



Výroční zpráva



2014



Obsah:

- [3] Slovo ředitele společnosti
- [4] Informace o společnosti
- [5] Zpráva auditora k účetní závěrce
 - [6] Účetní závěrka
 - [19] Zpráva o vztazích
- [23] Zpráva auditora k výroční zprávě

Výroční zpráva byla sestavena ke dni 22. 5. 2015

A handwritten signature in red ink, appearing to read "František Urbaník".

Ing. František Urbaník
jednatel
AISE, s. r. o.

Slovo ředitele společnosti

V červenci 2015 slaví AISE **výročí založení společnosti**. V tom roce se EU rozšířila o Rakousko, Švédsko a Finsko, vláda nám zpoplatnila používání dálnic, vznikla swingová skupina Melody Makers, zemřel Josef Kemr, Microsoft uvedl na trh Windows 95 a Steve Jobs prohlásil: "Víte, mám plán, který by mohl zachránit Apple." Ve stejném roce papež Jan Pavel II. navštívil Olomouc a o 60 km dále, ve Zlíně, vznikla společnost AISE-JME.

O 20 let později patří do EU i naše republika, vláda stále ždímá poplatky za nesjízdnou D1, Windows úspěšně konkurují i jiné operační systémy, Ondřej Havelka stále zpívá, Kemr se na nás jen z obrazovek dívá, Jobs dokázal zachránit Apple, a služby AISE jsou stále na trhu.

Přátelé, současní i bývalí kolegové, obchodní partneři,

Vaší zásluhou je naše AISE stále větší a úspěšnější, což prokazují i výsledky společnosti za rok 2014. Velmi si cením našich vztahů. Děkuji Vám za věrnost a úsilí, které věnujete našim společným projektům.

Ve Zlíně, **22. 5. 2015**

František Urbaník
ředitel společnosti



Informace o společnosti

dle §21 odst. 2 zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví

AISE, s. r. o., se sídlem Zlín, Pekárenská 400, PSČ 760 01, IČ: 63472651 (dále jen „AISE“)

Jednatelé společnosti:
Ing. František Urbaník
Ing. David Onderek

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 20122.

Významné skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni

Společnost nezaznamenala žádné významné skutečnosti, které by ovlivnily její činnost.

Předpokládaný vývoj činnosti účetní jednotky

Tým AISE se intenzivně zdokonaluje v aplikačních metodách a softwarech od této společnosti, ale i v SCADA systémech firem jako je například Pantek. Záměrem je posílit současné portfolio služeb.

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje

AISE je významným hráčem v oborech měření a regulace a poradenství v energetice. I nadále se bude soustředit na průmyslové podniky a bude pokračovat ve vývoji vlastního systému AISYS.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí

Společnost od roku 2009 pracuje v systému zajišťování kvality a environmentálního managementu. AISE je certifikovanou firmou dle příslušných norem v oboru návrhu, vývoje a aplikace software a zároveň v oboru dodávky, montáže a servisu energetických celků. Sama podstata podnikání AISE chrání díky regulaci energetických toků životní prostředí.

Aktivity v pracovněprávních vztazích

Organizační struktura společnosti je již několik let stabilní. K 31. 12. 2014 AISE zaměstnávala 24 zaměstnanců. Společnost standardně zajišťovala vhodné pracovní podmínky a odbornou přípravu zaměstnanců především v oborech elektro a vývoje software.

Organizační složka podniku v zahraničí

V roce 2007 byla na Slovensku založena organizační složka společnosti:

AISE, s. r. o., organizační složka, IČ: 36835129,

zapsána v obchodním registru Okresního soudu Bratislava, oddíl Po, vložka číslo 1512/B.

Zpráva auditora k účetní závěrce

Výkaz zisku a ztráty

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Označení	Text		Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	1	71	92
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	68	77
+	Obchodní marže	(I. - A.)	3	15
II.	Výkony	(II.1. až II.3.)	4	91 596
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	124 082	81 363
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní výroby	6	-8 281	10 233
II. 3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba	(B.1. + B.2.)	8	70 342
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	21 572	20 282
B. 2.	Služby	10	57 155	50 060
+	Přidaná hodnota	(I. - A. + II. - B.)	11	21 269
C.	Osobní náklady	(součet C.1. až C.4.)	12	10 555
C. 1.	Mzdové náklady	13	12 081	7 710
	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	120	3
	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 228	2 611
	Sociální náklady	16	168	231
D.	Daně a poplatky	17	58	61
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 297	1 172
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	(III.1. + III.2.)	19	595
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		595
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	34	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F. 2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	47	-17
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	66	69
H.	Ostatní provozní náklady	27	385	256
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	(zohlednění položek (+) až V.)	30	9 906

Výkaz zisku a ztráty

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Označení	Text	Skutečnost v účetním období		
			běžném	minulém
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	18	9
N.	Nákladové úroky	43	1	22
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	529	2 001
O.	Ostatní finanční náklady	45	686	1 374
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P)	48	-140	614
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	3 566	1 861
Q. 1.	-splatná	50	3 485	1 861
2.	-odložená	51	81	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření-Q)	52	15 087	8 659
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1. + S.2.)	55		
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T.)	60	15 087	8 659
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	18 653	10 520

Rozvaha

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

Označení	Aktiva		Běžné účetní období			Minulé	
			Brutto	Korekce	Netto	účetní období	
a	b	c	1	2	3	4	
	AKTIVA CELKEM	(A. + B. + C. + D.I.)	1	75 535	-5 390	70 145	52 928
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál		2				
B.	Dlouhodobý majetek	(B.I. + B.II. + B.III.)	3	6 723	-3 975	2 748	3 640
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	(součet B.I.1. až B.I.8.)	4	544	-416	128	194
B. I. 1.	Zřizovací výdaje		5				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		6				
	3. Software		7	544	-416	128	194
	4. Ocenitelná práva		8				
	5. Goodwill		9				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek		10				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek		11				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek		12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	(součet B.II.1. až B.II.9.)	13	6 179	-3 559	2 620	3 446
B. II. 1.	Pozemky		14				
	2. Stavby		15				
	3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí		16	6 179	-3 559	2 620	3 446
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů		17				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny		18				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek		19				
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		20				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		21				
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		22				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	(součet B.III.1. až B.III.7.)	23				
B. III. 1.	Podíly – ovládaná osoba		24				
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		25				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		26				
	4. Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv		27				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek		28				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek		29				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		30				

Rozvaha

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

Označení	Aktiva		Běžné účetní období			Minulé	
			Brutto	Korekce	Netto	účetní období	
a	b	c	1	2	3	4	
C.	Oběžná aktiva	(C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	31	68 717	-1 415	67 302	49 210
C. I.	Zásoby	(součet C. I.1. až C.I.6.)	32	3 568		3 568	11 739
C. I. 1.	Materiál		33	1 137		1 137	1 027
	2. Nedokončená výroba a polotovary		34	2 431		2 431	10 712
	3. Výrobky		35				
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		36				
	5. Zboží		37				
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby		38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	(součet C.II.1. až C.II.8.)	39	1 855		1 855	839
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		40	1 855		1 855	839
	2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		41				
	3. Pohledávky - podstatný vliv		42				
	4. Pohledávky za společníky		43				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy		44				
	6. Dohadné účty aktivní		45				
	7. Jiné pohledávky		46				
	8. Odložená daňová pohledávka		47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	(součet C.III.1. až C.III.9.)	48	48 878	-1 415	47 463	23 356
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		49	48 774	-1 415	47 359	22 038
	2. Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba		50				
	3. Pohledávky - podstatný vliv		51				
	4. Pohledávky za společníky		52				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		53				
	6. Stát - daňové pohledávky		54				301
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy		55	102		102	14
	8. Dohadné účty aktivní		56				3
	9. Jiné pohledávky		57	2		2	1 000
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	(součet C.IV.1. až C.IV.4.)	58	14 416		14 416	13 276
C. IV. 1.	Peníze		59	290		290	154
	2. Účty v bankách		60	14 126		14 126	13 122
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly		61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek		62				
D. I.	Časové rozlišení	(součet D.I.1. až D.I.3.)	63	95		95	78
D. I. 1.	Náklady příštích období		64	95		95	75
	2. Komplexní náklady příštích období		65				
	3. Příjmy příštích období		66				3

Rozvaha

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

Označení	Pasiva		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období	
a	b	c	5	6	
	PASIVA CELKEM	(A. + B. + C.I)	67	70 145	52 928
A.	Vlastní kapitál	(A.I. + A.II + A.III + A.IV + A.V.1 + A.V.2)	68	40 492	33 055
A. I.	Základní kapitál	(A.I.1. + A.I.2 + A.I.3.)	69	500	500
A. I. 1.	Základní kapitál		70	500	500
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		71		
	3. Změny základního kapitálu		72		
A. II.	Kapitálové fondy	(součet A.II.1. až A. II.6.)	73		
A. II. 1.	Ážio		74		
	2. Ostatní kapitálové fondy		75		
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		76		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací		77		
	5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací		78		
	6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací		79		
A. III.	Fondy ze zisku	(A.III.1. + A.III.2.)	80		50
A. III. 1.	Rezervní fond		81		50
	2. Statutární a ostatní fondy		82		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	(A.IV.1. + A. IV.2. + A. IV.3.)	83	24 905	23 846
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		84	24 905	23 846
	2. Neuhrazená ztráta minulých let		85		
	3. Jiný výsledek hospodaření minulých let		86		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/		87	15 087	8 659
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu na podílu na zisku /-/		88	15 087	8 659
B.	Cizí zdroje	(B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	89	29 438	19 687
B. I.	Rezervy	(součet B.I.1. až B.I.4.)	90		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		91		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky		92		
	3. Rezerva na daň z příjmů		93		
	4. Ostatní rezervy		94		
B. II.	Dlouhodobé závazky	(součet B.II.1. až B.II.10.)	95	81	
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		96		
	2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		97		
	3. Závazky - podstatný vliv		98		
	4. Závazky ke společníkům		99		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy		100		

Rozvaha

v plném rozsahu ke dni 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

Označení	Pasiva		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	6. Vydané dluhopisy	101		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
	8. Dohadné účty pasivní	103		
	9. Jiné závazky	104		
	10. Odložený daňový závazek	105	81	
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	106	29 357	19 561
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	18 656	17 321
	2. Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba	108		
	3. Závazky - podstatný vliv	109		
	4. Závazky ke společníkům	110	151	179
	5. Závazky k zaměstnancům	111	572	374
	6. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	430	317
	7. Stát - daňové závazky a dotace	113	3 462	110
	8. Krátkodobé přijaté zálohy	114	3 166	
	9. Vydané dluhopisy	115		
	10. Dohadné účty pasivní	116	2 913	1 260
	11. Jiné závazky	117	7	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	118		126
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119		
	2. Krátkodobé bankovní úvěry	120		126
	3. Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1. + C.I.2.)	122	215	186
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123	215	186
	2. Výnosy příštích období	124		

Příloha k účetní závěrce

za rok 2014

1. Obecné údaje

1.1. Popis účetní jednotky

- 1.1.1. Obchodní firma: AISE, s. r. o.
1.1.2. Sídlo: Pekárenská 400, 760 01 Zlín
1.1.3. IČ: 63472651
1.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným
1.1.5. Předmět podnikání:
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
 - projektová činnost ve výstavbě
 - výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
 - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
 - montáže, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- 1.1.6. Rozvahový den: 31. 12. 2014
1.1.7. Datum vzniku společnosti: 25. 7. 1995
1.1.8. Fyzické a právnické osoby s rozhodujícím vlivem:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby (společník)	Sídlo, bydliště	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		vklad	tj. %	vklad	tj. %
EP Energy, a.s.	Příkop 843/4, 602 00 Brno	400	80	400	80

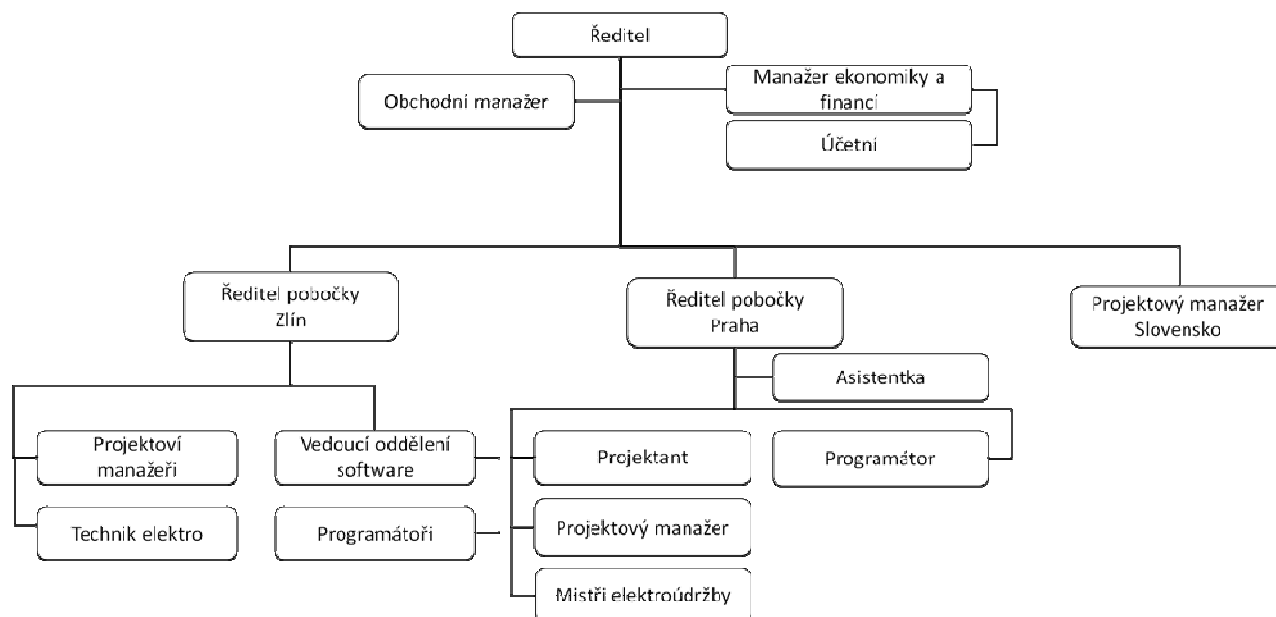
1.1.9. Fyzické a právnické osoby s podstatným vlivem: ---

1.1.10. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

Dne 15.7. 2014 byl rozšířen předmět podnikání a provedeny úpravy vyplývající z ustanovení § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních společnostech a družstvech.

1.2. Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období

K zásadní změně organizační struktury nedošlo.



1.3. Statutární orgán:

Jméno	Funkce
Ing. František Urbaník	jednatel
Ing. David Onderek	jednatel

1.4. Obchodní firmy, v nichž má účetní jednotka podstatný vliv nebo rozhodující vliv: nejsou.**1.5. Uzavřené ovládací smlouvy, organizační složka na Slovensku:**

Dne 19. 9. 2007 vznikla organizační složka na Slovensku.
Sídlo: Pribinova 25, 811 09 Bratislava, IČ: 36 835 129, DIČ: SK2022451222, zapsáno v obchodnom registru Okresného súdu Bratislava, oddiel Po, vložka číslo 1512/B.

Od července 2012 je společnost evidována jako polský plátce DPH s DIČ PL5263088325.

1.6. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady:

Zaměstnanci:	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	24	18
z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	3	3
Mzdové náklady celkem	12 201	7 713
z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	2 631	2 203
Sociální a zdravotní pojištění celkem	4 228	2 611
z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	911	749
Ostatní sociální náklady	168	231
z toho členů řídicích orgánů (vedení společnosti)	24	8
Celkem osobní náklady	16 597	10 555

1.7. Půjčky, úvěry osobám, které jsou statutárním orgánem: nebyly poskytnuty

Ostatní plnění	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Půjčka poskytnuta zaměstnanci	200	1 000

2. Účetní metody a obecné účetní zásady**2.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad**

Účetní jednotka plně respektuje obecné účetní zásady, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.
Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých (Kč) v tisících.

2.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**2.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku**

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40.000,- Kč.
Drobný hmotný majetek do 40.000,- Kč včetně je na základě rozhodnutí vedení společnosti veden v operativní evidenci a je účtován do nákladů společnosti na účet 501002 – DDHM.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60.000,- Kč. Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000,- Kč (software) je veden v operativní evidenci a je účtován do nákladů společnosti na účet 518300 – software.

2.2.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Majetek je oceněn pořizovacími cenami. Účetní jednotka nevytvořila vlastní činností žádný dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

2.2.3. Opravné položky

Opravné položky k majetku nebyly tvořeny.

2.2.4. Odepisování

Majetek, který byl pořízen do r. 2012, je odepisován tak, že účetní odpisy jsou shodné s daňovými (pokračuje se ve stejném systému jako v předešlých letech). Od roku 2013 jsou nově pořízené předměty odepisovány účetně rovnoměrně počínaje měsícem zařazení do používání. Účetní odpisy jsou stanoveny na základě životnosti (zařazení do odpisových skupin). Rozdíl účetních a daňových odpisů je vyčíslen v daňovém přiznání.

Daňové odpisy jsou stanovené zrychlené dle zatřídění majetku do odpisových skupin. Společnost vlastní majetek v 1. a 2. odpis. skupině. Ke každému DHM je vedena inventární karta.

Odpisování software se provádí měsíčně v souladu s ustanovením § 32a zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů (tj. 36 měsíců). Účetní odpisy jsou shodné s daňovými.

2.3. Finanční majetek

K datu závěrky účetní jednotka nemá ve svém vlastnictví cenné papíry a majetkové účasti.

2.4. Zásoby

2.4.1. Ocenění a účtování zásob

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, dopravné apod. Účtování materiálu je metodou B. Vedlejší náklady na pořízení jsou vedeny na samostatném účtu a 1x ročně se rozpouštějí do nákladů.

Nedokončená výroba je oceňována v cenách, které zahrnují cenu materiálu, přímé mzdy a související zdravotní a sociální pojištění, cestovné a ubytování.

V běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

2.4.2. Opravné položky k zásobám

Opravné položky k zásobám nebyly tvořeny.

2.5. Opravné položky k majetku

– pohledávky

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny v souladu se zákonem o rezervách. Jiné opravné položky tvořeny nejsou.

Celkový přehled	Zůstatek k 1. 1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12. .	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Opravné položky k:								
pohledávkám	1 368	1 385	47	-	-	17	1 415	1 368
Celkem	1 368	1 385	47	-	-	17	1 415	1 368

2.6. Přepočtení údajů cizí měny na českou měnu

V případě údajů na účetních dokladech uvedených v cizí měně používá účetní jednotka pro přepočtení cizí měny na českou denní kurzy vyhlášené ČNB dnem stanoveným zákonem o účetnictví dle druhů jednotlivých uskutečněných účetních případů.

2.7. Účtování organizační složky

Doklady vystavené na slovenskou organizační složku se zpracovávají dle slovenských zákonů externím dodavatelem EP ENERGY TRADING a.s. organizační složka, IČ: 36682071. Účetní jednotka v České republice eviduje tyto doklady v samostatném středisku v Kč - používá se denní kurz ČNB.

3. Doplnující údaje k rozvaze—účetní metody a obecné účetní zásady

3.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatek k 1. 1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Samostatné movité věci	5 776	4 423	403	1 989	-	1 109	6 179	5 303
Pořízení DHM	-	-	-	473	-	-	-	473
Celkem	5 776	4 423	403	2 462	-	1 109	6 179	5 776

Oprávký dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Oprávký	Zůstatek k 1. 1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Samostatné movité věci	2 329	2 272	1 230	1 166	0	1 109	3 559	2 329
Celkem	2 329	2 272	1 230	1 166	0	1 109	3 559	2 329

Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

Zůstatková hodnota	Zůstatek k 1. 1.		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Samostatné movité věci	3 447	2 151	2 620	3 447
Celkem	3 447	2 151	2 620	3 447

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Pořizovací cen	Zůstatek k 1. 1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	544	344	-	200	-	-	544	544
Celkem	544	344	-	200	-	-	544	544

Oprávky dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Oprávky	Zůstatek k 1. 1.		Přírůstky		Úbytky		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	350	344	66	6	-	-	416	350
Celkem	350	344	66	6	-	-	416	350

Zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

Zůstatková hodnota	Zůstatek k 1. 1.		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	194	0	128	194
Celkem	194	0	128	194

3.3. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Obchodní společnost nemá k datu uzávěrky hmotný majetek zatížený zástavním právem.

3.4. Majetek najatý formou finančního leasingu

K datu účetní závěrky nemá společnost uzavřenu žádnou smlouvu o finančním pronájmu s následnou koupí najaté věci. Operativní nájem - není.

3.5. Rozpis přijatých dotací na dlouhodobý majetek: nebyly přijaty.

3.6. Drobný majetek neuvedený v rozvaze

Jde o majetek vedený v operativních evidencích.

Běžné období		Minulé období	
Název majetku	Pořizovací cena	Název majetku	Pořizovací cena
Hmotný	3 470	Hmotný	2 726
Nehmotný	254	Nehmotný	196

3.7. Pohledávky a závazky dle splatnosti

3.7.1. Pohledávky z obchodního styku

	Běžné období	Minulé období
Do splatnosti	41 963	19 085
30 dnů po splatnosti	1 852	321
31 - 90	2 308	393
91-180	340	1 657
181 - 360	895	90
361 a výše	3 202	2 699
Celkem	50 560	24 245

Z toho zádržné: 3 790 tis. Kč.

3. 7. 2. Pohledávky za účetními jednotkami v konsolidačním celku k 31. 12.

Běžné období	Minulé období
27 597	6 720

3. 7. 3. Závazky z obchodního styku

	Běžné období	Minulé období
Do splatnosti	15 367	16 801
30 dnů po splatnosti	1 624	520
31 - 90	1 165	-
91-180	-	-
181 - 360	500	-
361 a výše	-	-
Celkem	18 656	17 321

3. 7. 4. Závazky za účetními jednotkami v konsolidačním celku

Běžné období	Minulé období
3 839	23

3.8. Pohledávky a závazky, které mají dobu splatnosti delší než pět let

Společnost neeviduje pohledávky a závazky s dobou splatnosti delší jak 5 let.

3.9. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů

Výše uvedené závazky nejsou a ani v minulém období nebyly.

3.10. Odložená daň

V roce 2014 byl z důvodu rozdílu zůstatkových účetních a daňových cen zaúčtován odložený daňový závazek ve výši 81 tis. Kč.

3.11. Rezervy - nebyly tvořeny.

3.12. Rozpis úvěrů

K datu účetní závěrky společnost nemá úvěry.

3.13. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Ocenění majetku obchodní společnosti není výrazně nižší ani vyšší než ocenění uvedené v účetnictví. Jedná se automobily po leasingu.

Majetek	Účetní hodnota		Tržní hodnota	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
2 x osobní auto	2	2	90	120

3.14. Závazky neuvedené v účetnictví a na které není vytvořena rezerva: není a ani v roce 2013 nebyly.

4. Doplnující údaje k Výkazu zisku a ztráty účetní metody a obecné účetní zásady

4.1. Doměrky za minulá léta zaúčtovaná v nákladech běžného období: nejsou a ani v roce 2013 nebyly.

4.2. Rozpis přijatých dotací na provozní účely: nejsou a ani v roce 2013 nebyly.

4.3. Výnosy z běžné činnosti

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí	Celkem	Tuzemsko	Zahraníčí
Tržby z prodeje služeb	124 082	87 323	36 759	81 363	51 741	29 622
Tržby za zboží	71	71	-	91	91	-
Ostatní provozní výnosy	101	101	-	664	664	-
Celkem	124 254	87 495	36 759	82 118	52 496	29 622

4.4. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj
Výdaje na výzkum nebyly vynaloženy.

5. Významné události po datu účetní závěrky

U společnosti nedošlo k významným událostem po datu účetní závěrky.

6. Základní kapitál, emitované akcie, dluhopisy, podíly

6.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	500	500
Zákonný rezervní fond	-	50
Statutární fondy	-	-
Ostatní fondy	-	-
Nerozdělený zisk minulých let	24 905	23 846
Neuhrazená ztráta minulých let	-	-
Hospodářský výsledek běžného období	15 087	8 659
Vlastní kapitál celkem	40 492	33 055

6.2. Emise – nejsou a ani v roce 2013 nebyly.

Zlín, 22. 5. 2015

Zpracovala:
Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

Jana Zlínská
Ing. František Urbaník