

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

k datu

31. prosinec 2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o.
nákup a prodej zboží
Starostrašnická 3241/53

10001 Praha 10

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

OBECNÉ ÚDAJE

Popis účetní jednotky

Název: EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o.

Sídlo Starostrašnicka 3241/53
10001 Praha 10

Místo podnikání: Praha
Jaroměř
Černožice
Česká Skalice
Hřensko

Právní forma: Spol. s r.o.

Předmět podnikání:

- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- veřejná nákladní vnitrostátní a mezinárodní silniční motorová doprava
- veřejná osobní hromadná nepravidelná vnitrostátní silniční motorová doprava
- silniční motorová doprava mezinárodní a vnitrostátní autobusová
- silniční motorová doprava nákladní mezinárodní a vnitrostátní
- směnárny
- ubytovací služby v kat. hotel apod. od tř. **, penzion apod. od tř. *** včetně provozování hostinské činnosti
- hostinská činnost
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- reklamní činnost
- pronájem sportovních automobilů a organizační zajištění automobilového sportu
- opravy silničních vozidel
- opravy ostatních dopravních prostředků
- výroba motorových vozidel
- nákup, prodej a skladování zkapalněných uhlovodíkových plynů v tlakových nádobách, včetně jejich dopravy
- zprostředkování obchodu a služeb

DIČ: CZ44264054

Vznik společnosti: 11.11.1991

Datum zahájení činnosti: 11.11.1991

Účetní období: 01. leden až 31. prosinec 2017

Základní kapitál: 34.600.000,- CZK

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

Jméno fyzické osoby Název právnické osoby	Bydliště Sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		podíl v CZK	v %	podíl v CZK	v %
Ing.Karel Dolejší	Praha 10, Kratká 26	31.100.000,-	90	31.100.000,-	90

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Jednateli této společnosti s ručením omezeným jsou:

Ing. Karel Dolejší

Majetková spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost vykazuje podíly na základním kapitálu v následujících společnostech:

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu		Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního výsledku hospodaření
		v CZK	v %		
Autoservis EIDK s.r.o.	Česká Skalice	7.320.000	98,92	1 284 759	-77 150

(údaje v CZK)

Zaměstnanci

Ke dni účetní závěrky 31.12.2018 ve společnosti pracovalo 20 zaměstnanců (2017-20) Průměrný počet zaměstnanců v účetním období činil 20 (2017-20)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	2018	2019	2018	2019
Mzdové náklady	5698	6158	925	925
Odměny členům statutárních orgánů společnosti				
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti				
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1951	2095	315	315
Sociální náklady				
Osobní náklady celkem	7649	8253	1240	1240

(údaje v 1000 CZK)

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví a na základě vyhlášky č.550/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona 563/1991 Sb.o účetnictví ve znění pozdějších předpisů pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví.

Pro společnost vzniká povinnost vést podvojně účetnictví podle § 36 ObchZ.

Společnost ve sledovaném období vedla účetnictví a sestavila účetní závěrku v souladu s obecně uznávanými účetními zásadami.

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám ve způsobu oceňování, odpisování ani postupů účtování.

Způsob ocenění majetku

1.1 Zásoby

Účtování pořízení a úbytku zásob je prováděno způsobem A.

Výdej zásob ze skladu je účtován metodou FIFO.

Při vyúčtování výdeje zásob ze skladu jsou používány skladové ceny.

Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících:
- přímé náklady (přímý materiál, mzdy, SP a ZP, popř. kooperace)

Nakupované zásoby jsou oceňovány ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení zásob a vedlejší pořizovací náklady, kterými jsou dopravné, clo, provize, pojistné.

1.2 Dlouhodobý hmotný a nehmotný investiční majetek

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený za úplatu je oceněn pořizovací cenou. U dlouhodobého hmotného majetku tato cena zahrnuje vedle ceny, za kterou byl majetek pořízen, i výdaje na přípravu a zabezpečení výstavby, včetně úroků, do doby uvedení pořízené investice do užívání.

1.3 Cenné papíry, majetkové účasti

Majetkové účasti vykázané v aktivech společnosti jsou oceněny pořizovací cenou.

1.4 Příchovky a přírůstky zvířat

Příchovky a přírůstky zvířat společnost nevykazuje.

1.5 Opravné položky

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

Vychází ze zákona o rezervách č. 593/1992 Sb, ve znění pozdějších novel.

Opravné položky k	Stav k 31.12. 2016			Stav k 31.12. 2017			Stav k 31.12. 2018		
	Tvorba	Zúčtování		Tvorba	Zúčtování		Tvorba	Zúčtování	
nedok. Majetku	1395,00	0,00	0,00	1395,00	0,00	0,00	1395,00	0,00	0,00
zásobám	429,00	950,00	0,00	1379,00	0,00	0,00	1379,00	0,00	0,00
fin. majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pohledávkám- zákonné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
pohledávkám- ostatní	172,00	0,00	0,00	172,00	0,00	0,00	172,00	0,00	0,00

(údaje v 1000 CZK)

1.6 Odpisy

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého majetku** sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku, odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání. Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Při odpisu dlouhodobého majetku je použito metody lineárního odepisování, majetek je odepisován od měsíce uvedení majetku do užívání. U krátkodobého majetku je stanovena doba odepisování na 24 měsíců. Měsíční odpis je počítán jako podíl vstupní ceny a počtu měsíců odpisu.

Společnost si ve svých interních předpisech stanovila, že drobný hmotný majetek do výše 10000kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501-Spotřeba materiálu. Ohledně lepší sledovanosti drobného majetku jsou některé položky zapsány s nulovou částkou do evidence drobných předmětů.

Drobný nehmotný majetek je účtován do nákladů společnosti na účet 518-Ostatní náklady.

Společnost nevlastní žádný majetek, pořízený na leasing nebo na úvěr.

V roce 2018 je účtováno o odložené dani, která je přepočítána sazbou 19% z rozdílu mezi účetní zůstatkovou cenou a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku k 31.12.2019(10 910 730,kč– 10 592 195,-kč), takže zůstatek účtu (481/001) je závazek ve výši 60 521,65 Kč.

1.7 Přepočet cizí měny na českou měnu

Společnost si ve své interní směrnici stanovila používat při přepočtu cizí měny na českou měnu aktuální denní kurs vyhlášený ČNB.

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

1. Investiční majetek**1.1 Nehmotný investiční majetek**Pořizovací cena

	Stav k 31.12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12. 2019
Software	544,00	0,00	40,00	544,00	0,00	0,00	544,00
Ocenitelná práva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiný NIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokon. nehm. inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zálohy na NIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	544,00	0,00	40,00	544,00	0,00	0,00	544,00

(údaje v 1000 CZK)

Oprávkky

	Stav k 31.12. 2017	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12. 2018	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12. 2019
Software	584,00	0,00	40,00	544,00	0,00	0,00	544,00
Ocenitelná práva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jiný NIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nedokon. nehm. inv.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zálohy na NIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	584,00	0,00	40,00	544,00	0,00	0,00	544,00

(údaje v 1000 CZK)

Zůstatková hodnota

	Stav k 31.12. 2017	Stav k 31.12. 2018	Stav k 31.12. 2019
Software	0,00	0,00	0,00
Ocenitelná práva	0,00	0,00	0,00
Jiný NIM	0,00	0,00	0,00
Nedokon. nehm. inv.	0,00	0,00	0,00
Zálohy na NIM	0,00	0,00	0,00
Celkem	0,00	0,00	0,00

(údaje v 1000 CZK)

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

1.2 Hmotný investiční majetekPořizovací cena

	Stav k 31.12. 2017			Stav k 31.12. 2018			Stav k 31.12. 2019
	Přirůstky	Úbytky	Přirůstky	Úbytky	Úbytky		
Pozemky	13962,00	0,00	0,00	13962,00	0,00	0,00	13962,00
Budovy, haly a stavby	29866,00	0,00	0,00	29866,00	0,00	0,00	29866,00
Samost. movité věci	18282,00	1479,00	1396,00	18365,00	65,00	155,00	18276,00
- Stroje a zařízení	7665,00	163,00	348,00	7480,00	0,00	0,00	7480,00
- Dopravní prostředky	3436,00	1274,00	1002,00	3708,00	65,00	155,00	3618,00
- Inventář	7182,00	42,00	46,00	7178,00	0,00	0,00	7178,00
Jiný HIM	562,00	0,00	0,00	562,00	0,00	0,00	562,00
Nedokon. investice	1486,00	1388,00	1479,00	1395,00	0,00	0,00	1395,00
Zálohy na HIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	64158,00	2876,00	2875,00	64150,00	65,00	155,00	64060,00

(údaje v 1000 CZK)

Oprávký položky

	Stav k 31.12. 2017			Stav k 31.12. 2018			Stav k 31.12. 2019
	Přirůstky	Úbytky	Přirůstky	Úbytky	Úbytky		
Pozemky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Budovy, haly a stavby	18150,00	1011,00	0,00	19161,00	1011,00	0,00	20172,00
Samost. movité věci	17592,00	576,00	1396,00	16772,00	781,00	155,00	17398,00
- Stroje a zařízení	7636,00	18,00	348,00	7306,00	21,00	0,00	7327,00
- Dopravní prostředky	2829,00	531,00	1002,00	2358,00	734,00	155,00	2938,00
- Inventář	0 7125,00	27,00	46,00	7106,00	26,00	0,00	7132,00
Jiný HIM	145,00	0,00	0,00	145,00	0,00	0,00	145,00
Nedokon. investice	1395,00	0,00	0,00	1395,00	0,00	0,00	1395,00
Zálohy na HIM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Celkem	37282,00	1587,00	1396,00	37473,00	1792,00	155,00	39110,00

(údaje v 1000 CZK)

Zůstatková hodnota

	Stav k 31.12. 2017	Stav k 31.12. 2019	Stav k 31.12. 2019
Pozemky	13962,00	13962,00	13962,00
Budovy, haly a stavby	11714,00	10703,00	9693,00
Samost. movité věci	689,00	689,00	877,00
	0,00	0,00	0,00
Jiný HIM	417,00	417,00	417,00
Nedokon. Investice	90,00	0,00	0,00
Zálohy na HIM	0,00	0,00	0,00
Celkem	26872,00	26675,00	24949,00

(údaje v 1000 CZK)

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

Následující tabulka podává přehled o majetku, který společnost pořídila formou operativního pronájmu.

Běžné období			
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Roční nájemné
2004	Neurčito	Čerpací stanice Hřensko	520,00
2002	Neurčito	Servis Česka Skalice	121,00
2011	Neurčito	Kancelář Udolní Praha	36,00

(údaje v 1000 CZK)

1.3 Finanční investice

Podílové cenné papíry a vklady v podnicích s rozhodujícím vlivem:

Běžné období							
Název společnosti	Druh CP	Cena pořízení	Nom. hodnota	Počet CP	Podíl v %	Dividendy	Finanční výnosy za rok
Autoservis EIDK s.r.o.	podíl	7320	7320		98,92	-	-
Celkem							

(údaje v 1000 CZK)

2. Výnosy z běžné činnosti

	Tuzemsko		Zahraničí	
	2018	2019	2018	2019
Tržby za prodej zboží	87 595	69 999	11 363	73
Tržby z prodeje vlastních výrobků				
Tržby z prodeje služeb	3 728	3 373		
Aktivace				
Čerpání rezerv				
Tržby z prodeje majetku		83		
Úroky a výnosy z krátkodobého fin. Majetku				
Ostatní výnosy	4 490	3 164		
Celkem	95 813	76 619	11363	73

(údaje v 1000 CZK)

3. Struktura závazků a pohledávek z obchodního styku**3.1 Závazky**

Celková výše závazku z obchodního styku k 31.12.2019 činí 7 802 tis. Kč z toho po lhůtě splatnosti 4 4649 tis. Kč. Z této sumy je na samostatném účtu č 321500 veden souhrnný závazek vůči Orlické stavební společnosti a.s. ve výši 3 338 tis. Kč.

**SUMÁŘ účtu 321 100 - SALDO DODAVATELSKÝCH FAKTUR
k období 12 2019 dle lhůty splatnosti**

hladina splatnosti	celkem částka	uhrazena Kč	zbývá k úhradě Kč
90	1 225 660,02	0,00	1 225 660,02
180	3 629 327,35	810 000,00	2 819 327,35
360	697 136,91	277 449,66	419 687,25
cekem za firmu	5 552 124,28	1 087 449,66	4 464 674,62

3.2 Pohledávky

Celková výše pohledávek z obchodního styku k 31.12.2019 činí 4 299 s. Kč - tato částka se skládá z účtu 311 a 315.

**SUMÁŘ účtu 311100 - NEZAPLACENÉ VYSTAVENÉ FAKTURY
k období 12 2019po a ve lhůtě splatnosti**

hladina splatnosti	celkem částka	uhrazena Kč	zbývá k úhradě Kč
90	2 491,00	0,00	2 491,00
180	1 453 358,00	0,00	1 289 368,00
360	948 776,00	264 826,61	1 386 941,39
cekem za firmu	2 943 627,00	264 826,61	2 678 800,39

3.2.1 Podrozvahové účty

Na podrozvahových účtech se zaúčtovaly nezaplacené pohledávky do r. 2005. V r. 2006 byl vytvořen samostatný podrozvahový účet 760001, na kterém jsou vedeny pohledávky do r. 1994 ve výši 609 tis. Kč. V r. 2006 byla na účty 760003 a 760004 přeúčtována pohledávka ve výši 538 962,08 Kč, v r.2007 byla přeúčtována pohledávka ve výši 176 642,45 Kč. V r. 2009 byla přeúčtována pohledávka ve výši 1928,64 Kč

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10

a ve výši 127 739,15 Kč. Pohledávky zaúčtované na účtech 760003 a 760004 jsou pohledávky splatné v období 2001 až 2005. V roce 2010 byly přeúčtovány na účet 760005 a 760006 pohledávky ve výši 327,096,30 Kč. Jsou to pohledávky splatné do roku 2007.

4. Ostatní

V roce 2019 společnost vykazuje účetní ztráta 3 065 tis. Kč.

Společnost nemá uzavřenou smlouvu mezi ovládací osobou – Ing. Karel Dolejší – a společností EIDK Trade Agency, s.r.o., a z tohoto důvodu byla vypracována zpráva o vztazích mezi propojenými osobami statutárního orgánu společnosti

Dne 20.8.2012 došlo na provozovně – čerpací stanici v Hřensku- ke krádeži tržeb ve výši Kč 973.231,-. Tato krádež je dosud v šetření a je v současné době předána pojišťovně k vyřízení.

Společnost neprovádí výzkumnou činnost.

Společnost nemá žádné nedoplatky vůči finančnímu úřadu, OSSZ a zdravotním pojišťovnám.

Společnost uzavřela dne 17.3.2009 s ČSOB smlouvu o kontokorentním účtu, který by splacen a zrušen v 2019.

Společnost neposkytla v roce 2019 žádné půjčky, úvěry ani jiné peněžní prostředky společníkům firmy.

Účetní jednotka neprovedla obchodní operace, jejichž rizika nebo užítky by významně ovlivnily její finanční situaci.

Po uzávěrce roku 2019 do dnešního dne nedošlo ve společnosti EIDK Trade Agency s.r.o. k žádným neobvyklým položkám či případům.

Zpracovala : ing. Z.Ene

Ing.Karel Dolejší
Statutární zástupce

V Jaroměří 03.05.2020

Zpráva o účetní závěrce k 31.12.2019

EIDK TRADE AGENCY spol. s r.o. nákup a prodej zboží, 10001 Praha 10
