

Příloha k účetní závěrce Autocamp Podroužek TJ Netolice a.s. za rok 2018

I. Obecné údaje

1. Autocamp Podroužek TJ Netolice a.s. byl zapsán do obchodního rejstříku 16. 12. 1991 v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 413,, je akciovou společností a jejím sídlem je Tyršova 226, 384 11 Netolice. IČ 41877373, přehledy o hospodaření jsou sestaveny v tisících Kč. Jediným akcionářem společnosti je TJ Netolice 1892, z.s. V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám v podílech na majetku společnosti. Hlavním předmětem činnosti jsou ubytovací služby, ostatní služby cestovního ruchu (organizování sportovních akcí) a obchodní činnost.

2. Členové orgánů a.s. k 31. 12. 2018

Představenstvo akciové společnosti

MUDr. Bohumír Hájek – předseda představenstva a.s.

Mgr. Bohumír Mach – člen představenstva a.s.

Dana Mužíková – člen představenstva a.s.

Dozorčí rada

Mgr. Miroslav Šandera

Ladislav Bárta

Pavel Bárta

Společnost zapsaná u KS v Českých Budějovicích, v OR oddíl B, vložka 413

V OR byla zapsaná změna adresy statutárního orgánu.

3. Účetní jednotka nemá žádné podíly na základním kapitálu jiných subjektů.

4. Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: fyzických osob 9,66, z toho řídicí 1, průměrný přepočtený stav za rok 2018 na plný pracovní úvazek 4,90 zaměstnanců. Celková výše mzdových nákladů včetně sociálního a zdravotního pojištění 1375 tis. Kč, z toho řídicí 294 tis. Kč. V roce 2017 byl průměrný počet zaměstnanců 9,92, z toho řídicí 1, přepočtený stav na plný pracovní úvazek 4,34 zaměstnanců. Celková výše mzdových nákladů včetně sociálního a zdravotního pojištění 1338 tis. Kč, z toho řídicí 299 tis. Kč.

Každému zaměstnanci, který odpracuje ve firmě 1 rok, a pracuje v hlavním pracovním poměru, přispívá společnost částkou 200,-Kč na penzijní připojištění.

Členům představenstva nejsou vypláceny zvláštní odměny, ani příspěvky, ani jim není poskytováno služební auto.

5. Společnost měla v roce 2010 vlastní kapitál nižší než polovinu základního kapitálu a tato situace byla řešena na valné hromadě. V roce 2011 vykázala společnost zisk, který byl použit na snížení neuhrazené ztráty minulých let. Za rok 2012 hospodařila společnost se ztrátou a vlastní kapitál se opět snížil pod polovinu základního kapitálu. Stav byl stejný i v roce 2014 i přesto, že společnost díky doplatku neinvestiční dotace od Města Netolice hospodařila se ziskem, který byl použit na snížení neuhrazené ztráty minulých let. V roce 2015 vytvořila a.s. zisk ve výši 113 tis. Kč, v roce 2016 vykázala společnost opět ztrátu ve výši 149 tis. Kč. V roce 2017 hospodařila společnost se ztrátou ve výši 213,-Kč. V roce 2018 dosáhla a.s. zisku ve výši 113 tis. Kč.

6. V roce 2011 byla uzavřena smlouva o poskytování účelové neinvestiční dotace na provoz

sportovního areálu, mezi majitelem objektu Městem Netolice a a.s. jako provozovateli. Smlouva je uzavřena do roku 2020.

Na základě jednání s RM a Zastupitelstvem Města Netolice bylo rozhodnuto, že od 1.1.2016 bude dotace na provoz venkovního sportovního areálu poskytována v celé výši TJ Netolice 1892, zapsaný spolek.

Od 1.1.2016 je v platnosti nová Pachtovní smlouva nahrazující a rušící Nájemní smlouvu ze dne 31.12.1996 a Smlouvu o závazku veřejné služby při provozování a údržbě sportovního areálu v Netolicích a o poskytnutí účelové neinvestiční dotaci z rozpočtu města Netolice ze dne 1.4.2011. Nová pachtovní smlouva je uzavřena do 31. 12. 2020. Dne 16.11.2016 byl uzavřen Dodatek č. 1 pachtovní smlouvy, který mimo jiné přenechává do užívání kotelnu SH, doplňuje informace o údržbě a dodávce tepla. Propachtovatel se zavazuje hradit pachtýři teplo a to v ceně 529,-Kč (bez DPH) za 1 GJ.

II. informace o účetních metodách a obecných zásadách

1. Způsob ocenění

V souladu s formou pořízení majetku bylo použito ocenění pořizovací cenou. Pořizovací ceny byly použity pro ocenění veškerého majetku v r. 2018. Cenné papíry a majetkové účasti nebyly účetními případy uskutečněnými v roce 2018.

2. Použití reprodukční ceny

Žádný pořízený majetek v r. 2018 nebyl oceněn reprodukční pořizovací cenou.

3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Do pořizovacích cen byly jako vedlejší náklady pořízení zahrnuty náklady bezprostředně související s pořízením majetku.

4. Změny proti předcházejícímu období, způsoby účtování

Společnost vedla účetnictví podle zákona 563/91 a souvisejících předpisů. Společnost stanovila jako základní způsob účtování typ A – Účtová osnova použitá v účetním období 2018 je přílohou č. 1.

5. Zařazení a vyřazení majetku

V roce 2018 byl pořizován drobný majetek, který byl zaúčtován na 501 005. Nad 40 tis Kč byl pořízen kamerový systém, který byl zařazen na účet 022 001, příloha č. 2 – soupis majetku.

6. Odpisy

Při odepisování byly uplatněny účetní odpisy ve výši daňových odpisů. Přehled odpisů je přílohou č. 2.

7. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou korunu

Majetek ani závazky v cizí měně společnost neměla.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

Majetek není zatížen zástavním právem, společnost nenabyla žádný majetek po skončení finančního leasingu.



2. Krátkodobý finanční majetek

Účetní jednotka má účet u ČSOB, v roce 2018 nečerpala kontokorent ani jiný úvěr.

3. Pohledávky

Přílohou č. 4 je soupis pohledávek k 31. 12. 2018 ve výši 337 tis. Kč. Po lhůtě splatnosti není žádná faktura. V roce 2017 jsme po lhůtě splatnosti neměli žádnou fakturu.

4. Závazky

Společnost nemá k 31. 12. 2018 závazky po lhůtě splatnosti. Také v roce 2017 k 31. 12. neměla společnost závazky po lhůtě splatnosti. Společnost nemá závazky k FÚ, ČSSZ ani k ZP. Závazky jsou oceňovány ve své nominální hodnotě.

5. Rozdělení tržeb dle činnosti

Tržby jsou členěny dle středisek – kemp středisko 110, zde jsou tržby za ubytovací služby, nájemné za restauraci, půjčovné za sportovní potřeby, tržby za prodej pohledů, map a potravin.

Tržby za středisko 120 – sportovní hala - tržby za ubytování, pronájem malé a velké haly, sauny, nájemné za byt a za teplo.

6. Vlastní kapitál

viz příloha – Přehled o změnách vlastního kapitálu

7. Rezervy

Společnost v roce 2018 netvořila žádné rezervy na opravy.

8. Odložená daň

O odložené dani nebylo z hlediska opatrnosti účtováno vzhledem k tomu, že základem pro odloženou daň jsou pouze ztráty z minulých let.

9. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

IV. Přehled o změnách vlastního kapitálu

1. Přehled o změnách vlastního kapitálu je samostatnou přílohou č.9

Přílohy

1. účtová osnova na rok 2018
2. přehled odpisů – soupis majetku v evidenci
3. soupis zásob 3a) pohledy, mapy
3b) potraviny
4. soupis pohledávek – faktury vydané k 31. 12. 2018
5. soupis závazků k 31. 12. 2018
6. přehled položek – náklady příštích období
7. přehled položek - výdaje příštích období
8. přehled položek – dohadné účty pasivní
9. přehled o změnách kapitálu

Sestaveno : 22. 2. 2019

Podpis statutárního orgánu:



Autocamp Podroužek
TJ Netolice a.s. PSČ 384 11
tel.: +420 606 793 430
③

