

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu
ke dni: 31.12.2018
(v celých tisících Kč)
IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky
INSCOM, s.r.o.
Opletalova 917/9
Praha 1
11000

Sestaveno dne: 24.6.2019

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 | 4 037 | 3 387 |
| A. | Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.) | 03 | 1 099 | 1 126 |
| 2. | Spotřeba materiálu a energie | 05 | 225 | 341 |
| 3. | Služby | 06 | 874 | 785 |
| D. | Osobní náklady (součet D.1. až D.2.) | 09 | 1 865 | 1 879 |
| D.1. | Mzdové náklady | 10 | 1 309 | 1 308 |
| 2. | Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady | 11 | 556 | 571 |
| 2.1. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 12 | 412 | 417 |
| 2.2. | Ostatní náklady | 13 | 144 | 154 |
| E. | Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.) | 14 | 145 | 101 |
| E.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 15 | 122 | 101 |
| 1.1. | Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé | 16 | 122 | 101 |
| 3. | Úpravy hodnot pohledávek | 19 | 23 | |
| F. | Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.) | 24 | 45 | 39 |
| 3. | Daně a poplatky | 27 | 5 | 6 |
| 5. | Jiné provozní náklady | 29 | 40 | 33 |
| * | Provozní výsledek hospodaření (+/-) | 30 | 883 | 242 |
| J. | Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J.2.) | 43 | 1 | 7 |
| J.1. | Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba | 44 | 1 | 7 |
| K. | Ostatní finanční náklady | 47 | 9 | 8 |
| * | Finanční výsledek hospodaření (+/-) | 48 | -10 | -15 |
| ** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) | 49 | 873 | 227 |
| L. | Daň z příjmů (součet L. 1 + L.2.) | 50 | 178 | 59 |
| L.1. | Daň z příjmů splatná | 51 | 178 | 59 |
| ** | Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) | 53 | 695 | 168 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) | 55 | 695 | 168 |
| | Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII: | 56 | 4 037 | 3 387 |

Podpisový záznam

 INSCOM, s.r.o.

28/6/2019

8

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu (rozšířená)

ke dni: 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky

INSCOM, s.r.o.

Opletalova 917/9

Praha 1

11000

Sestaveno dne: 24.6.2019

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 | 2 344 | 528 | 1 816 | 1 127 |
| B. | Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.) | 03 | 1 053 | 528 | 525 | 180 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.) | 04 | 87 | 58 | 29 | 43 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.) | 14 | 966 | 470 | 496 | 137 |
| C. | Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.) | 37 | 1 258 | | 1 258 | 260 |
| C.II. | Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3) | 46 | 669 | | 669 | 78 |
| 2. | Krátkodobé pohledávky | 57 | 669 | | 669 | 78 |
| C.IV. | Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.) | 75 | 589 | | 589 | 182 |
| D. | Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.) | 78 | 33 | | 33 | 687 |

| 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 | 1 816 | 1 127 |
| A. | Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.) | 02 | 1 381 | 686 |
| 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 | 466 | 298 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 21 | 695 | 168 |
| B + C. | Cizí zdroje (součet B. + C.) | 23 | 387 | 360 |
| C. | Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.) | 29 | 387 | 360 |
| C.II. | Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.) | 45 | 387 | 360 |
| D. | Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.) | 66 | 48 | 81 |

Podpisový záznam

AS.

INSCOM, s.r.o.

28/6/2019

Účetní jednotka: INSCOM, s.r.o.

ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31.12.2018 - 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, 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, s.r.o.

Změny a dodatky v OR:

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 | |
|--------------------------|----------------------------------|------|---------------------------------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| zaměstnanci celkem | 5 | 6 | 890 | 919 |
| z toho řídící pracovníci | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Odměny členům statutárních orgánů v tis. Kč za rok | |
|--|------|
| 2018 | 2017 |
| 313 | 290 |

4

Účetní jednotka: INSCOM, 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 2018

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, 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 31.12.2018 byl použit kurz vyhlášený ČNB k 31.12.2018

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 | |
|--------------------------------|-------------------------------|------|-----------------------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| - stroje, přístroje a zařízení | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - dopravní prostředky | 816 | 348 | 442 | 348 |
| - inventář | 48 | 48 | 16 | 5 |
| b) | pořizovací cena (01x) tis. Kč | | oprávky(07x) tis.Kč | |
| DNHM | 87 | 87 | 58 | 43 |

c) Majetek pořizovaný 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,aktívace) | úbytky (odpisy, vyřazení) |
|------------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| - pozemky | 0 | 0 |
| - budovy a stavby + TZ | 0 | 3 (odpisy) |
| - stroje, přístroje,zařízení | 0 | 0 |
| - dopravní prostředky | 467 (nákup) | 93 (odpisy) |
| - inventář | 0 | 11 (odpisy) |
| NHIM | 0 | 15 (odpisy) |
| Dlouhod. finanční majetek | 0 | 0 |

28

Účetní jednotka: INSCOM, 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 2018 v tis. Kč |
|------------------|----------|---------|-------------------------|-----------------------|---------------------------|
| --- | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

2. Pohledávky

a) Rozpis pohledávek v tis. Kč

| | výše pohledávek | | celkem po spl. | |
|-------------------|-----------------|------|----------------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 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 | 14 | 65 | 0 | 0 |
| - jiné | 655 | 13 | 0 | 0 |

Účetní jednotka: INSCOM, s.r.o.

b) Pohledávky za ovládající osobou

| Ovládající osoba | Stav pohledávek v tis. Kč | |
|------------------|---------------------------|------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
| --- | | |
| | | |
| | | |

c) Pohledávky kryté podle zástavního práva

| Druh pohledávky | Povaha, forma a hodnota zajištění |
|-----------------|-----------------------------------|
| --- | |
| | |
| | |

3. Vlastní kapitál

a) Popis změn vlastního kapitálu v průběhu roku 2018 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 | 168 |

b) Rozdělení zisku 2017 tis. Kč:

| celkem HV + zisk/ - ztráta | příděl do zák. rezervního f. | kumul. ztráty | výplata divid./podílů | příděly fondům | nerozděl. |
|-------------------------------|---------------------------------|---------------|--------------------------|-------------------|-----------|
| 168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 168 |

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, s.r.o.

4. Závazky

a) Rozpis závazků v tis. Kč

| | výše závazků | | celkem po spl. | |
|-------------------|--------------|------|----------------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| 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 | 2 | 0 | 0 |
| - jiné | 375 | 358 | 0 | 0 |

b) Závazky za ovládající osobou

| Ovládající osoba | Stav závazků v tis. Kč | |
|--------------------|------------------------|------------|
| | 31.12.2017 | 31.12.2018 |
| Ing. Tomáš Jandera | 181 | 52 |
| | | |
| | | |

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 1.1.2018 | čerpání | tvorba | stav k 31.12.2018 |
|------------------------------------|-----------------|---------|--------|-------------------|
| 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 |

y

Účetní jednotka: INSCOM, s.r.o.

6. Výnosy z běžné činnosti v tis. Kč

| činnost | tuzemsko | | zahraničí | |
|--------------------------|----------|------|-----------|------|
| | 2018 | 2017 | 2018 | 2017 |
| tržby za zboží | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tržby za vlastní výrobky | 0 | 0 | 0 | 0 |
| tržby za služby | 4037 | 3387 | 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 33.656,--, zaplaceno v 1/2019
- výše závazku vůči zdravotním pojišťovnám činí Kč 14.425,--, zaplaceno v 1/2019
- 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 24. 6. 2019

28/6/2019

INSCOM, s.r.o.

Ing. Tomáš Jandera
jednatel

