

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31.12.2015

(v celých tisících Kč)

IČ

25675109

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

I.T.V. CZ s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Za Opravnou 276/8

Praha 5

151 23

| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Min.úč. období |
|------------|---|----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) | 001 | 5 849 | -672 | 5 177 | 4 519 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 003 | 1 486 | -655 | 831 | 1 091 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 966 | -177 | 789 | 967 |
| B. I. 1 | Zřizovací výdaje | 005 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Software | 007 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Ocenitelná práva | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Goodwill | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 966 | -177 | 789 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | 0 | 0 | 0 | 967 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | 520 | -478 | 42 | 124 |
| B. II. 1 | Pozemky | 014 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Stavby | 015 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí | 016 | 520 | -478 | 42 | 124 |
| 4 | Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30) | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. 1 | Podíly - ovládaná osoba | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

0

1

NBG

spol. s r.o.



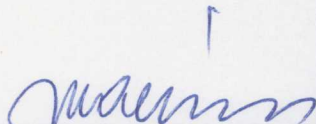
Na Pankráci 1618/30, 140 00 Praha 4
DIČ: CZ62587358, email: nbg@nbg.cz
Tel.: 234633231, Fax: 234633230

| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Min.úč. období Netto 4 |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|---------------------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 031 | 4 287 | -17 | 4 270 | 3 360 |
| C. I. | Zásoby (ř.33 až 38) | 032 | 24 | 0 | 24 | 0 |
| C. I. 1 | Materiál | 033 | 24 | 0 | 24 | 0 |
| 2 | Nedokončená výroba a polotovary | 034 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Výrobky | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zboží | 037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47) | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Dohadné účty aktivní | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Jiné pohledávky | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Odložená daňová pohledávka | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 048 | 2 131 | -17 | 2 114 | 2 200 |
| C. III. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 1 985 | -17 | 1 968 | 1 563 |
| 2 | Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 050 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky | 052 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Stát - daňové pohledávky | 054 | 37 | 0 | 37 | 44 |
| 7 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | 109 | 0 | 109 | 593 |
| 8 | Dohadné účty aktivní | 056 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Jiné pohledávky | 057 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62) | 058 | 2 132 | 0 | 2 132 | 1 160 |
| C. IV. 1 | Peníze | 059 | 9 | 0 | 9 | 4 |
| 2 | Účty v bankách | 060 | 2 123 | 0 | 2 123 | 1 156 |
| 3 | Krátkodobé cenné papíry a podíly | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Požizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. I. | Časové rozlišení (ř. 64 až 66) | 063 | 76 | 0 | 76 | 68 |
| D. I. 1 | Náklady příštích období | 064 | 76 | 0 | 76 | 68 |
| 2 | Komplexní náklady příštích období | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Příjmy příštích období | 066 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| označ a | PASIVA b | řád c | Běžné úč. období 5 | Min.úč. období 6 |
|------------|--|----------|--------------------------|------------------------|
| | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 89 + 122) | 067 | 5 177 | 4 519 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87 - 88) | 068 | 3 012 | 2 515 |
| A. I. | Základní kapitál (ř. 70 až 72) | 069 | 1 334 | 1 334 |
| 1 | Základní kapitál | 070 | 1 334 | 1 334 |
| 2 | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | 0 | 0 |
| 3 | Změny základního kapitálu | 072 | 0 | 0 |
| A. II. | Kapitálové fondy (ř. 74 až 79) | 073 | 0 | 0 |
| A. II. 1 | Ážio | 074 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní kapitálové fondy | 075 | 0 | 0 |
| 3 | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | 0 | 0 |
| 4 | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací | 077 | 0 | 0 |
| 5 | Rozdíly z přeměn obchodních korporací | 078 | 0 | 0 |
| 6 | Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací | 079 | 0 | 0 |
| A. III. | Fondy ze zisku (ř. 81 + 82) | 080 | 74 | 62 |
| A. III. 1 | Rezervní fond | 081 | 74 | 62 |
| 2 | Statutární a ostatní fondy | 082 | 0 | 0 |
| A. IV. | Výsledek hospodáření minulých let (ř. 84 až 86) | 083 | 1 107 | 884 |
| A. IV. 1 | Nerozdělený zisk minulých let | 084 | 1 304 | 1 081 |
| 2 | Neuhrazená ztráta minulých let | 085 | -197 | -197 |
| 3 | Jiný výsledek hospodaření minulých let | 086 | 0 | 0 |
| A. V. 1 | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/ | 087 | 497 | 235 |
| 2 | Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-) | 088 | 0 | 0 |
| B. | Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118) | 089 | 2 165 | 2 004 |
| B. I. | Rezervy (ř. 91 až 94) | 090 | 0 | 0 |
| B. I. 1 | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 091 | 0 | 0 |
| 2 | Rezerva na důchody a podobné závazky | 092 | 0 | 0 |
| 3 | Rezerva na daň z příjmů | 093 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní rezervy | 094 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105) | 095 | 0 | 0 |
| B. II. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 096 | 0 | 0 |
| 2 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 097 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 098 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům | 099 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 100 | 0 | 0 |
| 6 | Vydané dluhopisy | 101 | 0 | 0 |
| 7 | Dlouhodobé směnky k úhradě | 102 | 0 | 0 |
| 8 | Dohadné účty pasívní | 103 | 0 | 0 |
| 9 | Jiné závazky | 104 | 0 | 0 |
| 10 | Odložený daňový závazek | 105 | 0 | 0 |

| označ a | PASIVA b | řád c | Běžné úč. období 5 | Min.úč. období 6 |
|------------|---|----------|--------------------------|------------------------|
| B. III. | Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117) | 106 | 2 165 | 2 004 |
| B. III. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 107 | 905 | 826 |
| 2 | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 108 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 109 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům | 110 | 0 | 0 |
| 5 | Závazky k zaměstnancům | 111 | 125 | 123 |
| 6 | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 112 | 59 | 58 |
| 7 | Stát - daňové závazky a dotace | 113 | 81 | 50 |
| 8 | Krátkodobé přijaté zálohy | 114 | 0 | 0 |
| 9 | Vydané dluhopisy | 115 | 0 | 0 |
| 10 | Dohadné účty pasivní | 116 | 993 | 946 |
| 11 | Jiné závazky | 117 | 2 | 1 |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121) | 118 | 0 | 0 |
| B. IV. 1 | Bankovní úvěry dlouhodobé | 119 | 0 | 0 |
| 2 | Krátkodobé bankovní úvěry | 120 | 0 | 0 |
| 3 | Krátkodobé finanční výpomoci | 121 | 0 | 0 |
| C. I. | Časové rozlišení (ř. 123 + 124) | 122 | 0 | 0 |
| C. I. 1 | Výdaje příštích období | 123 | 0 | 0 |
| 2 | Výnosy příštích období | 124 | 0 | 0 |

| | |
|--|------------------|
| Právní forma účetní jednotky : | 0 |
| DIČ : | CZ25675109 |
| Předmět podnikání nebo jiné činnosti : | stavební činnost |

| | | |
|-------------------|---|---|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| 28.01.16 11:12 |  |   |

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznani.cz, business.center.cz

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

I.T.V. CZ s.r.o.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Za Opravnou 276/8

Praha 5



151 23

| |
|-----------------|
| IČ |
| 25675109 |

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | 0 | 0 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | 0 | 0 |
| + | Obchodní marže (ř. 01-02) | 03 | 0 | 0 |
| II. | Výkony (ř. 05+06+07) | 04 | 9 958 | 8 153 |
| II. 1 | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 9 892 | 8 153 |
| II. 2 | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | 0 | 0 |
| II. 3 | Aktivace | 07 | 66 | 0 |
| B. | Výkonová spotřeba (ř. 09+10) | 08 | 7 004 | 5 322 |
| B. 1 | Spotřeba materiálu a energie | 09 | 4 461 | 3 345 |
| B. 2 | Služby | 10 | 2 543 | 1 977 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03+04-08) | 11 | 2 954 | 2 831 |
| C. | Osobní náklady | 12 | 2 302 | 2 211 |
| C. 1 | Mzdové náklady | 13 | 1 780 | 1 701 |
| C. 2 | Odměny členům orgánů obchodní korporace | 14 | 0 | 0 |
| C. 3 | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 522 | 507 |
| C. 4 | Sociální náklady | 16 | | 3 |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 9 | 8 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 260 | 125 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21) | 19 | 211 | 0 |
| III. 1 | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | 0 | 0 |
| III. 2 | Tržby z prodeje materiálu | 21 | 211 | 0 |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24) | 22 | 147 | 0 |
| F. 1 | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | 0 | 0 |
| F. 2 | Prodaný materiál | 24 | 147 | 0 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | 5 | 12 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 333 | 48 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 127 | 173 |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | 0 | 0 |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | 0 | 0 |
| * | Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/ | 30 | 648 | 350 |

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznani.cz, business.center.cz

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | 0 | 0 |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | 0 | 0 |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36) | 33 | 0 | 0 |
| VII. 1 | Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | 0 | 0 |
| VII. 2 | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů | 35 | 0 | 0 |
| VII. 3 | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 36 | 0 | 0 |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 37 | 0 | 0 |
| K. | Náklady z finančního majetku | 38 | 0 | 0 |
| IX. | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů | 39 | 0 | 0 |
| L. | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů | 40 | 0 | 0 |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti | 41 | 0 | 0 |
| X. | Výnosové úroky | 42 | 1 | 2 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | 0 | 6 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 0 | 0 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 35 | 35 |
| XII. | Převod finančních výnosů | 46 | 0 | 0 |
| P. | Převod finančních nákladů | 47 | 0 | 0 |
| * | Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)) | 48 | -34 | -39 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51) | 49 | 117 | 76 |
| Q. 1 | -splatná | 50 | 117 | 76 |
| Q. 2 | -odložená | 51 | 0 | 0 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49) | 52 | 497 | 235 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | 0 | 0 |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | 0 | 0 |
| S. | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57) | 55 | 0 | 0 |
| S. 1 | -splatná | 56 | 0 | 0 |
| S. 2 | -odložená | 57 | 0 | 0 |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55) | 58 | 0 | 0 |
| T. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 59 | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59) | 60 | 497 | 235 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54) | 61 | 614 | 311 |

| | | |
|-------------------|---|--|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| 28.01.16 11:12 |  |  |

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprznani.cz, business.center.cz

I.T.V. CZ s.r.o.

**Příloha v plném rozsahu tvořící součást
účetní závěrky****k 31.12.2015**

| Vyhotoveno dne: | Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: | Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis): | Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis): |
|-----------------|---|--|--|
| 28.1.2016 | Ing. Leopold Malík Ing. Jana Filgasová | Zdeňka Šárková | Ing. Jana Filgasová |

OBSAH**1. OBECNÉ INFORMACE**

- 1.1. Popis účetní jednotky
- 1.2. Fyzické a právnické osoby, které se podílely 20 a více procenty na ZK účetní jednotky
- 1.3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku
- 1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky
- 1.5. Členové statutárních a dozorčích orgánů

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

- 2.1. Společnosti, v nichž má účetní jednotky větší než 20 procentní podíl na jejich ZK

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH**4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚŘŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ****5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY**

- 5.1. Právní normy platné pro sestavení účetní závěrky
- 5.2. Princip cen použitý v účetní závěrce
- 5.3. Informace o účetních zásadách
- 5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.
 - 5.4.1. *Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek*
 - 5.4.2. *Finanční majetek*
 - 5.4.3. *Zásoby*
 - 5.4.4. *Pohledávky*
 - 5.4.5. *Přijaté úvěry*
 - 5.4.6. *Devizové operace*
 - 5.4.7. *Finanční deriváty*
 - 5.4.8. *Účtování nákladů a výnosů*
 - 5.4.9. *Daň z příjmů*
 - 5.4.10. *Dotace*
 - 5.4.11. *Výzkum a vývoj*
 - 5.4.12. *Přeměny společností*

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

- 6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek
- 6.2. Dlouhodobý hmotný majetek
- 6.3. Dlouhodobý finanční majetek
- 6.4. Zásoby
- 6.5. Dlouhodobé pohledávky
- 6.6. Krátkodobé pohledávky
- 6.7. Krátkodobý finanční majetek
- 6.8. Ostatní aktiva
- 6.9. Opravné položky
- 6.10. Vlastní kapitál
 - 6.10.1. *Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období*
 - 6.10.2. *Zákonný rezervní fond*
 - 6.10.3. *Ostatní fondy ze zisk*
- 6.11. Rezervy
- 6.12. Dlouhodobé závazky
- 6.13. Krátkodobé závazky
- 6.14. Bankovní úvěry a výpomoci
- 6.15. Ostatní pasiva
- 6.16. Daň z příjmů
 - 6.16.1. *Daň splatná*
 - 6.16.2. *Daň odložená*
- 6.17. Leasing
- 6.18. Závazky nevykázané v rozvaze
- 6.19. Výnosy běžného roku
- 6.20. Výdaje na výzkum a vývoj

- 6.21. Mimořádné náklady a výnosy
- 6.22. Informace o spřízněných osobách
- 6.23. Finanční nástroje
- 6.24. Události po datu účetní závěrky
- 6.25. Údaje o přeměnách
- 6.26. Přehled o peněžních tocích
- 7. Doplňující informace o nákladech na odměny auditorské společnosti

PŘÍLOHY:

Přehled o změnách vlastního kapitálu společnosti

Výkaz CASH – FLOW

1. OBECNÉ INFORMACE**1.1. Popis účetní jednotky:**

Obchodní firma: I.T.V. CZ s.r.o.

IČ: 256 75 109

Právní forma: s.r.o.

Předmět podnikání:

- činnost prováděná hornickým způsobem v rozsahu dle násl. ustanovení zákona č. 61/1988 Sb. v platném znění

par. 3 písm.b) – inženýrsko-geologický hydrogeologický průzkum, kromě geologických prací, prováděných za účelem získání doplňujících údajů pro dokumentaci staveb

par.3 písm.d) – podzemní práce prováděné hornickým způsobem v rozsahu hloubení jam a šachtic do 50m hloubky a ražení štol do 16+ m2 příčného profilu

par. 3 písm. e) – práce k zajištění stability podzemních prostorů (podzemní sanační práce)- provádění staveb, jejich změn a odstraňování

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Registrace:

(Městský soud v Praze oddíl C, vložka 60220)

Datum vzniku: 17. června 1998

Rozvahový den: 31.12.2015

Okamžik sestavení účetní závěrky: 28.1.2016

1.2. Fyzické a právnické osoby, které se k 31.12.2015 podílely 50 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky:

50% - Energie – stavební a báňská společnost , a.s.

50 % - Region jih

3. Změny a dodatky provedené v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

V roce 2015 nebyla provedena žádná změna v obchodním rejstříku.

1.4. Popis organizační struktury účetní jednotky.

Společnost má následující organizační strukturu:.

- Podnik

1.5. Členové statutárních orgánů k 31.12.2015:**Statutární orgán:**

Jednatel: Ing. Leopold Malík

Jednatel: Ing. Jana Filgasová

Dozorčí rada:

Předseda: RNDr. Martin Macháček

Člen: Ing. Zdeněk Crha

Člen: Ing. Antonín Trojánek

2. INFORMACE O VÝZNAMNÝCH KAPITÁLOVÝCH VKLADECH

2.1. Společnost nemá žádné kapitálové vklady.

3. ÚDAJE O OSOBNÍCH NÁKLADECH A ODMĚNÁCH

| | Celkem | Z toho: členové řídicích orgánů | Statutární a dozorčí orgány | Bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů |
|---|--------|------------------------------------|--------------------------------|--|
| Průměrný přepočtený počet zaměstnanců | 3 | 2 | X | X |
| Osobní náklady | 2 302 | 770 | X | X |
| Odměny statutárních a dozorčích orgánů | X | X | X | X |
| Vzniklé nebo sjednané penzijní závazky býv. čl. stat. a doz. org. | X | X | X | X |

4. VÝŠE POSKYTNUTÝCH PŮJČEK, ÚVĚŘŮ A OSTATNÍCH PLNĚNÍ

V roce 2015 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, zálohy a další výhody.

5. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

5.1. Příložená účetní závěrka byla sestavena ve smyslu zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, v platném znění, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů, především vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

5.2. Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

5.3. Informace o účetních zásadách

Konkrétní údaje k následujícím metodickým bodům 5.3.1. – 5.3.9. jsou uvedeny v jednotlivých částech kapitoly 5.4.

5.3.1. Způsob oceňování a odpisování

5.3.2. Odchytky od metod podle §7

5.3.3. Způsob stanovení opravných položek

5.3.4. Způsob stanovení opravek k majetku

5.3.5. Způsob uplatněný při přepočtech údajů v cizích měnách na českou měnu

5.3.6. Způsob stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

5.3.7. Popis použitého oceňovacího modelu při oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou

5.3.8. Změny reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí a způsob jejich zaúčtování

5.3.9. Pokud nebyly cenné papíry, podíly a deriváty oceněny reálnou hodnotou nebo ekvivalencí, důvody, event. případné opravné položky.

5.4. Konkrétní údaje k bodům 5.3.1. – 5.3.9.

Použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky za rok 2015 jsou následující:

5.4.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**- Způsob ocenění:**

Majetek pořízený nákupem je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení (vč. cla), náklady na dopravu a další náklady s pořízením související.

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

- Odpisování:

Dlouhodobý hmotný majetek je odepisován zrychleně za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmu. Dlouhodobý nehmotný majetek je odepisován za použití sazeb stanovených zákonem o dani z příjmu tj. po dobu 5 let. O drobném hmotném majetku s dobou použitelnosti delší než jeden rok a v pořizovací ceně do 40 000,-- Kč se účtuje jako o zásobách. Tento majetek je veden v operativní evidenci.

5.4.2. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost nemá.

5.4.3. Zásoby**- Oceňování zásob**

Společnost vykazuje materiál, který je oceněn pořizovací cenou a nedokončenou výrobou, která se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a podíl výrobní režie.

5.4.4. Pohledávky

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě, postoupené pohledávky v ceně pořízení. Společnost vykazuje pohledávky, na které byla vytvořena opravná položka.

5.4.5. Přijaté úvěry

Nejsou.

5.4.6. Devizové operace

Nejsou.

5.4.7. Finanční deriváty

Nejsou..

5.4.8. Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí. V souladu s principem opatrnosti společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa.

5.4.9. Daň z příjmů

- **Splatná 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) v členění na daň z činnosti běžné a mimořádné

a) - **Odložená daň z příjmů** - účetní jednotka o odložené dani neúčtuje.

5.4.10. Dotace

Společnost v roce 2015 neobdržela žádné dotace.

5.4.11. Výzkum a vývoj

Společnost nevynakládá náklady na výzkum a vývoj.

5.4.12. Přeměny společností

Přeměna společnosti nebyla v roce 2015 provedena..

6. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE

6.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Společnost eviduje dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 967 tis. Kč.
V roce 2015 nenakoupila společnost žádný nehmotný majetek.

6.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost eviduje dlouhodobý majetek v pořizovací ceně 520 tis. Kč
V roce 2015 společnost nenakoupila žádný dlouhodobý hmotný majetek.

Společnost vykazuje drobný majetek v operativní evidenci, který činí k 31.12.2015 1072 tis. Kč.

6.3. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tato společnost nemá.

6.4. Zásoby

Společnost neeviduje nepotřebné zásoby.

6.5. Dlouhodobé pohledávky

Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky.

6.6. Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek dle smluv je ve společnosti stanovena na 14 – 60 dnů.

Krátkodobé pohledávky po lhůtě splatnosti:

Společnost eviduje pohledávky po lhůtě splatnosti ve výši 261 tis. Kč.

6.7. Krátkodobý finanční majetek

Společnost má peníze v české měně na bankovních účtech.

6.8. Časové rozlišení

Společnost vykazuje náklady příštích období ve výši 76 tis. Kč.

6.9. Opravné položky

Společnost v roce 2015 vykazuje opravné položky ve výši 17 tis Kč

6.10. Vlastní kapitál

Společnost vykazuje vlastní kapitál ve výši 3012 tis Kč.

6.10.1. Přehled o změnách vlastního kapitálu v průběhu účetního období (tis. Kč) – viz. samostatná příloha

Základní kapitál s.r.o. činí 1 334 tis. Kč.

6.10.2. Zákonný rezervní fond

| | Při vzniku spol. | |
|-------------------------------|------------------|----|
| Rezervní fond | | x |
| K 1.1.2015 | 62 | |
| Příděl ze zisku | 12 | |
| Další povinné příděly | x | 0 |
| Převod do základního kapitálu | x | 0 |
| K 31.12.2015..... | x | 74 |

6.10.3. Ostatní fondy ze zisku

Ostatní fondy ze zisku společnost neviduje.

6.11. Rezervy

Společnost nevytváří žádné rezervy na očekávané budoucí výdaje vyplývající ze stávajících provozních činností.

6.12. Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky společnost nevykazuje.

6.13. Krátkodobé závazky

Obvyklá doba splatnosti závazků dle smluv činí 14 – 60 dnů.

Závazky po lhůtě splatnosti nad 30 – 90 dnů společnost nevykazuje.

Vykázané závazky k zaměstnancům 125 tis. Kč, soc. a zdrav.pojištění 59 tis. Kč a daňové závazky 81 tis. Kč, které představují závazky z mezd, daň z příjmu a silniční daň za období 12/2015 a byly zaplacené v lednu 2016.

6.14. Bankovní úvěry a výpomoci

Společnost nevykazuje žádné bankovní úvěry a výpomoci.