



ČSAD Kyjov Servisní a.s.  
Boršovská 2228/5  
697 01 Kyjov

# VÝROČNÍ ZPRÁVA 2016

*Valná hromada ČSAD Kyjov Servisní a.s.  
Kyjov, dne 23. června 2017*

## **OBSAH**

	strana
I. ÚVOD.....	3
II. ZÁKLADNÍ ÚDAJE.....	3
III. ORGÁNY SPOLEČNOSTI.....	3
IV. VEDENÍ SPOLEČNOSTI.....	3
V. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2016 .....	4
VI. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA.....	5
VII. HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY.....	6
VIII. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU .....	14
IX. BANKOVNÍ ÚVĚRY .....	14
X. AUDITORSKÉ OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY .....	14
XI. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY .....	14

PŘÍLOHY

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

## I. ÚVOD

Výroční zpráva podává základní informace o hospodaření, organizační struktuře, orgánech a vedení akciové společnosti v roce 2016. Promítají se v ní všechny rozhodující stránky činnosti, které ovlivnily konečné výsledky hospodaření.

## II. ZÁKLADNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno :	ČSAD Kyjov Servisní a.s.
Sídlo :	Boršovská 2228/5, 697 01 Kyjov
Právní forma :	akciová společnost
Rok vzniku :	2011
IČO :	29290627
DIČ :	CZ29290627

### Popis listinných cenných papírů

Druh:	kmenová akcie
Forma:	na jméno
Podoba:	listinná vydané jako jednotlivé i hromadné akcie
Počet cenných papírů:	61 053 ks o jmenovité hodnotě 200 Kč
Celková jmenovitá hodnota:	12 210 600 Kč

### Osoby s podílem na základním kapitálu vyšším než 5% k 31.12.2016

NIKA s.r.o., Znojmo, IČ 62414046	51,00 %
Ing. Pavel Dufek	19,97 %
Ing. Evžen Klimek	18,33 %
Město Kyjov	5,03 %

### Počet akcií v držení orgánů a vedoucích zaměstnanců společnosti k 31.12.2016

Představenstvo:	0 %
Dozorčí rada	19,97 %
Vedení společnosti	18,33 %

## III. ORGÁNY SPOLEČNOSTI

<b>Představenstvo společnosti:</b>	Slaviša ZARIĆ, člen představenstva
<b>Dozorčí rada:</b>	Ing. Pavel DUFEK, člen dozorčí rady

## IV. VEDENÍ SPOLEČNOSTI

Manažer servisu:	Radim KOUŘIL
Hlavní ekonom:	Ing. Evžen KLIMEK

## V. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O ČINNOSTI SPOLEČNOSTI V ROCE 2016

Společnost ČSAD Kyjov Servisní a. s. pokračovala i v roce 2016 v úspěšně započatém trendu rozvoje, moderního řízení a zkvalitňování služeb stejně jako v předchozích obdobích.

Naším největším cílem bylo i v uplynulém roce nadále poskytovat co nejlepší služby v námi nabízených činnostech, a proto jsme se i v roce 2016 především zaměřovali na modernizaci zařízení, vzdělávání našich pracovníků a navázání nejen pracovních, ale i mezilidských vztahů se zákazníky. Největší investiční akcí realizovanou v roce 2016 bylo započetí výstavby „Haly sever,, kterou bude naše společnost pronajímat k uskladnění zboží. Kolaudace haly a její zprovoznění předpokládáme v první polovině roku 2017.

Pro naši společnost je i nadále prioritou, aby byl náš zaměstnanec pro zákazníka nejen dobrým rádcem, ale i partnerem, na kterého se může kdykoliv obrátit. Plán vzdělávání zaměstnanců pokračoval i v roce 2016 v realizování podpůrných aktivit – školení v komunikaci, tréninku a rozvoji osobnosti se zaměřovalo zejména na podporu integrity, týmové práce, na manažerské dovednosti klíčových zaměstnanců společnosti, na technické a odborné znalosti zaměstnanců všech odborných útvarů.

I v roce 2016 došlo k rozšíření obchodní spolupráce s několika významnými partnery nejen z řad dodavatelů, ale zejména odběratelů. V roce 2016 se nadále dařilo zvyšovat výtoč pohonných hmot na čerpací stanici, kde se portfolio našich zákazníků rozšířilo o další významné odběratele.

Vzhledem k nově zaváděnému systému strategického řízení firmy došlo také na střediscích servisu vozidel k pozitivním změnám. Nadále se pokračovalo v modernizaci strojového a přístrojového vybavení dílen. Všechny akce byly podporovány reklamními kampaněmi pro získání co největšího počtu zákazníků jak z řad firem, tak i obyčejných občanů.

Díky vyjednávání s dodavateli na lokální i centrální úrovni nákupu se v roce 2016 podařilo dosáhnout významné úspory materiálových i finančních nákladů. Toto vedlo v konečném důsledku k racionalizaci a úspoře nákladů nejen na servisních střediscích. Důraz byl kladen na efektivní a standardizované řízení napříč všemi procesy v ČSAD Kyjov Servisní a.s., čímž bylo znovu potvrzeno, že zavádění moderních manažerských metod, provádění soustavných analýz a sebehodnocení uvnitř společnosti vede k výrazným úsporám časů na jednotlivé úkony, a dále k celkové úspoře nákladů dokonce i v režijních činnostech.

V kombinaci se snahou vedení pronajmout volné skladovací a administrativní kapacity v areálu, zvýšit obrat jednotlivých středisek a zabývat se detailně všemi činnostmi s ohledem na finanční přínos, efektivitu, zvyšování úrovně služeb a rozšiřování znalostí personálu tady došlo v roce 2016 k příznivému hospodářskému růstu, což se ukazuje i na dosažených finančních výsledcích.

Do dalšího období pak hodlá společnost v tomto trendu pokračovat a nadále rozvíjet své aktivity v zavádění moderních a strategických manažerských nástrojů, zvyšovat a plně využívat svůj obchodní potenciál tak, aby hospodařila efektivně a s maximálním možným výsledkem.

Slaviša Zarič  
člen představenstva

## VI. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



## VII. HOSPODÁŘSKÉ VÝSLEDKY

Rozvaha podle Přílohy č. 1  
vyhlášky č. 500/2002 Sb.

### ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2016**  
( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ČSAD Kyjov Servisní a.s.

Účetní jednotka doručí  
účetní závěrku současně  
s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Boršovská 2228/5  
Kyjov  
697 01

Rok	Měsíc	IČ
2016		29290627

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	130 284	-59 036	71 248	59 957
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	88 682	-53 532	35 150	25 872
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.	4	2 099	-1 876	223	240
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5				
B.I.2.	Ocenitelná práva	6	1 894	-1 671	223	240
B.I.2.1.	Software	7	1 894	-1 671	223	240
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
B.I.3.	Goodwill	9				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	205	-205		
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek a nedokončený dl. nehmotný majetek	11				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	86 583	-51 656	34 927	25 632
B.II.1.	Pozemky a stavby	15	48 161	-33 923	14 238	15 835
B.II.1.1.	Pozemky	16	853		853	853
B.II.1.2.	Stavby	17	47 308	-33 923	13 385	14 982
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	18 466	-16 015	2 451	1 809
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	8 590	-1 718	6 872	7 445
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek a nedokončený dl. hmotný majetek	24	11 366		11 366	543
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	11 366		11 366	543
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30				

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva <span style="float:right">Součet C.I. až C.IV.</span>	37	41 119	-5 504	35 615	32 918
C.I.	Zásoby <span style="float:right">Součet I.1. až I.5.</span>	38	4 019		4 019	4 373
C.I.1.	Materiál	39	2 374		2 374	2 479
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	1 645		1 645	1 894
C.I.3.1.	Výrobky	42				
C.I.3.2.	Zboží	43	1 645		1 645	1 894
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky <span style="float:right">Součet II.1. až II.2.</span>	46	35 984	-5 504	30 480	27 025
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	5 011		5 011	5 010
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	4 998		4 998	4 998
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	13		13	12
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56	13		13	12
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	30 973	-5 504	25 469	22 015
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	30 835	-5 504	25 331	22 012
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	138		138	3
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	62				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64				
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	138		138	3
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67				

Označení a	AKTIVA b	Čís. řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.III.	Krátkodobý finanční majetek Součet III.1. až III.2.	68				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	1 116		1 116	1 520
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	336		336	276
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	780		780	1 244
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	74	483		483	1 167
D.1.	Náklady příštích období	75	70		70	80
D.2.	Komplexní náklady příštích období	76				
D.3.	Příjmy příštích období	77	413		413	1 087



Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	71 248	59 957
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	18 930	18 661
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	12 211	12 211
A.I.1.	Základní kapitál		81	12 211	12 211
A.I.2.	Vlastní podíly (-)		82		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		83		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	84		
A.II.1.	Ážio		85		
A.II.2.	Kapitálové fondy		86		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		87		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		88		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		89		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		90		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		91		
A.III.	Fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.	92	25	25
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy		93		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy		94	25	25
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.3.	95	6 425	6 377
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let		96	6 425	6 377
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)		97		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		98		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	269	48
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		100		
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	49 638	41 296
B.	Rezervy	Součet B.1. až B.4.	102		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		103		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů		104		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		105		
B.4.	Ostatní rezervy		106		

Označení a	PASIVA b		Čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	C.	Závazky	Součet C.I. až C.II.	107	49 638
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	7 537	4 040
C.I.1.	Vydané dluhopisy		109		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		110		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy		111		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		112	6 231	2 625
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	1 306	1 415
C.I.9.	Závazky - ostatní		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	Součet II.1. až II.8.	123	42 101	37 256
C.II.1.	Vydané dluhopisy		124		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		125		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		126		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		127	13 000	6 000
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		128	15	
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů		129	22 295	30 256
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		130		
C.II.6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		131		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv		132		
C.II.8.	Závazky ostatní		133	6 791	1 000
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		134		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		135	5 500	
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům		136	560	492
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137	355	306
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		138	320	174
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		139		
C.II.8.7.	Jiné závazky		140	56	28

Označení a	PASIVA b		čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141	2 680	
D.1.	Výdaje příštích období		142	2 680	
D.2.	Výnosy příštích období		143		

Sestaveno dne: 16.05.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky		Předmět podnikání opravy a údržba motor. vozidel, provoz čerpací stanice	Pozn.:

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2016**  
( v celých tisících Kč )

Rok	Měsíc	IČ
2016		29290627

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

ČSAD Kyjov Servisní a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Boršovská 2228/5  
Kyjov  
697 01

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	36 356	30 120
II.	Tržby za prodej zboží	2	69 631	76 160
A.	Výkonová spotřeba	Součet A.1. až A.3.	90 965	92 181
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	67 547	71 564
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	16 731	13 912
A. 3.	Služby	6	6 687	6 705
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace (-)	8		-147
D.	Osobní náklady	Součet D.1. až D.2.	11 633	10 089
D. 1.	Mzdové náklady	10	8 479	7 441
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 154	2 648
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 104	2 648
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	50	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	Součet E.1. až E.3.	3 017	2 973
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	3 017	2 973
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	3 017	2 973
E. 1.2.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	Součet III.1. až III.3.	711	339
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	487	
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	224	339
F.	Ostatní provozní náklady	Součet F.1. až F.5.	183	745
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	141	140
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	3	484
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	39	121
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	900	778

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	Součet IV.1. až IV.2.	31	
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		32	
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		33	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		34	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	Součet V.1. až V.2.	35	
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		36	
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		37	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		38	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	Součet VI.1. až VI.2.	39	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		40	
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	Součet J.1. až J.2.	43	225
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		44	225
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	
VII.	Ostatní finanční výnosy		46	-66
K.	Ostatní finanční náklady		47	389
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-614
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	* (ř. 30) + * (ř. 48)	49	286
L.	Daň z příjmů	Součet L.1. až L.2.	50	17
L. 1.	Daň z příjmů splatná		51	126
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	-109
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** (ř. 49) - L.	53	269
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M.	55	269
*	Čistý obrát za účetní období	I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	106 698
				106 553

Sestaveno dne: 16.05.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání opravy a údržba motor.vozidel,provóz čerpací stanice	Pozn.:

## VIII. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU

Hospodářský výsledek k 31.12.2016	<b>268.724,10 Kč</b>
Nerozdělený zisk minulých období	<b>268.724,10 Kč</b>

## IX. BANKOVNÍ ÚVĚRY

Společnost dne 30.9.2013 přijala střednědobý úvěr ve výši 9 000 tis. Kč od České spořitelny a.s., se splatností k 30.9.2016. Úvěr byl řádně splacen.

Společnost dne 30.9.2016 splatila revolvingový úvěr ve výši 6 000 tis. Kč u České spořitelny a.s.

Společnost dne 30.9.2016 přijala revolvingový úvěr ve výši 6 000 tis. Kč od České spořitelny a.s., se splatností k 30.9.2017. Zůstatek úvěru k 31.12.2016 činil 6 000 tisíc Kč.

Společnost dne 6.5.2016 přijala střednědobý úvěr ve výši 7 000 tis. Kč od České spořitelny a.s., se splatností k 31.12.2019. Splátky budou zahájeny od 31.1.2017.

Společnost dne 24.10.2016 přijala investiční úvěr na výstavbu skladu s limitem 12 000 tisíc Kč se splatností k 30.6.2027. K 31.12.2016 bylo čerpáno 6 231 tisíc Kč. Splátky budou zahájeny od 31.7.2017.

## X. AUDITORSKÉ OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Auditorské ověření účetní závěrky k 31.12.2016 bylo provedeno auditorem ing. Leo **Drozdkiem**, CONSULTING MANAGER Ostrava.

Závěrečné stanovisko auditora je uvedeno v příloze.

## XI. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada akciové společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. ode dne konání řádné valné hromady dne 16.6.2014 pracovala ve složení:

**Ing. Dufek Pavel, člen dozorčí rady**

Zasedání dozorčí rady se konala pravidelně, dle plánu činnosti. Představenstvo a odpovědný pracovník akciové společnosti dozorčí radu pravidelně informovali o podnikatelských aktivitách a výsledcích hospodaření. Při výkonu své kontrolní činnosti dozorčí rada prováděla kontrolu dokladů a písemných materiálů, v nichž byly obsaženy informace o strategickém a obchodním řízení společnosti. Dozorčí rada uskutečňovala výkon své kontrolní činnosti projednáváním jednotlivých témat na základě podkladů předložených představenstvem společnosti.

Dozorčí rada měla vytvořeny potřebné podmínky pro svou práci a při své činnosti se řídila zejména zákonem o obchodních korporacích a stanovami společnosti. Dále se vyjádřila k finančnímu plánu, k plánu oprav a investic na rok 2016 i rok 2017. Snahou společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. je finanční stabilita společnosti a snaha udržení si své pozice na trhu v oblasti servisní činnosti a prodeje PHM.

Dozorčí rada proto může zodpovědně konstatovat, že se představenstvo akciové společnosti scházelo dle přijatého plánu práce v pravidelných intervalech a průběžně plnilo všechny úkoly z přijatých usnesení a zabezpečovalo podnikatelskou činnost akciové společnosti.

Dozorčí rada ve spolupráci s představenstvem projednávala obligatorně:

- ekonomické výsledky společnosti vždy za uplynulé období, včetně vysvětlení případných odchylek od plánu společnosti
- činnost představenstva a vedení akciové společnosti
- monitorovala situaci na trhu servisních činností, sledovala vývoj cen PHM
- hospodaření společnosti a nákladovou stránku činnosti společnosti

Dozorčí rada schválila nezávislého auditora Ing. Leo Drozdka k provedení auditu roční závěrky akciové společnosti k 31.12.2016.

Dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku za rok 2016, která ve všech materiálních aspektech věrně zobrazuje stav majetku a závazků, vlastní jmění a finanční situaci společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s., výsledek hospodaření a finanční situaci za rok 2016 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými právními předpisy ČR.

Akciová společnost v roce 2016 dosáhla hospodářského výsledku **268.724,10 Kč.**

Na základě výše uvedeného dozorčí rada doporučuje valné hromadě schválit účetní závěrku za rok 2016 tak, jak ji navrhuje představenstvo společnosti.

V Kyjově dne 16.5.2017

Ing. Pavel Dufek v.r.  
člen dozorčí rady a.s.

**Zpráva o vztazích  
za účetní období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016**

vypracovaná statutárním orgánem společnosti **ČSAD Kyjov Servisní a.s.**, se sídlem Kyjov, Boršovská 2228/5, PSČ 697 01, IČO 29290627, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 6445 (dále jen „**Společnost**“) ve smyslu § 82 odst. 1 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích (dále jen „**ZOK**“).

Statutární orgán Společnosti v souladu s příslušnými ustanoveními ZOK vypracoval a schválil tuto zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „**propojené osoby**“) za účetní rok 1.1. až 31.12. 2016 (dále jen „**účetní rok 2016**“) s níže uvedeným obsahem, přičemž při jejím zpracování vycházel ze znalostí a informací dostupných statutárnímu orgánu ke dni vyhotovení této zprávy:

**1. Popis struktury vztahů mezi propojenými osobami**

**1.1. Struktura v průběhu účetního roku 2016:**

1.1.1. Propojenými osobami byly v uvedeném období následující subjekty:

- (a) Společnost, coby obchodní korporace s většinovým společníkem a zároveň osoba ovládaná,
- (b) Slaviša Zarić, nar. 05.03.1970, bytem Plzeňská 1972/158, Praha Smíchov, PSČ 15000, jako většinový společník Společnosti a tedy osoba ovládající Společnost;
- (c) Další korporace ovládané, ve smyslu příslušných ustanovení ZOK, panem Slavišou Zarićem:
  - (i) ČSAD Kyjov Bus a.s., se sídlem Kyjov, Boršovská 2228, PSČ 69734, IČO 49447009, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1121
  - (ii) ČSAD Kyjov Logistics a.s., se sídlem Kyjov, Boršovská 2228/5, PSČ 69701, IČO 29290635, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 6446;
  - (iii) A + S, s.r.o., se sídlem Brno, Úvoz 977/18, PSČ 60200, IČO 25584553, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 35674;
  - (iv) GANNICUS s.r.o., se sídlem Štefánikova 131/61, Ponava, 612 00 Brno, IČO 01627759, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 78858;
  - (v) ZARIS s.r.o., se sídlem Plzeňská 1972/158, 150 00 Praha 5, Smíchov, IČO 28448391, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 142256;
  - (vi) ARGEMAX a.s., se sídlem Plzeňská 1972/158, 150 00 Praha 5, Smíchov, IČO 29044219, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 16006;



- (vii) Agro MONET, a.s., se sídlem Moutnice 200, PSČ 664 55 okres Brno-venkov, IČO 25308203, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1998;
- (viii) AS PLASTY s.r.o., se sídlem Úvoz 977/18, 602 00 Brno , IČO 29210291, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 65928;
- (ix) NIKA s.r.o., se sídlem Suchohrdelská 3497/24, 669 02 Znojmo, IČO 62414046, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 79158;
- (x) AGROMILK s.r.o., se sídlem Větrný Jeníkov č.p. 226, PSČ 588 42, IČO 60710217, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 15522;
- (xi) AGRO Hybrálec, s.r.o., se sídlem Hybrálec č.p. 118, PSČ 586 01, IČO 60710179, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 15519;
- (xii) AGREKO-ÚSTÍ, s.r.o., se sídlem Větrný Jeníkov, Ústí, PSČ 58842, IČ 60708671, zapsaná v obchodním rejstříku, vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 15379;

## **2. Úloha Společnosti jakožto ovládané osoby ve struktuře propojených osob**

### **2.1. Úloha Společnosti v průběhu účetního roku 2016**

- 2.1.1. Společnost v průběhu účetního roku 2016 působila samostatně na trhu České republiky převážně v oblasti servisu vozidel a čerpací stanice.

## **3. Způsob a prostředky ovládnání**

- 3.1.1. Společnost je ovládána prostřednictvím rozhodováním na valné hromadě, přičemž ovládající osoba jako většinový společník (akcionář) disponuje většinou hlasů plynoucích z účasti ve Společnosti. Ovládající osoba je rovněž jediným členem představenstva Společnosti.

## **4. Přehled jednání ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) ZOK učiněných v účetním roce 2016 a přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami**

### **4.1. Přehled jednání**

- 4.1.1. Statutární orgán si není vědom, že by v průběhu účetního roku 2016 byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládající osoby, nebo v zájmu jí ovládaných osob jednání týkající se majetku Společnosti přesahujícího 10 % jejího vlastního kapitálu (plynoucího ke dni vypracování této zprávy z předběžných údajů týkajících se poslední účetní závěrky, tedy účetní závěrky za rok 2016).

## 4.2. Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami

4.2.1. V průběhu účetního roku 2016 existovaly níže uvedené smlouvy mezi propojenými osobami:

a) Se společností **ČSAD Kyjov Logistics a.s.**, se sídlem Boršovská 2228/5, 697 34 Kyjov, IČO 29290635 je uzavřena mandátní smlouva ze dne 1.9.2011.

Předmětem smlouvy je poskytování služeb a činností společnosti ČSAD Kyjov Logistics a.s. v oblasti účetnictví, platebního styku, vymáhání pohledávek, vedení mzdové a personální agendy a jiné administrativy, technických služeb a činností v oblasti servisu dopravní techniky, servisu technologických zařízení apod., bezpečnostně technických služeb, pronájem kancelářských a ostatních ploch, zabezpečení služeb souvisejících s výpočetní technikou. Plnění smlouvy proběhlo za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

Dále společnost ČSAD Kyjov Logistics a.s., odebírá od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. pohonné hmoty na základě smlouvy ze dne 12.12.2013. V roce 2016 odebrala pohonné hmoty v celkovém objemu cca 558 tis. litrů, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

b) Se společností **ČSAD Kyjov Bus a.s.**, se sídlem Boršovská 2228, 697 34 Kyjov, IČO 49447009 je uzavřena mandátní smlouva ze dne 1.9.2011. Předmětem smlouvy je poskytování služeb a činností společnosti ČSAD Kyjov Bus a.s. v oblasti účetnictví, platebního styku, vymáhání pohledávek, vedení mzdové a personální agendy a jiné administrativy, technických služeb a činností v oblasti servisu dopravní techniky, servisu technologických zařízení apod., bezpečnostně technických služeb, pronájem kancelářských a ostatních ploch, zabezpečení služeb souvisejících s výpočetní technikou. Plnění smlouvy proběhlo za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

Dále společnost ČSAD Kyjov Bus a.s., se sídlem Boršovská 2228, 697 34 Kyjov, IČO 49447009 odebírá od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. pohonné hmoty na základě smlouvy ze dne 12.12.2013. V roce 2016 odebrala pohonné hmoty celkovém objemu cca 892 tis. litrů, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

ČSAD Kyjov Servisní a.s. poskytuje zajištění pohledávky České spořitelny a.s. za ČSAD Kyjov Bus a.s. z titulu Smlouvy o poskytnutí bankovních záruk č. BZL/421/15/LCD s limitem 23.198.000,- Kč a to zřízením zástavního práva k nemovitému majetku.

c) Se společností **A+S, s.r.o.**, se sídlem Brno, Úvoz 977/18, PSČ 60200, IČO 25584553, je uzavřena smlouva ze dne 22.8.2012. Předmětem smlouvy je dodávka zboží – pohonných hmot společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. dle dílčích objednávek. Na základě této smlouvy nebyly uskutečněny v roce 2016 žádné dodávky.

Společnost A + S, s.r.o., se sídlem Brno, Úvoz 977/18, PSČ 60200, IČO 25584553 odebrala od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. služby servisu vozidel v objemu cca

2.870 tis. Kč na základě jednorázových objednávek, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

d) Se společností **NIKA s.r.o.**, se sídlem Suchohrdelská 3497/24, 669 02 Znojmo, IČO 62414046 je uzavřena smlouva ze dne 15.5.2014. Předmětem smlouvy je poskytování služeb v oblasti strategického řízení. Na základě této smlouvy nebyly uskutečněny v roce 2016 žádné služby.

Dále společnost NIKA s.r.o., se sídlem Suchohrdelská 3497/24, 669 02 Znojmo, IČO 62414046, odebrala od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. služby servisu vozidel v objemu cca 23 tis. Kč na základě jednorázových objednávek, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

e) Společnost **ZARIS s.r.o.**, se sídlem Plzeňská 1972/158, 150 00 Praha 5, Smíchov, IČO 28448391 odebrala od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. služby servisu vozidel v objemu cca 228 tis. Kč na základě jednorázových objednávek, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

Dále má společnost ZARIS s.r.o., se sídlem Plzeňská 1972/158, 150 00 Praha 5, Smíchov, IČO 28448391 uzavřenu se společností ČSAD Kyjov Servisní a.s. smlouvu o pronájmu kancelářských prostor. Plnění smlouvy proběhlo za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

f) Společnost **Agro MONET**, a.s., se sídlem Moutnice 200, PSČ 664 55 okres Brno-venkov, IČO 25308203 odebrala od společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. služby servisu vozidel v objemu cca 498 tis. Kč na základě jednorázových objednávek, za podmínek běžných v obchodním styku, v souladu s daňovými předpisy.

## **5. *Posouzení případné újmy a jejího vyrovnání, zhodnocení výhod a případných nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami v účetním roce 2016***

### **5.1. Posouzení újmy**

5.1.1. Statutární orgán, s přihlédnutím k okolnostem a podmínkám, za kterých byla jednání v rámci propojených osob v roce 2016 realizována (podmínky obvyklé v běžném obchodním styku), nedospěl k závěru, že by v důsledku takových vztahů vznikla Společnosti újma. Z uvedeného důvodu neuvádí v této zprávě svůj komentář k případnému vyrovnání újmy, ani ke způsobu a době takového vyrovnání.

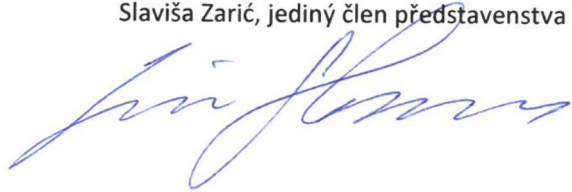
### **5.2. Zhodnocení výhod a případných nevýhod**

5.2.1. Statutární orgán dále konstatuje, že, co se týče výhod a případných nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami v účetním roce 2016 uvedených v předchozích částech této zprávy, má, a to opět s přihlédnutím k okolnostem a podmínkám, za kterých byly takovéto vztahy realizovány, za to, že tyto nebyly pro Společnost nevýhodné. Jak již uvedeno výše, jednání byla realizována za podmínek obvyklých v běžném obchodním styku a Společnost tato uskutečnila nikoli na popud či v zájmu ovládající osoby či jiné propojené osoby, tedy jinými slovy, Společnost nebyla k uskutečnění takových jednání přinucena ze strany ovládající osoby či jiné propojené

osoby. Statutární orgán má, zejména s ohledem na formu a strukturu vztahů mezi propojenými osobami za to, že Společnosti, jakožto součástí tohoto seskupení, plynou spíše výhody. Výhody lze spatřovat v oblasti synergie vztahů a úspory nákladů, především v rámci fungování Společnosti a společností uvedených výše v čl. 1.1.1. písm. c), body (i) a (ii).

V Kyjově, dne 16.5.2017

Za ČSAD Kyjov Servisní a.s.  
Slaviša Zarić, jediný člen představenstva



## **Zpráva nezávislého auditora**

### **o ověření účetní závěrky k 31.12.2016 společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s., se sídlem Kyjov, Boršovská 2228/5, PSČ 697 34, IČ 29290627**

Zpráva je určena statutárnímu orgánu – představenstvu – akcionářům a vedení výše uvedené společnosti.

#### **Výrok auditora**

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s., sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis podstatných účetních metod a další informace včetně identifikace výše uvedené společnosti.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s. k 31.12.2016 a nákladů, výnosů, výsledku hospodaření i finanční situace za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

#### **Základ pro výrok**

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit, případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Odpovědnost auditora 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 jsem na auditované společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

#### **Ostatní informace**

Ostatními informacemi jsou v souladu s §2 zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo a vedení společnosti.

Auditorský výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí povinnosti auditora souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámit se s ostatními informacemi a posoudit, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou a mojí znalostí o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry jež dokáži posoudit, uvádím, 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 jsem povinný uvést, zda na základě poznatků a povědomí o auditované Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nepravnosti nezjistil.

#### **Odpovědnost představenstva a vedení společnosti ČSAD Kyjov Servisní a.s., IČ 49447009 účetní jednotky za účetní závěrku**

Představenstvo a vedení společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní vnitřní 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 schopná 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.

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

Cílem auditora je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost, způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující jeho 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 vznikat 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 mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím 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, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavování 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 trvat nepřetržitě. Jestliže dojde k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Moje závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data zprávy auditora. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.

- 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.

Mojí povinností je informovat statutární orgán mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Přílohy:            Rozvaha k 31.12.2016  
                         Výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2016 do 31.12.2016  
                         Příloha k účetní závěrce k 31.12.2016  
                         Přehled o změnách vlastního kapitálu  
                         Přehled o peněžních tocích

Datum zprávy: ..... 16. 5. 2017 .....



.....  
Ing. Leo Drozdek  
auditor č. opr. 0419  
Plk. R. Prchalý 274  
708 00 Ostrava - Pustkovec