

P ř í l o h a k ú č e t n í z á v ě r c e

Období:

1. červenec 2015 - 30. červen 2016

Název účetní jednotky: STATUS stavební a.s.,
Sídlo: Nádražní 998, 396 01 Humpolec
Právní forma: akciová společnost
Datum vzniku: 1.5.1992
Základní jmění: 40.388 tis. Kč
Hlavní předmět podnikání: stavební činnosti
Statutární orgán: představenstvo-
Kubů František, Rohozná 95, 588 44 – předseda
Ing. Zdeněk Krejčí, Rynářská 480, 393 01 Pelhřimov -
místopředseda
Ing. Hájek Karel, U Rendlíku 1905, 393 01 Pelhřimov – člen

Dozorčí rada:
Ing. Hruška Jaroslav, Bratřice 67, 395 01 Pacov – předseda
Josef Semrád, Stanovice č. 4, 393 01 – člen
Mgr. Václav Pelikán, Záhoří 28, 398 18 – člen

Změny v obchodním rejstříku v uplynulém období:

- V tomto účetním období nedošlo k žádným změnám týkajících se zápisu do obchodního rejstříku.

Příložená účetní závěrka byla sestavena ve smyslu zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví v platném znění a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů, především vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví.

Účetní jednotka nemá uzavřenou ovládací smlouvu ani smlouvu o převodech zisku.

Organizační struktura:

Hlavní činností společnosti je stavební výroba, a to jak výstavba nových objektů jako jsou bytové budovy, nebytové budovy výrobní i nevýrobní, tak i opravy a rekonstrukce stávajících objektů. Zakázky jsou prováděny jak pro soukromý, tak i státní sektor.

Společnost STATUS stavební a.s. je organizačně členěna na tři divize, a to divize Humpolec, Pelhřimov a Pacov.

Na provozovně v Pelhřimově má společnost pomocné stavební výroby a to: truhlářství, vodoinstalatérství, topenářství, zámečnictví, pokrývačství a dopravu.

Provozovna Pacov kromě stavební výroby provozuje zámečnické, klempířské, truhlářské práce a dopravu.

Průměrný počet zaměstnanců:

Rok 2013/2014 159, z toho THP 46

Rok 2014/2015 156, z toho THP 48

Rok 2015/2016 153, z toho THP 46

Z toho členů řídicího orgánu: 6

Mzdové náklady:

Rok 2013/2014 35.106 tis. Kč

Rok 2014/2015 36.880 tis. Kč

Rok 2015/2016 35.084 tis. Kč

Náklady členů řídicího orgánu: nebyly

Společnost neposkytla v účetním období žádné úvěry ani půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů.

Dlouhodobý majetek:

Rok 2013/2014 31.665 tis. Kč, oprávky 24.919 tis. Kč

Rok 2014/2015 36.412 tis. Kč, oprávky 27.307 tis. Kč

Rok 2015/2016 35.300 tis. Kč, oprávky 33.337 tis. Kč

V tomto účetním období byl pořízen hmotný majetek za 1.801 tis. Kč. Jednalo se zejména o 4 ks starších osobních aut, 7ks starší stavební buňky, 1 ks rámový lis, 1 ks vibrační pěch WEBER, 1 ks podlahová bruska, 1 ks hladička, 1 ks sady lešení, 1 ks bednicí deska DIAKAT s příslušenstvím.

V tomto účetním období nebyla uzavřena žádná leasingová smlouva.

Z výše uvedeného hmotného majetku nebyl žádný pořízen na úvěr, jednalo se vždy o starší, již používaný majetek.

Z minulých let ještě společnost splácí 14 úvěrových smluv na osobní auta. Měsíční splátky činí 158 tis. Kč.

Rezervy:

V tomto účetním období nebyly tvořeny žádné rezervy na opravy hmotného majetku. Netvoří se hlavně z důvodu, že společnost vlastní jen malou část nemovitostí, veškeré provozní budovy vlastní společnost STATUS Holding a.s. a účetní jednotka je v nájmu.

Cenné papíry a majetkové účasti:

Společnost vlastní majetkovou účast v těchto společnostech:

50 % podíl ve společnosti Rezidence Olešná s.r.o, Ostrava, Stodolní 1785/31, 702 00, IČ: 28566238. Tato společnost prozatím nevykazuje žádnou činnost.

V tomto účetním období nebyly pořízeny žádné cenné papíry.

Zásoby a drobný majetek:

Společnost nemá vlastní sklad stavebního materiálu, pořizuje materiál prostřednictvím společnosti Stavebniny STATUS s.r.o. Z tohoto důvodu účtuje nakoupený stavební materiál přímo do spotřeby, je odebíráno pouze potřebné množství na jednotlivé stavby a nenakupuje se na sklad.

Pomocná stavební výroba účtuje spotřebu materiálu způsobem B, tj. během roku jde veškerý materiál do spotřeby, ke konci účetního období je zůstatek nespotřebovaného materiálu zaúčtován na sklad. Jde hlavně o truhlářský materiál, zámečnický a klempířský. K poslednímu dni účetního období je na skladě společnosti materiál ve výši 1.991 tis. Kč.

Drobný majetek do 40-ti tisíc korun je považován za spotřební materiál a je účtován přímo do spotřeby a veden na analytickém účtu. Vybrané předměty jsou sledovány v podrozvahové evidenci. V tomto účetním období byl drobný majetek pořízen v celkové hodnotě 1.259 tis. Kč.

Nakoupený majetek nad 40 tis. Kč je zatříděn do odpisových skupin dle zákona o daních z příjmu a odpisy jsou stanoveny zrychleným způsobem.

Pohledávky:

Brutto hodnota krátkodobých pohledávek ke konci účetního období:

Rok 2013/2014	119.364 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 110.406 tis. Kč
Rok 2014/2015	127.368 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 115.787 tis. Kč
Rok 2015/2016	110.875 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 72.734 tis. Kč

Pohledávky dle doby prodlení:

Před dobou splatnosti:	52.057 tis. Kč
Pohledávky po splatnosti 30-60 dnů	947 tis. Kč
60-180 dnů	7.928 tis. Kč
Do 360 dnů	4.637 tis. Kč
Nad 360 dnů	7.165 tis. Kč

Pohledávky starší 5-ti let jsou žalované a to za společností DACOTA s.r.o. IČ:27142931 ve výši 1.327 tis. Kč a za společností EXBYDO s.r.o., IČ: 62497791 ve výši 1.475 tis. Kč

K pohledávkách z obchodních vztahů jsou vytvořeny opravné položky jak daňové, tak nedaňové. Jde o 2.802 tis. žalované, 346 tis. v konkurzu, 28 tis. pohledávky do 30-ti tis. Kč, 70 tis. pohledávky 20 % do 200 tis. Kč, 756 tis. Kč daňové 50 %. Dále pak 781 tis. Kč účetní nedaňové. Celkem jsou vytvořeny opravné položky k pohledávkám ve výši 4.783 tis. Kč

Závazky:

Hodnota krátkodobých závazků ke konci účetního období:

Rok 2013/2014	51.724 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 37.293 tis. Kč
Rok 2014/2015	77.053 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 63.840 tis. Kč
Rok 2015/2016	64.890 tis. Kč, z toho z obchodních vztahů 35.390 tis. Kč

Závazky dle prodlení:

Před dobou splatnosti:	31.632 tis. Kč
Závazky po splatnosti 30-60 dnů	2.761 tis. Kč
60 – 180 dnů	105 tis. Kč
Do 360 dnů	346 tis. Kč
Nad 360 dnů	546 tis. Kč

Závazky starší 5-ti let jsou ve výši 98 tis. Kč. Jde o nezaplacené faktury z důvodu dodání špatného zboží nebo nekvalitní práce a neodstranění těchto závad ze strany dodavatele.

Další významnou položku v rámci krátkodobých závazků tvoří jiné závazky – 15.181 tis. Kč. Jsou to hlavně půjčky od firem, kde mají podíl na majetku členové představenstva a dozorčí rady této společnosti, dále pak půjčky od samotných členů představenstva a dozorčí rady.

Proti loňskému roku tyto závazky se zvýšily o půjčky pana Semráda a Hrušky, dále o půjčku od STATUS investiční s.r.o.

Bankovní úvěry:

Účetní jednotka má ke konci účetního období tři úvěry.

U peněžního ústavu ČSOB a.s. revolving ve výši 35 mil. Kč, který byl ke konci rozvahového dne čerpán ve výši 15 mil. Kč, dále pak u ČSOB a.s. kontokorentní úvěr ve výši 20 mil. Kč, který nebyl čerpán.

U peněžního ústavu Waldviertler Sparkasse má účetní jednotka kontokorentní úvěr ve výši 10 mil. Kč, čerpán ke konci účetního období nebyl.

Všechny tyto úvěry jsou poskytnuty na běžnou provozní činnost účetní jednotky.

Úvěry jsou zajištěny nemovitostmi společnosti Stavebniny STATUS s.r.o, které patří nemovitosti v Pacově, kde sídlí divize Pacov. Dále pak nemovitostmi v Humpolci, Pelhřimově a Praze, které patří společnosti STATUS Holding a.s. V neposlední řadě jsou úvěry jištěny pohledávkami z obchodních vztahů a zásobami.

Nedokončená výroba:

Stav nedokončené výroby ke konci účetního období:

Rok 2013/2014 32.933 tis. Kč

Rok 2014/2015 49.692 tis. Kč

Rok 2015/2016 52.797 tis. Kč

Výnosy:

Hodnota výnosů za účetní období:

Rok 2013/2014 382.193 tis. Kč

Rok 2014/2015 426.048 tis. Kč

Rok 2015/2016 303.520 tis. Kč

Výnosy jsou tvořeny 95 % stavebními pracemi, zbytek tvoří tržby za nájemné a prodej materiálu z pomocné stavební výroby, tj. hutní a klempířský materiál.

Vlastní kapitál:

Základní kapitál akciové společnosti se skládá z:

180 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 200.000,- Kč

48 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 10.000,- Kč

3.908 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1.000,- Kč

Zákonný rezervní fond ve výši 20 %, tj. 8.077 tis. Kč je z celé části naplněn.

Rozdělení zisku minulého účetního období:

Čistý zisk minulého účetního období byl ve výši 3.484.834,34 Kč.

Celá tato částka byla převedena na účet nerozděleného zisku.

Daň z příjmů:

Za uvedené účetní období činí daň z příjmu 0,- Kč.

Odložená daň:

Společnosti vznikla odložená daňová pohledávka z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou hmotného majetku. Výše odložené daňové pohledávky je 72 tis. Kč. Účetní jednotka o této pohledávce účtuje.

Dále na základě kontroly finančního úřadu u daně z příjmů právnických osob za roky 2010/2011 byl v tomto období doměřen úrok z prodlení ve výši 405.703,- Kč.

Doplňující údaje:

Společnost vyplatila následující odměny auditorským společností:

- a) Povinný audit 110 tis. Kč
- b) Jiné ověřovací služby – nebyly
- c) Daňové poradenství – nebylo
- d) Jiné neauditorské služby – nebyly.

Významné události, které nastaly mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou účetní výkazy schváleny k předání mimo účetní jednotku a které představují neobvyklé změny ve stavu aktiv a závazků oproti stavu datu účetní jednotky:

- Žádné nenastaly.

V Humpolci dne 3. listopadu 2016

Ing. Krejčí Zdeněk

místopředseda představenstva

Kubů František

předseda představenstva