

výčet položek podle
vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

**ROZVAHA (Balance)
v plném rozsahu**

ke dni 31. 12. 2015
(v celých tisících Kč)

IČ
47 11 54 75

Jméno a příjmení, obchodní firma
nebo jiný název účetní jednotky

GENT a. s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

**V Celnici 1028/10
Praha 1, 117 21**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	5 821 470	-20 295	5 801 175	5 751 210
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	5 693 650	-20 295	5 673 355	5 599 529
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	0	0	0	0
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7				
4.	Ocenitelná práva	8				
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	13	9 661	-2 295	7 366	7 540
B. II. 1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15	3 000		3 000	3 000
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	6 066	-2 295	3 771	3 945
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22	595		595	595
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	23	5 683 989	-18 000	5 665 989	5 591 989
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	750		750	750
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28	5 683 239	-18 000	5 665 239	5 591 239
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouh. fin. majetek	30				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	31	126 351	0	126 351	151 681
C. I.	Zásoby	32	30 593	0	30 593	36 486
C .I. 1.	Materiál	33	619		619	
	2. Nedokončená výroba a polotovary	34				
	3. Výrobky	35				
	4. Zvířata	36				
	5. Zboží	37	29 974		29 974	36 486
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	39	0	0	0	0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	41				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	42				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
	6. Dohadné účty aktivní	45				
	7. Jiné pohledávky	46				
	8. Odložená daňová pohledávka	47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	48	94 240	0	94 240	112 832
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	83 938		83 938	85 883
	2. Pohledávky - ovládající a řídící osoba	50				
	3. Pohledávky - podstatný vliv	51				
	4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52	41		41	11 596
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	6. Stát - daňové pohledávky	54				0
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	10 159		10 159	15 036
	8. Dohadné účty aktivní	56				
	9. Jiné pohledávky	57	102		102	317
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	58	1 518	0	1 518	2 363
C. IV. 1.	Peníze	59	1 362		1 362	1 637
	2. Účty v bankách	60	156		156	726
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení	63	1 469	0	1 469	0
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	1 469		1 469	
	2. Komplexní náklady příštích období	65				
	3. Příjmy příštích období	66				

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném období účetním	Stav v minulém období účetním
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	67	5 801 175	5 751 210
A.	Vlastní kapitál	68	-45 361	-30 176
A. I.	Základní kapitál	69	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	70	1 000	1 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
3.	Změny základního kapitálu	72		
A. II.	Kapitálové fondy	73	0	0
A. II. 1.	Emisní ažio	74		
2.	Ostatní kapitálové fondy	75		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	77		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	78	0	0
	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	79		
2.	Statutární a ostatní fondy	80		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	81	-31 177	22 803
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	82	-31 177	22 803
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	83		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	84	-15 184	-53 979
B.	Cizí zdroje	85	5 846 536	5 781 386
B. I.	Rezervy	86	750	750
B. I. 1.	Rezervy podle zvl. právních předpisů	87		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	88		
3.	Rezerva na daň z příjmů	89		
4.	Ostatní rezervy	90	750	750
B. II.	Dlouhodobé závazky	91	5 739 995	5 664 013
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	92		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	93		
3.	Závazky - podstatný vliv	94		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	95		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	96		
6.	Vydané dluhopisy	97		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	98	1 025 102	949 120
8.	Dohadné účty pasivní	99		
9.	Jiné závazky	100	4 714 893	4 714 893
10.	Odložený daňový závazek	101		

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném období účetním 5	Stav v minulém období účetním 6
a	b	c		
B. III.	Krátkodobé závazky	102	105 791	116 623
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	105 788	104 009
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		5 796
5.	Závazky k zaměstnancům	107		
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	3	3
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		6 815
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasívní	112		
11.	Jiné závazky	113		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	0	0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení	118	0	0
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne:

28.6.2016

Právní forma jednotky:

a.s.

Předmět podnikání účetní jednotky:

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Podpisový záznam:

výčet položek podle
vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31. 12. 2015

(v celých tisících Kč)

IČ

47 11 54 75

Jméno a příjmení, obchodní firma
nebo jiný název účetní jednotky

GENT a. s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání, liší-li se od bydliště

V Celnici 1028/10
Praha 1, 117 21

Označ. a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	134 011	46 285
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	75 510	27 633
+	Obchodní marže	3	58 501	18 652
II.	Výkony	4	3 412	44 726
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	3 412	44 726
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba	8	660	15 606
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	177	106
2.	Služby	10	483	15 500
+	Přidaná hodnota	11	61 253	47 772
C.	Osobní náklady	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13		
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15		
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	35	33
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	398	373
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	0	0
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F.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		592
H.	Ostatní provozní náklady	27	48	39
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	60 772	47 919

Označ. 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	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených 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	3	5
N.	Nákladové úroky	43	75 982	75 982
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	48	94
O.	Ostatní finanční náklady	45	25	15
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-75 956	-75 898
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	0	0
	Q.1. - splatná	50		
	2. - odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	-15 184	-27 979
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		26 000
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	0	0
	S.1. - splatná	56		
	2. - odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	0	-26 000
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	-15 184	-53 979
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	-15 184	-53 979

Sestaveno dne:

28.6.2016

Právní forma jednotky:

a.s.

Předmět podnikání účetní jednotky:

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.

Podpisový záznam:

Příloha
k účetní závěrce sestavené ke dni 31.12.2015

Společnost: GENT a.s.
Sídlo: V Celnici 1028/10, Praha 1
IČO: 47115475
DIČ: CZ47115475
Rejstřík: Beze změn.

I.

1. V průběhu roku 2015 nedošlo ke změnám v kapitálových účastech společnosti.
2. Společnost neměla v roce 2015 žádné zaměstnance.
3. Společnost neposkytla v roce 2015 žádné odměny, zálohy, půjčky, či jiná plnění, ani nemá žádné pohledávky, závazky či jiné přísliby plnění v jakékoliv formě, vůči členům statutárních, kontrolních a řídicích orgánů společnosti.

II.

1. Způsob ocenění:
Společnost oceňovala a v účetnictví promítala:
 - a) Nakupované zásoby pořizovací cenou.
 - b) Zásoby ve vlastní režii-nebyly vytvářeny.
 - c) Hmotný a nehmotný investiční majetek pořizovací cenou.
 - d) Cenné papíry a majetkové účasti – pořizovací cenou.
 - e) Příchovky a přírůstky zvířat - nebyly pořizovány.
2. Společnost nemá žádný majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.
3. Společnost nepromítala do cen žádné vedlejší pořizovací náklady ani jiné vlastní náklady.
4. Oproti předchozímu účetnímu období nedošlo k žádné změně ve způsobu oceňování, postupu odepisování, uspořádání položek účetní závěrky ani v obsahovém vymezení položek účetní závěrky, kromě změn, které vyplývají z obecně platných právních předpisů.
5. Společnost odepisovala za použití metody rovnoměrného odepisování, a to v souladu s obecně platnými právními předpisy.
6. Společnost vytvářela opravné položky v souladu s platnými právními předpisy.

III.

1. Společnost se v roce 2015 nepodílela na žádné z forem kolektivního investování prostřednictvím kapitálových trhů.
2. Vlastní kapitál společnosti plyne z účetnictví společnosti, stejně tak jako jeho změna oproti jiným účetním obdobím. Společnost neposkytla žádné dary ani dotace, rovněž tak tyto nepřijala.
3. Společnost hodlá uhrazovat vzniklou ztrátu za úč. období 2015 jakož i za některá předchozí účetní období z hospodářských výsledků dosažených v následujících účetních obdobích, jakož i případně formou zvýšení základního jmění nebo jiných majetkových vkladů.
Společnost vytváří povinné fondy v souladu se zákonem a stanovami.
4. Všechny pohledávky a závazky společnosti jsou promítnuty v účetnictví společnosti.
5. Výnosy běžné činnosti jsou promítnuty v účetnictví a zveřejněny.
6. Společnost vytváří zákonné účetní rezervy v souladu se svými zřizovacími dokumenty a obecně platnými právními předpisy. Tyto rezervy jsou rovněž promítnuty v účetnictví a zveřejněny.
7. Společnost nemá či si není vědoma žádného majetku, jehož tržní ocenění by se výrazně lišilo od jeho ocenění v účetnictví společnosti.
8. Společnost nemá žádný najatý majetek zachycený na podrozvahovém účtu.
9. Společnost nerealizovala žádné výnosy z vlastních majetkových cenných papírů.
10. Základní jmění společnosti není tvořeno nepeněžitým vkladem.
11. Společnost neobchoduje ani nemá žádné ekonomické vztahy k podnikům ve skupině.
12. Společnost nemá pohledávky jištěné zástavním právem.
13. Společnost nezvyšovala základní kapitál. Základní kapitál uvedený v obchodním rejstříku je zcela splacen.
14. Závazky společnosti nejsou kryty zástavním právem majetku společnosti.