

Poznámky k účetní závěrce 2016

IMOS SK, a.s.



Ing. Oldřich Štercl
předseda představenstva

Datum: 14.2.2016
Zpracoval: Mgr. Jiří Čech

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Den zápisu do OR: 23.11.2006
Obchodní jméno: IMOS SK, a.s.
Sídlo: Májová 1319, 022 01 Čadca
Identifikační číslo: 36701637
OS v Žilině, oddíl Sa, vložka 10662/L

Hlavní předmět podnikání: Provádění staveb, včetně jejich změn, udržovacích prací na nich a jejich odstraňování

Právní forma: akciová společnost
Základní kapitál společnosti: 33.200 EUR

Akcionáři s podílem více jak 20 % :

IMOS holding, a.s., IČ 25866681
Olomoucká 174, 627 00 Brno
Česká republika
základní kapitál 30.000.000 Kč
Podíl na ZK 100%

Podíl více jak 20 % podílu základního kapitálu v jiných společnostech

společnost nemá takové podíly v jiných společnostech

Statutární orgány společnosti:

Předseda představenstva:

ing.Oldřich Štercl
Hájek 882/4, Klobouky u Brna
Česká republika

Členové představenstva:

ing.Jan Sniegon
Lyžbická 1191, 739 61 Třinec
Česká republika

Ing. Ivan Sigmund
Pod skalkou 10, 741 01Nový Jičín
Česká republika

Dozorčí rada:

Ing.Petr Švejnoha
Opálkova 21, 635 00 Brno
Česká republika

Ing.Milan Karásek
Ostružinová 3, 621 00 Brno
Česká republika

Jan Kozubal
739 53 Hnojník 261
Česká republika

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období:	0
z toho řídící:	0

Rekapitulace mzdových nákladů (v tis. EUR):

	Z toho		
	Zaměstnanci	Řídící pracovníci	Členové řídicích orgánů
Mzdové náklady	0	0	0
Náklady na zdr.poj a soc. zabezpečení	0	0	0

Členům statutárních nebo jiných dozorčích orgánů včetně bývalých nebyly v r.2016 poskytnuty společností žádné půjčky.

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobu oceňování

2.1.

Způsob oceňování zásob je v pořizovacích cenách. Vedlejší pořizovací náklady spojené s pořízením zboží jsou soustředěny na samostatných analytických účtech. Tyto náklady jsou měsíčně rozpouštěny do nákladů v poměru k výši spotřebovaného materiálu.

Způsob vedení skladové evidence je FIFO.

Aktivovaný hmotný dlouhodobý majetek je oceněn v úrovni vlastních nákladů.

2.2.

Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku je na základě aritmetického průměru cen ze znaleckých posudků vypracovaných zpravidla třemi různými metodami stanovení reprodukční ceny.

V tomto účetním období nebyl pořízen takový majetek.

2.3.

Ostatní vedlejší pořizovací náklady představují clo, přírážky, zprostředkovatelské poplatky, dopravné apod.

2.4.

Daňově účinné opravné položky nejsou tvořeny

2.5.

Účetní odpisy jsou prováděny rovnoměrnou metodou odpisování. Zahájení účetních odpisů je v měsíci následujícím po zařazení.

Daňově se odepisují jednotlivé účetní skupiny následovně:

1. daňová skupina	4 roky
2. daňová skupina	6 let
3. daňová skupina	12 let
4. daňová skupina	20 let

2.6.

Při přepočtu cizích měn je použit platný kurz NBS dle ECB pro den, kdy byla prováděna účetní perace. Při evidenci přijatých zahraničních faktur den, kdy byla faktura vystavena. Při úhradě den, kdy byla platba odepsána z účtu.

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1. Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek kromě pohledávek

3.1 a)

<u>Účet 011 - Zřizovací náklady</u>	071 - Opr.ke zřiz.výdajům
stav k 31.12.2016	0 0

3.1 c) Dlohodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu

Celková výše leasingů ve splatnosti: 0

3.1 d)

Přírůstky a úbytky DM a NM dle účtů za r.2016

Účet	Poč. stav	Přírůstek	Úbytek	Kon.stav
011/10	0	0	0	0
022/10	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0

3.1.e. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Drobný majetek v operativní evidenci v pořizovací hodnotě: 0 v celých EUR

3.1.d. Rozpis majetku zatížený zástavním právem

Společnost nevlastní ke dni 31.12.2016 žádný majetek zatížený zástavním právem

3.2. Pohledávky v tis. EUR

3.2.a. Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti: 76 530 v celých EUR
do 30 dnů: 0 v celých EUR
do 90 dnů: 0 v celých EUR
po 90 dnech: 76 530 v celých EUR

Na výše uvedenou pohledávku byla vytvořena opravná položka ve výši 100%

3.2.c. Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů společnost neeviduje

3.3. Vlastní kapitál

3.3.a. Vlastní kapitál společnosti k 31.12.2016 -14 586 v celých EUR

3.3.b Rozdělení zisku za minulé účetní období 0 v celých EUR

3.3.c. Základní kapitál

Výše základního kapitálu tvoří 33.200 EUR

Základní kapitál je tvořen 100 kusy akcií na jméno o jmenovité hodnotě 332 EUR

3.4. Závazky z obchodního styku v tis. SKK

3.4.a. Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti:	0 v celých EUR
do 30 dnů	0 v celých EUR
do 90 dnů	0 v celých EUR
po 90 dnech	0 v celých EUR

3.4.b. Z toho závazky k podnikům ve skupině 0 v celých EUR

3.4.c. Závazky kryté formou zástavního práva společnost neviduje

3.4.d. Závazky nevyúčtované v účetnictví ke dni 31.12.2016 společnost neviduje

3.4.e. Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů společnost neviduje

3.4.1. Závazky k zaměstnancům

0 v celých EUR

3.5. Rezervy

3.5.a. Rezerva na opravy hmotného dlouhodobého majetku nebyla vytvořena.

3.6. Výnosy společnosti rozdělené dle hlavních činností:

Stavební činnost	1 761 438 v celých EUR
Finanční výnosy	7 v celých EUR
Ostatní provozní výnosy	0 v celých EUR
	<hr/>
	1 761 445 v celých EUR

3.7. Podíly v ovládaných a řízených osobách
Společnost nemá takové podíly

4. Dohadné účty aktivní 0 v celých EUR

5. Dohadné účty pasivní 0 v celých EUR

6. Daň z příjmu 27 509 v celých EUR

V období do sestavení účetní závěrky nastala žádná významná změna.