

Účetní závěrka za období 1. 1. 2016 – 30.6.2016
Příloha
společnosti Česká Regionální Energetika s.r.o.

1) Základní informace

a) informace podle § 18 odst. 3 zákona

- název organizace: Česká Regionální Energetika s.r.o.
- sídlo: Jahnova 8, 530 02Pardubice
- IČ: 04549295
- zápis ve veřejném rejstříku: obchodní rejstřík vedený Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 36080
- právní forma: společnost s ručením omezeným
- rozvahový den: 30.06.2016
- okamžik sestavení ÚZ: 15.07.2016

b) informace o použitých obecných účetních zásadách a použitých účetních metodách

Společnost postupuje v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., a souvisejícími Českými účetními standardy pro podnikatele. Při posuzování účetní závěrky je nutno si uvědomit, že tato účetní závěrka je sestavena v souvislosti s projektem přeměny společnosti za účetní období trvající tři měsíce od 1. 1. 2016 do 30.6.2016, tedy ke dni předcházejícímu rozhodný den přeměny. Jako srovnatelné údaje jsou převzaty údaje z účetní závěrky sestavené ke dni 31. 12. 2015 za období v délce 12-ti měsíců od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015.

i. Oceňování majetku a závazků

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Vedlejší pořizovací náklady zahrnují zejména architektonické projekty, poplatky, dopravné a montáž. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 20 do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 30 do 60 tis. Kč je vykazován v rozvaze a odpisován rovnoměrně po dobu 36 měsíců. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 20 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 30 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, například poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám. Je-li tržní hodnota tohoto finančního majetku nižší než jeho účetní hodnota, je tato účetní hodnota snížena na hodnotu tržní pomocí opravné položky.

Peněžní prostředky a ceniny jsou oceňovány jmenovitou hodnotou.

Pohledávky a závazky jsou oceňovány jmenovitou hodnotou, v případě nabytí za úplatu pořizovací cenou,

V účetním období nedošlo ke změně v oceňování.

ii. Stanovení úprav hodnot majetku

Dlouhodobý hmotný i nehmotný majetek se odpisuje na základě zpracovaného odpisového plánu podle jeho skutečné doby životnosti.

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

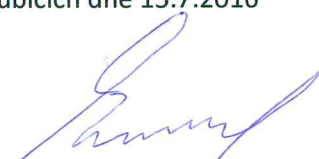
iii. Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách Společnost nevykazuje žádné položky v cizích měnách.

iv. Rezervy

Společnost tvoří rezervu na nevybranou dovolenou na základě analýzy nevybrané dovolené za sledované období průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců

- c) informace o použitém oceňovacím modelu Společnost nevykazuje žádné položky oceňované reálnou hodnotou ani ekvivalencí.
- d) Výše závazkových vztahů, které k rozvahovému dni mají dobu splatnosti delší než 5 let
Žádné pohledávky ani závazky s takovou dobou splatnosti společnost nemá.
- e) Celková výše závazkových vztahů krytých věcnými zárukami
Společnost nemá žádné pohledávky ani závazky kryté věcnými zárukami.
- f) Výše záloh, závdavků, Zápůjček a úvěrů poskytnutých členům orgánů
Společnosti Členům orgánů nebyla poskytnuta žádná plnění.
- g) Náklady a výnosy mimořádné Svým objemem nebo původem
Společnost nemá žádné mimořádné náklady a výnosy.
- h) Výše závazkových vztahů nevykázaných v rozvaze
 - i. Celková výše závazkových vztahů (pohledávek a dluhů
Společnost nemá žádné závazkové vztahy nevykázané v rozvaze,
 - ii. Podmíněné závazkové vztahy a poskytnuté věcné záruky:
Společnost nemá žádné závazky a věcné záruky nevykázané v rozvaze.
 - iii. Penzijní závazky
Společnost nemá penzijní závazky
 - iv. Závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku
Společnost nemá závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku
- i) Průměrný přepočtený počet zaměstnanců
Společnost nemá ke dni sestavení ÚZ zaměstnance.

V Pardubicích dne 15.7.2016


Česká Regionální Energetika s.r.o.
zastoupena panem Tomášem Zabloudilem, jednatelem

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **30.6.2016**

(v haléřích)

Rok	Měsíc	IČ
2016		04549295

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Česká Regionální Energetika s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a místo podnikání liší-li se od bydliště

Jahnova 8
Pardubice 2
530 02

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1		
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba Součet A.1. až A.3.	3	61 970,05	
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	30 585,00	
A. 3.	Služby	6	31 385,05	
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace (-)	8		
D.	Osobní náklady Součet D.1. až D.2.	9		
D. 1.	Mzdové náklady	10		
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11		
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		
D. 2.2.	Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Součet E.1. až E.3.	14		
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E. 1.2.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy Součet III.1. až III.3.	20		
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21		
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady Součet F.1. až F.5.	24	34 555,30	
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	34 555,30	
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) I. + II. - A. - B. - C. - D. - E. + III. - F.	30	-96 525,35	

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	Součet IV.1. až IV.2.	31	
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba		32	
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů		33	
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly		34	
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	Součet V.1. až V.2.	35	
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba		36	
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		37	
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem		38	
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	Součet VI.1. až VI.2.	39	
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba		40	
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy		41	
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti		42	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	Součet J.1. až J.2.	43	69,00
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba		44	69,00
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady		45	
VII.	Ostatní finanční výnosy		46	
K.	Ostatní finanční náklady		47	
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	IV. - G. + V. - H. + VI. - I. - J. + VII. - K.	48	-69,00
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	* (ř. 30) + * (ř. 48)	49	-96 594,35
L.	Daň z příjmů	Součet L.1. až L.2.	50	
L. 1.	Daň z příjmů splatná		51	
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)		52	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	** (ř. 49) - L.	53	-96 594,35
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		54	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	** (ř. 53) - M.	55	-96 594,35
*	Cistý obrát za účetní období	I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	

Sestaveno dne: 30.06.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení	Pozn.:

ROZVAHA v plném rozsahu

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Česká Regionální Energetika s.r.o.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

ke dni 30.6.2016
(v haléřích)

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Jahnova 8
Pardubice 2
530 02

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2016		04549295

Označení a	AKTIVA b	čís. řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A. až D.	1	2 279 850,65		2 279 850,65	
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3				
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.	4				
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5				
B.I.2.	Ocenitelná práva	6				
B.I.2.1.	Software	7				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
B.I.3.	Goodwill	9				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek a nedokončený dl. nehmotný majetek	11				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14				
B.II.1.	Pozemky a stavby	15				
B.II.1.1.	Pozemky	16				
B.II.1.2.	Stavby	17				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18				
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek a nedokončený dl. hmotný majetek	24				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28				
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30				

Označení a	AKTIVA b	Čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva Součet C.I. až C.IV.	37	2 114 405,95		2 114 405,95	
C.I.	Zásoby Součet I.1. až I.5.	38				
C.I.1.	Materiál	39				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
C.I.3.	Výrobky a zboží	41				
C.I.3.1.	Výrobky	42				
C.I.3.2.	Zboží	43				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky Součet II.1. až II.2.	46	1 384,95		1 384,95	
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	1 384,95		1 384,95	
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58				
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	1 384,95		1 384,95	
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	62				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	1 384,95		1 384,95	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65				
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67				

Označení a	AKTIVA b	čís. řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.III.	Krátkodobý finanční majetek Součet III.1. až III.2.	68				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1. až IV.2.	71	2 113 021,00		2 113 021,00	
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	9 649,00		9 649,00	
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	2 103 372,00		2 103 372,00	
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1. až D.3.	74	165 444,70		165 444,70	
D.1.	Náklady příštích období	75	165 444,70		165 444,70	
D.2.	Komplexní náklady příštích období	76				
D.3.	Příjmy příštích období	77				

Označení	PASIVA		čís. řad.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A. až D.	78	2 279 850,65	
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.VI.	79	2 004 405,65	
A.I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	80	1 000,00	
A.I.1.	Základní kapitál		81	1 000,00	
A.I.2.	Vlastní podíly (-)		82		
A.I.3.	Změny základního kapitálu		83		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	Součet II.1. až II.2.	84		
A.II.1.	Ážio		85		
A.II.2.	Kapitálové fondy		86		
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy		87		
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)		88		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		89		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)		90		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)		91		
A.III.	Fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.	92	2 100 000,00	
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy		93		
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy		94	2 100 000,00	
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	Součet IV.1. až IV.3.	95		
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let		96		
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)		97		
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)		98		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)		99	-96 594,35	
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)		100		
B. + C.	Cizí zdroje	Součet B. + C.	101	275 445,00	
B.	Rezervy	Součet B.1. až B.4.	102		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky		103		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů		104		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů		105		
B.4.	Ostatní rezervy		106		

Označení a	PASIVA b	čís. řad. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6	
C.	Závazky	Součet C.I. až C.II.	107	275 445,00	
C.I.	Dlouhodobé závazky	Součet I.1. až I.9.	108	270 000,00	
C.I.1.	Vydané dluhopisy		109		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		110		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy		111		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím		112		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy		113		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů		114		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě		115		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba		116		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv		117		
C.I.8.	Odložený daňový závazek		118		
C.I.9.	Závazky - ostatní		119	270 000,00	
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům		120	270 000,00	
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní		121		
C.I.9.3.	Jiné závazky		122		
C.II.	Krátkodobé závazky	Součet II.1. až II.8.	123	5 445,00	
C.II.1.	Vydané dluhopisy		124		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy		125		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy		126		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím		127		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy		128		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů		129	5 445,00	
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě		130		
C.II.6.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		131		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv		132		
C.II.8.	Závazky ostatní		133		
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům		134		
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci		135		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům		136		
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		137		
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace		138		
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní		139		
C.II.8.7.	Jiné závazky		140		

Označení a	PASIVA b	čís. řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
D.	Časové rozlišení pasiv	Součet D.1. až D.2.	141	
D.1.	Výdaje příštích období		142	
D.2.	Výnosy příštích období		143	

Sestaveno dne: 30.06.2016		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky	Předmět podnikání zprostředkování velkoobchodu a velkoobchod v zastoupení	Pozn.: