

# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.5.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
2 6 2 2 6 7 8 2

Název a sídlo účetní jednotky

LAVIMONT BRNO, a.s.

Křižíkova 3009/72A

Brno 12

61200

Sestaveno dne: 20.10.2017

Právní forma účetní jednotky: AKCIOVÁ SPOLEČNOST

Předmět podnikání účetní jednotky: Inženýrské činnosti a související technické porade

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	237 119	3 902	233 217	84 175
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	<b>02</b>				0
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	<b>03</b>	4 723	3 902	821	1 439
<b>B.I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.5.2.)</b>	<b>04</b>	1 513	1 019	494	979
1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	05				0
<b>2.</b>	<b>Ocenitelná práva</b>	<b>06</b>	1 513	1 019	494	979
2.1.	Software	07	1 513	1 019	494	979
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	08				0
3.	Goodwill	09				0
4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				0
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>11</b>				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				0
<b>B.II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)</b>	<b>14</b>	3 210	2 883	327	460
<b>1.</b>	<b>Pozemky a stavby</b>	<b>15</b>				0
1.1.	Pozemky	16				0
1.2.	Stavby	17				0
2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	3 210	2 883	327	460
3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				0
<b>4.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>20</b>				0
4.1.	Pěstítecké celky trvalých porostů	21				0
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				0
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				0
<b>5.</b>	<b>Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>24</b>				0
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				0
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>B.III.</b>	<b>Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.2.)</b>	<b>27</b>				0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	28				0
2.	Zápůjčky a úvěry – ovládaná nebo ovládající osoba	29				0
3.	Podíly – podstatný vliv	30				0
4.	Zápůjčky a úvěry – podstatný vliv	31				
5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				0
6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
<b>7.</b>	<b>Ostatní dlouhodobý finanční majetek</b>	<b>34</b>				0
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				0
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				0
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	<b>37</b>	<b>232 358</b>		<b>232 358</b>	<b>82 722</b>
<b>C.I.</b>	<b>Zásoby (součet C. I.1. až C.I.5.)</b>	<b>38</b>	<b>19 056</b>		<b>19 056</b>	<b>940</b>
1.	Materiál	39				0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	19 056		19 056	940
<b>3.</b>	<b>Výrobky a zboží</b>	<b>41</b>				0
3.1.	Výrobky	42				0
3.2.	Zboží	43				0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				0
5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				0
<b>C.II</b>	<b>Pohledávky (C.II.1 + C.II.2)</b>	<b>46</b>	<b>212 329</b>		<b>212 329</b>	<b>80 859</b>
<b>1.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>47</b>				0
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				0
1.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	49				0
1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	50				0
1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				0
<b>1.5.</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>52</b>				0
5.1.	Pohledávky za společníky	53				0
5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				0
5.3.	Dohadné účty aktivní	55				0
5.4.	Jiné pohledávky	56				0

Označení A	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>2.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>57</b>	212 329		212 329	80 859
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	57 240		57 240	62 896
2.2.	Pohledávky – ovládaná nebo ovládající osoba	59				0
2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	60				0
<b>2.4</b>	<b>Pohledávky - ostatní</b>	<b>61</b>	155 089		155 089	17 963
4.1.	Pohledávky za společníky	62				0
4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				0
4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	15 362		15 362	0
4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	99 769		99 769	17 456
4.5.	Dohadné účty aktivní	66				0
4.6.	Jiné pohledávky	67	39 958		39 958	507
<b>C.III.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek (C.III.1. + C.III.2.)</b>	<b>68</b>				0
1.	Podíly – ovládaná nebo ovládající osoba	69				0
2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				0
<b>C.IV.</b>	<b>Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)</b>	<b>71</b>	973		973	923
1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	4		4	44
2.	Peněžní prostředky na účtech	73	969		969	879
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2.+ D.3.)</b>	<b>74</b>	38		38	14
1.	Náklady příštích období	75	38		38	8
2.	Komplexní náklady příštích období	76				0
3.	Příjmy příštích období	77				6

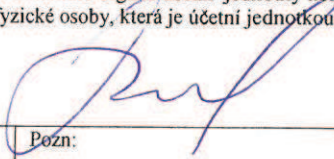
Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)</b>	<b>01</b>	233 217	84 175
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.V.I.)</b>	<b>02</b>	7 368	-12 689
<b>A.I.</b>	<b>Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)</b>	<b>03</b>	5 000	5 000
1.	Základní kapitál	04	5 000	5 000
2.	Vlastní podíly (-)	05		0
3.	Změny základního kapitálu	06		0
<b>A.II.</b>	<b>Ážio a kapitálové fondy (součet A.II.1. + A.II.2.)</b>	<b>07</b>	20 000	20 000
1.	Ážio	08		0
<b>2.</b>	<b>Kapitálové fondy</b>	<b>09</b>	20 000	20 000
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	10	20 000	20 000
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	11		0
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	12		0
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	13		0
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	14		0
<b>A.III.</b>	<b>Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)</b>	<b>15</b>		0
1.	Ostatní rezervní fondy	16		0
2.	Statutární a ostatní fondy	17		0
<b>A.IV.</b>	<b>Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.+ A.IV.3.)</b>	<b>18</b>	-37 689	-38 727
1.	Nerozdělený zisk minulých let	19	1 038	0
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	20	-38 727	-38 727
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	21		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	22	20 057	1 038
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	23		0
<b>B. + C.</b>	<b>Cizí zdroje (součet B. + C.)</b>	<b>24</b>	225 603	96 706
<b>B.</b>	<b>Rezervy (součet B.1. až B.4.)</b>	<b>25</b>		0
1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	26		0
2.	Rezerva na daň z příjmů	27		0
3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	28		0
4.	Ostatní rezervy	29		0

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
<b>C.</b>	<b>Závazky (C.I. + C.II.)</b>	<b>30</b>	225 603	96 706
<b>C.I.</b>	<b>Dlouhodobé závazky (součet C. I.1. až C.I.9.)</b>	<b>31</b>	268	364
<b>1.</b>	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>32</b>		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	33		
1.2.	Ostatní dluhopisy	34		0
2.	Závazky k úvěrovým institucím	35		0
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	36		0
4.	Závazky z obchodních vztahů	37		0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	38		0
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	39		0
7.	Závazky - podstatný vliv	40		0
8.	Odložený daňový závazek	41		0
<b>9.</b>	<b>Závazky - ostatní</b>	<b>42</b>	268	364
9.1.	Závazky ke společníkům	43		0
9.2.	Dohadné účty pasivní	44		0
9.3.	Jiné závazky	45	268	364
<b>C.II.</b>	<b>Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)</b>	<b>46</b>	225 335	96 342
<b>1.</b>	<b>Vydané dluhopisy</b>	<b>47</b>		0
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	48		0
1.2.	Ostatní dluhopisy	49		
2.	Závazky k úvěrovým institucím	50		0
3.	Krátkodobé přijaté zálohy	51	85 551	0
4.	Závazky z obchodních vztahů	52	32 363	19 226
5.	Krátkodobé směnky k úhradě	53		
6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	54		0
7.	Závazky - podstatný vliv	55		0
<b>8.</b>	<b>Závazky ostatní</b>	<b>56</b>	107 421	77 116
8.1.	Závazky ke společníkům	57	7 511	7 511
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	58		0
8.3.	Závazky k zaměstnancům	59	1 324	616
8.4.	Závazky ze sociálního a zdravotního pojištění	60	489	315
8.5.	Stát – daňové závazky a dotace	61	8 137	12 822
8.6.	Dohadné účty pasivní	62		0
8.7.	Jiné závazky	63	89 960	55 852
<b>D.</b>	<b>Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.1.)</b>	<b>64</b>	246	158
1.	Výdaje příštích období	65	246	158
2.	Výnosy příštích období	66		0

Podpisový záznam:

# LAVIMONT BRNO, a. s.

## Příloha k účetní závěrce k 31. 5. 2017

Sestaveno dne: 9.10.2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Inženýrská činnost v investiční výstavbě	Pozn: 

## **Popis účetní jednotky**

LAVIMONT BRNO, a.s. je akciovou společností zapsanou do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Brně, oddíl B, vložka 3414, dne 23.10.2000.

IČO: 262 26 782

Sídlo společnosti: Brno, Křižíkova 3009/72a

Hlavním předmětem činnosti je:

- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Montáž, opravy a rekonstrukce chladících zařízení a tepelných čerpadel
- Montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- Montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení
- Projektová činnost ve výstavbě
- Montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny

Základní kapitál společnosti činí 5 000 000,- Kč

**Jediný člen představenstva: Vadim Zaitsev**

**Předseda dozorčí rady: Ing. Miloslav Vimr**

**Člen dozorčí rady: Povilas Medekša**

**Člen dozorčí rady: Audrius Butkevičius**

Společnost má následující organizační strukturu“

- obchodní útvar
- ekonomický útvar

## **ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č.563/91Sb., o účetnictví, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů.

Společnost LAVIMONT BRNO, a.s. začala vyvíjet svoji ekonomickou činnost 1.10.2001. K 31.5.2017 měla společnost 4 zaměstnance.

## ZAMĚSTNANCI SPOLEČNOSTI, OSOBNÍ NÁKLADY

Mzdové náklady	12 651
Náklady na zdrav. poj..	419
Náklady na soc. zabezpečení	2 909
Sociální náklady	4

## ZPUSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

**Zásoby:** účtování zásob prováděno způsobem B

K 31. 5. 2017 měla společnost nedokončenou výrobu ve výši 19 056 tis. Kč.

### Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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 nerovnájí.

Majetek, jehož ocenění je nižší než 3000,-Kč se účtuje přímo na účet 501.

### Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

V účetním období nedošlo ke změně způsobu oceňování, nedošlo ke změně způsobu odepisování drobného hmotného majetku, který je odepisován po dobu 24 měsíců.  
– účetní a daňové odpisy se nerovnájí.

## FINANČNÍ INVESTICE

Společnost k 31. 5. 2017 nevlastní žádné cenné papíry ani podíly.

## DEVIZOVÉ OPERACE

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB ke dni uskutečnění účetního případu.



## DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

**Doměrky daně z příjmů a DPH za minulá účetní období:**

DPPO 2332534,16 Kč

**Daňové penále za minulá účetní období**

Úrok 4 367 986,-

Penále 1 235 880,-

## DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE O DLOUHODOBÉM HMOTNÉMA NHMOTNÉM MAJETKU

**Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku s ohledem na charakter a předmět činnosti**

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávkky	Zůstatková cena
Stroje a výpočetní technika	1 321	1272	49
Dopravní prostředky	564	438	126
Drobný majetek	1325	1173	152

### Rozpis dlouhodobého nehmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena	Oprávkky	Zůstatková cena
Software	1513	1 019	494

**Přehled majetku s výrazně rozlišným tržním a účetním ohodnocení**

Společnost nevlastní majetek s rozdílným tržním a účetním oceněním.

## VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál	5 000
Nerozdělený zisk minulých let	1 038
Neuhrazená ztráta minulých let	38 727
Hospodářský výsledek úč. období	20 057

Základní kapitál se skládá z 50 ks kmenových akcií na majitele ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč v listinné podobě. Základní kapitál v hodnotě 5 000 000,-

je celý splacen.

### **Náklady a výnosy**

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nimiž časově i věcně souvisejí.

### **Daň z příjmu**

Splatná daň z příjmu se počítá pomocí platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy atd.)

### **KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY**

Před splatností	56 194
Po splatnosti 30 dnů	0
Po splatnosti 31 – 90 dnů	0
Po splatnosti 91 – 180 dnů	0
Po splatnosti nad 180 dnů	1 046

### **ZÁVAZKY**

Před splatností	31493
Po splatnosti 30 dnů	195
Po splatnosti 31-90 dnů	162
Po splatnosti 91 – 180 dnů	197
Po splatnosti nad 180 dnů	316

### **OSTATNÍ PASIVA**

Dlouhodobé závazky (úvěr na osobní automobily) ve výši 268 tis.Kč .

### **VÝNOSY BĚŽNÉHO ROKU**

Společnost do 31.5.2017 vytvořila výnosy z poskytnutých služeb v částce 231 75 tis. Kč