

Účetní jednotka:

INTERKONTAKT, spediční a obchodní servis, spol. s r.o.

Příloha k účetní závěrce k 31. prosinci 2020

OBSAH

1. POPIS SPOLEČNOSTI	4
Společnost má následující organizační strukturu:	4
2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	4
3. ÚČETNÍ METODY	4
a) Dlouhodobý nehmotný majetek	4
b) Dlouhodobý hmotný majetek	5
c) Finanční majetek	5
d) Peněžní prostředky	5
e) Zásoby	5
f) Pohledávky	5
g) Deriváty	5
h) Vlastní kapitál	5
i) Cizí zdroje	5
j) Leasing	5
k) Devizové operace	6
l) Použití odhadů	6
m) Účtování výnosů a nákladů	6
n) Daň z příjmů	6
o) Dotace/Investiční pobídky	6
p) Emisní povolenky	6
q) Následné události	6
r) Vzájemná zúčtování, změna metody, odchylka od účetních metod a opravy chyb minulých let	6
4. DLOUHODOBÝ MAJETEK	7
a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)	7
b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)	7
c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)	8
5. ZÁSoby	8
6. POHLEDÁVKY	8
7. OPRAVNÉ POLOŽKY	8
8. OSTATNÍ AKTIVA	8
9. VLASTNÍ KAPITÁL	9
10. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY	9
11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY	9
12. BANKOVNÍ ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI	9
13. DAŇ Z PŘÍJMŮ	9
14. LEASING	9
15. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE	9
16. VÝNOSY	10
17. OSOBNÍ NÁKLADY	10
18. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH	10
19. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ	10
20. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	11
21. POKRAČOVÁNÍ SPOLEČNOSTI S NEOMEZENOU DOBOU TRVÁNÍ	11

22. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI	11
23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ BOD 10)	11

1. POPIS SPOLEČNOSTI

INTERKONTAKT, spediční a obchodní servis, spol. s r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 24. 07. 1992 a sídlí ve Velkých Opatovicích, Sokolská 27, PSČ 679 63, Česká republika, identifikační číslo 46965092. Hlavním předmětem její činnosti je mezinárodní zasilatelství. V roce 2020 nebyly provedeny žádné významné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

- Ing. PETR UČEŇ - 53,53%
- Ing. PAVEL POSPÍŠIL - 46,47%

Společnost není součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

Společnost je mateřskou společností firmy FARELA s.r.o.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2020:

Představenstvo (Jednatelé)

Člen: Ing. PETR UČEŇ

Člen: Ing. PAVEL POSPÍŠIL

Společnost má následující organizační strukturu:



Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákona o účetnictví) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2020 a 2019.

Vedení společnosti zvažilo potenciální dopady COVID-19 na své aktivity a podnikání a dospělo k závěru, že nemají významný vliv na předpoklad nepřetržitého trvání podniku. Účetní závěrka byla zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále působit jako podnik s neomezenou dobou trvání.

3. ÚČETNÍ METODY

Způsoby oceňování, odpisování a účetní metody, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2020 a 2019 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč v roce 2020 a 2019 je odpisován na vrub nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Odpisy

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Úroky z úvěru nejsou součástí pořizovací ceny.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti – není.

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40tis. Kč v roce 2020 a 2019 se odepisuje po dobu ekonomické životnosti.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně - není

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je v průběhu používání dlouhodobého hmotného majetku aktualizován na základě očekávané doby životnosti a předpokládané zbytkové hodnoty majetku.

c) Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetkové účasti.

– Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem se nepřeceňují - spol. FARELA s.r.o. je v zisku.

d) Peněžní prostředky

Peněžní prostředky tvoří peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO - první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob). Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám nebyla vytvořena.

f) Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Pohledávky i dohadné účty aktivní se rozdělují na krátkodobé (doba splatnosti do 12 měsíců včetně) a dlouhodobé (splatnost nad 12 měsíců), s tím, že krátkodobé jsou splatné do jednoho roku od rozvahového dne.

g) Deriváty

- nejsou

h) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Případné zvýšení nebo snížení základního kapitálu na základě rozhodnutí valné hromady, které nebylo ke dni účetní závěrky zaregistrováno, se vykazuje jako změny základního kapitálu.

Zůstatek položky Ostatní rezervní fondy byl vytvořen v minulých letech.

i) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

j) Leasing

Společnost nemá najatý majetek.

k) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách následovně:

- Denním kurzem, který je platný ke dni jejich vzniku tzn. UZP (VF a PF)
- Pevným kurzem, první platný v měsíci (bankovní výpisy)

K rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

Realizované i nerealizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

l) Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

m) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

n) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci. Dále se zohledňují položky snižující základ daně (dary), odčitatelné položky (daňová ztráta) a slevy na dani z příjmů.

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

o) Dotace/investiční pobídky

- nejsou

p) Emisní povolenky

- nejsou

q) Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

r) Vzájemná zúčtování, změna metody, odchylka od účetních metod a opravy chyb minulých let

- nejsou

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	404	110	-	-	514
Celkem 2020	404	110	-	-	514
Celkem 2019	404	-	-	-	404

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	331	79	-	-	-	410	-	104
Celkem 2020	331	79	-	-	-	410	-	104
Celkem 2019	251	80	-	-	-	331	-	73

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 v pořizovacích cenách 212 tis. Kč a 212 tis. Kč.

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Zaokrouhlení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	265	-	-	-	-	265
Stavby	19 005	-	-	-	-	19 005
Stroje, přístroje a zařízení	3 378	-	-	-	-	3 378
Dopravní prostředky	4 587	-	-	-	-	4 587
Inventář	308	-	-	-	-	308
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 215	-	-	-	-	1 215
Celkem 2020	28 758	-	-	-	-	28 758
Celkem 2019	28 883	441	-566	-	-	28 758

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	265
Stavby	6 287	927	-	-	-	7 214	-	11 791
Stroje, přístroje a zařízení	2 736	101	-	-	-	2 837	-	541
Dopravní prostředky	4 587	-	-	-	-	4 587	-	0
Inventář	163	63	-	-	-	226	-	82
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	1 184	11	-	-	-	1 195	-	20
Celkem 2020	14 957	1 102	-	-	-	16 059	-	12 699
Celkem 2019	14 155	1 368	-	-566	-	14 957	-	13 801

K 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 2.882 tis. Kč a 2.548 tis. Kč

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 31.12.18	Přirůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31.12.19	Přirůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31.12.20
Podíly v ovládaných nebo ovládajících společnostech	5 736	-	-	-	5 736	-	-	-	5 736
Celkem	5 736	-	-	-	5 736	-	-	-	5 736

Ovládané a ovládající společnosti a společnosti pod podstatným vlivem k 31. 12. 2020 (v tis. Kč):

Název společnosti	FARELA s.r.o.		
Sídlo společnosti	Sokolská 27,	Velké Opatovice,	679 63
Podíl v %	100%		
Vlastní kapitál	10 032		
Zisk běžného roku	641		

Finanční informace o této společnosti byly získány z neověřené účetní závěrky společnosti.

5. ZÁSoby

Nepotřebné, zastaralé a pomaluobrátkové zásoby společnost nemá.

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2020 a 2019 vytvořeny opravné položky na základě zákona (viz bod 7.).

K 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 pochybné pohledávky po lhůtě splatnosti činily 148 tis. Kč a 131 tis. Kč.

Společnost z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení atd. odepsala do nákladů v roce 2020 a 2019 pohledávky ve výši 0 tis. Kč a 20 tis. Kč. Pohledávky jsou nadále vedeny v operativní evidenci.

Dohadné účty aktivní zahrnují především dotace od ÚP. Jejich výše je stanovena na základě rozhodnutí o poskytnutí dotace.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 22.).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodě 6.).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2018	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2019	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2020
pohledávkám – zákonné	-	-	-	111	-	-	111

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

8. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především poplatky za databáze, předplatné HN a další a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

9. VLASTNÍ KAPITÁL

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2018	Zvýšení	Snížení	Zaokr.	Zůstatek k 31. 12. 2019	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2020
Základní kapitál	2 182	-	-	-	2 182	-	-	2 182
Rezervní fond	563	-	-	-	563	-	-	563
Výsledek hospodaření minulých let	23 517	6 296	-	1	29 814	3 763	-	33 577
Výsledek hospodaření běžného účetního období	6 296	-	-	-	3 763	-	-	2 903

Na základě rozhodnutí valných hromad společnosti výše uvedený zisk nebude rozdělen a bude zúčtován na výsledek hospodaření minulých let.

Valná hromada společnosti rozhodla nevyplácet dividendy ze zisku roku 2018 a 2019.

10. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Závazky za spřízněnými osobami (viz bod 22).

11. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti (více než 30 dní) v částce 1 124 tis. Kč a 14 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31. 12. 2020 a 31. 12. 2019 768 tis. Kč a 642 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Dohadné účty pasivní zahrnují především spotřebu el. energie, plynu a vody a ZPS. Jejich výše je stanovena na základě spotřeby.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 22.).

12. BANKOVNÍ ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI

	2020		2019	
Banka	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč	Částka v cizí měně	Částka v tis. Kč
Bankovní úvěry	-	15 000	-	4 000
Celkem	-	15 000	-	4 000

Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům a finančním výpomocím za rok 2020 a 2019 činily 48 tis. Kč a 321 tis. Kč.

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

Společnost nezaúčtovala odloženou daňovou pohledávku / závazek.

14. LEASING

Společnost nemá najatý majetek

15. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost nemá žádný významný majetek a závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

16. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	2020		2019	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Zasílatelství	301 042	48 410	315 189	48 257
Prodej šatních ramínek	4 865	618	5 382	1 069
Výnosy celkem	305 907	49 028	320 571	49 326

17. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2020		2019	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídicích orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	42	2	38	2
Mzdy	14 751	3 136	14 202	2 925
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3 857	1 037	4 500	1 042
Sociální náklady	1 013	173	1 140	156
Osobní náklady celkem	19 621	4 346	19 842	4 123

18. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2020 a 2019 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídicí pracovníci žádné zápůjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny splatnosti	2020	2019
FARELA s.r.o.	3/2021 / 1-2/2020	169	68

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny splatnosti	2020	2019
FARELA s.r.o.	1-3/2021 / 1-3/2020	1 897	552

Dlouhodobé závazky vůči spřízněným osobám představují úvěrové smlouvy s fyzickými osobami ve výši 7.260 tis. Kč k 31. 12. 2020 a 7.260 tis. Kč k 31. 12. 2019.

19. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

- nebylo nic vynaloženo

20. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Položka služby představuje PF od dopravců, poštovné, náklady na telefony, reklamu, právní služby, nájem, poplatky za databáze a údržbu IS.

Odměny statutárnímu auditorovi k 31.12.:

Služby	2020	2019
Povinný audit účetní závěrky	51	53
Celkem	51	53

Ostatní provozní výnosy tvoří: -

Ostatní provozní náklady tvoří: pojištění odpovědnosti, pojištění majetku

Ostatní finanční výnosy tvoří: -

Ostatní finanční náklady tvoří: bankovní poplatky, KŽP jednatelů

21. POKRAČOVÁNÍ SPOLEČNOSTI S NEOMEZENOU DOBOU TRVÁNÍ

Účetní závěrka k 31. prosinci 2020 byla zpracována za předpokladu, že společnost bude nadále působit jako podnik s neomezenou dobou trvání. Příložená účetní závěrka tudíž neobsahuje žádné úpravy, které by mohly z této nejistoty vyplývat.

22. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Vedení Společnosti si není vědomo žádných následných událostí, které by měly podstatný vliv na účetní závěrku k 31.12.2020.

23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ BOD 10)

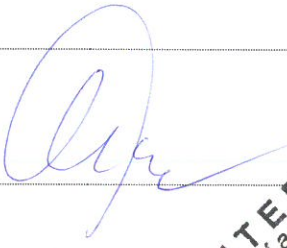
Sestaveno dne:

02. 06. 2021

Jméno a podpis

Ing. Petr Učeň

statutárního orgánu účetní jednotky:


INTERKONTAKT
Spediční a obchodní servis, spol. s r.o.
Sokolská 27
679 63 Velké Opatovice
DIČ: CZ46965092
IČO: 46965092