

Příloha k účetní závěrce

První jílovská a.s.

Ke dni 31. 12. 2022

Obsah přílohy

Podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb.:

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti
5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování
6. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty
7. Informace k položkám majetku a závazků
8. Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2002 Sb.
9. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze
10. Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou
11. Celkové náklady na odměny statutárním orgánům, dividendy
12. Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu
13. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti

1. Popis účetní jednotky

Název:	První jílovská a.s.
sídlo:	Čs. Armády 547
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	463 56 584
rozhodující předmět činnosti:	pronájem prostorů, výroba kovových konstrukcí, výroba extraktů
Datum vzniku účetní jednotky:	
Zdaňovací období:	01. 01. 2022 do 31. 12. 2022
Rozvahový den:	31. 12. 2022
Okamžik sestavení účetní závěrky:	02. 05. 2023

1.1. Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20 %:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období	
		podíl	tj. %
nejsou			

1.2. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

V roce 2022 nedošlo k upřesnění činností v obchodním rejstříku.

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

Společnost se dělí na:

- Divize SPRÁVA
- Divize KOVO
- Divize EXAR
- Divize ENERGETIK

1.4. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Funkce	Jméno a příjmení
Předseda představenstva	Bc. Štěpán Benedikt
Člen představenstva	Václav Navrátil
Člen představenstva	MDDr. Lukáš Kaloš
Člen představenstva	Ing. Jan Konečný
Člen představenstva	JUDr. Jakub Celerýn
Předseda dozorčí rady	Mgr. Petr Neumann
Členka dozorčí rady	Ing. Ludmila Benediktová
Člen dozorčí rady	Michal Hanuš

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech**2.1. Majetková spoluúčast vyšší než 20 %**

Obchodní firma	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu	Výše účetního výsledku hospodaření
FVE První jílovská s.r.o.	Jílové u Prahy	100 %	100000	194 tis.

2.2. Dohody mezi společníky zakládající rozhodovací práva

Neexistují

2.3. Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku a povinnosti z nich vyplývající

Neexistují

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	2021	2022
počet zaměstnanců ve fyzických jednotkách	59	54
z toho členů řídicích orgánů	2	2
Osobní náklady	24 699	23 638
z toho členů řídicích orgánů	2 404	2 389
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů společnosti – z osobních nákladů	953	990
Penzijní závazky bývalých členů statutárních a dozorčích orgánů	0	0

4. Půjčky, úvěry a ostatní plnění členům orgánů společnosti a bývalým členům

0 Kč – Dlouhodobá pohledávka za FVE První jílovskou s.r.o. byla v roce 2022 plně splacena 7.401.202,- Kč provozní úvěr 1. J.a.s. od Komerční Banky na výstavbu FVE Kovo a dostavbu nové ubytovny v areálu Kovo.

5. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, na základě vyhlášky č. 500/2002 Sb. a dle opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

5.1. Použité obecné účetní zásady

Dodržují zásadu reálného zobrazení majetku, hospodářského výsledku, hospodářské a finanční situace a zásadu opatrnosti.

5.2. Použité účetní metody

Použity předepsané účetní předpisy

5.3. Způsob oceňování zásob

Účetní jednotka účtuje o zásobách způsobem A, výdej ze skladu je účtován průměrnými cenami.

5.4. Způsob odpisování

Odpisový plán se řídí příslušnými ustanoveními zák. č. 563/91 Sb. o účetnictví, vyhl. č. 500/2002 Sb. a českými účetními standardy pro podnikatele a zákonem o daních z příjmu ve znění pozdějších předpisů. Účtuje se o účetních odpisech. Podniková metodika stanovila odpisy rovnoměrné.

5.5. Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona o účetnictví s uvedením jejich vlivu na majetek a závazky, na finanční situaci a výsledek hospodaření účetní jednotky

V účetnictví nebyly použity žádné odchylky od účetních metod.

5.6. Způsob stanovení opravných položek a opravek k majetku

Opravné položky nebyly tvořeny.

5.7. Přepočítání údajů v cizích měnách na českou měnu

Účtuje se pouze v domácí měně, došlé a přijaté platby v zahraniční měně jsou přepočítávány kurzem ČNB platným v den uskutečnění dané transakce.

5.8. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků

Cena akcií byla stanovena v roce 2020

5.9. Oceňování cenných papírů a derivátů reálnou hodnotou, změny reálné hodnoty

Nedošlo k žádnému oceňování.

6. Doplňující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty**6.1.**

Významné položky z rozvahy či výkazu zisku a ztráty podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření účetní jednotky, které nevyplývají přímo z uvedených výkazů. Uvádí se včetně jejich přírůstků a úbytků.

Změna dlouhodobého majetku

Skupina	Přírůstek		Úbytek		Odpisy
	Zařazení, tech. zhodnocení, vlastní výroba	Nákup	Vyřazení	Prodej	
1		30 623,00			53 476,00
2		127 827,00			1 188 300,10
3		1 760 424,00			672 388,20
4	13 427 154,65				232 425,00
5	5 505 583,81				5 262 078,24
Celkem	18 932 738,46	1 918 874,00			7 408 667,74

6.2. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměrky nejsou.

6.3. Rozpis odložené daňové pohledávky nebo závazku

Odložená daňový závazek je zaúčtována ve výši 5 619 950,35Kč .

6.4. Rozpis rezerv a dlouhodobých bankovních úvěrů

V roce 2022 byla čerpána vytvořená rezerva na opravu majetku, statek Hostěradice, ve výši 2 312 281,33 Kč.

6.5. Přijaté dotace na investiční a provozní účely

Nebyly žádné.

6.6. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění a splatné daňové nedoplatky

Účetní jednotka nemá žádné nedoplatky k výše uvedeným orgánům.

7. Informace k položkám majetku

7.1. Pohledávky	2022	2021
Směnky k inkasu	100 tis. Kč	100 tis. Kč
Pozemkový fond	400 tis. Kč	400 tis. Kč
Celní záruka	1.451 tis Kč	1.451 tis Kč
Do splatnosti	6.895 tis Kč	1.770 tis. Kč
Do 90 dní	2.871 tis Kč	3.711 tis. Kč
91 – 180 dní	1.499 tis Kč	3.609 tis. Kč
<u>181 a více</u>	<u>8.438 tis Kč</u>	<u>5.330 tis. Kč</u>
Celkem	21.654 tis Kč	14.420 tis. Kč

7.2. Dlouhodobý majetek pořízený formou finančního či operačního pronájmu

Akciová společnost nemá pořízený žádný majetek formou finančního nebo operačního pronájmu.

7.3. Rozpis majetku zatíženého zástavním právem nebo věcným břemenem

Majetek zatížený zástavním právem:

Parcela: st.1480/4, 1024/40, 1024/41, 1024/52, 1024/53, 1030/6, 10565, 1056/8, 1057/12, 1057/3

Oprávnění pro: Komerční banka, a.s., Na Příkopě 969/33, Praha 1, IČO 45317054

7.4. Cizí majetek uvedený v rozvaze (např. majetek v rámci najatého podniku nebo jeho části, penzijní závazky, závazky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku)

Není žádný cizí majetek.

7.5. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Nenastaly.

8. Rozpis položek výkazu zisku a ztráty sestaveného podle přílohy č. 3 k vyhlášce 500/2002 Sb.

Výkaz zisků a ztráty je uspořádán podle druhového členění.

9. Informace, které nejsou vykázány v rozvaze

Žádné.

9.1. Celková výše závazků neuvedených v rozvaze - nejsou

9.2. Drobný hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze

není

10. Informace o transakcích uzavřených se spřízněnou stranou.

První jílovská a.s. je 100 % vlastníkem společnosti FVE První jílovská s.r.o.

První jílovská a.s. pronajímá FVE První jílovské s.r.o. střechy a poskytuje provozní služby.

11. Celkové náklady na odměny statutárním orgánům a dividendy v Kč

Druh služby	Náklad
dividendy	3.536.118,-
tantiémy	864.000,-

12. Cenné papíry vydané účetní jednotkou a struktura vlastního kapitálu - nejsou**13. Rozčlenění tržeb z prodeje zboží, výrobků a služeb z běžné činnosti -**

	2022	2021
Výroba jeřábů	15.305 tis Kč	17.838 tis. Kč
Výroba extraktů	15.350 tis Kč	12.358 tis. Kč
Tržby z pronájmů	39.555 tis Kč	30.514 tis. Kč
Tržby za ost. služby	3.152 tis Kč	7.501 tis. Kč

Sestaveno dne: 02. 05. 2023

Sestavil: Mgr. Jan Špička