

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

**ROZVAHA (Balance)
v plném rozsahu**

ke dni 31. 12. 2018
(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	6 663 518	-19 869	6 643 649	6 687 758
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	6 531 563	-19 869	6 511 694	6 448 010
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	9 073	-1 869	7 204	6 520
B. II. 1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15	3 000		3 000	3 000
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	5 478	-1 869	3 609	2 925
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	6 522 490	-18 000	6 504 490	6 441 490
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	6 521 740	-18 000	6 503 740	6 440 740
6.	Požizovaný 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	129 966	0	129 966	237 759
C. I.	Zásoby	32	34 902	0	34 902	39 116
C .I. 1.	Materiál	33	1 000		1 000	902
	2. Nedokončená výroba a polotovary	34				
	3. Výrobky	35				
	4. Zvířata	36				
	5. Zboží	37	33 902		33 902	38 214
	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	94 548	0	94 548	123 014
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	84 239		84 239	110 282
	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	41
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	6. Stát - daňové pohledávky	54				
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	10 012		10 012	12 631
	8. Dohadné účty aktivní	56				
	9. Jiné pohledávky	57	256		256	60
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	58	516	0	516	75 629
C. IV. 1.	Peníze	59	88		88	1 293
	2. Účty v bankách	60	428		428	74 336
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení	63	1 989	0	1 989	1 989
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	1 989		1 989	1 989
	2. Komplexní náklady příštích období	65				
	3. Příjmy příštích období	66				

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	67	6 643 649	6 687 758
A.	Vlastní kapitál	68	-93 584	-27 501
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	-28 500	-71 753
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	82		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	83	-28 500	-71 753
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	84	-66 084	43 252
B.	Cizí zdroje	85	6 737 233	6 715 259
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	6 631 486	6 595 676
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	902 599	1 076 767
8.	Dohadné účty pasivní	99		7 016
9.	Jiné závazky	100	5 728 887	5 511 893
10.	Odložený daňový závazek	101		

Označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky	102	104 997	118 833
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	104 995	104 212
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107		
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	2	14 621
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110		
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: 29.06.2019

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. 2018**

(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	59 260	96 294
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	17 676	29 207
+	Obchodní marže	3	41 584	67 087
II.	Výkony	4	1 453	3 390
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	1 453	3 390
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba	8	5 763	928
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	5 107	192
2.	Služby	10	656	736
+	Přidaná hodnota	11	37 274	69 549
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	28	37
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	141	423
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		
H.	Ostatní provozní náklady	27	35	
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	37 070	69 089

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	17	11
N.	Nákladové úroky	43	34 501	25 832
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	68	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	6	16
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-34 422	-25 837
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	0	0
	Q.1. - splatná	50		
	2. - odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	2 648	43 252
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54	68 732	
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	0	0
	S.1. - splatná	56		
	2. - odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	-68 732	0
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	-66 084	43 252
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	-66 084	43 252

Sestaveno dne:

29.06.2019

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 31.12.2018

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

I.

1. V průběhu roku 2018 nedošlo ke změnám v kapitálových účastech společnosti.
2. Společnost neměla v roce 2018 žádné zaměstnance.
3. Společnost neposkytla v roce 2018 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 2018 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 2018 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.