

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.

Loretánské náměstí 109/3

Praha 1, Hradčany

11800

IČ
2 7 8 3 0 1 6 1

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	172 186	83	172 103	175 464
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003	230	83	147	185
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004	230	83	147	185
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	230	83	147	185
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				
B. II. 1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015				
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016				
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
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.	Zápůjčky 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				

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	8 804		8 804	10 010
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032				
C. I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037				
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	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	2 603		2 603	2 102
C.III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 217		2 217	1 963
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	329		329	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055				23
8.	Dohadné účty aktivní	056	57		57	116
9.	Jiné pohledávky	057				
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	6 201		6 201	7 908
C.IV.1.	Peníze	059	17		17	9
2.	Účty v bankách	060	6 184		6 184	7 899
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	163 152		163 152	165 269
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	163 152		163 152	165 269
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

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	172 103	175 464
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.1. + A.V.2.)	068	3 314	1 074
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	2 000	2 000
A. I. 1.	Základní kapitál	070	2 000	2 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. I I.1 až A. II.5)	073	3 110	1 440
A. II. 1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	3 110	1 440
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079		
A. III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	080	200	200
A. III. 1.	Rezervní fond	081	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	082		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	083	-2 566	-2 546
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084	1 123	1 123
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-3 689	-3 669
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	086		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	087	570	-20
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku /-/	088		
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	089	166 191	174 167
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	090		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092		
3.	Rezerva na daň z příjmů	093		
4.	Ostatní rezervy	094		
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	095		9 280
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	096		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097		9 280
3.	Závazky - podstatný vliv	098		
4.	Závazky ke společníkům	099		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105		

IČ: 27830161

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.)	106	13 519	4 463
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	3 115	1 974
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	10 364	2 398
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111		6
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112		2
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113		64
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114		
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	40	19
11.	Jiné závazky	117		
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	118	152 672	160 424
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119		153 257
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120	152 672	7 167
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	122	2 598	223
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123	167	223
2.	Výnosy příštích období	124	2 431	

Sestaveno dne: 28.3.2015

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemov

Podpisový záznam:

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.
Loretánské náměstí 109/3
118 00 Praha 1
IČ: 27830161 DIČ: CZ27830161



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2014

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.

Loretánské náměstí 109/3

Praha 1

11800

IČ
2 7 8 3 0 1 6 1

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (I. - A.)	03		
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04	23 215	21 774
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	23 215	21 774
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	15 382	14 374
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	548	428
2.	Služby	10	14 834	13 946
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. -B.)	11	7 833	7 400
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12	30	120
C. 1.	Mzdové náklady	13		
2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	24	96
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	6	24
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	2	4
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	38	38
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (III.1. + III.2.)	19		
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	10	357
H.	Ostatní provozní náklady	27	471	562
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	30	7 302	7 033

IČ: 27830161

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 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		
N.	Nákladové úroky	43	6 706	7 047
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Ostatní finanční náklady	45	26	6
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	-6 732	-7 053
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49		
Q. 1.	- splatná	50		
2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	570	-20
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 podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	570	-20
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	570	-20

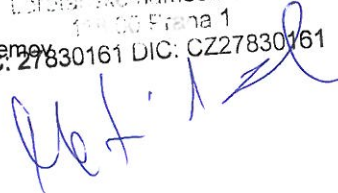
Sestaveno dne: 28.3.2015

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemovitostí

Podpisový záznam:

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.
 Lázeňské náměstí 109/3
 320 00 Plzeň 1
 IČ: 27830161 DIC: CZ27830161



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2014 do 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

IČ: 27830161

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

HERMOSA Parking Pízeň, a.s.

Loretánské náměstí 109/3

Praha 1, Hradčany

11800

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	7 908	4 338
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	570	-20
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	6 770	7 085
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	38	38
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv		
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	6 732	7 047
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.	7 340	7 065
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	6 965	10 863
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	1 616	9 002
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	5 349	1 861
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami	14 305	17 928
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-6 732	-7 047
A.4.	Přijaté úroky (+)		
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)		
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	7 573	10 881

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	-9 280	-7 311
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.		
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-9 280	-7 311
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-1 707	3 570
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	6 201	7 908

Sestaveno dne: 28.3.2015

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemov.

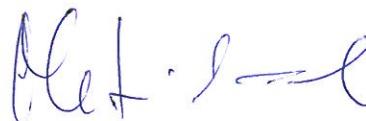
Podpisový záznam:

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.

Loretánské náměstí 109/3

118 00 Praha 1

IČ: 27830161 DIČ: CZ27830161



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2014 do 31.12.2014
(v celých tisících Kč)

IČ: 27830161

Dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Název a sídlo účetní jednotky

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.

Loretánské náměstí 109/3

Praha 1, Hradčany

11800

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	2 000	2 000
A. 2.	Zvýšení		
A.2.	Snížení		
A.3.	Konečný zůstatek	2 000	2 000
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav		
B.2.	Zvýšení		
B.3.	Snížení		
B.4.	Konečný zůstatek		
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	2 000	2 000
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		
C.3.	Změna stavu účtu 252		
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	2 000	2 000
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav		
D.2.	Zvýšení		
D.3.	Snížení		
D.4.	Konečný zůstatek		
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	200	200
E.2.	Zvýšení		
E.3.	Snížení		
E.4.	Konečný zůstatek	200	200

IČ: 27830161

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek		
F.2.	Zvýšení		
F.3.	Snížení		
F.4.	Konečný zůstatek		
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek	1 440	1 440
G.2.	Zvýšení	1 670	
G.3.	Snížení		
G.4.	Konečný zůstatek	3 110	1 440
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek		
H.2.	Zvýšení		
H.3.	Snížení		
H.4.	Konečný zůstatek		
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	1 123	1 123
I.2.	Zvýšení		
I.3.	Snížení		
I.4.	Konečný zůstatek	1 123	1 123
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek	3 669	2 137
J.2.	Zvýšení	20	1 532
J.3.	Snížení		
J.4.	Konečný zůstatek	3 689	3 669
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	570	-20

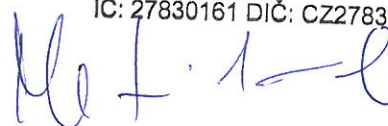
Sestaveno dne: 28.3.2015

Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: Pronájem a správa vlastních nebo pronajatých nemov

Podpisový záznam:

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.
Loretánské náměstí 109/3
118 00 Praha 1
IČ: 27830161 DIČ: CZ278301



PŘÍLOHA K ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Účetní období 1. 1. 2014 - 31. 12. 2014

Údaje jsou uváděny v tis. Kč (není-li uvedeno jinak)

OBECNÉ ÚDAJE

(1) Popis účetní jednotky

Obchodní firma:	HERMOSA Parking Plzeň, a.s.
Zápis do obchodního rejstříku:	Městský soud Praha, oddíl B., vložka 16500
Datum vzniku:	31. prosince 2007
Sídlo:	Praha 1, Loretánské náměstí 109/3, PSČ 118 00
Právní forma:	Akciová společnost
IČ:	278 30 161

Předmět činnosti dle obchodního rejstříku:

Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor
Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Provádění staveb, jejich změn a odstraňování.

Statutární orgán k rozvahovému dni – člen představenstva: ing. Martin Král

Dozorčí rada k rozvahovému dni:

Ing. Vojtěch Ryvola – člen dozorčí rady

Základní kapitál účetní jednotky: 2.000 tis. Kč – vše splaceno

Akciové – 20 ks akcií o jmenovité hodnotě 100 tis. Kč v listinné podobě na majitele (v roce 2014 byla změněna forma akcií z majitele na jméno a byla provedena výměna akcií)

Osoby, které se podílejí dvaceti a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky k datu sestavení účetní závěrky:

AMULO CO. LIMITED, Kyperská republika – 100 %

Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:

Sídlo:

Praha 1, Panská 890/7, PSČ: 110 00 – vymazáno 8. července 2014

Loretánské náměstí 109/3, Hradčany, 118 00 Praha 1 – zapsáno 8. července 2014

Dozorčí rada:

Martina Vlčková – vymazáno 8. července 2014

Monika Ryvolová – vymazáno 8. července 2014

Dále byla zapsána změna sídla jediného akcionáře.

Popis organizační struktury a její zásadní změny během uplynulého účetního období:

Struktura obchodní korporace vychází z modelu akcionář - - - člen představenstva. Beze změn.

Informace o obchodních místech, včetně uvedení kontaktních adres, odkazu na webové stránky:

Obchodní místo je pouze na uvedené adrese sídla obchodní korporace, webová stránka: www.hermosa.cz.

(1.1) Název a sídlo obchodní korporace či družstva, v nichž má účetní jednotka větší než 20% podíl na základním kapitálu

Účetní jednotka nemá tento typ majetku.

Ovládací smlouvy ani smlouvy o převodu zisku nebyly uzavřeny.

(1.2) Průměrný počet zaměstnanců během účetního období a výše osobních nákladů

Ukazatel	Celkem	z toho řídící pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců:		
Rok 2014	0	0
Rok 2013	0	0
Osobní náklady:		
Rok 2014	30	0
Rok 2013	120	0
Odměny ostatních členů statutárních a dozorčích orgánů		
Rok 2014	30	
Rok 2013	96	

(1.3) Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění, jak v peněžní, tak v naturální formě (poskytnuté účetní jednotkou)

Nebyly poskytnuty

(1.4) Ostatní informace o spřízněných osobách – seznam spřízněných osob

Jméno - název	Popis vztahu	KÓD
AMULO CO. LIMITED	Osoba ovládající účetní jednotku	I.

*INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBECNÝCH ÚČETNÍCH
ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ ve vazbě na princip významnosti*

(2) Účetnictví účetní jednotky

Řídí se příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví ve znění pozdějších předpisů a dále Vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy. 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. Náklady na pojištění majetku jsou zahrnuty v provozním hospodářském výsledku.

Účetní jednotka nepoužívá žádné výjimky ani odchylky od metod daných výše uvedených předpisů účtování. Hodnotové údaje jsou vykázaný v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Řádná účetní závěrka je zpracována za období začínající dnem 1. 1. 2014 a končící dnem 31. 12. 2014.

Při oceňování majetku a dluhů, při účtování o odložené dani a 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 dluhů a jsou účetní jednotce známy ke dni sestavení účetní závěrky,
- při výpočtu odložené daně se vychází z dluhového přístupu, tzn. z přechodných rozdílů mezi daňovou základnou aktiv a výší aktiv uvedených v rozvaze,
- nerealizované kurzové rozdíly se účtují výsledkově,
- všechnen dlouhodobý majetek vykázaný v rozvaze se odepisuje ve vazbě na dobu použitelnosti.

(2.1) Způsob ocenění

Způsoby oceňování, které účetní jednotka používala při sestavení řádné účetní závěrky:

◆ Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

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

- Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku, které nejsou součástí pořizovací ceny majetku, zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů na účet 511AE.

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

- Dlouhodobý majetek pořízený vlastní činností se nevyskytuje.

- Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Technická zhodnocení, nesplňující všechny požadavky na technické zhodnocení z pohledu celého účetního období, se evidují v jednorázových nákladech. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

◆ Cenné papíry

Cenné papíry se oceňují pořizovací cenou. Účetní jednotka nemá tento typ majetku.

◆ Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami, zahrnujícími fakturovanou částku a vedlejší náklady (přepravné cizí i vlastní, clo).

◆ Nedokončená výroba a výroba

Oceňuje se v přímých materiálových a mzdových nákladech, účetní jednotka nemá nedokončenou výrobu.

◆ Zboží na skladě

Zboží se oceňuje v pořizovací ceně včetně vedlejších nákladů (doprava, pojištění atp.). Účetní jednotka nehospodaří se zásobami.

◆ Pohledávky

Účtují se ve jmenovité hodnotě, respektive v ceně pořizovací. Pochybné pohledávky se snižují pomocí opravných položek, účtovaných na vrub nákladů, na svou realizační hodnotu.

◆ Základní kapitál

Vykazuje se ve výši zapsané v obchodním rejstříku u příslušného obchodního soudu. Účetní jednotka není povinna vytvářet rezervní fond (o naložení s původně vytvořeným rezervním fondem nebylo rozhodnuto).

- Dluhy a přijaté úvěry

Vykazují se v nominální hodnotě. Za krátkodobé dluhy se ve výkaznictví považují položky, které jsou splatné do jednoho roku od data účetní závěrky.

(2.2) Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Reprodukční pořizovací cena odpovídá kvalifikovanému ocenění příslušného majetku v daném čase. Stanovení reprodukční pořizovací ceny v účetním období nebylo potřebné.

(2.3) Druhy vedlejších pořizovacích nákladů

Do pořizovací ceny nakupovaných zásob se zahrnují:

- Přeprava
- Provize
- Clo
- Pojistné
- Skonto
- aktivace přepravného v případě vlastní dopravy

(2.4) Podstatné změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování proti předcházejícímu účetnímu období (viz. § 8 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví) – vyčíslení změn

Nebyly provedeny žádné změny.

(2.5) Způsob stanovení opravných položek k majetku

Opravné položky vytvářené na vrub nákladů (bez členění daňově a nedaňové):

U žádného druhu majetku nevzniká potřeba tvorby opravných položek.

Opravné položky vytvářené na vrub daňových nákladů (ve smyslu ustanovení zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění daně z příjmů) nebyly uplatněny.

(2.6) Způsob sestavení odpisových plánů pro investiční majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů

- Účetní jednotka zahajuje odpisování v kalendářním měsíci zařazení majetku do užívání. V účetním období nebyl žádný majetek zařazen do používání.

- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek nebyl v účetním období zařazen do používání.

- Dlouhodobý nehmotný majetek se odpisuje do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku a morálního opotřebení příslušného majetku dle odpisového plánu.

- Dlouhodobý hmotný majetek se odepisuje do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

- Odpisování je zahájeno následující měsíc po uvedení do užívání.

- Daňové odpisy jsou ve smyslu příslušných ustanovení zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů rovnoměrné.

(2.7) Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Přepočet majetku a dluhů vyjádřených v cizí měně na českou měnu - je používán směnný kurz devizového trhu, vyhlášený ČNB ke dni účetního případu.

Den uskutečnění účetního případu pro účely výpočtu kursových rozdílů:

➤ den vystavení faktury (nebo obdobného dokladu) účetní jednotkou uvedený na faktuře a den provedení úhrady podle výpisu z účtu banky,

➤ den přijetí faktury (nebo obdobného dokladu) účetní jednotkou a den provedení úhrady podle výpisu z účtu z banky,

➤ den příjmu nebo vydání hotovosti podle pokladního dokladu,

➤ den provedení finanční operace (vklad nebo výběr z bankovního účtu, čerpání nebo splacení bankovního úvěru) podle výpisu z účtu z banky,

➤ den poskytnutí zálohy, popř. vrácení,

➤ den vyhotovení účetního dokladu, popř. den uskutečnění účetního případu, není-li shodný se dnem vyhotovení účetního dokladu v ostatních případech.

Denní kurs vyhlášený ČNB se rovněž používá pro přepočet základu daně z přidané hodnoty v případě přijatých faktur ze zahraničí, a to dle data jejich vystavení.

Přepočet ke dni sestavení účetní závěrky:

➤ výhradně denní kurs ČNB platný k datu sestavení účetní závěrky.

(2.8) Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a dluhů, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou

Účetní jednotka nestanovuje reálnou hodnotu u majetku a dluhů. Účetní jednotka:

- nevlastní žádné deriváty,
- žádný majetek a ani dluhy nejsou zajištěny deriváty.

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT**(3) Významné položky pro hodnocení finanční, majetkové a důchodové pozice podniku a pro analýzu výkazů a tyto informace nevyplývají přímo ani nepřímo z rozvahy a výkazů zisků a ztrát**

a) **Srovnatelnost s minulým obdobím** – údaje jsou srovnatelné.

Významné informace:

1. náklady vztahující se k parkovacímu domu Rychtářka jsou evidovány na účtu časového rozlišení a dochází k jejich rozpouštění po dobu devatenácti let (měsíčně) počínaje rokem 2011, tj. po dobu trvání smlouvy, ze které plynou k těmto nákladům váží se výnosy.
2. podřízený dluh z titulu úvěru vůči akcionáři je z důvodu splatnosti úvěru v roce 2015 přesunut z řádku 97 na řádek 108 rozvahy.
3. na ř. 120 rozvahy je vykazován zůstatek úvěru od Komerční banky, a.s. se splatností v roce 2015.
4. v roce 2011 po otevření parkovacího domu Rychtářka zahájila účetní jednotka účtování výnosů dle uzavřené smlouvy a současně bylo zahájeno rozpouštění nákladů příštích období, které se k těmto výnosům vztahují.
5. Výnosy příštích období souvisí s pronájmem jednoho z prostor parkovacího domu po dobu pronájmu – 36 měsíců – od prosince 2014.

Další informace požadované vyhláškou 500/2002 Sb.:

Účetní jednotka neeviduje doměrky splatné daně z příjmů za minulá období

Účetní jednotka nepřijala žádné dotace

Obchodní korporace má vztahy se spřízněnými stranami – úvěr od jediného akcionáře ve výši 10.244 tis. Kč, (úroky za rok 2014 – 717 tis. Kč), úroková sazba 7 % p.a., splatnost úvěru je v roce 2015 a do výše 9.280 tis. Kč je podřízeným dluhem. Účetní jednotka neuzavřela se spřízněnou stranou transakce, které nebyly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Celkové náklady na odměnu auditorské obchodní korporace za účetní období činily:

- a) povinný audit účetní závěrky – 1,4 % ze stavu účtu 518 - Ostatní služby
- b) jiné ověřovací služby – 0 % ze stavu účtu 518 - Ostatní služby (nepovinný audit)
- c) daňové poradenství – 0 % ze stavu účtu 518 - Ostatní služby
- d) jiné neauditorské služby – 0,1 % ze stavu účtu 518 - Ostatní služby
- b) Realizované kompenzace: Nevyskytují se.
- c) Doměrky daně z příjmů: Nevyskytují se.
- d) Odložená daň nebyla počítána – nejsou dočasné rozdíly mezi účetnictvím a daňovým základem.
- e) Poskytnuté dotace: Nevyskytují se.
- f) Manka a přebytky: Nevyskytují se.
- g) Soudní spory: nevyskytují se.

(3.1) Významné události, ke kterým došlo mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky
Nenastaly

(3.2) Rozpis položek v souladu s principem významnostiDlouhodobý majeteka-b) Rozpisy s uvedením pořizovací ceny a oprávek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký	
	31. 12. 2014	31. 12. 2013	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Zřizovací výdaje	0	0	0	0
Software	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	230	230	83	45
Dopravní prostředky	0	0	0	0
Inventář	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0

c) Pořizování dlouhodobého majetku formou finančního leasingu

Žádný majetek nebyl pořízen formou finančního leasingu

d) Přehled o přírůstcích a úbytcích majetku (v tis. Kč) - pořizovací cena

Základní rozpis přírůstků a úbytku majetku:

Majetek	Stav k 31. 12. 2013	Přírůstky		Úbytky		Konečný stav k 31. 12. 2014
		Nákup +	Aktivace a ostatní +	Prodej -	Vyřazení a ostatní -	
Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0	0	0
Software	0	0	0	0	0	0
Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	230	0	0	0	0	230
Inventář	0	0	0	0	0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0	0	0	0

d) Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (např. evidovaná v podrozvahové evidenci)

Název majetku	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Ostatní majetek hmotný a nehmotný	0	0

- e) Rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem, popř. u nemovitostí věcným právem
Ve smyslu úvěrové smlouvy s Komerční bankou je provedeno zajišťovací postoupení pohledávek, zástavní právo k bankovnímu účtu u této banky.
- f) Přehled o majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví
Žádný takový majetek nebyl detekován.
- g) Přehled dlouhodobého finančního majetku:

Dlouhodobý finanční majetek v tis. (účet)	Stav k 1. 1. 2014	Přírůstky		Úbytky		Stav k 31. 12. 2014
		Nákupy	Vklady	Prodeje	Ostatní	
061	0	0	0	0	0	0
062	0	0	0	0	0	0
063	0	0	0	0	0	0
069	0	0	0	0	0	0
Celkem 06	0	0	0	0	0	0

- (3.3) Zásoby
Účetní jednotka nemá zásoby.

(3.4) Pohledávky

- a) Pohledávky z obchodních vztahů podle lhůt splatnosti

Pohledávky - splatnosti	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Celkem z účetnictví	2 216	1 963
Z toho ve splatnosti	2 001	1 959
Z toho po splatnosti	215	4
Rozpis po splatnosti:		
- do 90 dnů po splatnosti	94	0
- od 90 do 180 dnů po splatnosti	0	0
- od 180 do 365 dnů po splatnosti	121	0
- nad jeden rok po splatnosti	0	4
- se splatností do 31. 12. 1994	0	0

Hlavní část obchodních pohledávek je vůči městu Plzeň. Účetní jednotka dále eviduje pohledávky vůči státu z titulu zaplacených záloh na daň z příjmů právnických osob a poskytnuté zálohy.

- b) Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem
Nevyskytují se.
- c) Pohledávky v cizí měně k 31. 12. 2014

Nevyskytují se.

(3.5) Opravné položky

Vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv. Opravné položky nebyly vytvořeny k žádné majetkové položce.

(3.6) Ostatní aktiva

Ostatní aktiva tvoří náklady příštích období ve výši 163.152 tis. Kč a souvisí s výnosy budoucích období, které jsou zajištěny na základě smlouvy mezi Statutárním městem Plzeň a obchodní korporací HERMOSA Parking Plzeň, a.s., a dále náklady související s výnosy na základě nájemních smluv a běžné náklady příštích období (např. pojištění).

(3.7) Vlastní kapitál

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře bylo ohledně výsledku hospodaření za rok 2013 rozhodnuto takto: účetní ztráta 19.676,75 Kč byla převedena na účet neuhrazených ztrát minulých let.

Za účetní období roku 2014 byl vykázán výsledek hospodaření - zisk ve výši 569.580,04 Kč.

Základní kapitál

Akcionáři:

Akcionář	% na základním kapitálu	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
AMULO CO. LIMITED	100	2 000	0	X
31. 12. 2014	100	2 000	0	X

(3.8) Ostatní kapitálové fondy

Jediný akcionář při výkonu působnosti valné hromady a představenstvo rozhodli 1. 1. 2012 v souladu § 121 obchodního zákoníku o příplatku mimo rámec základního kapitálu ve výši 1.439.996,72. Dále bylo k datu 30. 4. 2014 provedeno druhé rozhodnutí o příplatku mimo základní kapitál ve výši 1.669.912,33 Kč. Celková výše příplatků tak k rozvahovému dni činí 3.109.909,05 Kč.

(3.9) Dluhy

a) Dluhy z obchodních vztahů podle lhůt splatnosti

Dluhy - splatnosti	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Celkem z účetnictví	2 199	1 535
Z toho ve splatnosti	2 000	1 535
Z toho po splatnosti	199	0

Dlouhodobé dluhy – účetní jednotka vykazuje pouze krátkodobé dluhy.

b) Dluhy vůči státní správě

Dluhy	Stav k 31. 12. 2014	Z toho ve splatnosti
pojistné na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti	0	0
veřejného zdravotního pojištění	0	0
evidované daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu	0	0

c) Dluhy kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem
Dluhy kryté zástavním právem účetní jednotka nemá.d) Dluhy v cizí měně k 31. 12. 2014
Nejsou.e) Dluhy nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
Dluhy nezaúčtované v účetnictví účetní jednotka nemá.f) Bankovní úvěry a výpomoci

Účetní jednotka uzavřela podnikatelský úvěr s Komerční banka, a.s. v celkové výši 175 mil. Kč, který je úročen 1M PRIBOR a pevná odchylka 2,5 % z jistiny úvěru. Splatnost úvěru je v roce 2015, splátky jsou v zásadě rovnoměrně rozloženy, kromě poslední splátky. Zajištění úvěru:

- Zajišťovací postoupení pohledávek z obchodního styku
- Zástavní právo k pohledávkám z obchodního styku
- Zástavní právo k 100 % akcií účetní jednotky
- Zástavní právo ke všem pohledávkám účetní jednotky vůči KB, a.s. ze všech účtů vedených u KB, a.s.
- Avalovaná krycí blankosměnka
- Zástavní právo k pohledávce z bankovní záruky

(3.10) Jednotlivé zákonné a ostatní (účetní) rezervy
Rezervy tvořeny nebyly.(3.11) Ostatní pasiva

Ostatní pasiva především obsahují časově rozlišené náklady (pojištění, elektřina, právní služby atp.). Tyto náklady jsou účtovány do období, se kterým časově souvisí. Výnosy příštích období souvisí s uzavřenou nájemní smlouvou (rozpouštění bude provedeno v následujících 35 měsících). Nevýznamné položky se časově nerozlišují.

(3.12) Daň z příjmů – respektive rezerva na daň z příjmů

S ohledem na započítané ztráty minulých let v rámci daňového tvrzení, není účtováno o dani ani o rezervě na daň z příjmů.

(3.13) Výnosy účetní jednotky

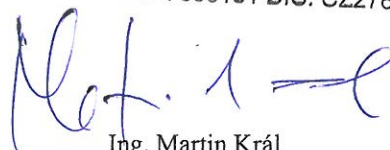
Druh činnosti	Tuzemsko		Zahraničí	
	31. 12. 2014	31. 12. 2013	31. 12. 2014	31. 12. 2013
Tržby obchodní	23.214	21.775	0	0
Tržby finanční	0	357	0	0
Ostatní tržby	10	0	0	0
Celkem:	23.224	22.132	0	0

(3.14) Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj
Tento typ výdajů nebyl realizován.

(3.15) Výkaz cash flow (peněžní toky) a výkaz o změnách ve vlastním kapitálu
Výkaz cash flow a výkaz o změnách ve vlastním kapitálu jsou přiloženy.

V Praze, dne 28. března 2015

HERMOSA Parking Plzeň, a.s.
Loretánské náměstí 109/3
118 00 Praha 1
IČ: 27830161 DIČ: CZ27830161



Ing. Martin Král
Člen představenstva