

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky

INSCOM-ICBA, s.r.o.

Opletalova 917/9

Praha 1

11000

Sestaveno dne: 26.6.2020

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Činnosti zástupců pojišťovny a makléřů

Spisová značka: C199551

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	4 226	4 037
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	1 837	1 099
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	444	225
3.	Služby	06	1 393	874
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	2 350	1 865
D.1.	Mzdové náklady	10	1 663	1 309
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	687	556
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	502	412
2.2.	Ostatní náklady	13	185	144
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	178	145
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	178	122
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	178	122
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	23
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	25	0
3.	Jiné provozní výnosy	23	25	0
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	54	45
3.	Daně a poplatky	27	8	5
5.	Jiné provozní náklady	29	46	40
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-168	883
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.)	43	1	1
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	1	1
K.	Ostatní finanční náklady	47	15	9
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-16	-10
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-184	873
L.	Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.)	50	0	178
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	178
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-184	695
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-184	695
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	4 251	4 037

Podpisový záznam

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu (rozšířená)

ke dni: 31.12.2019

(v celých tisících Kč)

IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky

INSCOM-ICBA, s.r.o.

Opletalova 917/9

Praha 1

11000

Sestaveno dne: 26.6.2020

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Činnosti zástupců pojišťovny a makléřů

Spisová značka: C199551

V likvidaci: Ne

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.)	01	2 236	706	1 530	1 816
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	1 053	706	347	525
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	87	73	14	29
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	966	633	333	496
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	1 148	0	1 148	1 258
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	785	0	785	669
2.	Krátkodobé pohledávky	57	785	0	785	669
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	363	0	363	589
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	35	0	35	33

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	1 530	1 816
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	1 197	1 381
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	200	200
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	20	20
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	1 161	466
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	-184	695
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	268	387
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	268	387
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	268	387
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	65	48

Podpisový záznam

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31.12.2019 - PŘÍLOHA VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU

V příloze uvádíme pouze údaje , které jsou z hlediska externích uživatelů významné pro posouzení finanční, majetkové a důchodové situace naší společnosti.

Použité termíny a zkratky:

členové řídicích orgánů - management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek podniků

HV - hospodářský výsledek

OR - obchodní rejstřík

DHM – dlouhodobý hmotný majetek

DNHM – dlouhodobý nehmotný majetek

CP - cenné papíry

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

obchodní jméno: INSCOM-ICBA, s.r.o.

IČO: 242 71 888

sídlo: Praha 1, Opletalova 917/9, PSČ 110 00

právní forma: společnost s ručením omezeným

rozhodující předmět činnosti:

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

datum zápisu do OR: 19. září 2012

Fyzické a právnické osoby podílející se na základním kapitálu	výše vkladu v %
Ing. Tomáš Jandera	100

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

Změny a dodatky v OR:

- změna názvu obchodní firmy

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:

Jméno a příjmení	statutární/dozorčí orgán
Ing. Tomáš Jandera	statutární orgán - jednatel

2. Společnosti, v nichž má společnost podíl na základním kapitálu větší než 20%

název a sídlo společnosti	informace o společnosti		podíl na základním kapitálu společnosti ke konci účetního období	
	vlastní kapitál ke konci úč. období	HV	tis. Kč	%

Smluvní dohody mezi akcionáři/společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto společností:

3. Vybrané ukazatele o zaměstnancích

	průměrný přepočtený počet za rok		osobní náklady v tis. Kč za rok	
	2019	2018	2019	2018
zaměstnanci celkem	6	5	1.865	1.446
z toho řídící pracovníci	0	0	0	0

Odměny členům statutárních orgánů v tis. Kč za rok	
2019	2018
306	313

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

4. Půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění poskytnuté členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů společnosti (včetně bývalých členů) a akcionářům/společníkům/družstevníkům:

	členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů		akcionáři/společníci/družstevníci	
	peněžní	nepeněžní	peněžní	nepeněžní
půjčky,úvěry	---	---	---	---
poskytnuté záruky	---	---	---	---
ostatní plnění*)	---	---	---	---

*)zejména bezplatná předání k užívání osobních automobilů, platby pojištění, půjčky za cenu nižší než obvyklou atd.

II. Účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsoby oceňování:

- a) nakupovaných zásob: ---
- b) zásob vytvořených vlastní činností: ---
- c) DHM a DNHM vytvořeného vlastní činností: ---
- d) cenných papírů a majetkových účastí: ---
- e) příchovek a přírůstků zvířat: ---

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu roku 2019

3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen

- nakupovaných zásob: ---
- zásob vytvořených vlastní činností: ---

4. Změny způsobů:

	důvod změn	peněžní vyčíslení vlivu těchto změn na		
		majetek	závazky	HV
A	oceňování	---		
B	postupů odpisování	---		
C	postupů účtování	---		

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

5. **Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení jejich výše**

6. **Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek**

- odpisový plán dlouhodobého majetku vychází z odpisových sazeb stanovených zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění

7. **Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu - běžné nebo pevné kurzy a termíny jejich změn**

- při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu byl používán denní kurz ČNB
- při přepočtu majetku a závazků k 31.12.2019 byl použit kurz vyhlášený ČNB k 31.12.2019

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1. **DHM a DNHM kromě pohledávek**

a)

DHM -	pořizovací cena (022) tis. Kč		oprávky (082) tis. Kč	
	2019	2018	2019	2018
- stroje, přístroje a zařízení	0	0	0	0
- dopravní prostředky	816	816	591	442
- inventář	48	48	27	16

b)

DNHM	pořizovací cena (01x) tis. Kč		oprávky(07x) tis.Kč	
	2019	2018	2019	2018
	87	87	73	58

c) Majetek pořízený formou finančního pronájmu zachycený na podrozvahovém účtu:

součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	Kč 0,--
skutečně uhrazené splátky ke dni úč. závěrky	Kč 0,--
budoucí splátky - spl. do 1 roku	Kč 0,--
budoucí splátky - spl. nad 1 rok	Kč 0,--

d) Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého majetku v tis. Kč

DHM -	přírůstky (nákup, dary, aktivace)	úbytky (odpisy, vyřazení)
- pozemky	0	0
- budovy a stavby + TZ	0	3 (odpisy)
- stroje, přístroje, zařízení	0	0
- dopravní prostředky	0	150 (odpisy)
- inventář	0	11 (odpisy)
NHIM	0	15 (odpisy)
Dlouhod. finanční majetek	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

e) Druh hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem/věcným břemenem - povaha, forma a hodnota zajištění

f) Majetek, jehož ocenění je výrazně vyšší, než ocenění v účetnictví

druh majetku	ocenění v účetnictví	tržní cena
pozemky	---	---
stavby	---	---
samostatné movité věci	---	---
dlouhodobý finanční majetek	---	---

majetek odkoupený po skončení finančního pronájmu	cena odkoupení	tržní cena

g) Dlouhodobé majetkové CP a majetkové účasti v tuzemsku a zahraničí

druh CP a účastí	počet CP	emitent	nominál.hodnota tis. Kč	tržní hodnota tis. Kč	výnos roku 2019 v tis. Kč

2. Pohledávky

a) Rozpis pohledávek v tis. Kč

	výše pohledávek		celkem po spl.	
	2019	2018	2019	2018
dlouhodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	0	0	0	0
- jiné	0	0	0	0
krátkodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	1	14	0	0
- jiné	784	655	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

b) Pohledávky za ovládající osobou

Ovládající osoba	Stav pohledávek v tis. Kč	
	31.12.2018	31.12.2019

c) Pohledávky kryté podle zástavního práva

Druh pohledávky	Povaha, forma a hodnota zajištění

3. Vlastní kapitál

a) Popis změn vlastního kapitálu v průběhu roku 2019 v tis. Kč:

+ zvýšení/- snížení základního kapitálu	---
dary a dotace do kapitálu	---
výplata dividend/podílů na zisku	---
pohyby mezi fondy, nerozděleným ziskem (neuhrazenou ztrátou) minulých let a HV minulého účetního období	695

b) Rozdělení zisku 2018 tis. Kč:

celkem HV + zisk/ - ztráta	příděl do zák. rezervního f.	kumul. ztráty	výplata divid./podílů	příděly fondům	nerozděl.
695	0	0	0	0	695

c) Základní kapitál
s.r.o.

společník	výše podílu	nesplacený vklad	termín splacení
Ing. Tomáš Jandera	200000,--	0,--	x

a.s.

druh akcií	počet	nominál	nesplacený vklad	lhůta splatnosti

družstvo

výše vkladů zapsaná v OR	nominální výše vkladů	počet členů družstva

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

4. Závazky

a) Rozpis závazků v tis. Kč

	výše závazků		celkem po spl.	
	2019	2018	2019	2018
dlouhodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	0	0	0	0
- jiné	0	0	0	0
krátkodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	12	12	0	0
- jiné	256	375	0	0

b) Závazky za ovládající osobou

Ovládající osoba	Stav závazků v tis. Kč	
	31.12.2018	31.12.2019
Ing. Tomáš Jandera	52	67

c) Závazky kryté podle zástavního práva

Druh závazku	Povaha, forma a hodnota zajištění

d) Další závazky (peněžní i nepeněžní), které nejsou vykazovány v účetnictví a nejsou uvedeny v rozvaze (např. záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly proúčtovány ve formě účetních rezerv):

e) Další významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva:

5. Rezervy v tis. Kč

	stav k 1.1.2019	čerpání	tvorba	stav k 31.12.2019
rezervy na opravy hmotného majetku	0	0	0	0
ostatní zákonné rezervy	0	0	0	0
rezervy na kurzové ztráty	0	0	0	0
ostatní účetní rezervy	0	0	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

6. Výnosy z běžné činnosti v tis. Kč

činnost	tuzemsko		zahraničí	
	2019	2018	2019	2018
tržby za zboží	0	0	0	0
tržby za vlastní výroby	0	0	0	0
tržby za služby	4226	4037	0	0

7. Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění, výše evidovaných daňových nedoplatků

- výše závazku vůči PSSZ činí Kč 34.891,--, zaplaceno v 1/2020
- výše závazku vůči zdravotním pojišťovnám činí Kč 15.015,--, zaplaceno v 1/2020
- daňové nedoplatky společnost neeviduje

8. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období - důvod a výše doměrků

9. Dlouhodobé bankovní úvěry v tis. Kč

banka	výše úvěru	počátek čerpání	zůstatek úvěru

V Praze dne 26. 6. 2020

Ing. Tomáš Jandera
jednatel