

***ICE Industrial Services a.s.***

Účetní závěrka

31. prosince 2018

Firma: ICE Industrial Services a.s.

Identifikační číslo: 29158541

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Rozvahový den: 31. prosince 2018

Datum sestavení účetní závěrky: 15. května 2019

## ROZVAHA

(v celých tisících Kč)

označ. a	AKTIVA b	řad. c	31.12.2018			31.12.2017
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>001</b>	<b>114 680</b>	<b>-12 398</b>	<b>102 282</b>	<b>42 448</b>
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	<b>003</b>	<b>15 820</b>	<b>-7 632</b>	<b>8 188</b>	<b>3 963</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>004</b>	<b>4 847</b>	<b>-1 908</b>	<b>2 939</b>	<b>894</b>
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	3 065	-1 677	1 388	830
B. I. 2. 1.	Software	007	3 065	-1 677	1 388	830
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	231	-231	0	64
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 551	0	1 551	0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	1 551	0	1 551	0
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>014</b>	<b>10 373</b>	<b>-5 531</b>	<b>4 842</b>	<b>2 181</b>
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	10 223	-5 531	4 692	2 181
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	150	0	150	0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	150	0	150	0
<b>B. III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>027</b>	<b>600</b>	<b>-193</b>	<b>407</b>	<b>888</b>
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	600	-193	407	888
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>037</b>	<b>98 860</b>	<b>-4 766</b>	<b>94 094</b>	<b>38 485</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>038</b>	<b>58 839</b>	<b>0</b>	<b>58 839</b>	<b>9 377</b>
C. I. 1.	Materiál	039	0	0	0	249
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	58 839	0	58 839	9 128
<b>C. II.</b>	<b>Pohledávky</b>	<b>046</b>	<b>37 749</b>	<b>-4 766</b>	<b>32 983</b>	<b>20 780</b>
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	412	0	412	435
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	122
C. II. 1. 5.	Pohledávky - ostatní	052	412	0	412	313
C. II. 1. 5. 2.	Dlouhodobě poskytnuté zálohy	054	412	0	412	313
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	057	35 385	-4 766	30 619	19 273
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	26 727	-4 766	21 961	14 361
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	8 658	0	8 658	4 912
C. II. 2. 4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	1 154
C. II. 2. 4. 4.	Krátkodobě poskytnuté zálohy	065	3 872	0	3 872	2 973
C. II. 2. 4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	3 760	0	3 760	18
C. II. 2. 4. 6.	Jiné pohledávky	067	1 026	0	1 026	767
C. II. 3.	Časové rozlišení aktiv	068	1 952	0	1 952	1 072
C. II. 3. 1.	Náklady příštích období	069	1 952	0	1 952	1 072
<b>C. IV.</b>	<b>Peněžní prostředky</b>	<b>075</b>	<b>2 272</b>	<b>0</b>	<b>2 272</b>	<b>8 328</b>
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	6	0	6	29
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	2 266	0	2 266	8 299

označ.	PASIVA	řád.	31.12.2018	31.12.2017
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>082</b>	<b>102 282</b>	<b>42 448</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>083</b>	<b>33 418</b>	<b>12 195</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>084</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	085	2 000	2 000
<b>A. III.</b>	<b>Fondy ze zisku</b>	<b>096</b>	<b>300</b>	<b>0</b>
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098	300	0
<b>A. IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-)</b>	<b>099</b>	<b>9 895</b>	<b>1 585</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	9 895	1 585
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>102</b>	<b>21 223</b>	<b>8 610</b>
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>104</b>	<b>68 864</b>	<b>30 253</b>
<b>B.</b>	<b>Rezervy</b>	<b>105</b>	<b>3 640</b>	<b>339</b>
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107	3 639	0
B. 4.	Ostatní rezervy	109	1	339
<b>C.</b>	<b>Závazky</b>	<b>110</b>	<b>65 224</b>	<b>29 914</b>
<b>C. I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>111</b>	<b>3 384</b>	<b>3 889</b>
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	3 383	3 889
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	1	0
<b>C. II.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>126</b>	<b>61 840</b>	<b>20 515</b>
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	2 702	3 497
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	29 422	876
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	16 507	5 512
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	1 000	1 000
C. II. 8.	Závazky ostatní	136	12 209	9 630
C. II. 8. 1.	Závazky ke společníkům	137	387	150
C. II. 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	139	3 915	2 857
C. II. 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	2 520	1 521
C. II. 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	1 997	2 252
C. II. 8. 6.	Dohadné účty pasivní	142	2 712	2 850
C. II. 8. 7.	Jiné závazky	143	678	0
<b>C. III.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv</b>	<b>144</b>	<b>0</b>	<b>5 510</b>
C. III. 1.	Výdaje příštích období	145	0	8
C. III. 2.	Výnosy příštích období	146	0	5 502

Firma: ICE Industrial Services a.s.

Identifikační číslo: 29158541

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení

Rozvahový den: 31. prosince 2018

Datum sestavení účetní závěrky: 15. května 2019

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

(v celých tisících Kč)

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			2018 1	2017 2
<b>I.</b>	<b>Tržby za prodej výrobků a služeb</b>	<b>01</b>	<b>198 137</b>	<b>147 504</b>
<b>II.</b>	<b>Tržby za prodej zboží</b>	<b>02</b>	<b>4</b>	<b>213</b>
<b>A.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>03</b>	<b>152 557</b>	<b>86 665</b>
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1	0
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	109 202	46 522
A. 3.	Služby	06	43 354	40 143
<b>B.</b>	<b>Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)</b>	<b>07</b>	<b>-49 711</b>	<b>-5 545</b>
<b>D.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>09</b>	<b>67 419</b>	<b>52 157</b>
D. 1.	Mzdové náklady	10	49 907	38 672
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	17 512	13 485
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	17 375	13 384
D. 2. 2.	Ostatní náklady	13	137	101
<b>E.</b>	<b>Úpravy hodnot v provozní oblasti</b>	<b>14</b>	<b>1 278</b>	<b>1 646</b>
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 654	1 730
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé	16	1 654	1 730
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-376	-84
<b>III.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>20</b>	<b>3 566</b>	<b>512</b>
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	248
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	3 566	264
<b>F.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>24</b>	<b>731</b>	<b>553</b>
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	97
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	77	66
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-338	-59
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	992	449
<b>*</b>	<b>Provozní výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>30</b>	<b>29 433</b>	<b>12 753</b>
<b>VI.</b>	<b>Výnosové úroky a podobné výnosy</b>	<b>39</b>	<b>13</b>	<b>29</b>
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	16
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	13	13
<b>I.</b>	<b>Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti</b>	<b>42</b>	<b>193</b>	<b>0</b>
<b>J.</b>	<b>Nákladové úroky a podobné náklady</b>	<b>43</b>	<b>209</b>	<b>350</b>
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	131	98
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	78	252
<b>VII.</b>	<b>Ostatní finanční výnosy</b>	<b>46</b>	<b>0</b>	<b>40</b>
<b>K.</b>	<b>Ostatní finanční náklady</b>	<b>47</b>	<b>2 566</b>	<b>1 707</b>
<b>*</b>	<b>Finanční výsledek hospodaření (+/-)</b>	<b>48</b>	<b>-2 955</b>	<b>-1 988</b>
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	<b>49</b>	<b>26 478</b>	<b>10 765</b>
<b>L.</b>	<b>Daň z příjmů</b>	<b>50</b>	<b>5 255</b>	<b>2 155</b>
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	5 132	2 164
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	123	-9
<b>**</b>	<b>Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)</b>	<b>53</b>	<b>21 223</b>	<b>8 610</b>
<b>***</b>	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	<b>55</b>	<b>21 223</b>	<b>8 610</b>
	<b>Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.</b>	<b>56</b>	<b>201 720</b>	<b>148 298</b>

Firma: ICE Industrial Services a.s.

Identifikační číslo: 29158541

Právní forma: akciová společnost

Předmět podnikání: Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních

Rozvahový den: 31. prosince 2018

Datum sestavení účetní závěrky: 15. května 2019

## PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

(v celých tisících Kč)

	Pozn. Přílohy	Základní kapitál	Statutární a ostatní fondy	Nerozdelený zisk (+) / Neuhrazená ztráta (-)	Celkem
<b>Zůstatek k 1. lednu 2017</b>		<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>1 585</b>	<b>3 585</b>
Výsledek hospodaření za účetní období		0	0	8 610	8 610
<b>Zůstatek k 31. prosinci 2017</b>		<b>2 000</b>	<b>0</b>	<b>10 195</b>	<b>12 195</b>
Přiděly do fondů		0	300	-300	0
Výsledek hospodaření za účetní období		0	0	21 223	21 223
<b>Zůstatek k 31. prosinci 2018</b>		<b>2 000</b>	<b>300</b>	<b>31 118</b>	<b>33 418</b>

## **1. Všeobecné informace**

### **1.1. Základní informace o Společnosti**

ICE Industrial Services a.s. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 18866 dne 9. července 2012 a její sídlo je U Slavie 1540/2a, Vršovice, 100 00 Praha 10. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je poskytování softwarových služeb v oblasti uvedení výrobních linek do provozu.

Společnost se změnou své společenské smlouvy podřídila zákonu o obchodních korporacích jako celku. Tato skutečnost nabyla účinnosti 28. dubna 2014.

## **2. Účetní postupy**

### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice pro malé účetní jednotky s povinností auditu a je sestavena v historických cenách.

### **2.2. Srovnatelné údaje**

Na základě požadavků novely vyhlášky č. 500/2002 Sb., platné od 1. ledna 2018 došlo ke změně vykazování některých položek rozvahy. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly upraveny související srovnatelné údaje.

### **2.3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč (40 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný (a hmotný) majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti. Společnost uplatňuje roční účetní odpisové sazby, které se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely.

Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku aktualizován na základě změn očekávané doby životnosti.

Pokud zůstatková hodnota aktiva přesahuje jeho odhadovanou zpětně získatelnou částku, je jeho zůstatková hodnota snížena na tuto částku prostřednictvím opravné položky. Zpětně získatelná částka je stanovena na základě očekávaných budoucích peněžních toků generovaných daným aktivem.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

### **2.4. Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu „první do skladu – první ze skladu“.

Zásoby vlastní výroby, tj. nedokončená výroba a hotové výrobky, jsou oceňovány vlastními výrobními náklady sníženými o opravnou položku. Vlastní výrobní náklady zahrnují přímý a nepřímý materiál a přímé mzdy.

## **2.5. Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků. Společnost nevytváří opravné položky k pohledávkám za spřízněnými stranami.

## **2.6. Přepočet cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty a jsou vykázány souhrnně.

Společnost považuje zálohy zaplacené za účelem nákupu dlouhodobých aktiv nebo zásob za součást těchto aktiv, a tudíž tyto položky majetku k rozvahovému dni nepřepočítává, neboť její budoucí peněžní toky nejsou vystaveny kurzovému riziku.

Položky výdajů nebo příjmů příštích období vyjádřené v cizí měně jsou přepočítány devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni.

## **2.7. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých**

Rozdíly ze změn účetních metod (včetně dopadu odložené daně) a opravy v důsledku nesprávného účtování nebo neúčtování o nákladech a výnosech v minulých účetních obdobích, pokud jsou významné, se vykazují v položce Jiný výsledek hospodaření minulých let.

## **2.8. Rezervy**

Společnost tvoří rezervy, pokud má současný závazek, je pravděpodobné, že bude na vypořádání tohoto závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a existuje spolehlivý odhad výše závazku.

Společnost vytváří rezervu na závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

Na nevybranou dovolenou Společnost vytváří rezervu.

## **2.9. Tržby**

Tržby jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jejich akceptace zákazníkem a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

## **2.10. Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámkách 6, 9 a 10.

### **2.11. Leasing**

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou zveřejněny v příloze, ale nejsou zachyceny v rozvaze.

### **2.12. Úrokové náklady**

Veškeré úrokové náklady spojené s úvěry jsou účtovány do nákladů.

### **2.13. Odložená daň**

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

### **2.14. 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 představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány a jejich dopady kvantifikovány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.



### 3. Dlouhodobý nehmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2018
<b>Pořizovací cena</b>				
Software	2 134	931	0	3 065
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	231	0	0	231
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	1 551	0	1 551
<b>Celkem</b>	<b>2 365</b>	<b>2 482</b>	<b>0</b>	<b>4 847</b>
<b>Oprávký</b>				
Software	1 304	373	0	1 677
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	167	64	0	231
<b>Celkem</b>	<b>1 471</b>	<b>437</b>	<b>0</b>	<b>1 908</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>894</b>			<b>2 939</b>

(tis. Kč)	1. ledna 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2017
<b>Pořizovací cena</b>				
Software	1 441	693	0	2 134
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	231	0	0	231
<b>Celkem</b>	<b>1 672</b>	<b>693</b>	<b>0</b>	<b>2 365</b>
<b>Oprávký</b>				
Software	854	450	0	1 304
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	199	- 32	0	167
<b>Celkem</b>	<b>1 053</b>	<b>418</b>	<b>0</b>	<b>1 471</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>619</b>			<b>894</b>

### 4. Dlouhodobý hmotný majetek

(tis. Kč)	1. ledna 2018	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2018
<b>Pořizovací cena</b>				
Hmotné movité věci a jejich soubory	6 495	3 728	0	10 223
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	150	0	150
<b>Celkem</b>	<b>6 495</b>	<b>3 878</b>	<b>0</b>	<b>10 373</b>
<b>Oprávký</b>				
Hmotné movité věci a jejich soubory	4 314	1 217	0	5 531
<b>Celkem</b>	<b>4 314</b>	<b>1 217</b>	<b>0</b>	<b>5 531</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>2 181</b>			<b>4 842</b>

(tis. Kč)	1. ledna 2017	Přírůstky / přeúčtování	Vyřazení	31. prosince 2017
<b>Pořizovací cena</b>				
Hmotné movité věci a jejich soubory	5 678	1 742	925	6 495
<b>Celkem</b>	<b>5 678</b>	<b>1 742</b>	<b>925</b>	<b>6 495</b>
<b>Oprávký</b>				
Hmotné movité věci a jejich soubory	3 831	1 311	828	4 314
<b>Celkem</b>	<b>3 831</b>	<b>1 311</b>	<b>828</b>	<b>4 314</b>
<b>Zůstatková hodnota</b>	<b>1 847</b>			<b>2 181</b>

Společnost rovněž používá majetek získaný finančním leasingem, který je však účtován jako dlouhodobý hmotný majetek až po skončení doby leasingu a po převodu vlastnického práva. Nesplacené budoucí leasingové závazky plynoucí ze současných smluv o finančním leasingu jsou uvedeny v poznámce 8.

## **5. Zásoby**

Opravná položka k nedokončené výrobě nebyla Společností k 31. prosinci 2018 ani k 31. prosinci 2017 tvořena, protože nenastal důvod pro její tvorbu.

## **6. Pohledávky**

Pohledávky po splatnosti k 31. prosinci 2018 činily 5 028 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 8 025 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2018 činila 4 766 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 5 142 tis. Kč).

Celková výše pohledávek vůči společnostem v konsolidačním celku činila k 31. prosinci 2018 celkem 1 238 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 499 tis. Kč).

Pohledávky nejsou kryty věcnými zárukami a žádná z nich nemá splatnost delší než 5 let.

Společnost neviduje žádné pohledávky a podmíněné pohledávky, které nejsou vykázány v rozvaze.

Zálohy na daň z příjmu ve výši 1 493 tis. Kč zaplacené Společností k 31. prosinci 2018 (k 31. prosinci 2017: 411 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 5 132 tis. Kč vytvořeným k 31. prosinci 2018 (k 31. prosinci 2017 byly započteny se závazkem na daň z příjmu ve výši 2 164 tis. Kč).

## **7. Vlastní kapitál**

Společnost emitovala 200 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10 tis. Kč a je vlastněna následovně:

60% akcií Strojmetal Aluminium Forging, s.r.o.

20% akcií Ing. Tomáš Vránek, MBA

20% akcií Ing. Jakub Vránek, MBA

Společnost MTX Group a.s. se sídlem Štěpánská 621/34, Praha 1 sestavuje konsolidovanou účetní závěrku skupiny účetních jednotek, ke které Společnost patří.

Společnost se přihlásila k zákonu o obchodních korporacích jako celku a využila možnosti nevytvářet rezervní fond, což zároveň umožňuje stanovy Společnosti.

Ke dni sestavení účetní závěrky Společnost nerozhodla o způsobu rozdělení zisku za rok 2018.

Dne 20. června 2018 valná hromada schválila účetní závěrku Společnosti za rok 2017 a rozhodla o rozdělení zisku za rok 2017 ve výši 8 610 tis. Kč.

## **8. Závazky, budoucí závazky a podmíněné závazky**

Závazky po splatnosti k 31. prosinci 2018 činily 5 197 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 1 074 tis. Kč).

Závazky nejsou kryty věcnými zárukami a nemají splatnost delší než 5 let.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o finančním pronájmu k 31. prosinci 2018, činila 149 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 383 tis. Kč).

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu k 31. prosinci 2018, činila 7 751 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 7 383 tis. Kč).

Celková výše závazků k úvěrovým institucím k 31. prosinci 2018, činila 2 702 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 3 497 tis. Kč), rozdělení těchto závazků je uvedeno v následující tabulce:

<b>(tis. Kč)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Kontokorentní úvěr	1 124	2 226
Úvěrové financování	1 578	1 271
<b>Celkem závazky k úvěrovým institucím</b>	<b>2 702</b>	<b>3 497</b>

Celková výše závazků vůči společnostem v konsolidačním celku k 31. prosinci 2018 činila 4 649 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 5 252 tis. Kč).

Společnost neposkytla žádné věcné záruky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

Vedení Společnosti si není vědomo žádných podmíněných závazků Společnosti k 31. prosinci 2018.

Výnosy příštích období obsahují platby zákazníků za služby a ostatní související náklady na přípravu projektů, které ještě nebyly zákazníkům předány.

## **9. Transakce se spřízněnými stranami**

V této poznámce jsou uvedeny všechny významné transakce se spřízněnými stranami.

<b>(tis. Kč)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Výnosy</b>		
Prodej služeb	17 157	27 946
Úrokové výnosy	0	16
<b>Celkem</b>	<b>17 157</b>	<b>27 962</b>
<b>Náklady</b>		
Nákup zboží a služeb	0	292
Úrokové náklady	131	98
Ostatní finanční náklady	546	162
<b>Celkem</b>	<b>677</b>	<b>552</b>

Poskytnuté zápůjčky v celkové výši 600 tis. Kč k 31. prosinci 2018 (k 31. prosinci 2017: 888 tis. Kč) jsou úročeny úrokovými sazbami v rozmezí 1,5% až 2% a splatné nejdéle do roku 2020.

Přijaté zápůjčky v celkové výši 4 383 tis. Kč k 31. prosinci 2018 (k 31. prosinci 2017: 4 889 tis. Kč) jsou úročeny úrokovou sazbou 1M Příbor + 1,5% p.a. a splatné do roku 2022.

Výnosy příštích období za spřízněnými stranami k 31. prosinci 2018 činily 0 tis. Kč (k 31. prosinci 2017: 1 260 tis. Kč).

Členům řídicích, kontrolních, správních orgánů Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

Odměny členů řídicích, kontrolních, správních orgánů Společnosti v roce 2018 činily 3 249 tis. Kč (v roce 2017: 2 518 tis. Kč)

## **10. Zaměstnanci**

V roce 2018 byl průměrný přepočtený počet zaměstnanců 85 (2017: 74).

## **11. Daň z příjmů**

Daňový náklad zahrnuje:

<b>(tis. Kč)</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>
Splatnou daň (19 %)	5 132	2 164
Odloženou daň	123	- 9
<b>Celkem daňový náklad</b>	<b>5 255</b>	<b>2 153</b>

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2017 a následující).

## **12. Následné události**

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2018.

15. května 2019

Ing. Tomáš Vránek, MBA  
předseda představenstva

Ing. Barbora Havířová  
místopředseda představenstva

Josef Pokorný  
člen představenstva