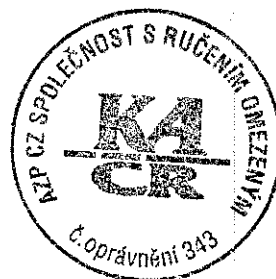
V Ústí nad Labem dne 16.6.2020

Uryš

10

ULIMEX, spol. s r. o.
Za účelemem 1080/1
400 01 Ústí nad Labem
tel.: 475 800 553
IČ: 14864878

podpis statutárního zastupce



Zpráva nezávislého auditora

o ověření řádné účetní závěrky k 31. 12. 2019

obchodní společnosti

ULIMEX, spol. s r. o.

se sídlem Za Válcovnou 1050/1, Klíše, 400 01 Ústí nad Labem, IČ 14864878
zapsané v OR u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 157

Příjemce zprávy:	Statutární orgán společnosti, valná hromada
Ověřované období:	Od 1. 1. 2019 do 31. 12. 2019
Auditorská společnost:	AZP CZ s.r.o. , oprávnění č. 343 Jírovcova 37, České Budějovice Zapsaný v OR u Kr. soudu v Č. Budějovicích, oddíl C, vložka 8900, IČ 25198751
Statutární auditor:	Ing. Libuše Kyselová - auditor, oprávnění č. 0721

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti ULIMEX, spol. s r.o. (dále také „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 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2019 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti ULIMEX, spol. s r.o. k 31. 12. 2019 a nákladů, 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 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.

Zdůraznění skutečností

Upozorňujeme na bod č. 22. Významné události po datu účetní závěrky přílohy účetní závěrky popisující očekávané dopady epidemie virového onemocnění COVID-19 na činnost společnosti. Náš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

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 ověřením 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 ověřování účetní závěrky 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 obdržенých ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu (jednatel) 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 povinen 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího 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 statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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 (jednatel) 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. Libuše Kyselová
jednatelka společnosti-auditor
číslo oprávnění o zápisu do seznamu auditorů 0721

V Českých Budějovicích dne 29. 6. 2020

