



První**Signální**



VÝROČNÍ ZPRÁVA

za období 1.4.2013 – 31.3.2014

Vypracoval: Mgr. Andrea Jüttnerová
Podklady poskytl: Ing. Michal Šlachta, p. Iveta Staniczková
Datum: 21.7.2014

**1 OBSAH**

1 OBSAH.....	2
2 ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE.....	3
3 PROFIL SPOLEČNOSTI.....	4
4 VLASTNICKÁ STRUKTURA	5
5 STATUTÁRNÍ A ŘÍDÍCÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI.....	6
6 ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI	7
7 ZAMĚŘENÍ SPOLEČNOSTI A HLAVNÍ CÍLE.....	8
8 ZPRÁVA AUDITORA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.3.2014.....	9
9 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.....	11
10 EKONOMICKÉ VÝSLEDKY.....	17
10.1 Rozvaha v plném rozsahu.....	18
10.2 Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu.....	22
10.3 Příloha k účetní závěrce k 31.03.2014 a doplňující informace k Výkazu zisku a ztráty.....	24



2 ÚVODNÍ SLOVO ŘEDITELE

Dámy a pánové, vážení akcionáři,

dovolte mi v pár následujících řádcích uvést výroční zprávu společnosti První Signální, a.s. za hospodářský rok 2013/2014. Pokud bych měl shrnout hodnocení do jedné věty, řekl bych: **„Podnikáme s plnou zodpovědností a vší vážností jak vůči našim zákazníkům, našim zaměstnancům, tak i vůči naší společnosti samotné a zakládáme si na férovém a aktivním přístupu pro získání důvěry v naše produkty a služby.“**

První Signální, a.s. v období, za které se výroční zpráva zpracovává, dosáhla hned několika zásadních úspěchů a navázala tak na pozitivní vývoj předchozího období.

V první řadě překročila plán obratu i zisku se zachováním optimální finanční kondice a to díky tak významným stavbám, jakou byla například modernizace zabezpečovacího zařízení vlečky Duslo Šala, jejíž zahájení probíhalo i v předchozím účetním období.

Dále společnost pokračovala v doplnění a zkvalitnění produktového portfolia s cílem navázat na trend otevírání zahraničních trhů. Výsledkem je úspěch spočívající v uvedení do provozu plně elektronického přejezdového zabezpečovacího zařízení APEX (controller) jako součást přejezdového zabezpečovacího zařízení v USA, které bylo sledováno a obstálo v předchozím hospodářském roce stínovému provozu železnicí Union Pacific.

Obchodní i realizační aktivity byly v převážné míře zaměřeny na trh Polska. Důkazem je tak růst počtu potenciálních klientů včetně zástupců státní železnice, což bylo patrné na naší prezentaci na mezinárodním veletrhu TRAKO konaném v září 2013 v polském Gdaňsku.

Z pohledu vývoje a výzkumu usilujeme s plným nasazením o diverzifikaci do oblasti informačních a dispečerských řešení, které logicky navazují na zabezpečovací systémy a nejen to, ale navíc zhodnocují investice do nich vložené. Hmatatelným výsledkem tohoto úsilí je získání výroční ceny ACRI 2013 v kategorii signalizační, zabezpečovací a telekomunikační systémy pro produkt "Plně elektronické staniční zabezpečovací zařízení MODEST-GEMINI".

V rámci celé společnosti a všech jejích zaměstnanců si dovolím vyzdvihnout intenzivní práci na nových procesech nebo zdokonalení stávajících procesů v oblasti kvality, bezpečnosti a vztahu k životnímu prostředí tak, abychom dosáhli nastavených cílů společnosti, a byli i nadále schopni čelit a obstát přísným podmínkám výběrových řízení. Při naší práci nezapomínáme ani na oblast společenských aktivit a pomoci druhým.

Nelze tedy jinak než hodnotit, že minulé období bylo pro nás všechny období velmi úspěšným a hodláme v tomto trendu pokračovat a čelit i případným překážkám na této cestě. I nadále jsme v příštím roce připraveni našim zákazníkům nabídnout ty nejvyspělejší technologie a co nejlepší zákaznickou zkušenost. To vše při zachování nejvyšších standardů odpovědného chování.

Dosažené je výsledkem vynikající práce všech zaměstnanců společnosti, za což jim patří velký dík.

Děkuji za vaši podporu!

Michal Šlachta
ředitel společnosti



3 PROFIL SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno:	První Signální, a.s.
Sídlo:	Bohumínská 368/172, 712 00 Ostrava - Muglinov
IČ:	258 66 907
DIČ:	CZ25866907
Datum vzniku:	14.6.2000
Datum zápisu do Obchodního rejstříku:	8.11.2000
Právní forma:	akciová společnost
Zapsána do Obchodního rejstříku:	Krajský soud Ostrava, oddíl B, vložka 2397

Předmět podnikání:

- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Projektová činnost ve výstavbě
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
obory činnosti:
Velkoobchod a maloobchod
Poskytování software a poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
Realitní činnost, správa a údržba nemovitostí
Projektování elektrických zařízení
Výzkum a vývoj v oblasti přírodních a technických věd nebo společenských věd
- Revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu

Provozovny:

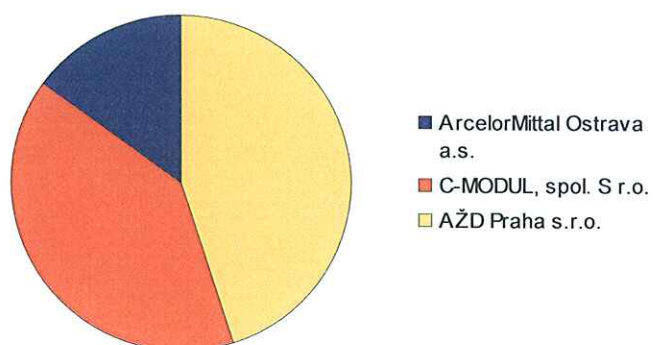
- První Signální, a.s.
Rovná 392
763 15 Slušovice
Česká republika
- První Signální, a.s.
Nám. Republiky 21
591 02 Žďár nad Sázavou
Česká republika
- První Signální, a.s.
Vratimovská 689/117
707 02 Ostrava - Kunčice
Česká republika



4 VLASTNICKÁ STRUKTURA

Vlastníky společnosti jsou právnické osoby:

- ArcelorMittal Ostrava a.s.	15%
- C-MODUL, spol. s r.o.	40%
- AŽD Praha s.r.o.	45%



Základní jmění: 1 000 000,- Kč

Počet zaměstnanců ke dni 31.3.2014: 44



5 STATUTÁRNÍ A ŘÍDÍCÍ ORGÁNY SPOLEČNOSTI

Představenstvo a.s.:

- Ing. Jiří Žilka
- Ing. Roman Juřík
- Amit Shantilal Thacker

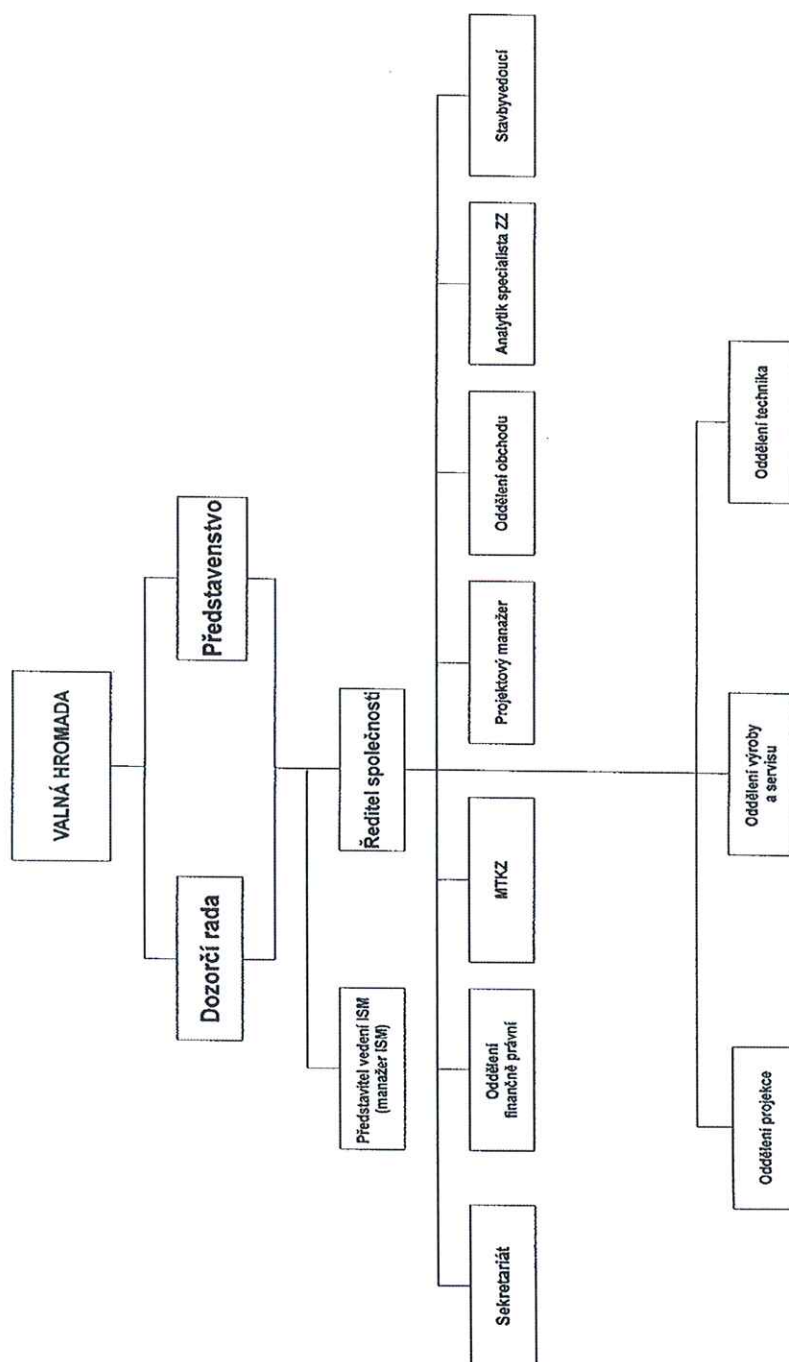
Dozorčí rada a.s.:

- JUDr. Alena Sazovská
- Rajkumar Laxmandas Daryanani
- Ing. Václav Klaška

Vedení a.s.:

- ředitel společnosti: Ing. Michal Šlachta

6 ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI



7 ZAMĚŘENÍ SPOLEČNOSTI A HLAVNÍ CÍLE

Hlavním záměrem společnosti je neustále posouvat na vyšší kvalitativní úroveň naše produkty a služby, konkrétně na trzích zabezpečovacích a sdělovacích zařízení, nacházet netradiční řešení a vyhovět tak těm nejnáročnějším požadavkům našich klientů.

Chceme se prosadit rovněž na trzích průmyslové automatizace.

Klademe si za cíl přicházet s inovativními řešeními, což znamená odpovědnost v každé fázi podnikání a vytvoření základu pro úspěšnou obchodní činnost. Společnost se již několik let snaží uspět na zahraničních trzích a směřuje tak k hlavnímu cíli, zajistit dostatek referencí pro maximalizaci počtu prodaných systémů. Velký potenciál skýtá oblast přejezdových zabezpečovacích zařízení a informačních a dispečerských systémů.

8 ZPRÁVA AUDITORA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY K 31.3.2014



DAŇOVÁ A AUDITORSKÁ KANCELÁŘ
Dlouhá 3355/6
702 00 Moravská Ostrava

Ing. Martin Konečný
daňový poradce č. osv. 361
auditor č. osv. 1794

Ing. Rostislav Ježek
daňový poradce č. osv. 1306
auditor č. osv. 1714

tel./zázn. : 596 114 015, 596 114 020
e-mail : sekretariat.adak@quick.cz
bank.spoj. : UniCredit Bank Czech Republic a.s.
č.úctu : 41412001/2700

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Příjemce zprávy

- statutární orgán obchodní společnosti
- akcionáři a valná hromada obchodní společnosti

Obchodní jméno, sídlo, IČ a DIČ účetní jednotky

První Signální, a.s.
Bohumínská 368/172
712 00 Ostrava – Muglinov
IČ: 25866907
DIČ: CZ25866907

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti První Signální, 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.

Odpovědnost auditora

Mou odpovědností je vyjádřit na základě mého auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal 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.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti První Signální, a.s. k 31.3.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.3.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřil jsem též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti První Signální, a.s. k 31.3.2014. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti První Signální, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedl v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistil žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti První Signální, a.s. k 31.3.2014.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřil jsem též soulad výroční zprávy společnosti První Signální, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti První Signální, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

AUDITOR: Ing. Rostislav Ježek
Číslo auditorského oprávnění: 1714
Datum: 21.7.2014
Sídlo: Dlouhá 53/6, 702 00 Ostrava



9 ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 1 z 6
---	--	----------------------

Zpracoval: Ing. Jiří Žilka Dne: 23.6.2014	Na vědomí:
---	--------------------------

1 Úvod

S ohledem na ukončení platnosti zákona číslo 513/1991 Sb., obchodní zákoník k datu 31.12.2013 a vznik platnosti nových právních předpisů, tj. zákona číslo 89/2012 Sb., občanský zákoník a zákona číslo 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) je tato zpráva zpracována následně:

v části A) období od 1.4.2013 do 31.12.2013 řešeno dle staré právní úpravy, tj. zákona číslo 513/1991 Sb., obchodní zákoník, § 66a odst.9 formou zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

v části B) období od 1.1.2014 do 31.3.2014 řešeno dle nové právní úpravy, tj. zákona číslo 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), § 82 formou zprávy o vztazích

ČÁST A)

2 Témata zprávy:

- osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. ke dni 31.12.2013
- popis obchodních vztahů mezi propojenými osobami

3 Osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. ke dni 31.12.2013

3.1 Osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. od 1.4.2013 do 31.12.2013

Vlastník akcií	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Hlasovací právo
AŽD Praha s.r.o.	45	10 000,-	45%
C-MODUL, spol. s r.o.	40	10 000,-	40%
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15	10 000,-	15%

4 Popis obchodních vztahů mezi propojenými osobami

4.1 Obchodní vztahy mezi ArcelorMittal Ostrava a.s. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.4.2013 do 31.12.2013, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- Smlouva o nájmu nebytových prostor a věcí movitých

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 2 z 6
---	--	----------------------

- Kupní smlouva č. 04/2001 (dodávka el.energie)
- Smlouva o dílo č.1-22-6001-3 (doškolení a přezkoušení svářečů)
- Smlouva o dílo č.012/2013/570/P (výkony kolejovými a stavebními mechanizmy)
- Smlouva o dílo č.012/2014/570/P (výkony kolejovými a stavebními mechanizmy)
- Smlouva o dílo č. L/48/13 (kalibrace měřicích přístrojů)
- Smlouva o dílo č. 1/2013 (školení BOZP) - objednávka
- Smlouva o dílo č. 2800003932/N91/1239 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 2800003985/N91/1639 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 2800003892/N91/2522 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 3700001412/N78 (Sloučení železničních nádraží St.2UN a St.4TN)

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma.

4.2 Obchodní vztahy mezi C-MODUL, spol. s r.o. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.4.2013 do 31.12.2013, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- Smlouva o dílo č. CM/13/0200 (programátorské práce)
- Smlouva o dílo č. CM/13/0300 (programátorské práce)
- Smlouva o dílo č. CM/13/0400 (programátorské práce)
- Smlouva o dílo SSw (zpráva o hodnocení bezpečnosti)
- Smlouva o dílo LEXIS_CZ (zpráva ohodnocení bezpečnosti)
- Smlouva o dílo č. 1S/OV/14/01/0800/Ná-1 (spolupráce na projektu)
- Smlouva o dílo LEXIS_PL, LEXIS_SK (zpráva o hodnocení bezpečnosti a technická dokumentace)
- Smlouva o nájmu dopravního prostředku 1S/OV/12V/067
- Smlouva o nájmu č. CM/08/005 (pronájem nebytových prostor)

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma.

4.3 Obchodní vztahy mezi AŽD Praha s.r.o. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.4.2013 do 31.12.2013, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- Kupní smlouva č. 12002024SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 12002908SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 12003840SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13000105SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13000226SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13000283SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13000294SO (materiál)
- Smlouva o spolupráci č. 20-2013 TNR (poskytnutí technické dokumentace)
- Smlouva o dílo č.11318-13/ZMO (školení instalace a údržby) - objednávka
- Smlouva o dílo č. 028/13/40 (spolupráce na projektu)
- Smlouva o dílo č. 032/13/40 (spolupráce na projektu)
- Smlouva o dílo č. 003/14/40 (spolupráce na projektu)
- Smlouva o dílo č. 013/14/40 (spolupráce na projektu)

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 3 z 6
---	---	---------------

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma.

ČÁST B)

5 Témata zprávy:

- struktura vztahů mezi osobami ovládanými a ovládajícími ke dni 31.3.2014
- popis obchodních a jiných vztahů mezi propojenými osobami

6 Osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. ke dni 31.3.2014

6.1 Osoby podílející se na základním jmění společnosti První Signální, a.s. od 1.1.2014 do 31.3.2014

Vlastník akcií	Počet akcií	Jmenovitá hodnota	Hlasovací právo	
AŽD Praha s.r.o.	45	10 000,-	45%	
C-MODUL, spol. s r.o.	40	10 000,-	40%	
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15	10 000,-	15%	

6.2 Osoba ovládaná

Obchodní firma: První Signální, a.s.

Sídlo: Bohumínská 368/172, Muglinov, 712 00 Ostrava

Identifikační číslo: 25866907

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání: projektová činnost ve výstavbě

výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

revize, prohlídky a zkoušky určených technických zařízení v provozu

Statutární orgán - představenstvo:
předseda představenstva:
Ing. JIŘÍ ŽILKA

místopředseda představenstva:

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 4 z 6
---	---	---------------

Ing. ROMAN JUŘÍK
člen představenstva:
 AMIT SHANTILAL THACKER
Dozorčí rada:
předseda dozorčí rady:
 JUDr. ALENA SAZOVSKÁ
člen dozorčí rady :
 Ing. VÁCLAV KLAŠKA
člen dozorčí rady:
 RAJKUMAR LAXMANDAS DARYANANI

Akcie: 100 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

Základní kapitál: 1 000 000,- Kč

6.3 Osoba ovládající s podílem na hlasovacích právech v rozsahu 45% na ovládané osobě (45% podíl na základním kapitálu ovládané osoby)

AŽD Praha s.r.o.

Sídlo: Praha 10, Žirovnická 2/3146, PSČ 106 17

Identifikační číslo: 48029483

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Statutární orgán:

jednatel:

Ing. Zdeněk Chrdle

Miroslav Hora

Roman Juřík

Dozorčí rada:

Ing. Miroslav Kozák

Daniela Veselá

Petr Rott

Základní kapitál: 384 436 000,- Kč

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 5 z 6
---	--	----------------------

6.4 Osoba ovládající s podílem na hlasovacích právech v rozsahu 40% na ovládané osobě (40% podíl na základním kapitálu ovládané osoby)

C-MODUL, spol. s r.o.

Sídlo: Slušovice, Zahradní 304, PSČ 763 15

Identifikační číslo: 13691872

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Statutární orgán:

jednatel:

ing. Václav Kláška

ing. Jan Grůň

Základní kapitál: 300 000,- Kč

7 Popis obchodních a jiných vztahů mezi propojenými osobami

7.1 Obchodní vztahy a jiná jednání mezi ArcelorMittal Ostrava a.s. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.1.2014 do 31.3.2014, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- Smlouva o dílo č. 1-22-6001-4 (doškolení a přezkoušení svářečů)
- Smlouva o dílo č. 2800004751/N91/5024 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 2800004953/N91/1031 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 2500015588/N91/1239 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)
- Smlouva o dílo č. 2500015386/N91/2522 (technické, servisní a stavebně montážní činnosti)

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma a proto není zapotřebí zabývat se otázkou případného vyrovnání ve smyslu § 71 a § 72.

Rovněž nedošlo k žádnému jednání ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) ZOK.

7.2 Obchodní vztahy a jiná jednání mezi C-MODUL, spol. s r.o. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.1.2014 do 31.3.2014, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- v tomto období nebyly uzavřeny žádné smluvní vztahy

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma.

	Zpráva statutárního orgánu Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami dle §66a, odst. 9 ObZ a zpráva o vztazích dle §82 ZOK	Strana: 6 z 6
---	--	----------------------

Rovněž nedošlo k žádnému jednání ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) ZOK.

7.3 Obchodní vztahy a jiná jednání mezi AŽD Praha s.r.o. a První Signální, a.s.:

V posledním účetním období, resp. jeho části, tj. od 1.1.2014 do 31.3.2014, byly uzavřeny mezi propojenými osobami následující smlouvy:

- Kupní smlouva č. 13001899SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13001991SO (materiál)
- Kupní smlouva č. 13002064SO (materiál)

Nájemní smlouvy, smlouvy o dílo, kupní smlouvy a ostatní obchodní vztahy byly realizovány za použití cen běžných v obvyklém obchodním styku.

Nedošlo k žádným právním úkonům ani opatřením ve vztahu na společnost. Nedošlo k žádnému plnění nebo protiplnění mezi ovládající a ovládanou společností. Ovládané osobě z těchto smluv nevznikla žádná újma.

Rovněž nedošlo k žádnému jednání ve smyslu § 82 odst. 2 písm. d) ZOK.

8 Závěr (společný pro část A a B)

Představenstvo Společnosti prohlašuje, že tuto zprávu sestavilo na základě informací, které mělo aktuálně k dispozici či které si s vynaložením péče řádného hospodáře mohlo opatřit, a že informace uvedené k jednotlivým případům popsaným v této zprávě podle jeho přesvědčení odpovídají skutečnosti.

Představenstvo dále konstatuje, že zpráva je úplná a že zveřejnění dalších informací, zejména pokud se týká rozšíření rozsahu nebo hloubky údajů podléhá režimu obchodního tajemství dle § 504 NOZ.

Představenstvo zároveň z jemu dostupných informací hodnotí, že vzhledem k regulérnosti veškerých obchodních vztahů nelze konstatovat existenci žádných výhod nebo naopak nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami, a proto neplynou pro ovládanou osobu žádná známá rizika.

V Ostravě dne: 23.6.2014



Ing. Jiří Žilka
předseda představenstva

10 EKONOMICKÉ VÝSLEDKY

- Rozvaha v plném rozsahu
- Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu
- Příloha k účetní závěrce k 31.03.2014 a doplňující informace k Výkazu zisku a ztráty

10.1 ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

ROZVAHA

v plném rozsahu
ke dni 31.3.2014

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

První Signální, a.s.

Bohumínská 368/172
Ostrava - Muglínov
712 00

IČ
2 5 8 6 6 9 0 7

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	95 313	6 622	88 691	82 899
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	24 853	6 622	18 231	15 917
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	465	465		17
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	465	465		17
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013	24 388	6 157	18 231	15 900
B. II. 1.	Pozemky	014	600		600	600
2.	Stavby	015	15 514	2 204	13 310	13 634
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	6 344	3 953	2 391	1 666
4.	Pěstelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 930		1 930	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023				
B.III.1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

IČ: 25866907

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	68 857		68 857	61 643
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032	6 650		6 650	3 400
C. I. 1.	Materiál	033	4 089		4 089	3 310
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	2 507		2 507	
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037	54		54	90
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	24 899		24 899	26 784
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	15 154		15 154	20 878
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	1 586		1 586	1 160
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	2 815		2 815	210
8.	Dohadné účty aktivní	056	5 337		5 337	4 531
9.	Jiné pohledávky	057	7		7	5
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	37 308		37 308	31 459
C.IV.1.	Peníze	059	95		95	63
2.	Účty v bankách	060	37 213		37 213	31 396
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	1 603		1 603	5 339
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	44		44	69
2.	Komplexní náklady příštích období	065	1 559		1 559	5 270
3.	Příjmy příštích období	066				

IČ: 25866907

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	88 691	82 899
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)	068	67 232	63 115
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	070	1 000	1 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. I I.1 až A. I I.5)	073		
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
5.	Rozdíly z přeměn společnosti	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společnosti	079		
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	200	200
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	082		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	54 898	54 898
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	54 898	54 898
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	087	11 134	7 017
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	088	21 455	19 782
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	089		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	091		
3.	Rezerva na daň z příjmů	092		
4.	Ostatní rezervy	093		
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	094	1 159	957
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	095	687	546
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096		
3.	Závazky - podstatný vliv	097		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	099		
6.	Vydané dluhopisy	100		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	101		
8.	Dohadné účty pasivní	102		
9.	Jiné závazky	103		
10.	Odložený daňový závazek	104	472	411

IČ: 25866907

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	105	20 296	18 825
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	106	15 951	13 647
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107		
3.	Závazky - podstatný vliv	108		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109		
5.	Závazky k zaměstnancům	110	1 687	2 121
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	1 030	1 317
7.	Stát - daňové závazky a dotace	112	991	997
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	113		
9.	Vydané dluhopisy	114		
10.	Dohadné účty pasivní	115	596	711
11.	Jiné závazky	116	41	32
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	117		
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	118		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	119		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	120		
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	121	4	2
C. I. 1.	Výdaje příštích období	122	4	2
2.	Výnosy příštích období	123		

Sestaveno dne: 2.7.2014

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: projektová činnost

Podpisový záznam:

10.2 VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

Dle vyhlášky č. 500/2002 sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění v plném rozsahu ke dni 31.3.2014 (v celých tisících Kč)

IČ
2 5 8 6 6 9 0 7

Název a sídlo účetní jednotky
První Signální, a.s.
Bohumínská 368/172
Ostrava - Muglinov
712 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	430	578
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	266	474
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	164	104
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	125 150	126 213
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	120 713	126 577
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	2 507	-364
3.	Aktivace	07	1 930	
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	85 320	94 910
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	20 030	23 632
2.	Služby	10	65 290	71 278
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	39 994	31 407
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	27 194	24 808
C. 1.	Mzdové náklady	13	19 946	18 032
2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14	360	360
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6 754	6 317
4.	Sociální náklady	16	134	99
D.	Daně a poplatky	17	89	73
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 024	1 147
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů (III.1. + III.2.)	19	2 616	6 296
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	240	4 041
2.	Tržby z prodeje materiálů	21	2 376	2 255
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22	2 288	4 361
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	63	3 556
2.	Prodaný materiál	24	2 225	805
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	3 711	3 502
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	5 431	4 738
H.	Ostatní provozní náklady	27	276	353
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	30	13 459	8 197

IČ: 25866907

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžným 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	6	9
N.	Nákladové úroky	43	28	15
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	2 113	1 223
O.	Ostatní finanční náklady	45	2 415	1 344
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-324	-127
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49	2 001	1 053
Q. 1.	- splatná	50	1 940	1 202
2.	- odložená	51	61	-149
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	11 134	7 017
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	11 134	7 017
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	13 135	8 070

Sestaveno dne: 2.7.2014

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: projektová činnost

Podpisový záznam:

10.3 PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE K 31.03.2013

Příloha k účetní závěrce společnosti První Signální, a.s. k 31.03.2014

Příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Obsah přílohy

Obecné údaje

- 1 Popis účetní jednotky
- 2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
- 3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
- 4 Prohlášení o bezdlužnosti
- 5 Organizační struktura společnosti

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

- 1 Způsob ocenění majetku
 - 1.1 Zásoby
 - 1.2 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 1.3 Ocenění pohledávek a závazků v cizí měně
- 2 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
- 3 Opravné položky k majetku
- 4 Odpisování
- 5 Odložená daň

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

- 1 Významné události po datu účetní závěrky
- 2 Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 2.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 2.2 Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 2.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
- 3 Vlastní kapitál
 - 3.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu
 - 3.2 Základní kapitál
- 4 Pohledávky a závazky
 - 4.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 4.2 Závazky po lhůtě splatnosti
- 4.3 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
- 5 Rezervy
- 6 Dotace
- 7 Výnosy z běžné činnosti
- 8 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj
- 9 Náklady na povinný audit

Obecné údaje

1 Popis účetní jednotky

Název: První Signální, a.s.

Sídlo: Bohumínská 368/172, Muglinov, 712 00 Ostrava

Právní forma: akciová společnost

IČ: 258 66 907

Rozhodující předmět činnosti: Montáž a dodávka zabezpečovacích zařízení v železniční dopravě

Datum vzniku společnosti: 8.11.2000

Osoby podílející se na základním jmění účetní jednotky více než 20%:

Název právnické osoby	Sídlo	Sledov. účetní období		Minulé účetní období	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
AŽD Praha s.r.o.	Praha 10, Žirovnická 5/3146	450 000	45	450 000	45
C-MODUL, spol. s r.o.	Slušovice, Zahradní 304	400 000	40	400 000	40

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Odvolání a volba nového člena dozorčí rady	19.9.2013
Odvolání a volba nového člena představenstva	29.11.2013

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Ve sledovaném období došlo ke změnám v organizační struktuře účetní jednotky. Viz bod 5 Organizační struktura společnosti.

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni uzávěrky účetních knih:

Ve sledovaném období došlo ke změnám ve statutárních a dozorčích orgánech účetní jednotky.

Funkce	Příjmení	Jméno	Titul
Předseda představenstva	Žilka	Jiří	Ing.
Mistopředseda představenstva	Juřík	Roman	Ing.
Člen představenstva	Thacker	Amit Shantilal	
Předseda dozorčí rady	Sazovská	Alena	JUDr.
Člen dozorčí rady	Klaška	Václav	Ing.
Člen dozorčí rady	Daryanani	Rajkumar Laxmandas	

2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Účetní jednotka nemá podíly ani jiné majetkové účasti v jiných společnostech.

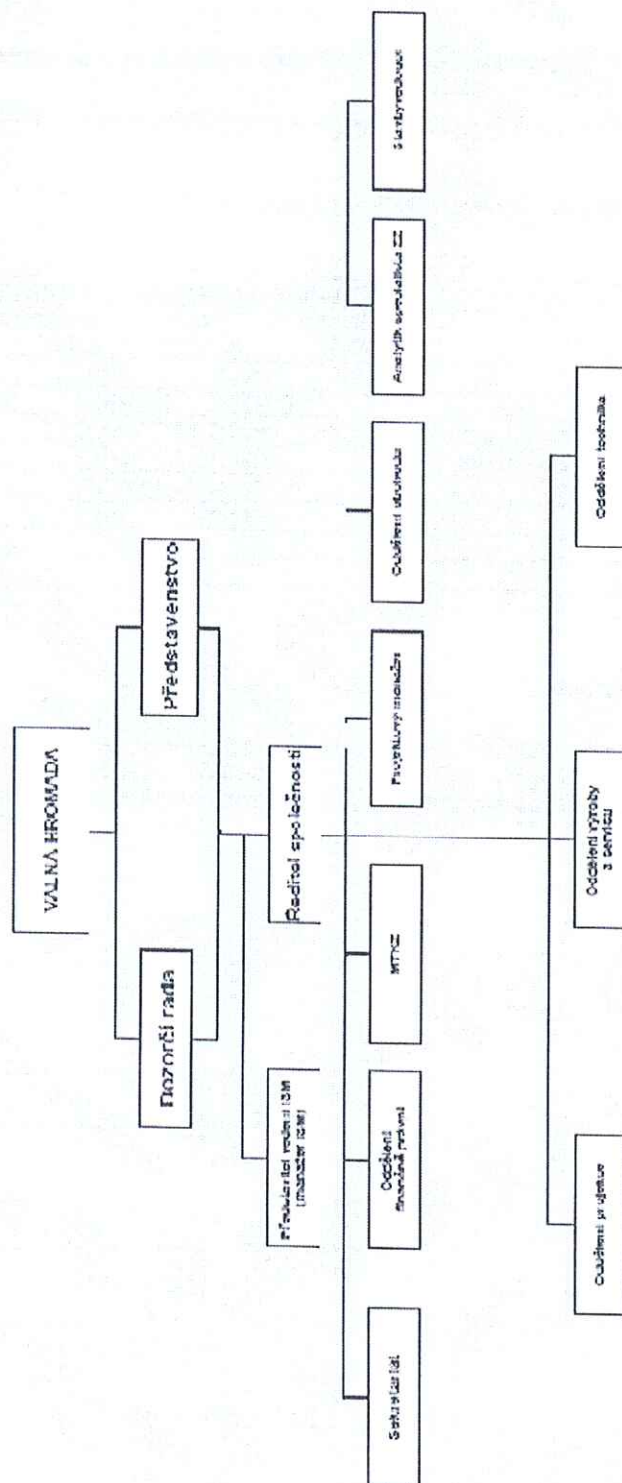
3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (v tis.)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídící pracovníci	
	Sledov.úč. obd.	Předch. úč.obd.	Sledov.úč. obd.	Předch.úč. obd.
Průměrný počet zaměstnanců	44	39	3	3
Mzdové náklady	19 946	18 032	3 659	3 794
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	240	240	120	120
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	120	120	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	6 754	6 317	981	1 271
Sociální náklady	134	99	16	16
Osobní náklady celkem	27 194	24 808	4 776	5 201

4 Prohlášení o bezdlužnosti

V souladu s §18(1)c) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví prohlašujeme, že jsme k 31.03.2014 neměli splatné závazky z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, veřejného zdravotního pojištění ani evidované nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu.

5 Organizační struktura společnosti platná od 1.9.2013



Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a dle Českých účetních standardů.

1 Způsob ocenění majetku

1.1 Zásoby

Účtování zásob

- prováděno způsobem A i B evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován:

- metodou FIFO

Ocenění zásob

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
 - ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících:
 - přímé náklady: - materiál
 - služby
 - mzdové náklady
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
- ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
 - cenu pořízení
 - vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - balné
 - poštovné

1.2 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

1.3. Ocenění pohledávek a závazků v cizí měně

Účetní jednotka přepočítává pohledávky a závazky v cizí měně denním kursem ČNB.

2 Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

3 Opravné položky k majetku

Ve sledovaném období účetní jednotka nevytvořila účetní opravné položky.

Opravné položky k:	Zůstatek k zač.obd.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek ke konci obd.	
	Sled.obd.	Min.obd.	Sled. Obd.	Min. Obd.	Sled.obd.	Min.obd.	Sled. Obd.	Min.obd.
- investičnímu majetku								
- zásobám								
- finančnímu majetku								
- pohledávkám -zákonně								
- pohledávkám - ostatní	0	0	0	0			0	0



4 Odpisování

Majetek se odpisuje maximálně do 100% ocenění. Účetní jednotka rozlišuje odpisy účetní a daňové, oba typy se používají pouze pro dlouhodobý majetek, který se odepisuje do výše vstupní nebo zvýšené vstupní ceny, a to rovnoměrně, nebo zrychleně (metoda zvolená na počátku se musí dodržet po celou dobu odpisování).

Účetní odpisy jsou stanoveny na základě rozhodnutí účetní jednotky, a to u každého předmětu odepisování individuálně a dle předpokládané míry opotřebení.

Odpisy se provádí pravidelně měsíčně, a to vždy od toho měsíce, ve kterém byl předmět odpisu zařazen do užívání.

a) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila účetní jednotka v interní směrnici, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

b) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení §32a zákona č.586/1992 Sb., o daních z příjmů. Účetní a daňové odpisy se rovnají.

Daňové odpisy - použitá metoda:

- zrychlená

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně 3 500,- až 40 000,- Kč se účtuje na účet 501-210 - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je dále evidován v operativní evidenci po dobu jeho použitelnosti a to ve výši 4 853tis. Kč (v pořizovacích cenách).

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně 10 001,- až 60 000,- Kč se účtuje na účet 518-800 - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je dále evidován v operativní evidenci v celkové výši 314tis. Kč (v pořizovacích cenách).

5 Odložená daň

Odložená daň se počítá z rozdílu účetních a daňových zůstatkových cen majetku, s použitím sazby daně platné v následujícím zdaňovacím období. O odložené dani účetní jednotka účtuje na účtu 481.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

1 Významné události po datu účetní závěrky
nenastaly

2 Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

2.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (v tis.)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena	
	běž. obd.	min.obd.	běž. obd.	min.obd.	běž. obd.	min.obd.
Pozemky	600	600	0	0	600	600
Budovy, haly, stavby	15 514	15 514	-2 204	-1 880	13 310	13 634
Sam.mov.věci a soub.	6 344	5 557	-3 953	-3 891	2 391	1 666
<i>Stroje, přístř., zařízení</i>	<i>1 071</i>	<i>1 130</i>	<i>-942</i>	<i>-986</i>	<i>129</i>	<i>144</i>
<i>Dopravní prostředky</i>	<i>4 278</i>	<i>3 532</i>	<i>-2 016</i>	<i>-2 010</i>	<i>2 262</i>	<i>1 522</i>
<i>Inventář</i>	<i>995</i>	<i>895</i>	<i>-995</i>	<i>-895</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Jiný HIM						
Nedokončený HIM	1 930	0	0	0	1 930	0

2.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený v běžném období

Název	Pořizovací cena
Nákladní automobil Hyundai H1	368 371
Automobil Škoda Superb	653 775
Nákladní automobil Hyundai H1	360 635

2.2 Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku (v tis.)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávk		Zůstatková cena	
	běž. obd.	min.obd.	běž. obd.	min.obd.	běž. obd.	min.obd.
Software	465	465	-465	-448	0	17
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný NIM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený NIM	0	0	0	0	0	0

2.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (v tis.)

Běžné účetní období						
Zahájení	Trvání	Název majetku	Splátky celk.	První splátka	Uhrazeno splátek	Neuhrazeno
						do 1 roku po 1 roce

3 Vlastní kapitál

3.1 Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu (v tis.)

	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	1000	1000
Zákonný rezervní fond	200	200
Statutární a ostatní fondy	0	0
Nerozdělený zisk minulých let	54 898	54 898
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0
Hospodářský výsledek běžného úč. období	11 134	7 017
Vlastní kapitál celkem	67 232	63 115

Vlastní kapitál se zvýšil o dosažený zisk.

Návrh na rozdělení zisku běžného období: vyplátit dividendy

Zisk předchozího účetního období byl v plné výši použit k výplatě dividendy.

3.2 Základní kapitál

Druh akcií	Počet akcií	Běžné období		
		Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15	10 000,-	0	
AŽD Praha s.r.o.	45	10 000,-	0	
C-MODUL, spol. s r.o.	40	10 000,-	0	

Druh akcií	Počet akcií	Minulé období		
		Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
ArcelorMittal Ostrava a.s.	15	10 000,-	0	
AŽD Praha s.r.o.	45	10 000,-	0	
C-MODUL, spol. s r.o.	40	10 000,-	0	

4 Pohledávky a závazky

4.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis.)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	0		2 815	
30 - 60	58		569	
60 - 90	0		0	
90 - 180	0		0	
180 a více	0		0	

4.2 Závazky po lhůtě splatnosti (v tis.)

Počet dnů	Sledované období	Minulé období
-----------	------------------	---------------

	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	0		0	
30 - 60	0		0	
60 - 90	0		0	
90 - 180	0		0	
180 a více	0		0	

Splátkový prodej

Předmět splátkového prodeje	Rok pořízení	Cena pořízení	Délka spl. prodeje	Výše úvěru včetně úroků	Splaceno k 31.3.2014	Zbývá uhradit
Škoda Roomster 8T2 0237	2012	212 450	36	114 768	66 948	47 820
Škoda Roomster 8T2 0236	2012	212 450	36	114 768	66 948	47 820
Škoda Octavia 7T5 2409	2012	330 727	36	215 100	113 525	101 575
Škoda Octavia 8T5 6675	2013	345 828	36	259 992	108 330	151 662
Škoda Superb 9T0 4822	2013	652 066	36	418 680	46 520	372 160

4.3 Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (v tis.)

Pohledávky k podnikům ve skupině po splatnosti

Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Po splatnosti	Dlužník	Částka	Po splatnosti

Závazky k podnikům ve skupině po splatnosti

Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Po splatnosti	Věřitel	Částka	Po splatnosti

5 Rezervy

	Sledované období			Minulé období		
	tvorba	Čerpání	Zůstatek	tvorba	Čerpání	Zůstatek
Rezerva na odvody	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

6 Dotace

	Sledované období			Minulé období		
	Obdrženi	Čerpání	Zůstatek	Obdrženi	Čerpání	Zůstatek
Celkem	0	0	0	0	0	0

7 Výnosy z běžné činnosti (v tis.)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	430	430	0	578	578	0
Tržby z prodeje vl. vyr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	125 150	59 550	65 600	126 213	71 914	54 299
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	10 166	10 166	0	12 266	12 266	0
Celkem	135 746	70 146	65 600	139 057	84 758	54 299

8 Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka vynaložila ve sledovaném období výdaje na výzkum a vývoj. Projekt probíhá společně se společností AŽD Praha s.r.o. a jedná se o vývoj Jednotné architektury zabezpečovacích zařízení (JAZZ). Tento projekt splňuje podmínky pro uplatňování nákladů výzkumu a vývoje jako odčitatelné položky od základu daně z příjmů právnických osob podle § 34 odst. 4 a 5 zákona č. 586/1992 Sb., v platném znění. Jedná se o vývoj nového softwaru založený na tvůrčím využití poznatků výzkumu v souladu s Pokynem č. D-288.

9 Náklady na povinný audit

Ověření účetní závěrky k 31.03.2014 provedl na základě Smlouvy o provedení auditorské činnosti auditor ing. Rostislav Ježek. Náklady na povinný audit činí 39 800,- Kč při maximálním rozsahu prací 27 hodin a 1 200,- Kč za každou další hodinu.

Sestaveno dne: 03.07.2014

Sestavil: Staniczková Iveta

Podpis statutárního zástupce: