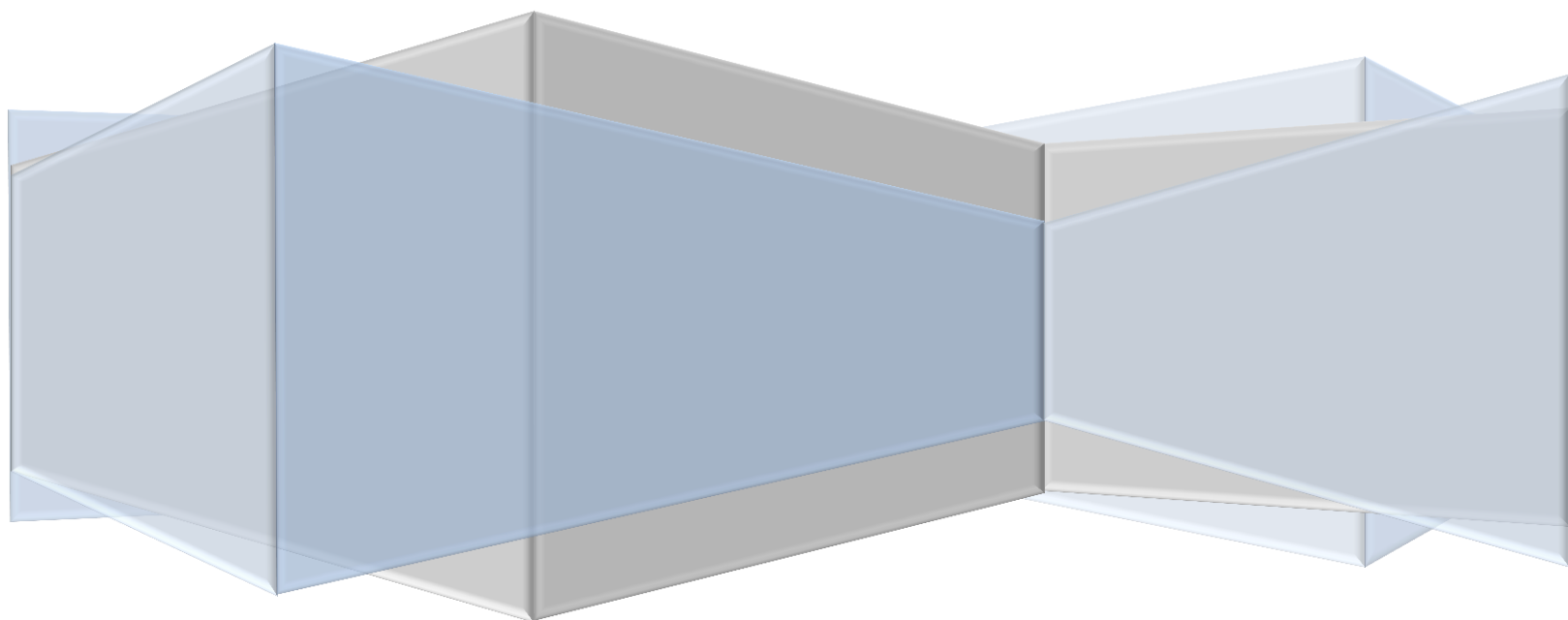


Výroční zpráva
společnosti
KABEL OSTROV, s.r.o.
za rok 2018



Obsah

1.Úvod	2
2.Základní údaje o společnosti	4
3.Výsledky hospodaření společnosti	6
4.Příloha účetní závěrky za rok 2018	9
5.Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2018.....	12
6.Zpráva auditora	15
7.Zodpovědnost za výroční zprávu	19

1. Úvod

Vážení zákazníci a obchodní partneři,

dovolte mi na úvod této výroční zprávy, na jejichž stránkách se podrobněji dočtete o činnosti společnosti a jejich dosažených výsledcích v roce 2018, abych se i já několika slovy vyjádřila k dění ve společnosti v uplynulém roce.

Společnost dosáhla v roce 2018 hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 886 tis. Kč. Kromě samotné výše dosaženého hospodářského výsledku je však důležitá i skutečnost, že se společnosti stále daří dlouhodobě plnit stanovené cíle. Těmi jsou v oblasti kabelových rozvodů zajištění odpovídajícího technického, obchodního a marketingového zázemí, které by zajišťovalo nejenom další rozvoj v této oblasti, ale zároveň by umožňovalo poskytovat takovou nabídku služeb, která je plně v souladu s potřebami našich zákazníků a zároveň je zcela konkurenceschopná.

V roce 2018 šířila společnost KABEL OSTROV, s.r.o. signál televizních a rozhlasových stanic analogově a digitálně v systému DVB-C. V analogovém vysílání jsme poskytovali zákazníkům 19 programů a v digitálním vysílání DVB-C 104 programů, z toho 34 programů v HD rozlišení. Primárním zdrojem šíření televizních kanálů naší společností bylo v roce 2018 digitální vysílání DVB-C. Analogové vysílání již vnímáme jako tzv. "bonus", který pokud to bude technicky možné, bude naše společnost poskytovat zejména pro ty zákazníky, kteří disponují přijímači umožňující pouze analogový příjem.

K 31. 12. 2018 bylo registrováno celkem 4687 aktivních zásuvek, z čehož bylo 3 081 předplatitelů základní nabídky, 1 562 předplatitelů rozšířené nabídky a 44 předplatitelů speciální nabídky. Stále pokračuje tendence přechodu z rozšířené na základní nabídku, popř. rušení příjmu kabelové televize, která je přenášena prostřednictvím televizních kabelových rozvodů.

Společnost je také držitelem licence na vysílání místního kanálu TV Ostrov, který přináší občanům informace o dění ve městě a blízkém okolí prostřednictvím zpravodajských, diskusních a zábavných pořadů. Kromě toho zajišťuje i přímé přenosy z jednání zastupitelstva Města Ostrov. Společnost KABEL OSTROV, s.r.o. je členem Asociace provozovatelů kabelových a telekomunikačních sítí v ČR (APKT). Jednou z hlavních výhod tohoto členství je informovanost členů o koncepčních a legislativních aktivitách státních orgánů i dalších tuzemských i mezinárodních institucí v rozsahu dle dostupných informací včetně zajištění výměny informací o současném stavu, trendech vývoje a aplikaci kabelových a telekomunikačních sítí v České republice a v ostatních zemích. APKT také hájí profesionální zájmy svých členů v oblasti rozvoje a provozování kabelových a telekomunikačních sítí v České republice při jednání s orgány státní správy a samosprávy, národními i mezinárodními institucemi a podnikatelskými subjekty. Nutno rovněž uvést, že i díky uvedenému členství získala naše obchodní společnost výhodnější smluvní podmínky při jednání s některými obchodními partnery a zároveň se stala členem Hospodářské komory České republiky.

Účetnictví firmy bylo řádně zajištěno. Inventarizace majetku byla provedena k 31. 12. 2018.

Ing. Libuše Benešová

Jednatelka společnosti KABEL OSTROV, s.r.o.

2. Základní údaje o společnosti

2.1 Popis účetní jednotky

Obchodní firma: KABEL OSTROV, s.r.o.

Právní forma společnosti: společnost s ručením omezeným

Sídlo společnosti: Mírové náměstí 733, 363 01 Ostrov

IČ: 63 50 88 34

DIČ: CZ63508834

Datum vzniku společnosti: 1. 3. 1996

Telefon: +420 722 911 028

E-mail: jednatel@tv-ostrov.cz

Internet: www.tv-ostrov.cz

2.2 Předmět podnikání

Správa kabelové televize

Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej v režimu živnosti volné

Reklamní činnost

Výroba audiovizuálního díla

Provozování vzdělávacích a kulturních akcí

Šíření rozhlasového a televizního vysílání prostřednictvím kabelových rozvodů

2.3 Právní řád a právní předpis, podle kterého byla společnost založena

Společnost byla založena podle § 57 odst. 3 zákona č. 513/1991 Sb. – obchodního zákoníku a v souvislosti s ustanovením § 105 odst. 2. téhož zákona, ve znění pozdějších předpisů a zakladatelské listiny.

Společnost se podřídila zákonu č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích jako celku ve smyslu ustanovení § 777 odst.5) tohoto zákona.

2.4 Číslo, pod kterým je společnost vedena u obchodního rejstříku

Obchodní rejstřík v Plzni, oddíl C, vložka 6663

2.5 Orgány společnosti v roce 2018

Jednatelka: Ing. Libuše Benešová

2.6 Společníci společnosti v roce 2018

Základní kapitál: 260.000,- Kč

Společníci: Město Ostrov - 100%

Jáchymovská 1, 363 01 Ostrov

2.7 Popis změn v obchodním rejstříku:

V roce 2018 nedošlo k žádným změnám, které by se zapisovaly do obchodního rejstříku.

3. Výsledky hospodaření společnosti

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 63508834

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 31.3.2019

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Telekomunikační činnosti

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

KABEL OSTROV, s.r.o.

Mírové nám. 733

Ostrov

363 01

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	10 002	10 226
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	7 952	9 204
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	589	341
3.	Služby	06	7 363	8 863
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	761	748
D.1.	Mzdové náklady	10	562	550
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	199	198
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	169	169
2.2.	Ostatní náklady	13	30	29
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	146	161
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	146	182
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	146	182
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	-21
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	17	56
3.	Jiné provozní výnosy	23	17	56
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	182	107
3.	Daně a poplatky	27	154	79
5.	Jiné provozní náklady	29	28	28
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	978	62
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (součet VI. 1 + VI.2.)	39	3	3
2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	3	3
K.	Ostatní finanční náklady	47	94	61
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-91	-58
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	887	4
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	194	6
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	194	6
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	693	-2
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	693	-2
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	10 022	10 285

Ing. Libuše Benešová
jednatel

Podpisový záznam

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 63508834

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Sestaveno dne: 31.3.2019

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Telekomunikační činnosti

Spisová značka:

V likvidaci: Ne

Název a sídlo účetní jednotky

KABEL OSTROV, s.r.o.

Mírové nám. 733

Ostrov

363 01

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	11 241	6 800	4 441	3 336
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	4 040	3 830	210	357
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	194	194	0	0
2.	Ocenitelná práva	06	194	194	0	0
2.1.	Software	07	194	194	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	3 846	3 636	210	357
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	3 846	3 636	210	357
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	7 180	2 970	4 210	2 956
C.I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)	38	76	0	76	76
3.	Výrobky a zboží	41	76	0	76	76
3.2.	Zboží	43	76	0	76	76
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	3 507	2 970	537	633
2.	Krátkodobé pohledávky	57	3 507	2 970	537	633
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	3 415	2 970	445	513
2.4.	Pohledávky - ostatní	61	92	0	92	120
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	92	0	92	120
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	3 597	0	3 597	2 247
1.	Peněžní prostředky v pokladně	76	14	0	14	10
2.	Peněžní prostředky na účtech	77	3 583	0	3 583	2 237
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	21	0	21	23
1.	Náklady příštích období	79	21	0	21	23

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	4 441	3 336
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	1 444	751
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	260	260
1.	Základní kapitál	04	260	260
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	491	493
1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	19	491	493
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	693	-2
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	528	131
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	528	131
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	528	131

Vytvořeno v programu FORM studio - www.kashnerse.cz

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
4.	Závazky z obchodních vztahů	51	91	39
8.	Závazky ostatní	55	437	92
8.3.	Závazky k zaměstnancům	58	18	29
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	59	8	12
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	60	323	13
8.6.	Dohadné účty pasivní	61	85	31
8.7.	Jiné závazky	62	3	7
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	2 469	2 454
1.	Výdaje příštích období	67	698	662
2.	Výnosy příštích období	68	1 771	1 792

Ing. Libuše Benešová
jednatel

Podpisový záznam

4. Příloha k účetní závěrce k 31.12.2018

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

B.1. Způsoby ocenění a odepisování majetku

B.1.1. Zásoby

Účtování zásob je prováděno:

* způsobem A evidence zásob

Výdej ze skladu je účtován:

* metodou FIFO

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno:

* ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, pojistné aj.)

B.1.2. Dlouhodobý majetek

Ocenění dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností:

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

B.1.3. Cenné papíry a podíly

Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období účetní jednotka oceňovala cenné papíry a majetkové účasti:

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

B.2. Způsoby korekcí oceňování aktiv

B.2.1. Odepisování

Odepisování dlouhodobého hmotného majetku

* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají.

Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku

* Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku účetní jednotka sestavila v interním předpisu tak, že za základ vzala metody používané při vyčíslování daňových odpisů, účetní a daňové odpisy se rovnají.

Daňové odpisy - použité metody

* rovnoměrné odpisy

* zrychlené odpisy

Systém odepisování drobného dlouhodobého majetku

* DDHM je účtováný rovnou do spotřeby na účet 501 - Spotřeba materiálu a je o něm vedena operativní evidence.

B.3. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:

* měsíční kurz vyhlášený ČNB vždy první pracovní den daného měsíce

* Aktiva i pasiva v cizích měnách vykázaná k rozvahovému dni byla přepočtena kurzem ČNB platným k rozvahovému dni.

B.4. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou, změny reálných hodnot

* tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly

B.5. Odchytky od metod podle § 7 zákona o účetnictví

Způsob odchýlení od § 7 zákona o účetnictví	Finanční vyjádření vlivu na		
	majetek a závazky	finanční situaci	výsledek hospodaření

B.6. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Obsah změny	Datum změny	Vliv na rozvahu	Vliv na výkaz zisku a ztrát	Ohodnocení změny
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00
				0,00

C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

C.1.1. Dlouhodobé pohledávky ve lhůtě splatnosti se splatností nad 5 let

Splatnost	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
nad 5 let	0,00	0,00	0,00	0,00
nad 10 let	0,00	0,00	0,00	0,00

C.1.2. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti se splatností nad 5 let

Splatnost	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
	z obchodního styku	ostatní	z obchodního styku	ostatní
nad 5 let	0,00	0,00	0,00	0,00
nad 10 let	0,00	0,00	0,00	0,00

C.3.1. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům řídicích, kontrolních a správních orgánů - běžné účetní období

Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům:	Výše	Úrok	Splatnost	Splaceno k rozvah. dni	Odpis k rozvah. dni	Prominuto k rozvah. dni	Způsob zajištění

řídících orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
kontrolních orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
správních orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Celkem	0,00			0,00	0,00	0,00	

C.3.2. Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry členům řídících, kontrolních a správních orgánů - minulé účetní období

Zálohy, závdavky, zápůjčky a úvěry poskytnuté členům:	Výše	Úrok	Splatnost	Splaceno k rozvah. dni	Odpis k rozvah. dni	Prominuto k rozvah. dni	Způsob zajištění
řídících orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
kontrolních orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
správních orgánů	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Celkem	0,00			0,00	0,00	0,00	

C.6. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců v průběhu účetního období

Stav k:	31.12. minulého úč. období	31.3. běžného úč. období	30.6. běžného úč. období	30.9. běžného úč. období	31.12. běžného úč. období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	2	2	2	2	2

5. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2018

Jednatel společnosti KABEL OSTROV, s.r.o. předkládá v souladu se zněním ZOK tuto zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za uplynulé účetní období.

Použité zkratky:

FIP - finanční plnění

ZAP - zápočet

NFP - nefinanční plnění (protislužba, zboží, majetek, slevy atd.)

OST - ostatní

A/N - újma vznikla/nevznikla

Struktura vztahů mezi osobami:

Ovládající osoba - osoba, která přímo ovládá společnost a uplatňuje v ní vliv:

Město Ostrov, Jáchymovská 1, 363 01 Ostrov, IČ: 254843

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou:

KABEL OSTROV, s.r.o.

se sídlem: Mírové náměstí 733, 363 01 Ostrov

zapsaná u OR vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C, vložka 6663

Základní škola Masarykova

Masarykova č. 1289, 363 01 Ostrov

IČ: 497 533 47

DIČ: CZ497 533 47

MDDM Ostrov

Školní č. 231, 363 01 Ostrov

IČ: 477 000 09

DIČ: CZ477 000 09

Dům kultury Ostrov

Mírové nám. Č. 733, 363 01 Ostrov

IČ: 520 136

DIČ: CZ00520136

Město Ostrov - Městská policie Ostrov

Mírové nám. č. 733, 363 01 Ostrov

IČ: 254843

DIČ: CZ00254843

Způsob a prostředky ovládání:

V účetním období roku 2018 uzavřela společnost KABEL OSTROV, s.r.o. smlouvy s ovládající osobou i s výše uvedenými osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a přijala nebo uhradila finanční plnění v rámci těchto smluv. Nepřijala žádná opatření v zájmu či na popud jiné ovládané osoby.

Smlouvy mezi osobou ovládanou a osobou ovládající nebo mezi ovládanými osobami:**Město Ostrov a KABEL OSTROV, s.r.o.**

	FIP KABEL OSTROV, s.r.o.	FIP Město Ostrov	újma
Pronájem TKR	620 000.- Kč		N
Přímé přenosy ze zastupitelstva		169 412 Kč	N
Celoroční inzerce v infosmyčce		86 689,36 Kč	N

Základní škola Masarykova a KABEL OSTROV, s.r.o.:

Smlouva	FIP KABEL OSTROV, s.r.o.	FIP ZŠ Masarykova	újma
Základní programová nabídka TV		909,04 Kč	N

MDDM Ostrov a KABEL OSTROV, s.r.o.:

Smlouva	FIP	FIP	újma
	KABEL OSTROV, s.r.o.	MDDM Ostrov	
Služby studia		0,- Kč	N

Dům kultury Ostrov a KABEL OSTROV, s.r.o.:

Smlouva	FIP	FIP	újma
	KABEL OSTROV, s.r.o.	Dům kultury Ostrov	
Nájem nebytových prostor (vč. služeb)	47 430,78 Kč		N

Městská policie Ostrov a KABEL OSTROV, s.r.o.:

Smlouva	FIP	FIP	újma
	KABEL OSTROV, s.r.o.	Městská policie Ostrov	
Připojení ke kabelovým rozvodům	54 000 Kč		N

Ze zprávy o ovládacích vztazích vyplývá, že mezi osobou ovládanou a osobou ovládající ani mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v roce 2018 nedošlo k žádným výhodám ani nevýhodám. Zároveň v posledním účetním období z učiněných jednání nevyplynula žádná rizika. Není tedy potřeba vyrovnávat jakoukoli případnou újmu podle §71 nebo 72.

Tato zpráva o vztazích byla sepsána ke dni 31. 3. 2019.

6. Zpráva auditora



premiada s.r.o.
člen Komory auditorů České republiky, číslo oprávnění 573

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

KABEL OSTROV, s.r.o.
Mírové nám. 733
363 01 Ostrov
IČO: 635 08 834

Karlovy Vary, červen 2019

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Společníkům společnosti:

KABEL OSTROV, s.r.o.
IČO: 635 08 834

Mírové nám. 733, 363 01 Ostrov

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti KABEL OSTROV s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty, výroční zprávy za rok končící 31. 12. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti KABEL OSTROV s.r.o. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a za rok končící 31. 12. 2018 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 jednatel 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 ověřování účetní jednotky 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 způsobilo ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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 obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost jednatele za účetní závěrku

Jednatel 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 jednatel Společnosti povinen 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 jednatel 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 jednatel.

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 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 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 jednatelem 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.

Naši povinností je informovat jednatele 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.

auditorská společnost:

premiada s.r.o., IČO: 059 40 001

Krymská 1742/6, 360 01 Karlovy Vary

evidenční číslo oprávnění auditorské společnosti: 573

odpovědný statutární auditor:

Ing. Vladimír Vostrý

evidenční číslo oprávnění odpovědného statutárního auditora: 2017

datum zprávy auditora: 3. 6. 2019

podpis statutárního auditora:

7. Zodpovědnost za výroční zprávu

Návrh jednatele na vypořádání hospodářského výsledku

Jednatel doporučuje valné hromadě:

Schválit výsledek hospodaření za rok 2018 - zisk ve výši 692 650,96Kč.

Tento zisk převést na účet 428 – nerozdělený zisk minulých let.

Zůstatek na účtu 428 bude potom činit 1 183 532,43 Kč.

Schválit řádnou účetní závěrku k 31. 12. 2018.

Čestné prohlášení:

Ing. Libuše Benešová, narozena 26. 09. 1980, jako zpracovatel výroční zprávy prohlašuje, že údaje uvedené ve výroční zprávě a zprávě o vztazích odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení společnosti, nebyly vynechány.

Ing. Libuše Benešová

Jednatelka

Účetní závěrku za poslední období ověřil v KABEL OSTROV, s.r.o. auditor:

Ing. Vladimír Vostrý

Auditor

Auditorské oprávnění č. 2017

Krymská 6/1742, 360 01 Karlovy Vary