

ROZVAHA

ve zjednodušeném rozsahu

Název účetní jednotky
SIMA a.s.

ke dni 31.12.2015
(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Rok	Měsíc	IČ
2015	1 2	0 0 5 5 0 7 5 2

Květná 41
13000 PRAHA 3

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+7+12)	001	1 967	-353	1 614	1 268
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.4 až 6)	003	756	-353	403	462
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	60	-17	43	53
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	696	-336	360	409
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	006				
C.	Oběžná aktiva (ř.8 až 11)	007	1 197	0	1 197	794
C.I.	Zásoby	008				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	009				
C.III.	Krátkodobé pohledávky	010	596	0	596	423
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	601	0	601	371
D.I.	Časové rozlišení	012	14	0	14	12

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM (ř.14+21+26)	013	1 614	1 268
A.	Vlastní kapitál (ř.15 až 20)	014	1 124	1 017
A.I.	Základní kapitál	015	1 000	1 000
A.II.	Kapitálové fondy	016		
A.III.	Fondy ze zisku	017	56	56
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	018	-39	-116
A.V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	019	107	77
A.V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	020		
B.	Cizí zdroje (ř.22 až 25)	021	489	243
B.I.	Rezervy	022		
B.II.	Dlouhodobé závazky	023		
B.III.	Krátkodobé závazky	024	489	243
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	025		
C.I.	Časové rozlišení	026	1	8

Sestaveno dne: 31.05.2016		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Činnosti vedení podniků; poradenstv	Poznámka	

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY ve zjednodušeném rozsahu

Název účetní jednotky

SIMA a.s.

ke dni 31.12.2015
(V celých tisících Kč)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky

Květná 41
13000 PRAHA 3

Rok	Měsíc	IČ
2015	1 2	0 0 5 5 0 7 5 2

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	001	12	40
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	002	12	39
+	Obchodní marže (ř.1-2)	003	0	1
II.	Výkony	004	2 276	1 694
B.	Výkonová spotřeba	005	1 807	1 279
+	Přidaná hodnota (ř.1-2+4-5)	006	469	416
C.	Osobní náklady	007	210	228
D.	Daně a poplatky	008	4	3
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	009	150	123
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	010		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	011		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	012		
IV.	Ostatní provozní výnosy	013	15	28
H.	Ostatní provozní náklady	014	4	5
V.	Převod provozních výnosů	015		
I.	Převod provozních nákladů	016		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.1-2+4-5-7-8-9+10-11-12+13-14+(-15)-(-16))	017	116	85

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	018		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	019		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	020		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	021		
K.	Náklady z finančního majetku	022		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	023		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	024		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	025		
X.	Výnosové úroky	026		
N.	Nákladové úroky	027		
XI.	Ostatní finanční výnosy	028		
O.	Ostatní finanční náklady	029	9	8
XII.	Převod finančních výnosů	030		
P.	Převod finančních nákladů	031		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.18-19+20+21-22+23-24-25+26-27+28-29+(-30)-(-31))	032	-9	-8
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	033		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.17+32-33)	034	107	77
XIII.	Mimořádné výnosy	035		
R.	Mimořádné náklady	036		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	037		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.35-36-37)	038		
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	039		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.34+38-39)	040	107	77
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.17+32+35-36)	041	107	77

Sestaveno dne: 31.05.2016		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Předmět podnikání Činnosti vedení podniků; poradenstv	Poznámka	

SIMA a.s.

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE roku 2015

(1) Popis účetní jednotky

Obchodní jméno: SIMA a.s.
Sídlo: Květná 2096/41, 130 00 Praha 3 - Vinohrady
Právní forma: akciová společnost
Vznik: společnost byla zapsána do obchodního rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 264 dne 4.9.1990
Založení: Společnost byla založena zakladatelskou smlouvou dne 11.6.1990 jednorázovým založením společnosti. Byla uzavřena zakladatelská smlouva, schváleny stanovy, jmenování členové představenstva a dozorčí rady.
Orgány společnosti: **statutární orgán - představenstvo** – jednat jménem společnosti a podepisovat za ni je oprávněn kterýkoliv člen představenstva samostatně nebo prokurista se samostatnou prokurou

Členové představenstva

Předseda	Martin Hrádela
Člen	PhDr. Lucie Libovická
Člen	Anna Řehořková Marková

dozorčí rada

Členové dozorčí rady

Člen	PhDr. Tomáš Kunca
Člen	Ing Stanislav Miškanin
Člen	RNDr. Vratislav Datel

Základní kapitál: 1.000.000,- Kč
Předmět činnosti: administrativní práce a služby pro podnikání
činnost organizačních a ekonomických poradců
koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
výuka jazyků, realitní činnosti

INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCENOVÁNÍ

(1) Účetnictví účetní jednotky

- Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se stanoví předpisy pro podvojně účetnictví podnikatelů, opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro podnikatele čj. 281/89 759/2001, a opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele, a to v rozsahu, v jakém předmět jejich úpravy není obsažen ve vyhlášce.
- Při oceňování majetku a závazků a při účtování o výsledku hospodaření bere účetní jednotka za základ:
 - Veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich placení.
 - Rizika, ztráty a znehodnocení, které se týkají majetku a závazků a jsou účetní jednotce známy ke dni sestavení účetní závěrky.

(2.1) Způsob ocenění

a) Zásoby

- Zásoby nakupované
Zásoby nakupované se oceňují pořizovací cenou.
- Zásoby vytvořené vlastní činností
Zásoby vytvořené vlastní činností společnost nemá.

b) Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Pořizovací cenou

- Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek nakoupený.

c) Dlouhodobý finanční majetek

- společnost vlastní obchodní podíly, které jsou oceněny pořizovací cenou.

d) Společnost nepodniká v zemědělské výrobě

(2.2) Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Žádný majetek není oceněn reprodukční pořizovací cenou

(2.3) Změna účetních postupů

V roce 2015 společnost neměnila účetní postupy.

Tvorba opravných položek

Společnost v roce 2015 nevytvořila žádné opravné položky k majetku.

(2.5) Dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při sestavení účetních odpisů

- Představenstvo rozhodlo o tom, že odpisové metody stanovené u dlouhodobého hmotného i nehmotného majetku v zákoně o daních z příjmů budou použity i jako metody účetního odepisování.
- Hmotný majetek s předpokládanou delší životností v pořizovací ceně od 10.000 do 40.000 Kč je účtován na analytický účet 022/2 jako drobný dlouhodobý majetek. Odepisuje se individuálně dle předpokládané doby životnosti.
- Hmotný majetek v pořizovací ceně nižší než 10.000 Kč je účtován přímo do nákladů
- Nehmotný majetek v pořizovací ceně od 10.000 do 60.000 Kč je účtován na analytický účet 013 jako drobný software. Odepisuje se individuálně dle předpokládané doby životnosti.

(2.6) Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách

Pro účtování v cizích měnách je používán aktuální denní kurz ČNB pro příslušnou měnu platný k datu, kdy bylo o účetním případě účtováno.

(2.7) Způsob stanovení reálné hodnoty

Žádný majetek není oceněn reálnou hodnotou.

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

(3.1.) Zásoby

(3.1.1.) Zásoby nakupované

O zásobách společnost účtuje způsobem B.

K 31.12.2015 neměla společnost zůstatky zásob na skladě:

Zůstatek na skladě:	
<i>Celkem Kč</i>	0,00

(3.1.2.) Zásoby vlastní výroby

Zásoby vlastní výroby společnost nemá.

(3.2.) Dlouhodobý majetek

(3.2.1.) Dlouhodobý finanční majetek

Podílové CP a vklady s rozhodujícím vlivem

Firma finanční dlouhodobý majetek nemá.

(3.2.2.) Dlouhodobý hmotný majetek

Movité věci a soubory movitých věcí v ceně nad 40 tis

Hlavní složkou majetku je jeden osobní vůz, dále technické vybavení objektu, který firma spravuje (datová ústředna, kotel, klimajednotky, centrální kopírka).

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně do 40. Tis.

Dlouhodobý drobný hmotný majetek tvoří inventář kanceláře a skladu firmy (nábytek, skladové regály, lednička).

(3.2.3.) Dlouhodobý nehmotný majetek

Jediným nehmotným majetkem, zařazeným v roce 2014 do užívání jako jiný nehmotný majetek, je studie úpravy exteriéru a vizuál objektu, který společnost provozuje jako správce. Studie byla dokončena a zařazena do užívání s odpisem 72 měsíců. Část záměru studie se realizovala, další část bude navazovat na stavební práce ukončené vlastníkem počátkem roku 2016.

(3.3.) Pohledávky

(3.3.1.) Dlouhodobé pohledávky

K 31.12.2015 společnost neměla žádné dlouhodobé pohledávky.

(3.3.2.) Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti

Souhrnná výše pohledávek po lhůtě splatnosti

Pohledávky po lhůtě splatnosti	262
Celkem Kč	
<i>z toho: - do 90 dnů po lhůtě splatnosti</i>	262
- do 180 dnů „ „	
- do 365 dnů „ „	
- nad 1 rok „ „	

Tato pohledávka byla uhrazena v lednu 2016i.

(3.3.3.) Pohledávky k podnikům ve skupině

Takové podniky nejsou.

(3.3.4.) Poskytnuté úvěry a půjčky

K 31.12.2015 společnost neevidovala žádné poskytnuté půjčky nebo úvěry.

(3.4.) Vlastní kapitál

Vlastní kapitál společnosti tvoří:

➤ základní kapitál	1.000 tis Kč
➤ rezervní fond	56 tis. Kč
➤ neuhrazená ztráta minulých let	- 39 tis Kč
➤ výsledek hospodaření běžného období	107 tis. Kč
➤ celkem	1 124 tis. Kč

Základní kapitál upsaný při založení společnosti v roce 1990 a následně navýšený v roce 1996 byl plně splacen. Základní kapitál je tvořen 1000 akciemi na jméno v nominální hodnotě 1 000 Kč.

Zisk účetního období 2014 ve výši 77 tis. CZK byl využit ke snížení neuhrazené ztráty minulých let.

(3.4.) Závazky

(3.5.1.) Dlouhodobé závazky

Společnost v roce 2015 neevidovala žádný dlouhodobý závazek.

(3.5.2.) Ostatní půjčky a výpomoci

K 31.12.2015 evidovala společnost krátkodobou půjčku předsedy představenstva na drobné hotovostní výdaje 20 tis. CZK, vrácenou 2016.

(3.5.3.) Závazky k podnikům ve skupině

Společnost netvoří skupinu s jinou firmou.

(3.5.3.) Závazky k institucím sociálního a zdravotního zabezpečení

Odvody z mezd za měsíc prosinec uhrazeny v lednu 2016 ve splatnosti.

(3.5.4.) Závazky po lhůtě splatnosti

Souhrnná výše závazků po lhůtě splatnosti

Závazky po lhůtě splatnosti	0
Celkem Kč	
<i>z toho: - do 90 dnů po lhůtě splatnosti</i>	-
<i>- do 180 dnů „ „</i>	-
<i>- do 365 dnů „ „</i>	-
<i>- nad 1 rok „ „</i>	-

(3.6.) Rezervy

Společnost netvořila rezervy.

(3.7.) Výnosy z běžné činnosti

Celkové hlavní výnosy společnosti byly tvořeny (tis. Kč):

tržby z prodeje služeb	2 276	
• poradenství	338	
• služby obchodní	245	(zahrnuje údržbářské práce, dopravu, uskladnění)
• tržby z podnájmu a služeb k nájmu	1 285	
• administrativní služby	408	
tržby za zboží	12	
Ostatní výnosy	15	

(3.8.) Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Společnost vzhledem k velikosti a zaměření se nevěnuje vlastnímu výzkumu a vývoji.

(3.9.) Údaje o důležitých změnách vlastnické a organizační struktury

V roce 2015 nedošlo k žádným změnám ve vlastnictví a organizační struktuře společnosti.

(3.10.) Události po datu sestavení účetní závěrky

Nedošlo k žádným, zásadním změnám či významným událostem.

ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A OSOBNÍ NÁKLADY

(4.1.) Osobní náklady a počet zaměstnanců

Počet zaměstnanců byl 3 fyzické osoby, průměrný přepočtený stav 1 osoba.

Mzdové náklady

(údaje v tis. CZK)

	Mzdové náklady celkem 2013	Mzdové náklady celkem 2014	Mzdové náklady celkem 2015
Zaměstnanci celkem	171	192	172
<i>z toho: Členové řídicích orgánů</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

OSTATNÍ SKUTEČNOSTI NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

Nejsou.

Praha, 31.5. 2016

Vypracoval: Martin Hrádela