

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

V Ý R O Č N Í Z P R Á V A
z a o b d o b í 1 . 1 . - 3 1 . 1 0 . 2 0 1 6

Dne 21.1.2017

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

1. Obsah

1.	Obsah	2
2.	Základní údaje	3
3.	Zpráva představenstva společnosti za období 1.1.-31.10.2016	3
4.	Zpráva vedení společnosti za období 1.1.-31.10.2016.....	4
5.	Zprávy dozorčí rady k společnosti za období 1.1.-31.10.2016.....	4
6.	Roční účetní závěrka za období 1.1.-31.10.2016.....	4
7.	Zpráva pro akcionáře společnosti	5
8.	Informace o statutárních orgánech a vedení společnosti	5
9.	Přílohy	7

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

2. Základní údaje

- 2.1. Obchodní jméno: VKS Pohledští Dvořáci a.s.
- 2.2. Sídlo: Hamry 1584
580 01 Havlíčkův Brod
- 2.3. Právní forma: akciová společnost
- 2.4. Datum vzniku: 19.12.2000
- 2.5. Zapsáno u: obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 2159
- 2.6. IČO : 25945891
- 2.7. DIČ: CZ25945891
- 2.8. Bankovní spojení: KB pobočka Havlíčkův Brod,
číslo účtu 78-7811660207/0100
- 2.9. Základní jmění: 1.000.000,00 Kč

3. Zpráva představenstva společnosti za období 1.1.-31.10.2016

V roce 2016 nedošlo ve složení představenstva k žádným změnám.

Představenstvo se scházelo pravidelně a vyhodnocovalo průběžně hospodářský výsledek společnosti, navrhovalo řešení a ukládalo vedení úkoly. Společnosti se podařilo splnit podnikatelský záměr na období 1.1.-31.10.2016 v oblasti plánu tržeb i v oblasti plánu hospodářského výsledku. Práci jednotlivých členů představenstva lze hodnotit jako dobrou.

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

4. Zpráva vedení společnosti za období 1.1.-31.10.2016

Hlavním úkolem vedení společnosti bylo stabilizovat a rozšiřovat solventní odběratelskou strukturu, sortiment a kvalitu zboží a služeb s cílem splnit podnikatelský záměr na období 1.1.-31.10.2016. Byl rozšířen sortiment výrobků a společnost úspěšně obhájila certifikát podle normy EN ISO 9001:2001.

5. Zpráva dozorčí rady k společnosti za období 1.1.-31.10.2016

Dozorčí rada po přezkoumání výsledků hospodaření za období 1.1.-31.10.2016 neshledala v práci vedení společnosti žádné nedostatky.

6. Roční účetní závěrka za období 1.1.-31.10.2016

6.1. Rozvaha v plném rozsahu (rozvaha ÚČ POD 1-01)

Je přílohou výroční zprávy.

6.2. Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu (výsledovka ÚČ POD 2-01)

Je přílohou výroční zprávy.

6.3. Příloha roční účetní závěrky za období 1.1.-31.10.2016

Je přílohou výroční zprávy.

6.4. Zpráva auditora

6.4.1. Auditor

Jméno Ing. Petr Špička

Číslo oprávnění 1453

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

6.4.2. Výrok auditora

Je přílohou výroční zprávy.

7. Zpráva pro akcionáře společnosti

7.1. Veřejně obchodovatelné akcie

Nevydány

7.2. Veřejně obchodovatelné dluhopisy

Nevydány

7.3. Veřejně obchodovatelné podílové listy

Nevydány

7.4. Přehled hlavních akcionářů v roce 2016

Dne 20.7.2016 došlo k zápisu změny do obchodního rejstříku – jediným akcionářem společnosti se stává Nataneta a.s., IČ: 048 86 968.

7.5. Přehled obchodů s cennými papíry společnosti v roce 2016

Akcie společnosti nejsou veřejně obchodovatelné a v roce 2016 se s nimi neobchodovalo.

8. Informace o statutárních orgánech a vedení společnosti

8.1. Představenstvo

Předseda	Ing. Miroslav Hnilička
Místopředseda	Ing. Hana Hniličková
Člen	Ing. Kristýna Hniličková

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

8.2. Dozorčí rada

Předseda Ing. Jiří Stránský

Člen Václav Bárta

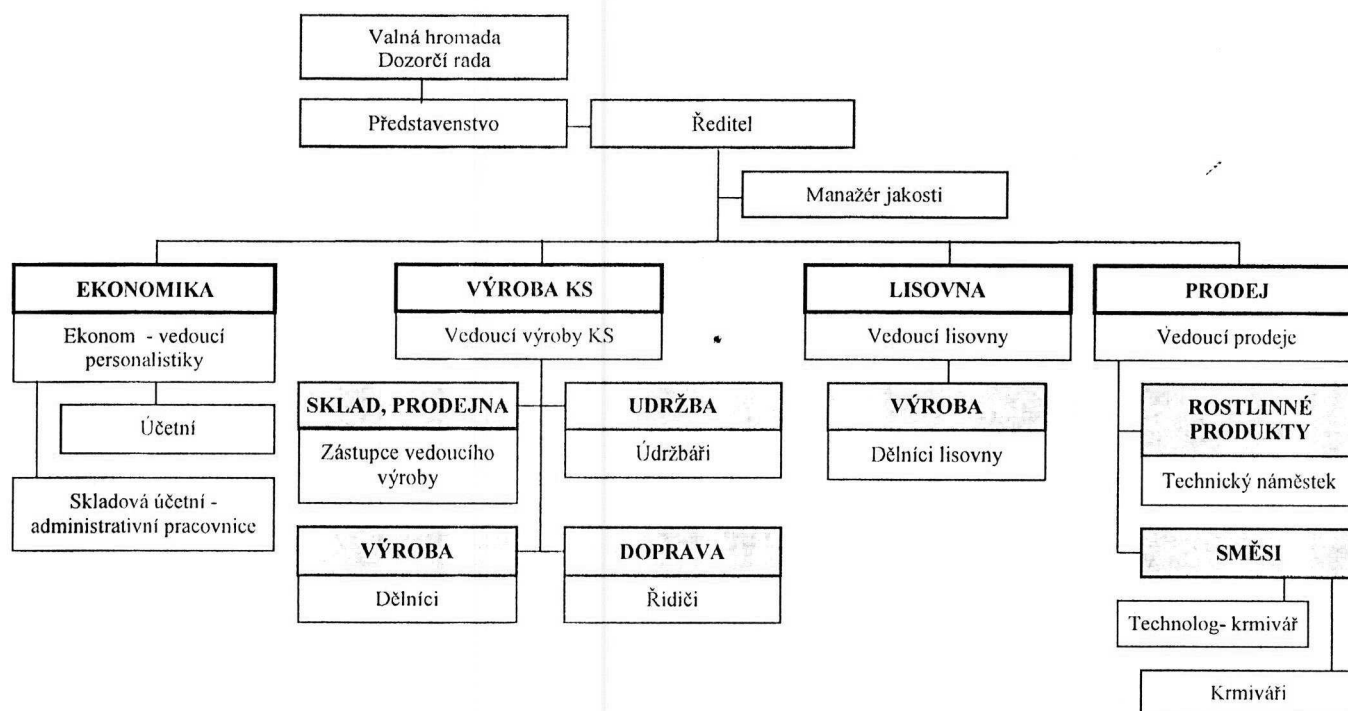
Člen Ing. Petr Roček

8.3. Vedení společnosti

Ředitel společnosti : Václav Bárta

Členové představenstva, dozorčí rady i vedení společnosti jsou osobně způsobilí a v minulosti nebyli odsouzeni pro trestný čin.

8.4. Organizační struktura společnosti



9. Přílohy

- . Příloha k roční účetní závěrce za období 1.1.-31.10.2016
- . Rozvaha v plném rozsahu za období 1.1.-31.10.2016
- . Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu za období 1.1.-31.10.2016
- . Zpráva představenstva o vztazích mezi propojenými osobami
- . Výrok a zpráva auditora

VKS Pohledští Dvořáci a.s.
Hamry 1584
580 01 Havlíčkův Brod
tel.: 569 425 929, 569 424 913
fax: 569 420 356 ①
DIČ: CZ25945891



Rozvaha (balance) v plném rozsahu k 31.10.2016

Identifikační číslo: **25945891**
Název účetní jednotky: **VKS Pohledští Dvořáci a.s.**

Právní forma: **a.s.**
Sídlo účetní jednotky: **Hamry 1584
580 01 Havlíčkův Brod**

Předmět podnikání: **výroba a prodej krmných směsí**

Podle Sbírky zákonů
vyhlášky č. 500/2002 z 5.12.2002
a vyhlášky č. 472/2003 z 17.12.2003

AKTIVA

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období			Minulé obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	466 801	-121 403	345 398	365 770
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	0	0	0	
B.	Dlouhodobý majetek	3	220 356	-120 933	99 424	94 646
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	802	-742	60	161
B.I.1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5	0	0	0	
B.I.2	Ocenitelná práva	6	573	-512	60	161
B.I.2.1	Software	7	573	-512	60	161
B.I.2.2	Ostatní ocenitelná práva	8	0	0	0	
B.I.3	Goodwill	9	0	0	0	
B.I.4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	229	-229	0	
B.I.5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	
B.I.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	
B.I.5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	0	0	0	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	219 554	-120 191	99 363	94 485
B.II.1	Pozemky a stavby	15	139 626	-88 765	50 861	52 697
B.II.1.1	Pozemky	16	1 430	0	1 430	1 430
B.II.1.2	Stavby	17	138 196	-88 765	49 431	51 267
B.II.2	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	48 161	-31 426	16 735	13 879
B.II.3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	0	0	0	
B.II.4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	
B.II.4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	0	0	0	
B.II.4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	0	0	0	
B.II.4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	0	0	0	
B.II.5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a	24	31 768	0	31 768	27 910
B.II.5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	0	0	0	165
B.II.5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	31 768	0	31 768	27 745
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27	0	0	0	
B.III.1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	0	0	0	
B.III.2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	0	0	0	
B.III.3	Podíly - podstatný vliv	30	0	0	0	
B.III.4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31	0	0	0	
B.III.5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	0	0	0	

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období			Minulé obd. Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
B.III.6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	0	0	0	
B.III.7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	0	0	0	
B.III.7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	0	0	0	
B.III.7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	0	0	0	

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období			Minulé obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	37	242 988	-470	242 518	271 048
C.I.	Zásoby	38	67 738	0	67 738	27 304
C.I.1	Materiál	39	61 718	0	61 718	22 261
C.I.2	Nedokončená výroba a polotovary	40	0	0	0	
C.I.3	Výrobky a zboží	41	6 020	0	6 020	5 042
C.I.3.1	Výrobky	42	5 940	0	5 940	4 966
C.I.3.2	Zboží	43	81	0	81	76
C.I.4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	0	0	0	
C.I.5	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	0	0	0	
C.II.	Pohledávky	46	95 092	-470	94 622	72 869
C.II.1	Dlouhodobé pohledávky	47	13 458	0	13 458	388
C.II.1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	48	11	0	11	12
C.II.1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	0	0	0	
C.II.1.3	Pohledávky - podstatný vliv	50	0	0	0	
C.II.1.4	Odložená daňová pohledávka	51	0	0	0	
C.II.1.5	Pohledávky - ostatní	52	13 447	0	13 447	376
C.II.1.5.	Pohledávky za společníky	53	0	0	0	
C.II.1.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	0	0	0	
C.II.1.5.	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	
C.II.1.5.	Jiné pohledávky	56	13 447	0	13 447	376
C.II.2	Krátkodobé pohledávky	57	81 634	-470	81 164	72 482
C.II.2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	58	81 229	-470	80 759	71 885
C.II.2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	0	0	0	
C.II.2.3	Pohledávky - podstatný vliv	60	0	0	0	
C.II.2.4	Pohledávky - ostatní	61	406	0	406	596
C.II.2.4.	Pohledávky za společníky	62	0	0	0	
C.II.2.4.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	0	0	0	
C.II.2.4.	Stát - daňové pohledávky	64	0	0	0	
C.II.2.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	406	0	406	596
C.II.2.4.	Dohadné účty aktivní	66	0	0	0	
C.II.2.4.	Jiné pohledávky	67	0	0	0	
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	68	0	0	0	
C.III.1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69	0	0	0	
C.III.2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70	0	0	0	
C.IV.	Peněžní prostředky	71	80 157	0	80 157	170 876
C.IV.1	Peněžní prostředky v pokladně	72	639	0	639	822
C.IV.2	Peněžní prostředky na účtech	73	79 518	0	79 518	170 054
D.I.	Časové rozlišení aktiv	74	3 457	0	3 457	75
D.I.	Náklady příštích období	75	3 397	0	3 397	75
D.II.	Komplexní náklady příštích období	76	0	0	0	

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období			Minulé obd. Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
D.III.	Příjmy příštích období	77	60	0	60	

PASIVA

Položka a	TEXT b	Ozn.	Běžné účetní období		Minulé období
			1	2	2
	PASIVA CELKEM	78	345 398	365 770	
A.	Vlastní kapitál	79	321 474	345 092	
A.I.	Základní kapitál	80	1 000	1 000	
A.I.1	Základní kapitál	81	1 000	1 000	
A.I.2	Vlastní podíly (-)	82	0		
A.I.3	Změny základního kapitálu	83	0		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	84	0		
A.II.1	Ážio	85	0		
A.II.2	Kapitálové fondy	86	0		
A.II.2.1	Ostatní kapitálové fondy	87	0		
A.II.2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	88	0		
A.II.2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přem. obch. k.	89	0		
A.II.2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	90	0		
A.II.2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korp. (+/-)	91	0		
A.III.	Fondy ze zisku	92	100	100	
A.III.1	Ostatní rezervní fondy	93	100	100	
A.III.2	Statutární a ostatní fondy	94	0		
A.IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-)	95	293 992	315 129	
A.IV.1	Nerozdělený zisk minulých let	96	293 992	315 131	
A.IV.2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	97	0	-2	
A.IV.3	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	98	0		
A.V.1	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-)	99	26 381	28 864	
A.V.2	Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)	100	0		
B. + C.	Cizí zdroje	101	22 852	20 019	
B.I.	Rezervy	102	0		
B.I.1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0		
B.I.2	Rezerva na daň z příjmů	104	0		
B.I.3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0		
B.I.4	Ostatní rezervy	106	0		
C.	Závazky	107	22 852	20 019	
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	0		
C.I.1	Vydané dluhopisy	109	0		
C.I.1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0		
C.I.1.2	Ostatní dluhopisy	111	0		
C.I.2	Závazky k úvěrovým institucím	112	0		
C.I.3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0		
C.I.4	Závazky z obchodních vztahů	114	0		
C.I.5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0		
C.I.6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0		
C.I.7	Závazky - podstatný vliv	117	0		

Položka	TEXT	Ozn.	Běžné účetní období	Minulé období
a	b		1	2
C.I.8	Odložený daňový závazek	118	0	
C.I.9	Závazky - ostatní	119	0	
C.I.9.1	Závazky ke společníkům	120	0	
C.I.9.2	Dohadné účty pasívní	121	0	
C.I.9.3	Jiné závazky	122	0	

Položka a	TEXT b	Ozn.	Běžné účetní období	Minulé období
			1	2
C.II.	Krátkodobé závazky	123	22 852	20 019
C.II.1	Vydané dluhopisy	124	0	
C.II.1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	
C.II.1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	
C.II.2	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	
C.II.3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	0	
C.II.4	Závazky z obchodních vztahů	129	18 575	17 366
C.II.5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	
C.II.6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	
C.II.7	Závazky - podstatný vliv	132	0	
C.II.8	Závazky - ostatní	133	4 277	2 653
C.II.8.1	Závazky ke společníkům	134	0	
C.II.8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	
C.II.8.3	Závazky k zaměstnancům	136	897	902
C.II.8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	487	515
C.II.8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 893	1 236
C.II.8.6	Dohadné účty pasivní	139	0	
C.II.8.7	Jiné závazky	140	0	
D.	Časové rozlišení pasiv	141	1 072	659
D.I.	Výdaje příštích období	142	1 072	659
D.II.	Výnosy příštích období	143	0	

Datum: 30.1.2017

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění v plném rozsahu k 31.10.2016

Podle Sbírky zákonů
vyhlášky č. 500/2002 z 5.12.2002
a vyhlášky č. 472/2003 z 17.12.2003

Identifikační číslo: **25945891**
Název účetní jednotky: **VKS Pohledští Dvořáci a.s.**

Právní forma: **a.s.**
Sídlo účetní jednotky: **Hamry 1584
580 01 Havlíčkův Brod**

Předmět podnikání: **výroba a prodej krmných směsí**

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	1	267 276	385 201
II.	Tržby za prodej zboží	2	115 420	128 093
A.	Výkonová spotřeba	3	331 363	461 906
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	105 260	109 784
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	212 801	331 447
A.3.	Služby	6	13 301	20 676
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	-974	
C.	Aktivace (-)	8	-5 091	
D.	Osobní náklady	9	15 899	19 421
D.1.	Mzdové náklady	10	11 951	14 503
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 948	4 917
D.2.1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 901	4 845
D.2.2	Ostatní náklady	13	47	72
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	5 894	11 274
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	5 424	12 127
E.1.1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	5 424	12 127
E.1.2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	470	-853
III.	Ostatní provozní výnosy	20	256	403
III.1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	250	400
III.2	Tržby z prodaného materiálu	22	1	
III.3	Jiné provozní výnosy	23	5	3
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 141	400
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	
F.3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	285	272
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 857	128
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	32 720	20 695

Položka a	TEXT b	Ozn.	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	
IV.1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	
IV.2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	
V.1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	
V.2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	474	208
VI.1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	
VI.2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	474	208
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	0	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	332	858
K.	Ostatní finanční náklady	47	296	634
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	511	432
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	33 231	21 127
L.	Daň z příjmů	50	6 850	6 779
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	6 850	6 779
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	26 381	14 348
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	26 381	14 348
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	383 759	514 763

Datum: 30.1.2017

Zpracováno systémem DalSy

VKS Pohledští Dvořáci a.s., Hamry 1584, 580 01 Havlíčkův Brod
IČO: 25945891
DIČ: CZ25945891

Příloha k roční účetní uzávěrce za období 1.1.-31.10. 2016

1. Obecné údaje.

Název společnosti: VKS Pohledští Dvořáci a.s.

Sídlo: Hamry 1584, 580 01 Havlíčkův Brod

Právní forma: akciová společnost

Rozhodující předmět činnosti: - výroba krmných směsí
- nákup zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
- lisování řepkového oleje

Datum vzniku společnosti: 19.12.2000

Jediný akcionář: Nataneta a.s., IČ: 048 86 968

Popis změn a dodatků provedených v roce 2016 v obchodním rejstříku : v uvedeném roce došlo ke změně akcionářů společnosti a k zapsání projektu rozdělení formou odstěpení sloučením k datu 1.11.2016.

Popis organizační struktury společnosti: viz příloha č. 1 - organizační schéma VKS Pohledští Dvořáci a.s.

Statutární orgány a vedení společnosti:

Představenstvo

Předseda	Ing. Miroslav Hnilička
Místopředseda	Ing. Hana Hniličková
Člen	Ing. Kristýna Hniličková

Dozorčí rada

Předseda	Ing. Jiří Stránský
Člen	Václav Bárta
Člen	Ing. Petr Roček

Vedení společnosti :

Ředitel společnosti : Václav Bárta

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2016 je 35, z toho řídící pracovníci 4. Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance za rok 2016 činí 15.898.930,- Kč.

2. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.

a) Účetnictví účetní jednotky:

Firma používá účetní program DAISY firmy DARVIS spol. s r.o., IČO: 16977041, DIČ: CZ169877041, MUDr. Jiroutka 2020, Kladno.

Účetnictví se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

Při oceňování majetku a závazků a při účtování o výsledku hospodaření bere jednotka za základ veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich placení.

b) Způsob ocenění :

Zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami.

Vedlejší pořizovací náklady k nákupu surovina materiálu jsou hlavně doprava, osobní náklady a energie.

Způsob odpisování a postup účtování o hmotném investičním majetku je stanoven rovnoměrným způsobem pro investiční majetek pořízený v roce 2001, zrychleným způsobem pro majetek pořízený v roce 2002 - 2016. V roce 2016 je vzhledem k mimořádné účetní závěrce k 31.10. uplatněna 1/2 ročních odpisů.

3. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát

1. Souhrnná výše předmětů dlouhodobé spotřeby do 40.000 Kč neuvedených na účtu 02800 a na účtu 01800 je 3.945.981 Kč (z toho v roce 2016 pořízeno za 272.283 Kč).

2. Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou k 31.10.2016 ve výši 53.243.740,05 -Kč.

3. Základní kapitál zůstal nezměněn, zisk z roku 2016 zůstal ponechán na účtu 428 - nerozdělený zisk minulých let.

4. Závazky po lhůtě splatnosti jsou k 31.10.2016 ve výši 260.017,97 Kč.

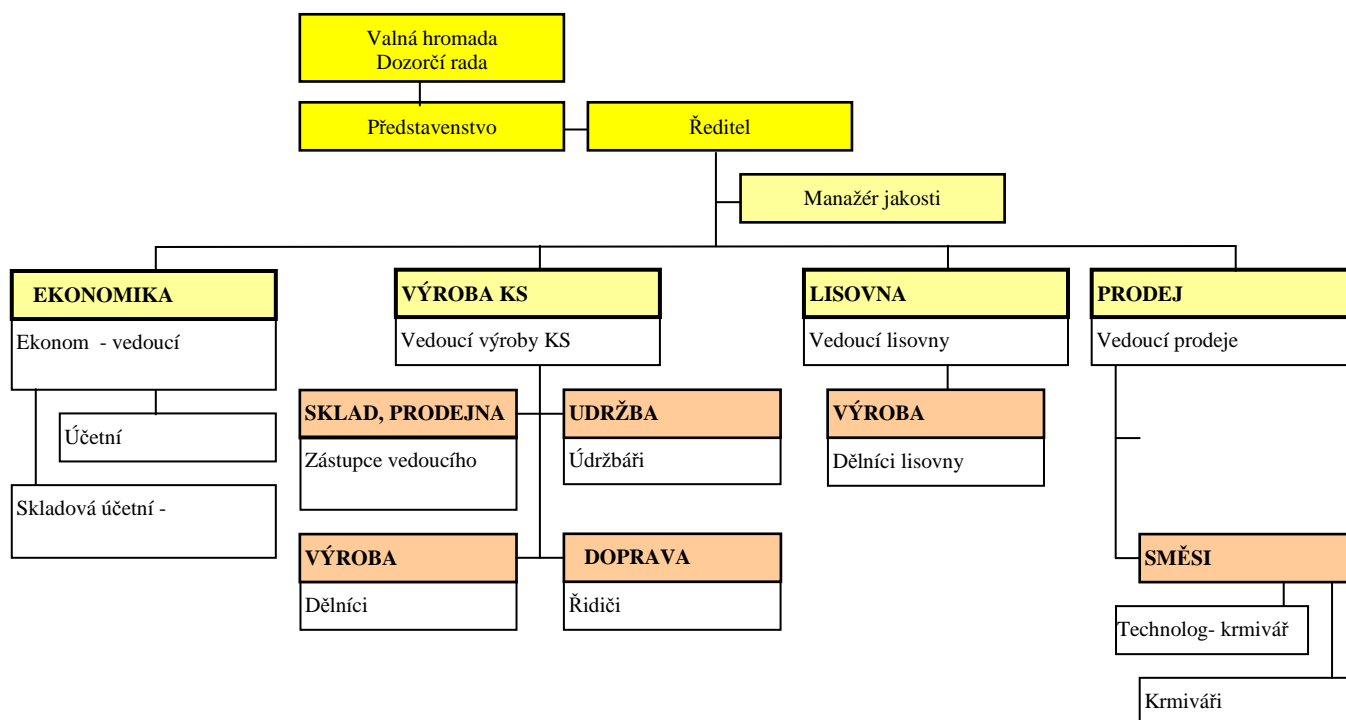
Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát :

Významné události mezi datem účetní závěrky a datem, ke kterému jsou rozvaha a výkaz zisku a ztrát schváleny k předání mimo účetní jednotku, nenastaly.

4. Přílohy:

Příloha č. 1 - organizační schéma společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s.

Organizační schéma organizace :



V Havlíčkově Brodě dne 20.1.2017

Valda audit, s.r.o.
Oprávnění KAČR č. 341
U Mlýna 1755/5, Praha 4, 141 00

Zpráva auditora

VKS Pohledští Dvořáci a.s.

31.10.2016

Zpráva nezávislého auditora

určená akcionářům obchodní společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s.

I.

Vymezení obsahu auditu

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s., která se skládá z rozvahy k 31.10.2016, výkazu zisku a ztráty za účetní období končící 31.10.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s. jsou uvedeny v úvodní části přílohy této účetní závěrky.

II.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

III.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

IV.
Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti VKS Pohledští Dvořáci a.s. k 31.10.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní období končící 31.10.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

V.
Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá vedení společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Praze dne 10. února 2017

Valda audit, s.r.o.
oprávnění KAČR č. 341
U Mlýna 1755/5, Praha 4

.....
Ing. Petr Š p i č k a
auditor, oprávnění č. 1453