



**RENAULT**



# **VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2016**

## **AUTA BOREK a. s.**

Obsah:

- a) Charakteristika společnosti
- b) Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti
- c) Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami
- d) Stanovisko dozorčí rady
- e) Účetní závěrka za účetní období
- f) Zpráva auditora

## **Charakteristika společnosti**

### **základní identifikační údaje**

AUTA BOREK a. s.

Pražská 285, Borek, 373 67

IČ: 25163051, DIČ: CZ25163051

společnost je zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v oddílu B, vložka 843

tel: 387 225 115 , fax: 387 220 052

[info@autaborek.cz](mailto:info@autaborek.cz), [www.autaborek.cz](http://www.autaborek.cz)

### **hlavní předměty činnosti**

- prodej osobních a užitkových vozidel Renault, Dacia,
- servis a prodej náhradních dílů osobních a užitkových vozidel Renault, Dacia
- koncesionář pro Jihočeský region prodeje vozidel, servisu a prodeje náhradních dílů Renault, Dacia prostřednictvím partnerů: Jiří Souček, s.r.o., HS Auto Staněk s.r.o., Autokrumlov CZ, s.r.o.
- prodej ojetých vozidel, e-shop prodeje vozidel
- poskytování služeb financování, pojištění, evidence a technické podpory vozidel, asistenční, ostatní služby

### **hlavní ukazatele**

- výnosy celkem 594.677 tis. Kč
- aktiva netto 214.461 tis. Kč
- vlastní kapitál 63.935 tis. Kč
- počet zaměstnanců 51

### **vlastnická struktura**

- GW JIHOTRANS a.s. 100%

## **Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti**

### Obchodní výsledky společnosti

V roce 2016 obecně prodej vozidel (registrací) rostl oproti úrovni roku 2015, a to o 12 %. Prodej osobních vozidel zaznamenal nárůst 12 % oproti roku 2015, prodej lehkých užitkových vozidel zaznamenal významný nárůst 12 %. Značka Renault zaznamenala na našem trhu mimořádný meziroční nárůst objednávek, a to 29 %, očekávaný nárůst vykázala značka Dacia, která zaznamenala zvýšení objednávek o 25 %. Celkem skupina Renault + Dacia zaznamenala meziroční nárůst objednávek o 29 %. Tento příznivý výsledek lze přičíst nárůstu kupní síly, a to jak obchodních společností, tak domácností a růstu hospodářství v ČR. Další ovlivňujícím faktorem je zejména obnova modelové řady Renault, návrat k oblíbenosti značky v ČR. Značka Dacia získává stále větší podíl díky cenové dostupnosti celé modelové řady a zvýšenému podílu firemních zákazníků.

Pozice jednotlivých značek za měsíc leden – prosinec 2016 v registracích:

## ČZP ČESKÁ REPUBLIKA 2016 – REGISTRACE TRH

### Immatriculations / Registrace VP + VU 2015 - 2016

Cumul / Skumulované	12\15	12\16	Évolution / Ewolucja	Pen MTM / Podíl MTM	Pen MTM 2015	Δ pen vs 2015
1 Škoda	73 689	81 985	+11,26%	29,4%	29,7%	-0,3 pts
2 Volkswagen	25 669	28 448	+10,83%	10,2%	10,4%	-0,2 pts
3 Hyundai	19 724	21 149	+7,22%	7,6%	8,0%	-0,4 pts
4 Ford	17 513	18 032	+2,96%	6,5%	7,1%	-0,6 pts
<b>5 Dacia</b>	<b>11 073</b>	<b>13 069</b>	<b>+18%</b>	<b>4,7%</b>	<b>4,5%</b>	<b>+0,2 pts</b>
<b>6 Renault</b>	<b>9 818</b>	<b>12 323</b>	<b>+26%</b>	<b>4,4%</b>	<b>4,0%</b>	<b>+0,5 pts</b>
7 Peugeot	9 826	10 751	+9,41%	3,9%	4,0%	-0,1 pts
8 Kia	7 593	8 913	+17,38%	3,2%	3,1%	+0,1 pts
9 Opel	8 485	8 911	+5,02%	3,2%	3,4%	-0,2 pts
10 Mercedes-Benz	5 989	8 858	+47,90%	3,2%	2,4%	+0,8 pts
11 Seat	6 746	7 399	+9,68%	2,7%	2,7%	-0,1 pts
12 Citroën	6 544	7 241	+10,65%	2,6%	2,6%	-0,0 pts
<b>Groupe Renault + Dacia</b>	<b>20 891</b>	<b>25 392</b>	<b>+22%</b>	<b>9,1%</b>	<b>8,4%</b>	<b>+0,7 pts</b>
MTM VP	230 857	259 693	+12%	93,1%	93,1%	
MTM VU	17 131	19 239	+12%	6,9%	6,9%	
<b>MTM VP + VU</b>	<b>247 988</b>	<b>278 932</b>	<b>+12%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	

Celá koncese dosáhla v počtu objednávek vozidel Renault + Dacia v roce 2016 na 1794 vozidel s meziročním nárůstem 17%. Naše společnost splnila plány importéra i očekávání akcionáře. V roce 2017 bychom v sekci prodeje nových vozidel chceme udržet výsledky roku 2016. Rok 2017 bude rokem příchodu nových modelů SCÉNIC, KOLEOS a ALASKAN.

Dále bude naším cílem zvýšení registračního podílu značky Renault v regionu České Budějovice a Tábor.

Prodej ojetých vozidel v minulém roce zaznamenal v naší společnosti stejnou meziroční úroveň. Je to dáno zejména v důsledku relativně vyšších cen nových vozidel a stejného prodeje ojetých vozidel jako protiúcty ke koupi nového vozu. V roce 2017 je naším záměrem posílit trend prodeje ojetých vozidel z roku 2016 s cílem větší podpory našim zákazníkům v oblasti prodeje formou protiúcty nebo výkupu. Pro zvýšení prodeje skladových ojetých vozidel hledáme neustále nové zdroje a příležitosti k rozšíření naší nabídky směrem k zákazníkům.

V oblasti poprodejních služeb – servis a prodej náhradních dílů jsme pokračovali jako autorizovaný servis pro vozy Renault a Dacia, a to jak v záručních, tak v pozáručních opravách. Zaměřili jsme se zejména na kvalitu poskytovaných služeb a důsledné dodržování standardů kvality. Dále jsme v oblasti servisních služeb zaměřili na zefektivnění spolupráce s pojišťovnami. To vše se odrazilo v zákaznickém hodnocení, kdy jsme se v anketách spokojenosti celoročně umísťovali na předních místech z celé servisní sítě Renault v ČR.

Své služby naše společnost orientuje na širokou paletu zákazníků, jako jsou velké společnosti, podnikatelé, soukromé osoby, kterým poskytuje komplexní služby související s vozidlem, např. zajištění financování dle individuálních potřeb a to na nové i ojeté vozy, uzavření zákonného a havarijního pojištění vozů ve spolupráci s renomovanými pojišťovnami apod.

Naše společnost aktivně monitoruje dopady své činnosti na životní prostředí.

Pro rok 2017 je v oblasti poprodejních služeb našim hlavním cílem zvýšit rentabilitu těchto činností zejména orientací na servis vozidel firemní klientely, dále rozšíření kvality poskytovaných služeb a zkvalitnění služeb servisovaných pojištěných vozidel.

## Ekonomické výsledky společnosti

Hlavní cíle roku 2016 se podařilo realizovat, zejména se podařilo rozvíjet dosavadní kontinuitu trhu a zákazníků, udržel se růst výkonnosti, efektivnosti a rentability, zkvalitnila se nová struktura financování a vytvořila stabilita systému financování, udržel se růst cash flow, společnost se ještě více zapojila do distribučních kanálů pro efektivní nákup materiálů a služeb skupiny JIHOTRANS GROUP. Výnosy celkem zaznamenaly nárůst v důsledku většího počtu prodaných vozidel. Společnost tak vytvořila hospodářský výsledek před zdaněním 10.395 tis. Kč. Kompletní účetní závěrka je dále součástí této výroční zprávy.

Společnost v roce 2016 dosáhla svých hlavních cílů, je perspektivní a dynamicky se rozvíjející, s velmi kvalitní technickou základnou, ekologickými přístupy, s kvalifikovaným a schopným týmem pracovníků.

Borek 28.4.2017



Ing. Lubomír Půlpán  
předseda představenstva

## **Zpráva představenstva společnosti AUTA BOREK a.s. o vztazích mezi propojenými osobami sestavená v souladu s ustanovením § 82 zákona o obchodních korporacích**

### **Oddíl I. Osoby tvořící holding**

#### **1. Ovládaná osoba**

Společnost **AUTA BOREK a.s.**

se sídlem v Borku, Pražská 285, PSČ 373 67, IČ: 25163051  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíle B, vložka 843

Statutární orgán k 31.12.2016:

- Ing. Lubomír Půlpán, předseda představenstva
- Robert Krigar, místopředseda představenstva
- Stanislav Čermín, člen představenstva

(dále „ovládaná osoba“)

#### **2. Ovládající osoba**

Společnost **GW JIHOTRANS a.s.**

se sídlem v Českých Budějovicích, Pekárenská 255/77, PSČ 370 04, IČ: 043 56 411  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, v  
oddíle B, vložka B 2293,

Statutární orgán k 31.12.2016:

- Ing. Miloslav Mrkvička, předseda představenstva
- Robert Krigar, člen představenstva
- Ing. Frantšek Lafáta, člen představenstva

(dále „ovládající osoba“)

**Charakter vlivu:** přímý

**Struktura propojení:** ovládající osoba vlastní 100 % akcií v ovládané osobě.

### **3. Další propojené osoby**

#### **3.1. Společnost GW LOGISTICS a.s.,**

se sídlem Pekárenská 255/77, 370 04 České Budějovice, IČ: 04356535  
zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka 2294

#### **3.2. Společnost GW BUS a.s.,**

se sídlem Pekárenská 255/77, 370 04 České Budějovice, IČ: 04356683  
zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka 2295

#### **3.3. Společnost GW DIESEL a.s.,**

se sídlem Pekárenská 255/77, 370 04 České Budějovice, IČ: 04356845  
zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka 2296

#### **3.4. Společnost ČSAD JIHOTRANS a.s.**

se sídlem Pekárenská 255/77, 370 04 České Budějovice, IČ: 25171216  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka B 892,

#### **3.5. Společnost ČSAD STTRANS a.s.**

se sídlem ve Strakonících, U Nádraží 984, PSČ 386 13, IČ: 25198688  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka 1018,

#### **3.6. Společnost TBT SERVIS a.s.**

se sídlem v Borku, Pražská 285, PSČ 373 67, IČ: 26042118  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl B, vložka 1234

#### **3.7. Společnost TACHOSERVIS s.r.o.**

se sídlem v Českých Budějovicích, Pekárenská 255/77, PSČ 370 21, IČ: 26031698  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,  
oddíl C, vložka 10247

#### **3.8. Společnost Allport Cargo Services Czech s.r.o**

se sídlem v Praze 6, Westpoint Distribution Park, U Silnice 949/11, PSČ 161 00, IČ: 28157991  
zapsaná v Obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze,  
oddíl C, vložka 202048

#### **3.9. Společnost GW Train Regio a.s.**

se sídlem Ústí nad Labem – Střekov, U Stanice 827/9, PSČ 400 03, IČ: 286 64 116  
zapsaná ve veřejném rejstříku – obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Ústí  
nad Labem, oddíl B, vložka 1942

## **Oddíl II. Rozhodné období**

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1.ledna 2016 do 31.prosince 2016.

## **Oddíl III.**

### **Smlouvy a dohody uzavřené mezi osobami holdingu a ovládanou společností**

1. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s ovládající osobou GW JIHOTRANS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 2.843.228,57Kč, jejichž předmětem plnění jsou především pronájem nemovitostí, materiál a náhradní díly, služby,
- faktury vydané v celkové hodnotě 7.526.991,53Kč, jejichž předmětem plnění jsou především servisní služby a prodej vozidel.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S ovládající osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

2. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou GW LOGISTICS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 0,00Kč,
- faktury vydané v celkové hodnotě 1.520.160,26Kč, jejichž plněním jsou především servisní služby a prodej vozidel.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

3. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 11 smluvních vztahů s propojenou osobou GW BUS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 293.000,00Kč,
- faktury vydané v celkové hodnotě 2.347.623,61Kč, jejichž předmětem plnění jsou servisní služby a prodej vozidel.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

4. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou GW DIESEL a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

faktury přijaté v celkové hodnotě 704.775,92Kč, jejichž předmětem plnění jsou dodávky materiálu,

- faktury vydané v celkové hodnotě 29.242,10Kč, jejichž předmětem plnění jsou servisní služby.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

5. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou ČSAD JIHOTRANS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

faktury přijaté v celkové hodnotě 728.471,00Kč, jejichž předmětem plnění jsou služby,

- faktury vydané v celkové hodnotě 0,00Kč.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

6. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou ČSAD STTRANS a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 0,00Kč,

- faktury vydané v celkové hodnotě 1.860.815,50Kč, jejichž předmětem plnění jsou servisní služby a prodej vozidel.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

7. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou TBT SERVIS a.s.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

8. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou TACHOSERVIS s.r.o., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 1.239,60Kč, jejichž předmětem plnění jsou služby,

- faktury vydané v celkové hodnotě 0,00Kč.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

9. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost 0 smluvních vztahů s propojenou osobou Allport Cargo Services Czech s.r.o.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

10. V roce 2016 uzavřela ovládaná společnost smluvní vztahy s propojenou osobou GW Train Regio a.s., a to vše za protiplnění, z toho se jedná o:

- faktury přijaté v celkové hodnotě 0,00Kč,

- faktury vydané v celkové hodnotě 2.436.967,68Kč, s předmětem plnění servisní služby a prodej vozidel.

Všechna plnění byla poskytnuta za podmínek a cen obvyklých v obchodním styku a na trhu, vzájemná plnění jsou přiměřená, žádné ze stran nevznikl prospěch či újma.

S propojenou osobou nebyly v roce 2016 uzavřeny žádné jiné smluvní vztahy.

#### **Oddíl IV.**

#### **Jiné právní úkony učiněné v zájmu propojených osob**

Společnost neučinila v roce 2016 žádné jiné právní úkony ve prospěch ovládajících nebo propojených osob (než uzavřené smlouvy uvedené v oddílu III. této zprávy).

#### Oddíl V.

##### Ostatní opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud propojených osob ovládanou osobou

Společností nebyla v roce 2016 přijata ani uskutečněna žádná ostatní opatření v zájmu nebo na popud ovládajících nebo propojených osob.

#### Oddíl VI.

##### Závěr

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby společnosti AUTA BOREK a.s. dne 18.03.2017.



-----  
Ing. Lubomír Půlpán  
předseda představenstva

##### **Stanovisko dozorčí rady k účetní závěrce 2016 a návrhu na rozdělení zisku AUTA BOREK a.s.**

Dozorčí rada se zabývala problematikou, která jí přísluší podle stanov společnosti a pracovala v souladu s pravomocemi delegovanými obecně závaznými právními předpisy, zejména obchodním zákoníkem. Dozorčí rada dohlížela na výkon působnosti představenstva, v rámci zasedání během roku 2016 sledovala, kontrolovala a pravidelně projednávala plnění podnikatelského plánu, výsledky hospodaření a finanční situaci společnosti. Představenstvo společnosti poskytovalo dozorčí radě všechny potřebné podklady a informace.

Dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku za rok 2016 a konstatuje, že účetní závěrka byla sestavena na základě řádně vedeného účetnictví v souladu s obecně závaznými předpisy. Účetní závěrka a výroční zpráva byla podrobena externímu auditu, který provedla společnost AUDIT JIH s.r.o. Auditorská společnost došla k závěru, že účetní závěrka a výroční zpráva je v souladu se zákonem o účetnictví č.563/1991 Sb., ve všech významných aspektech věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní kapitál, finanční situaci k 31.12.2016 a výsledky hospodaření za rok 2016.

Dozorčí rada posoudila hospodaření společnosti a s přihlédnutím ke stanovisku auditora konstatuje, že účetní závěrka poskytuje úplné a věrohodné informace o majetku, závazcích, vlastním kapitálu a finanční situaci společnosti k 31.12.2016, nákladů, výnosů, výsledku hospodaření za rok 2016 a souhlasí s návrhem představenstva na rozdělení zisku.

V Borku 28.04.2017



-----  
Ing. František Lafata  
člen dozorčí rady

IČ
25163051

**ROZVAHA**  
v plném rozsahu  
ke dni : 31.12.2016  
( v celých tisících Kč )

Název a sídlo účetní jednotky  
AUTA BOREK a.s.

Pražská 285  
37367 Borek

Účetní období 01/2016 ... 12/2016 všechny účetní doklady

Označ. a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř. 2+3+37+74)	001	240793	26 332	214461	174 931
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 4+14+27)	003	75 911	26 332	49 579	51 597
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 5+6+9+10+11)	004	354	354		19
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005				
B.I.2.	Ocenitelná práva (ř. 7 + 8)	006	354	354		19
B.I.2.1.	Software	007	354	354		19
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B.I.3.	Goodwill	009				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010				
B.I.5.	Poskyt.zálohy na dlouh.nehm.maj. a nedok.DNM (ř.12+13)	011				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15+18+19+20+24)	014	66 796	25 978	40 818	40 336
B.II.1.	Pozemky a stavby (ř. 16+17)	015	42 596	11 303	31 293	32 377
B.II.1.1.	Pozemky	016	9 083		9 083	9 083
B.II.1.2.	Stavby	017	33 513	11 303	22 210	23 294
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	24 200	14 675	9 525	7 959
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	019				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 až 23)	020				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B.II.5.	Poskyt.zálohy na dlouh.hmot.maj. a nedok.DHM (ř. 25+26)	024				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	8 761		8 761	11 242
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	8 761		8 761	11 242
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35+36)	034				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				





Označ. a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38+46+68+71)	037	160216		160216	118 291
C.I.	Zásoby (ř. 39+40+41+44+45)	038	108 461		108 461	77 608
C.I.1.	Materiál	039	8 894		8 894	7 087
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	543		543	571
C.I.3.	Výrobky a zboží (ř. 42+43)	041	99 024		99 024	69 950
C.I.3.1.	Výrobky	042				
C.I.3.2.	Zboží	043	99 024		99 024	69 950
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C.II.	Pohledávky (ř. 47+57)	046	34043		34043	40 430
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společnosti	053				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	34043		34043	40430
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	23 798		23 798	29578
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	118		118	1174
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	10127		10127	9 678
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společnosti	062				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	9522		9522	9 240
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	604		604	438
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	1		1	
C.III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69+70)	068				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				
C.IV.	Peněžní prostředky (ř. 72+73)	071	17 712		17 712	253
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	970		970	253
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	16 742		16 742	
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	4 666		4 666	5 043
D.1.	Náklady příštích období	075	922		922	1 265
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076				
D.3.	Příjmy příštích období	077	3 744		3 744	3 778



Označ.	PASIVA	Řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém úč.období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 79+102+107+141)	078	214461	174 931
A.	Vlastní kapitál (ř. 80+84+92+95+99+100)	079	63935	57 771
A.I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	5 000	5 000
A.I.1.	Základní kapitál	081	5 000	5 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	9 275	11 756
A.II.1.	Ážio	085		
A.II.2.	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	9 275	11 756
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	1 714	1 714
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088	7 561	10 042
A.II.2.3.	Oceň.rozdíly z přecenění při přeměnách obch.korporací	089		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
A.III.	Fondy ze zisku (ř. 93+94)	092	242	
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	242	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (ř. 96+97+98)	095	40 710	30 507
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	40 710	30 507
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	099	8708	10 508
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	100		
B + C	Cizí zdroje (ř. 102+107)	101	150 326	116 595
B.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102		1 297
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	35	1 297
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
B.4.	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	150 291	115 298
C.I.	Dlouhodobé závazky (ř. 110 až 119 )	108	342	295
C.I.1.	Vydané dluhopisy (ř. 110 + 111)	109		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	342	295



Označ.	PASIVA	Řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém úč.období
a	b	c	5	6
C.I.9.	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121		
C.I.9.3.	Jiné závazky	122		
C.II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	149 949	115003
C.II.1.	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127		1 656
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	526	881
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	146 761	110 106
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	445	306
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132		
C.II.8.	Závazky ostatní (ř. 134 až 140)	133	2217	2054
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 007	971
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravot. pojištění	137	625	567
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	158	138
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	414	369
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	13	9
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 +143)	141	200	565
D.1.	Výdaje příštích období	142		16
D.2.	Výnosy příštích období	143	200	549

Sestaveno dne: 18.03.2017

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky  
Akciová společnost

Předmět podnikání  
nákup zboží a jeho prodej, opravy mot.vozů a  
karoferií

Pozn.:  
Ing.Lubomír Půlpán, předseda  
představenstva



IČ
25163051

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
**v plném rozsahu**  
**ke dni 31.12.2016**

( v tisících Kč )

Účetní období 01/2016 ... 12/2016 všechny účetní doklady

Název a sídlo účetní jednotky

AUTA BOREK a.s.

Pražská 285

37367 Borek

Označ. a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	75 851	67 004
II.	Tržby za prodej zboží	02	513 482	438 563
A.	Výkonová spotřeba (ř. 4 až 6)	03	553 344	476 155
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	491 240	419 007
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	48 442	42 806
A.3.	Služby	06	13 662	14 342
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	28	- 161
C.	Aktivace (-)	08		
D.	Osobní náklady (ř. 10+11)	09	22 893	20 556
D.1.	Mzdové náklady	10	16 604	14 916
D.2.	Náklady na soc.zabezp.,zdrav.pojišt. a ost.náklady (ř. 12+13)	11	6 289	5 640
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 917	5 289
D.2.2.	Ostatní náklady	13	372	351
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15+18+19)	14	3 336	3 150
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodob. nehmot. a hm.majetku (ř. 16+17)	15	3 336	3 213
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehm. a hm.majetku-trvalé	16	3 336	3 213
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehm. a hm.majetku-dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		-11
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		-52
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 až 23)	20	5 344	23 996
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	4 253	22 536
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	1 091	1 460
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	5 475	19 369
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	3 891	17 711
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	207	528
F.4.	Rezery v provozní oblasti a komplex. náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 377	1 130
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)		9 601	10 494



Označ. a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku-podíly (ř. 32+33)	31	2 000	3 000
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	2 000	3 000
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodob.finanč.majetku (ř. 36+37)	35		
V.1.	Výnosy z ost.dlouhodob.fin.maj.-ovládaná nebo ovládaj.os.	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodob.finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodob.finanč.majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40+41)	39		15
VI.1.	Výnosové úroky a podob.výnosy-ovládaná nebo ovládaj.os.	40		
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		15
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44+45)	43	979	721
J.1.	Nákladové úroky a podob.náklady-ovládaná nebo ovládaj.os.	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	979	721
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		2
K.	Ostatní finanční náklady	47	227	182
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	794	2 114
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30+48)	49	10 395	12 608
L.	Daň z příjmů (ř. 51+52)	50	1 687	2 100
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 640	2 093
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	47	7
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49-50)	53	8 708	10 508
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53-54)	55	8 708	10 508
*	Čistý obrat za účetní období (ř. 1+2+20+31+35+39+46)	56	596 677	532 580

Sestaveno dne: 18.03.2017

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky  
Akciová společnost

Předmět podnikání  
nákup zboží a jeho prodej, opravy mot.vozů a karoserií

Pozn.:  
Ing.Lubomír Půlpán, předseda představenstva



Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb.

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH**  
( výkaz cash-flow )  
ke dni 31.12.2016  
( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

**AUTA BOREK a.s.**

**a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Pražská 285

37367 Borek

0

<b>P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>		253
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	10 395
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	3 954
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	3 337
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-362
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	979
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	<b>Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami</b>	14 349
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	10 492
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	6 764
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	34 581
A. 2 3	Změna stavu zásob	-30 853
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	24 841
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-979
A. 4	Přijaté úroky	
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-2 902
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	
A. ***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	20 960
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-7 738
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 253
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-3 485
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	47
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-63
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-63
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	
C. ***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	-16
F.	<b>Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	17 459
R.	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období</b>	17 712

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18.03.17		
		Ing. Lubomír Půlpán předseda představenstva

Formulář zpracovala ASPĚKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Bělohorská 39, Praha 6-Břevnov, www.aspekthm.cz



**AUTA BOREK a.s.****Příloha**  
**tvořící součást účetní závěrky**  
**k 31.12.2016**

Sestaveno dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:
18.03.2017	Ing. Lubomír Půlpán, předseda představenstva



# Obsah:

<b>1. Obecné vysvětlivky k příloze .....</b>	<b>3</b>
<b>2. Obecné údaje o účetní jednotce .....</b>	<b>3</b>
2.1. Popis účetní jednotky .....	3
2.2. Podniky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv, vč. účetních jednotek, kde je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením.....	4
2.3. Zaměstnanci .....	4
2.4. Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění.....	4
<b>3. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.....</b>	<b>4</b>
3.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny.....	4
3.2. Oceňování.....	5
<b>4. Doplnující informace k rozvaze výkazu zisků a ztrát .....</b>	<b>6</b>
4.1. Významné skutečnosti, které nelze z účetních výkazů vyčíst, protože v nich nejsou zahrnuty, nebo jsou kompenzovány s jinými položkami a nejsou vykázány samostatně .....	6
4.2. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, tj. události, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků v okamžiku sestavení účetní závěrky a jejichž neuvedení by mohlo ovlivnit rozhodování uživatelů účetních informací .....	6
4.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek.....	6
4.4. Finanční pronájem .....	7
4.5. Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry .....	7
4.6. Pohledávky .....	9
4.7. Ostatní aktiva .....	10
4.8. Vlastní kapitál.....	10
4.9. Závazky.....	11
4.10. Rezervy .....	12
4.11. Ostatní pasiva .....	13
4.12. Mimobilanční údaje.....	13
4.13. Výnosy .....	14
4.14. Údaje, které nejsou samostatně vykázány ve výkazech.....	15
4.15. Popis a vysvětlení ostatních údajů.....	15
4.16. Vydané akcie během účetního období.....	16
4.17. Odložená daň .....	16
<b>5. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj...16</b>	<b>16</b>
<b>6. Údaje o přeměnách .....</b>	<b>16</b>
<b>7. Daň z příjmů - výpočet.....</b>	<b>17</b>
<b>8. Doplnující informace.....</b>	<b>17</b>
<b>9. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti.....</b>	<b>17</b>
<b>10. Přehled o peněžních tocích.....</b>	<b>17</b>



## 1. Obecné vysvětlivky k příloze

Tato příloha k účetní závěrce je sestavena v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a vyhláškou č. 500/2002 Sb. v platném znění.

Peněžní údaje jsou v tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

V příloze jsou uváděny údaje za minulé účetní období, jsou-li srovnatelné s údaji za běžné účetní období.

Společnost AUTA BOREK a.s. je dále jen uváděna pod pojmem „společnost“.

## 2. Obecné údaje o účetní jednotce

### 2.1. Popis účetní jednotky

#### a) Základní údaje

Firma:	AUTA BOREK a.s.
IČ:	25163051
Založení / vznik:	27.5.1997
Sídlo:	Pražská 285, 373 67 Borek
Právní forma:	Akciová společnost
Společnost vedena u soudu, oddíl, vložka:	Obchodní rejstřík, vedený Krajským soudem v Českých Budějovicích, odd.B vl.843
Kalendářní rok:	Od 1.1.2016 do 31.12.2016
Rozvahový den:	31.12.2016
Okamžik sestavení ÚZ:	18.3.2017
Předmět podnikání dle OR:	Opravy silničních vozidel, činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence, klempířství a oprava karoserií, výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona, hostinská činnost
Základní kapitál:	5,000.000,- Kč

Zdroj podkladů: výpis z OR

#### b) Osoby podílející se 20 % a více % na základním kapitálu účetní jednotky k 31.12.2016:

Jméno - název	Adresa	Podíl v %	
		Běž.obd.	Min.obd.
GW JIHOTRANS a.s.	Pekárenská 255/77, 370 21 České Budějovice	100	100
<b>Celkem</b>	X	100	100

#### c) Společnost je součástí konsolidačního celku GW JIHOTRANS a.s. a to jako řízená (ovládaná) osoba

#### d) Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku, popis organizační struktury účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období.

V roce 2016 nedošlo v obchodním rejstříku k žádným změnám.

#### e) Organizační struktura společnosti:

viz. Příloha

#### f) Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. prosinci 2016

Jméno	Adresa	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Ing.Lubomír Půlpán	1.máje 777,38241 Kaplice	Předseda představenstva	12července2011	
Robert Krigar	Na Vyhliďce 235,Staré Hodějovice 37008 Č. Budějovice	Místopředseda představenstva	11.prosince 2009	
Stanislav Čermín	Jizerská 9,37011 České Budějovice	člen představenstva	11.prosince 2009	
Ing. František Lafata	Olšová 11, 373 16 Dobrá Voda	Předseda dozorčí rady	11.prosince 2009	

Ing. Miloslav Mrkvička	Brodská 374, Srubec 370 06 České Budějovice	člen dozorčí rady	11. prosince 2009	
------------------------	--	-------------------	----------------------	--

#### Způsob jednání za společnost:

Jménem společnosti jedná předseda nebo místopředseda představenstva samostatně. Podepisování jménem společnosti se děje tak, že k obchodní firmě připojí svůj podpis předseda nebo místopředseda.

#### **2.2. Podniky, v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv, vč. účetních jednotek, kde je účetní jednotka společníkem s neomezeným ručením.**

Název a sídlo obchodní společnosti či družstva, v nichž má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu s uvedením výše podílu, případné smluvní dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu, výše vlastního kapitálu a výše účetního výsledku hospodaření za poslední účetní období těchto podniků, a zda byly uzavřeny ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a jaké povinnosti z nich vyplývají.

Název společnosti	Podíl na ZK v %	Podíl na ZK v tis. Kč	Výše vl.kapitálu za posl. úč. období	Výše účetního hosp. výsledku za posl. úč. období
TBT SERVIS ,a.s.	100%	2000	8761	-475

Smluvní dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu:

Nejsou

Společnost má povinnost zpracovat zprávu o ovládacích vztazích.

#### **2.3. Zaměstnanci**

Průměrný počet zaměstnanců během účetního období, z toho řídicích pracovníků, s uvedením výše osobních nákladů na zaměstnance, z toho na řídicí pracovníky, dále v úhrnu odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů:

	Průměrný přepočtený počet		Mzdy (tis. Kč)		Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění (tis. Kč)		Sociální náklady (tis. Kč)	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
1.Zaměstnanci	51	46	16605	14916	5917	5289	372	351
2.Z toho řídicí pracovníci *)	4	4	2992	2848	897	854	23	25
3.Statutární orgány								
4.Dozorčí orgány								

\*) za řídicí pracovníky se považují především ředitelé, náměstci a vedoucí organizačních složek

#### **2.4. Poskytnuté půjčky, úvěry, záruky či jiná plnění**

Výše půjček, úvěrů s uvedením úrokové sazby a hlavních podmínek, poskytnutá zajištění a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů, včetně bývalých členů těchto orgánů v úhrnné výši za jednotlivé kategorie osob (např. bezplatná předání osobních automobilů k užívání, platby důchodového připojištění apod.).

V roce 2015-2016 neobdrželi členové statutárních, dozorčích, řídicích orgánů žádné půjčky, bylo jim poskytnuto životní pojištění.

### **3. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování**

#### **3.1. Použité účetní metody mající významný vliv pro posouzení situace podniku a jejich změny**

Účetní závěrka společnosti byla zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění. Společnost používá pouze účetní metody a postupy stanovené prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., v platném znění, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele. Společnost nepoužívá zvláštní metody, které by nebyly popsány níže a měly vliv na posouzení situace společnosti. Účetní závěrka k datu 31.12.2016 podléhá dle platných norem auditu. Níže uvedené metody vyplývají s vnitřní směrnice účetní jednotky.

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1.1.2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisků a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým účetním obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 příslušně reklasifikovány. Společnost postupovala v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

### 3.2. Oceňování

#### 3.2.1. Způsob oceňování nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku vyrobeného vlastní činností

V roce 2016 nebyl pořízen nehmotný a hmotný majetek vyrobený vlastní činností.

#### 3.2.2. Způsob oceňování nakupovaných zásob

Nakoupené zásoby se oceňují pořizovací cenou /cena pořízení+náklady s pořízením související/

Úbytky zásob se oceňují:

- náhradní díly - skutečnou průměrnou pořizovací cenou
- zboží - individuální skutečnou pořizovací cenou

#### 3.2.3. Způsob oceňování zásob vytvořených vlastní činností

- Nedokončená výroba zahrnuje neuzavřené zakázky servisu, které jsou oceňovány přímými materiálovými a mzdovými náklady, případně subdodávkou.

#### 3.2.4. Způsob oceňování cenných papírů a podílů

Oceňování cenných papírů a podílů oceňovaných podílem na vlastním kapitálu (ekvivalenci) ovládané a řízené osoby.

#### 3.2.5. Způsob oceňování derivátů - netýká se společnosti

#### 3.2.6. Způsob oceňování částí majetku a závazků zajištěných deriváty - netýká se společnosti

#### 3.2.7. Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě (použití sazby daně z příjmu platná v příštím účetním období) rozvahový přístup vychází z přechodných rozdílů, jimiž jsou rozdíly mezi daňovou základnou aktiv, popřípadě pasiv a vyšší aktiv, popřípadě pasiv uvedených v rozvaze. Výpočet viz. bod 4.17

#### 3.2.8. Způsob oceňování příchovek a přírůstků zvířat - netýká se společnosti

#### 3.2.9. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu účetního období - v roce 2016 nebyl pořízen majetek v reprodukční pořizovací ceně

#### 3.2.10. Vedlejší pořizovací náklady zahrnované do pořizovacích cen - přepravné, balné, manipulační náklady

#### 3.2.11. Ocenění reálnou hodnotou - nebyla použita

#### 3.2.12. Podstatné změny ve způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období s uvedením důvodů těchto změn a s vyčíslením peněžních částek těchto změn ovlivňujících vyšší majetku, závazků a výsledku hospodaření, je-li to reálné stanovit (viz § 7 odst.5 zákona)

V roce 2016 nedošlo kromě výše uvedených změn formulářů výkazů k podstatným změnám.

#### 3.2.13. Způsob stanovení opravných položek k majetku, s uvedením zdroje informací pro stanovení jejich výše

##### Tvorba opravných položek

Účetní opravné položky se vytvářejí k majetku, u kterého se při inventarizaci zjistí, že jeho ocenění v účetnictví je vyšší než momentální tržní cena, avšak tato skutečnost je přechodného charakteru. V případech trvalého znehodnocení majetku je nutno tento majetek odepsat při respektování platných účetních i daňových postupů.

V minulém období 2016 nebyla tvořena opravná položka k zásobám a zůstává k 31.12.2016 ve výši 0 tis.kč

**a) Opravné položky u dlouhodobého majetku** nebyly tvořeny

**b) Opravné položky u zásob** - opravná položka nebyla tvořena .

**c) Opravné položky u pohledávek** - v roce 2016 nebyl důvod účtovat tvorbu opravných položek k pohledávkám, ať už účetní opravné položky či daňové opravné položky v souladu se zákonem č.593/1992 SB. o rezervách pro zajištění základu daně z příjmu, ve znění pozdějších předpisů podle §8, §8a, §8c.

### 3.2.14. Způsob stanovení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody

Účetní odpisy hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:

- Rozmezí doby odpisování

Skupina dlouhodobého majetku	Doba odpisování (roky)	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Dlouhodobý nehmotný majetek	9- 36 měs.	9- 36 měs.
Budovy, haly a stavby	30 až 50 let	30 až 50 let
Stroje, přístroje a zařízení	3 až 10 let	3 až 10 let
Dopravní prostředky	5 let	4 až 5 let
Inventář	3 roky	3 roky
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	1 až 3 roky	1 až 3 roky
Nakoupený opotřebený dlouh. hmot. majetek		

Zdroj podkladů: *vnitropodnikové směrnice*

### 3.2.15. Metoda evidence drobného majetku a jeho případného odepisování

Drobný nehmotný majetek je evidován v soupisu majetku společnosti, v účetnictví je o něm účtováno na analytickém účtu 518700 jako o službách (cena do 60 tis.Kč)

Drobný hmotný majetek je evidován na kartách zaměstnanců, účtován:

- Do spotřeby na účtu 5015xx – spotřebované nákupy (v ceně do 3 tis.Kč)
- Na analytický účet 3816xx náklady příštích období, postupně je rozpouštěn do nákladů s účtováním na analytické účty 5016xx – spotřebované nákupy (v ceně nad 3 tis. do 40 tis.)
- Drobný majetek dle Standardů Renault časován 381xxx doba použitelnosti 12 měsíců

### 3.2.16. Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky v cizích měnách se přepočítávají denním kurzem devizového trhu stanoveným ČNB a to k okamžiku uskutečnění účetního případu, majetek a závazek k datu závěrky se oceňuje kurzem ČNB platným k rozvahovému dni.

## 4. Doplnující informace k rozvaze výkazu zisků a ztrát

### 4.1. Významné skutečnosti, které nelze z účetních výkazů vyčíst, protože v nich nejsou zahrnuty, nebo jsou kompenzovány s jinými položkami a nejsou vykázány samostatně

Účetnictví a účetní závěrka společnosti řádně zachycuje všechny účetní případy, týkající se sledovaného období .

### 4.2. Významné události, které se staly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky, tj. události, které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků v okamžiku sestavení účetní závěrky a jejichž neuvedení by mohlo ovlivnit rozhodování uživatelů účetních informací

Společnost prověřila všechny oblasti určené vnitřní směrnici a vyplynulo, že mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nejsou žádné události

### 4.3. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

#### 4.3.1. Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného majetku

V roce 2016 nebyl pořízen nehmotný majetek ,významné úbytky DNM jsou 179tis..

#### 4.3.2. Přírůstky a úbytky dlouhodobého hmotného majetku

Pořizovací cena	Stav k 31.12.14	Přírůstky 2015	Převody 2015	Úbytky 2015	Stav k 31.12.15	Přírůstky 2016	Převody 2016	Úbytky 2016	Stav k 31.12.16
Pozemky	9781			698	9083				9083
Budovy	39231	-41		5677	33514				33514
Samost. movité věci	18514	18123			22819	7689		6309	24200
- <i>Stroje a zařízení</i>	9085	480			9565	298		771	9092
- <i>Doprav. prostředky</i>	5702	17602		13818	9486	7391		5503	11375
- <i>Inventář</i>	3727	41			3768			35	3733
- <i>Majetek po leasingu</i>									
Drobný dlouh. maj.									
<b>Celkem</b>	67526	18082		20193	65415	7689		6309	66796

oprávky a opravné položky	Stav k 31.12.14	Přírůstky 2015	Převody 2015	Úbytky 2015	Stav k 31.12.15	Přírůstky 2016	Převody 2016	Úbytky 2016	Stav k 31.12.16
Pozemky		698							
Budovy	11087	5560		4692	10219	1084			11303
Samost. movité věci:	13420	13818		15258	14860	6124		6309	14675
- <i>Stroje a zařízení</i>	7935			662	8597	464		771	8290
- <i>Doprav. prostředky</i>	2244	13818		14519	2945	5599		5503	3040
- <i>Inventář</i>	3241			77	3318	61		35	3344
- <i>Majetek po leasingu</i>									
Drobný dlouh. maj.									
<b>Celkem</b>	24507	19378		19950	25079	7208		6309	25978

Zůstatková cena (netto)	Stav k 31.12.14	Stav k 31.12.15	Stav k 31.12.16
<b>Pozemky</b>	9781	9083	9083
<b>Budovy</b>	28144	23294	22210
<b>Samost. movité věci:</b>	5094	7959	9525
- <i>Stroje a zařízení</i>	1150	968	803
- <i>Doprav. prostředky</i>	3458	6541	8335
- <i>Inventář</i>	486	450	388
<b>Celkem</b>	43019	40336	40818

#### 4.3.3. Účetní jednotka uvede informace o druzích zvířat, která jsou vykazována jako dlouhodobý hmotný majetek a zásoby - netýká společnosti

#### 4.4. Finanční a operativní pronájem

Společnost uzavřela v roce 2016 nájemní smlouvy o operativním pronájmu.  
 UniCredit Fleet Management ,s.r.o. smlouva 1372103627 -7C69761 Renault Clio,1372103626 7C68392 Renault Megana,1372103625 7C63238 Renault Trafic ,13721036287C62294 Renault Talisman,1372103622 7C60524 Renault Talisman,1372103610 7C0266 Renault Kadjar

#### 4.5. Dlouhodobý finanční majetek a cenné papíry

Počet a jmenovitá hodnota dlouhodobých majetkových cenných papírů a majetkových účastí v tuzemsku a v zahraničí podle jednotlivých druhů a emitentů a přehled o finančních výnosech z nich plynoucích.

Přehled CP a účastí v ovládaných a řízených podnicích (tis. Kč)

	Podíl na základ. kapitálu v %	hodnota CP vykázaná k 31.12.2016	hodnota CP vykázaná k 31.12.2015
<b>TBT SERVIS a.s.</b>	100	8761	11242
opravná položka 2016: 1)	X		
opravná položka 2015:	X		
Finanční výnos 2015:	X		3000
Finanční výnos 2016:	X	2000	

1) nejsou-li opravné položky, není nutno uvádět nuly

#### Přehled CP a účastí v podnicích pod podstatným vlivem:

100% účast ve společnosti TBT SERVIS,a.s.

#### Přehled ostatních investičních cenných papírů a vkladů :

Společnost nemá investiční cenné papíry a vklady v jiných společnostech .

#### Dlouhodobé půjčky:

Společnost v roce 2016 neposkytla dlouhodobé půjčky,úvěry.

#### Jiný dl. finanční majetek má tuto strukturu:

Společnost nevlastní jiný dlouhodobý finanční majetek, státní ani jiné dluhopisy.

### 4.6. Pohledávky

#### 4.6.1. Rozbor pohledávek dle splatnosti, výše opravných položek

##### Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů dle splatnosti:

Termíny splatnosti	Brutto hodnota		Opravná položka		Netto hodnota	
	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.	Běž. obd.	Min. obd.
Pohledávky z obch. vztahů před lhůtou splatnosti	17667	14119			178667	14119
Po splatnosti od 0 do 3 měsíců	4583	16145			4583	16145
Po splatnosti od 3 do 6 měsíců	431	26			431	26
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců		42				42
Po splatnosti nad 12		0				0
Pohledávky za ost.+protiúčty	1235	420			1235	420
<b>Celkem (vazba na CII.1.,2.)</b>	<b>23916</b>	<b>30752</b>			<b>23916</b>	<b>30752</b>

##### Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů dle splatnosti:

Společnost nemá dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů.

##### Krátkodobé pohledávky (vazba na rozvahu):

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Pohledávky z obchodních vztahů	23798	29578	0	0
z toho: pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou				
Pohledávky - ve skupině	118	1174	118	1174
Pohledávky -podstatný vliv				
Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
Stát – daňové pohledávky	11127	9240		
Krátkodobé poskytnuté zálohy	604	438		
Dohadné účty aktivní				
Jiné pohledávky	1			
<b>Celkem</b> (vazba na C. II.2.)	35648	40430	118	1174

#### Dlouhodobé pohledávky (vazba na rozvahu):

Typ pohledávek	Netto hodnota celkem		Z toho netto hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Odložená daňová pohledávka				
<b>Celkem</b> (vazba na CII.)				

#### 4.6.2. Vzájemné obchody mezi společnostmi ve skupině (prodeje)

V průběhu roku společnost prováděla obchody se spřízněnými stranami v rámci své běžné podnikatelské činnosti.. Tyto obchody představovaly prodej zboží a služeb spřízněným stranám ve výši 15.472.5 tis.. Kč .

Přehled nejdůležitějších obchodů v rámci běžného podnikání v průběhu roku je následující ( v tis. Kč ):

Spřízněná strana	Popis	2016	2015
TBT SERVIS, a.s.	Tržby za služby	0	0
	Tržby za zboží	0	0
GW Jihotrans a.s.	Tržby za služby	651	1671
	Tržby za zboží	7204	2894
GW BUS	Tržby za služby	641	142
	Tržby za zboží	2200	0

#### 4.6.3. Pohledávky kryté zástavním právem, či jinak ručené

**Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jistěné jiným způsobem, např. ručením jiného subjektu, s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jejího nesplacení**

Společnost nemá kryté pohledávky zástavním právem .

#### 4.7. Ostatní aktiva

Náklady příštích období zahrnují především pořízený drobný hmotný majetek, který je postupně odepisován do spotřeby.

#### 4.8. Vlastní kapitál

Popis změn vlastního kapitálu v průběhu účetního období včetně popisu případů, které měly vliv na zvýšení či snížení jednotlivých položek vlastního kapitálu, u základního kapitálu druh a počet akcií (a. s. ) či výši podílů podle jednotlivých společníků (s. r. o.), splacenou a nesplacenou část vkladů a lhůty jejich splatnosti.

##### 4.8.1. Základní kapitál

Společník	Podíl v %	Výše podílu	Nesplaceno	Datum splatnosti
GW Jihotrans a.s.	100	5000		
<b>Celkem</b>	100	5000		

#### Přehled o změnách vlastního kapitálu

Za účetní období od 1.1.2016 do 31.12.2016 (v tis. Kč)

		počáteční zůstatek	zvýšení	snížení	konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	5000			5000
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C.	Součet A +/- B	5000			5000
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
*	Součet A+/- B +/- D	5000			5000
E.	Emisní ážio				
F.	Rezervní fondy	0			
G.	Ostatní fondy ze zisku		305	63	242
H.	Kapitálové fondy	1714			1714
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	10042		2481	7561
účet J.	Zisk minulých účetních období	30507	10203		40710
K.	Ztráta minulých účetních období				
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	10508	8708	10508	8708
*	<b>Celkem</b>	<b>57771</b>	<b>19216</b>	<b>13052</b>	<b>63935</b>

##### 4.8.2. Rozdělení zisku minulého období



Na valné hromadě společnosti konané dne 19.6.2016 bylo schváleno rozdělení hospodářského výsledku  
 Hosp.výsledek ve schvalovacím řízení .....10.507.976,84 Kč  
 Převod na účet nerozděleného zisku minulých let 10.202.976,84 Kč  
 Převod na ostatní fondy 305.000,-Kč

#### 4.9. Závazky

##### 4.9.1. Rozbor závazků dle splatnosti

###### Rozbor krátkodobých závazků z obch. styku dle splatnosti

Termíny splatnosti	Brutto hodnota	
	Běžné období	Minulé období
Závazky před lhůtou splatnosti	147 206	110 106
Po splatnosti od 0 do 6 měsíců		
Po splatnosti od 6 do 12 měsíců		
Po splatnosti nad 12 měsíců		
<b>Celkem (vazba na C II.4,C.II6)</b>	<b>147 206</b>	<b>110 106</b>

###### Rozbor dlouhodobých závazků z obchodních vztahů dle splatnosti:

Nejsou

###### Krátkodobé závazky (vazba na rozvahu):

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Závazky z obchodních vztahů	146761	110106	0	0
Závazky – ovládající a řídicí osoba	445	306	445	306
Závazky – podstatný vliv				
Závazky k zaměstnancům	1007	971		
Závazky ze sociální zabezpečení a zdravotního pojištění	625	567		
Krátkodobé přijaté zálohy	526	881		
Jiné závazky	13	9		
Dohadné účty pasivní	414	369		
Stát –daňové závazky	158	138		
<b>Celkem (vazba na CII.)</b>	<b>149949</b>	<b>115003</b>	<b>445</b>	<b>306</b>

###### Dlouhodobé závazky (vazba na rozvahu):

Typ závazku	Neuhrazená hodnota celkem		Z toho hodnota k podnikům ve skupině	
	Běžné období	Minulé období	Běžné období	Minulé období
Závazky z obchodních vztahů				
Závazky – ovládající a řízená osoba				
Závazky – podstatný vliv				
Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení				
Dlouhodobé přijaté zálohy				
Vydané dluhopisy				
Dlouhodobé směnky k úhradě				
Dohadné účty pasivní				
Jiné závazky				
Odložený daňový závazek	342	295		
<b>Celkem (vazba na C I.)</b>	<b>342</b>	<b>295</b>		

#### 4.9.2. Vzájemné obchody mezi společnostmi ve skupině (nákupy)

Přehled nejdůležitějších obchodů v rámci běžného podnikání v průběhu roku je následující (v tis. Kč):

Spřízněná strana	Popis	2015	2016
TBT SERVIS a.s	Nákupy zboží	0	0
	Nákupy služeb	0	0
GW JIHOTRANS a.s..	Tržby za služby	1360	1531
	Tržby za služby - nájemné	2480	2916
GW Diesel a.s.	Tržby za služby	0	0
	Tržby za zboží	218	1062

#### 4.9.3. Závazky kryté podle zástavního práva s uvedením povahy a formy tohoto zajištění pro případ jeho nesplacení

Společnost nemá závazky kryté podle zástavního práva.

#### 4.9.4. Závazky (peněžité a nepeněžité) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly průúčtovány ve formě účetních rezerv

Společnost nemá nevyúčtované závazky neuvedené v rozvaze.

### 4.10. Rezervy

#### 4.10.1. Významné potenciální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva

Významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena v účetnictví rezerva, jejichž realizace závisí na uskutečnění jedné či více nejistých budoucích událostí (např. soudní spory apod.) – popis nejisté skutečnosti a faktory, které mohou ovlivnit vznik ztráty a její výši a odhad finančního účinku, pokud nejisté skutečnosti nastanou.

Inventarizací majetku nebyly zjištěny nejisté skutečnosti a faktory, které by mohly ovlivnit vznik ztráty.

#### 4.10.2. Zákonné (daňové) rezervy nebyly tvořeny

Zákonné a ostatní rezervy odděleně za jejich tvorbu a čerpání

Společnost netvořila v roce 2016 rezervy na očekávané budoucí výdaje vyplývající ze stávajících provozních činností.

#### 4.10.3. Účetní rezervy – nedaňové

Společnost tvořila v roce 2016 účetní rezervu na daňovou povinnost.

#### 4.11. Ostatní pasiva

Výdaje příštích období zahrnují především ,spotřebu energií,kvalitativní podmínky prodeje ,vánoční bonusy ,variabilní marže které jsou účtovány do nákladů v období s kterým věcně a časově souvisí.

#### 4.12. Mimobilanční údaje

##### 4.12.1. Majetek neuvedený v rozvaze

Druh majetku	Hodnota (v pořiz.cenách)	
	Běžné období	Minulé období
Drobný hmotný majetek (operativní evidence)	3169	6420
Majetek z ukončených LS – odhad současné tržní ceny (operativní evidence)	4834	4834
<b>Celkem</b>	<b>8003</b>	<b>11254</b>

##### 4.12.2. Majetek zatížený zástavním právem, věcným břemenem

Rozpis hmotného, nehmotného a ostatního majetku zatíženého zástavním právem, u nemovitostí věcným břemenem s uvedením povahy a formy zajištění,

a) Hmotný majetek zatížený zástavním právem (povaha a forma zajištění):

- zřízení zástavního práva k veškerým nemovitostem ve vlastnictví AUTA BOREK a.s.zapsaných v katastru nemovitostí u Katastrálního úřadu pro Jihočeský kraj, katastrální území Borek u Českých Budějovic, na listu vlastnictví č. 496, ve prospěch UniCredit Bank Czech Republic, a.s., k zajištění investičního úvěru poskytnutého AUTA BOREK a.s. ve výši 29,7mil.Kč tento úvěr byl v roce 2015 splacen .

- zřízení zástavního práva k veškerým nemovitostem ve vlastnictví AUTA BOREK a.s.zapsaných v katastru nemovitostí u Katastrálního úřadu pro Jihočeský kraj, katastrální území Borek u Českých Budějovic, na listu vlastnictví č. 496, ve prospěch UniCredit Bank Czech Republic, a.s., k zajištění investičního úvěru poskytnutého GW JIHOTRANS a.s. ve výši 34mil.Kč .

b) Nemovitosti zatížené věcným břemenem ( povahy a formy zajištění):

Inv. číslo	Název	Povaha a forma zajištění
LV 496	Budova-obchod Č.368 Parc. 5/6, 6/47,6/51, ,parcela 468	Zástavní právo pro UniCredit Bank Pohledávky exit.nebo v budoucnu vzniklé ve výši 110.000.000 ,-kč
	Parcela 5/6, 6/51	Věcné břemeno chůze a jízdy za účelem zřízení plynové přípojky a vodovod.řadu pro majitele parc. 146/1
	Parcela 5/56, 6/51	Věcné břemeno chůze a jízdy za účelem zřízení, údržby a oprav vodovodního řadu pro Obec Hrdějovice parc. 461
	Parcela 6/51	Věcné břemeno chůze a jízdy za účelem provádění oprav kanalizačního řadu pro Obec Borek
<b>Celkem</b>		

##### 4.12.3. Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

Reálné ocenění hmotného majetku není výrazně odlišné od účetní hodnoty viz bod.4.12.1.

##### 4.12.4. Závazky neuvedené v účetnictví, na které nebyla vytvořena rezerva : žádné

#### 4.13. Výnosy

##### 4.13.1. Výnosy tuzemské

Druh výnosu	Částka	
	Běžné období	Minulé období
Tuzemské výnosy z běžné činnosti celkem v tis.kč	594754	529967
<i>Z toho:</i>		
Prodej výrobků		0
Služby	75851	67003
Prodej zboží	513482	438563
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	4253	22536
Ostatní (změna stavu nedok. výroby aj.)	1168	1865

4.13.2. Výnosy zahraniční	Částka	
	Běžné období	Minulé období
Zahraníční výnosy z běžné činnosti celkem v tis,kč	19479	34763
<i>Z toho:</i>		
Služby	136	26
Prodej zboží	19615	34789

#### 4.14. Údaje, které nejsou samostatně vykázány ve výkazech

4.14.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá období : se nevyskytují

4.14.2. Výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušných finančních orgánů

Daňový nedoplatek	Částka			
	Běžné období		Minulé období	
	celkem	z toho po splatnosti	celkem	z toho po splatnosti
Daň z příjmů	1640		1297	
Daň z příjmů ze závislé činnosti	158		138	
Daň vybíraná srážkou	0		0	
Daň z přidané hodnoty NO	-9407		-9117	
Ostatní daně ,z nab.nemovitosti	207		528	

4.14.3. Výše splatných závazků pojistného na sociálního zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a veřejného zdravotního pojištění

Druh pojistného	Částka			
	Běžné období		Minulé období	
	celkem	z toho po splatnosti	celkem	z toho po splatnosti
Pojistné na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti	437		393	
Pojistné na zdravotní pojištění	188		170	
Pojistné důchodové II pilíř	0		4	

#### 4.14.4. Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a popisu zajištění úvěrů v tis.kč

Věřitel	Účel užití	Termíny / podmínky, zajištění	Úroková sazba %	Původní výše	2015	2016
					0	0
					0	0
<b>Celkem</b>					<b>0</b>	<b>0</b>

k datu závěrky účetní jednotka neviduje žádné nesplacené bankovní úvěry

#### 4.14.5. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

Společnost v roce 2016 neobdržela žádné dotace .

#### 4.14.6. Způsob vykazování poskytnutých a přijatých záloh v rozvaze

Účel zálohy	Analytický účet	Vykazování v rozvaze	Výše pohledávek / závazků 2015	Výše pohledávek / závazků 2016
<i>Poskytnuté zálohy:</i>				
Dlouhodobý hmot. majetek	052000	B.II.5.1		
Na zásoby	151000	C. I.5		
Provozní zálohy	314000-314700	C. II.1.5.2,CII 2.4.4	438	604
<i>Přijaté zálohy:</i>				
Provozní zálohy	324000-324400	C.II.3	881	526

#### 4.15. Popis a vysvětlení ostatních údajů

##### 4.15.1. Zřizovací výdaje : nejsou

##### 4.15.2. Pohledávky a závazky, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let

Dlouhodobé pohledávky společnost nemá.

##### 4.15.3. Pronájem majetku

Společnost používá pronajatý majetek – nemovitosti na Borku, Pražská 285, která je sídlem společnosti.

Společnost sama neposkytuje operativní leasing jiné společnosti.

##### 4.15.4. Cizí majetek neuvedený v rozvaze

(majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části)

Společnost neuzavřela žádnou smlouvu o najatém podniku nebo jeho části.

**4.15.5. Penzijní závazky :** společnost nemá

**4.16. Vydané akcie během účetního období**

**4.16.1. Počet a jmenovitá hodnota nebo ocenění podle § 25 zákona vydaných akcií během účetního období dle jednotlivých druhů akcií, změny podílů**

Nebyly vydány.

**4.16.2. Informace o vyměnitelných dluhopisech nebo podobných cenných papírech nebo právech s s vyznačením jejich počtu a rozsahu práv, která zakládají**

Společnost nemá.

**4.16.3. Komentář významných položek zvýšení nebo snížení u jednotlivých složek vlastního kapitálu - viz. výkaz**

**4.17. Odložená daň - údaje v Kč**

Odložená daň, o které bylo účtováno Zdroj rozdílu	Částka celkem- základ pro výpočet	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka
Daňová zůstatková cena minus účetní zůstatková cena dlouhodobého majetku	1799977	-341996	
Výše opravných položek k dlouh.hm.majetku			
Výše opravných položek k dlouh.finanč.majetku			
Výše opravných položek k zásobám			
Výše opravných položek k pohledávkám			
Pohledávky z titulu smluvních sankcí			
Závazky z titulu smluvních pokut			
Daňové závazky –pojistné na soc.poj. a zdr.poj. do výše zaplaceného pojistného			
Výše nedaňových rezerv – záruční garance			
Reinvestice – nevyužitý odpočet dle § 34 odst. 3-7 ZDP			
Daňová ztráta nevyčerpaná z minulých let			
Ostatní oblasti			
<b>Celkem</b>	<b>1799977</b>	<b>-341996</b>	

## 5. Výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Nejsou

## 6. Údaje o přeměnách

Údaje o přeměnách, pokud k nim došlo (struktura vlastního kapitálu po přeměně a její vznik, fond z přecenění a další významné skutečnosti).

Ve společnosti v roce 2016 nedošlo k přeměnám .

## 7. Daň z příjmů - výpočet

Výpočet ročních daní (tis. Kč):

	2015	2016
<b>Zisk ( ztráta ) před zdaněním</b>	12608	10395
Připočitatelné položky ( + )	1569	538
Odpočitatelné položky ( - )	159	302
<b>Základ daně nebo daňová ztráta</b>	14018	10631
Odečet daňové ztráty ( - ) podle § 34 odst. 1. zákona o daních z příjmu		
Odečet 10% DHM podle § 34 odst. 3 zákona o daních z příjmu		
Odečet ostatních položek příjmy osvobozené ( - )	3000	2000
<b>Základ daně z příjmu po odpočtech</b>	<b>11018</b>	<b>8631</b>
Sazba daně	19%	19%
<b>Daň z příjmů</b>	<b>2093</b>	<b>1640</b>

## 8. Doplnující informace

**Informace, které nejsou vykázány v rozvaze**

**a) celková výše závazků, je-li tato informace významná k posouzení finanční situace účetní jednotky:**

Společnost má všechny závazky evidované v rozvaze.

**b) povaha a obchodní účel operací účetní jednotky, které nejsou zahrnuty v rozvaze, a jejich finanční dopad na účetní jednotku, jsou-li rizika nebo výnosy z těchto operací významné a je-li uvedení těchto rizik nebo přínosů nezbytné k posouzení finanční situace účetní jednotky:**

Společnost nerealizovala žádné takové operace.

**c) informace o transakcích, které účetní jednotka uzavřela se spřízněnou stranou, včetně objemu takových transakcí, povahy vztahu se spřízněnou stranou a ostatních informací o těchto transakcích, které jsou nezbytné k pochopení finanční situace účetní jednotky, pokud jsou tyto transakce významné a nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek:**

Společnost se spřízněnou stranou uzavírala transakce za běžných tržních podmínek. Přehled viz.bod 4.6.2 a bod 4.9.2

## 9. Předpoklad nepřetržitého trvání společnosti

Účetní závěrka k 31. prosinci 2016 byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

## 10. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích je uveden v samostatné příloze

Přehled o peněžních tocích byl vypracován nepřímou metodou.

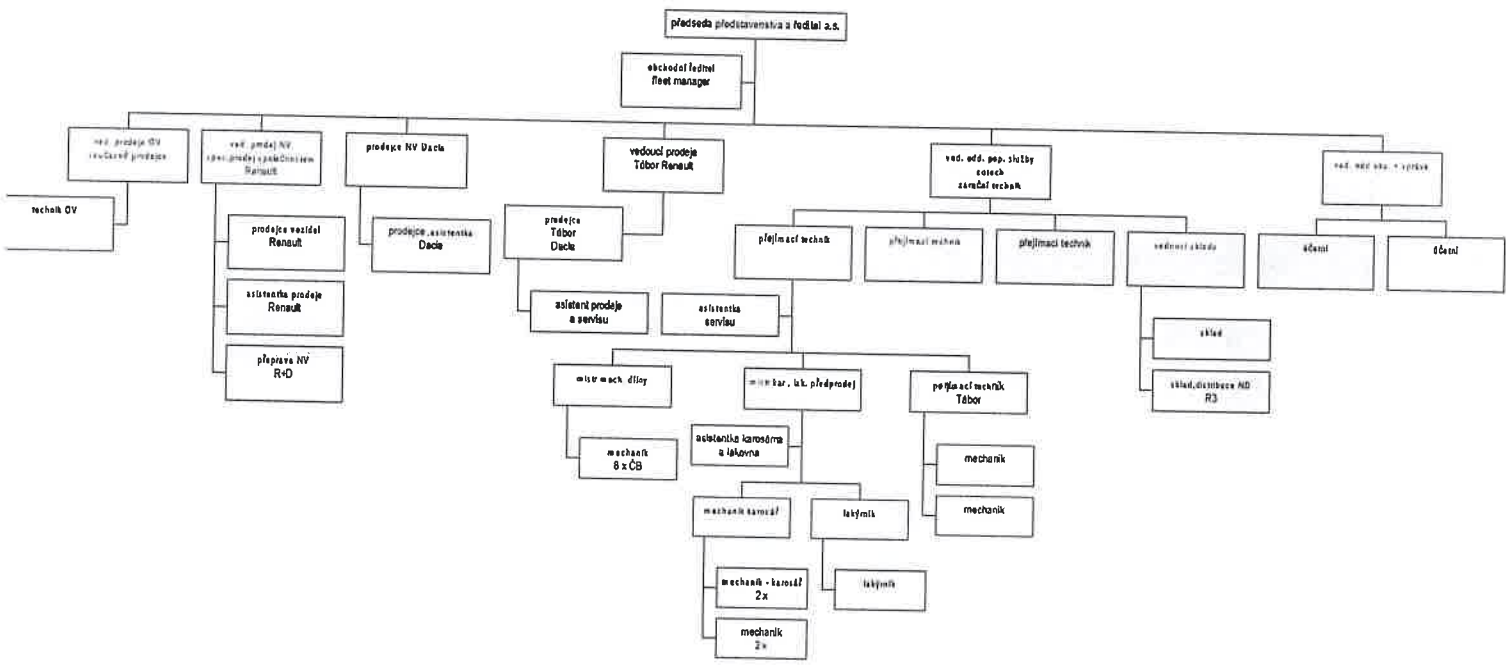
Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností se uvádějí v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

## Příloha:

Výkaz o peněžních tocích

# Organogram společnosti

organizační diagram





# **Z P R Á V A   A U D I T O R A**

**o ověření účetní závěrky  
a ostatních informací uvedených ve výroční zprávě**

**za účetní období**

**1.1.2016 - 31.12.2016**

**u účetní jednotky**

**AUTA BOREK a.s.**

**Borek, Pražská 285, PSČ 373 67**

**IČO: 251 63 051**

**V Jindřichově Hradci, dne 19.5.2017**



## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA PRO AKCIONÁŘE SPOLEČNOSTI AUTA BOREK a.s.

### *Výrok auditora*

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **AUTA BOREK a.s.** (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, za rok končící 31.12.2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

**Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti AUTA BOREK a.s. k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.**

### *Základ pro výrok*

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

### *Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě*

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních)

ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

### ***Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku***

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

### ***Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky***

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy

reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Tuto zprávu vypracovala jménem společnosti AUDIT JIH, s.r.o. auditorka ing. Lenka Marková, oprávnění KA ČR č. 1848, jednatelka společnosti AUDIT JIH, s.r.o..

V Jindřichově Hradci, dne 19.5.2017

  
Ing. Lenka Marková

**AUDIT JIH, s.r.o.**

Jindřiš 73, Rodvínov, PSČ: 377 01

Auditorská společnost, oprávnění KA ČR č. 473

Zaps. u Krajského soudu v Č.Budějovicích, oddíl C, vložka 14951

