

## **Příloha k účetní závěrce Autocamp Podroužek TJ Netolice a.s. za rok 2010**

### **I. Obecné údaje**

1. Autocamp Podroužek TJ Netolice a.s. Byla zapsána do podnikového rejstříku 16.12.1991, je akciovou společností a jejím sídlem je Tyršova 226, 384 11 Netolice. Jediným akcionářem společnosti je TJ Netolice 1892. V průběhu účetního období nedošlo k žádným změnám v podílech na majetku společnosti. Hlavním předmětem činnosti jsou ubytovací služby, ostatní služby cestovního ruchu (organizování sportovních akcí) a obchodní činnost.

2. Členové orgánu a.s. k 31.12.2010

#### **Představenstvo**

MUDr. Bohumír Hájek – předseda představenstva a.s.

Mgr. Bohumír Mach – člen představenstva a.s.

Dana Mužíková – člen představenstva a.s.

#### **Dozorčí rada**

Mgr. Miroslav Šandera

Ladislav Bárta

Pavel Bárta

3. Účetní jednotka nemá žádné podíly na základním jmění jiných subjektů.
4. Průměrný počet zaměstnanců během účetního období : 9, z toho řídící 1. Celková výše mzdových nákladů včetně soc. a zdr. pojištění 1132 tis. Kč , z toho řídící 185 tis. Kč. V roce 2009 byl průměrný počet zaměstnanců 9, z toho řídící 1. Celková výše mzdových nákladů včetně soc. a zdr. pojištění 1094 tis. Kč, z toho řídící 186 tis. Kč. Každému zaměstnanci, který odpracuje ve firmě 1 rok, a pracuje v hlavním pracovním poměru, přispívá společnost částkou 200,-Kč měsíčně na penzijní připojištění.
5. Společnost má vlastní kapitál nižší než polovinu základního kapitálu a tato situace bude řešena na valné hromadě.

### **II. Informace o účetních metodách a obecných zásadách**

#### **1. Způsob ocenění**

V souladu s formou pořízení majetku byly použity ocenění pořizovací cenou. Pořizovací ceny byly použity pro ocenění veškerého majetku v r. 2010. Cenné papíry a majetkové účasti nebyly účetními případy uskutečněnými v r. 2010.

#### **2. Použití reprodukční ceny**

Žádný pořízený majetek v r. 2010 nebyl oceněn reprodukční pořizovací cenou.

#### **3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů**

Do pořizovacích cen byly jako vedlejší náklady pořízení zahrnuty náklady, bezprostředně související s pořízením majetku.



Autocamp Podroužek  
TJ Netolice a.s. PSČ 384 11  
tel.: 388 324 315  
fax: 388 324 468

**4. Změny proti předcházejícímu období, způsoby účtování**

Společnost vedla účetnictví podle zákona 563/91 a souvisejících předpisů. Společnost stanovila jako základní způsob účtování typ A – Účtová osnova použitá v účetním období 2010 je přílohou č. 1.

**5. Vyřazení majetku**

Účet 022 01 drobný hmotný majetek – v roce 2010 společnost splatila leasing na malotraktor, který odkoupila za zůstatkovou cenu 1 000,-Kč a doodepsala jej. Plně vyřazený majetek nadále zůstává v evidenci společnosti.

**6. Odpisy**

Při odepisování byly uplatněny účetní odpisy ve výši daňových odpisů. Přehled odpisů je přílohou č.2.

**7. Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu**

Majetek ani závazky v cizí měně společnost neměla.

**III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát**

**1. Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek**

3 budovy bez čp/če v části obce Netolice (rodinná rekreace) na pozemku parc. č. 1988/2, 1988/3 a 1988/4 vše zapsáno v katastru nemovitostí vedeném Katastrálním úřadem pro Jihočeský kraj, katastrální pracoviště Prachovice, pro katastrální území Netolice, na listu vlastnictví č. 1290 a 6000. Majetek na výše uvedených parcelách byl zastaven za účelem poskytnutí kontokorentního účtu ve výši 300 000,-Kč ve prospěch České spořitelny, a.s. Společnost nenabyla žádný majetek po skončení finančního leasingu.

**2. Pohledávky**

Přílohou č. 4. je soupis pohledávek k 31.12.2010 ve výši 57 tis. Kč. Dlužné faktury jsou od Vladimíra Mullera, se kterým jsme v březnu ukončili spolupráci, vystavili jsme na dlužnou částku splátkový kalendář. V roce 2009 činily pohledávky k 31.12. 130 tis. Kč.

**3. Závazky**

Společnost nemá závazky po lhůtě splatnosti. Také v roce 2009 k 31.12. neměla společnost závazky po lhůtě splatnosti.

**4. Vlastní kapitál**

viz. Příloha – Přehled o změnách vlastního kapitálu

**5. Rezervy**

Společnost v roce 2010 netvořila žádné rezervy na opravy.

**6. Odložená daň**

O odložené dani nebylo z hlediska opatrnosti účtováno vzhledem k tomu, že základem pro odloženou daň jsou pouze ztráty z minulých let.



**Autocamp Podroužek**  
T.J. Netolice a.s. PSČ 384 11  
tel.: 388 324 315  
tel.: 388 324 468

#### **IV. Přehled o změnách vlastního kapitálu**

**1. Události nastalé po rozvahovém dni**

Společnost vzhledem k hospodářským výsledkům zvažuje, zda bude nadále provozovat sportovní areál, který je majetkem Města Netolice a je ztrátový. Ztráta je kompenzována z výnosů kempu, ale vzhledem k několika špatným sezónám, tato situace již není možná. Proto oslovila začátkem roku 2011 Radu města Netolice, aby je o této skutečnosti informovala. Město navrhuje přispívat provozní dotací na provoz haly a hradit energie za teplo, v současné době se na smlouvě pracuje.

**2. Přehled o změnách vlastního kapitálu je samostatnou přílohou.**

**Přílohy:**

1. účtová osnova na rok 2010
2. přehled odpisů – soupis majetku v evidenci
3. soupis zásob
4. soupis pohledávek
5. soupis závazků
6. soupis částek zaúčtovaných na dohadné účty pasivní
7. přehled položek – náklady příštích období
8. přehled o změnách vlastního kapitálu

Sestaveno: 8.3.2010



**Stocamp Podroužek**  
J Netolice a.s. PSČ 384 11  
tel.: 388 324 315  
tel.: 388 324 488