

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost („společnost“) byla založena jednorázově podle zákona č. 104/1099Sb. zakladatelskou smlouvou ze dne 20.8.1991 a zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu pro Prahu 4, v oddíle B, vložka 911, dne 13.9.1991. Předmětem činnosti společnosti je výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení, obráběčství, nástrojářství, montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení a činnosti účetních poradců a vedení účetnictví.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 30.11.2014 jsou:

Ing. Pavel Choc	85%
Ing. Petr Chlupatý	15%

Sídlo společnosti:

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost
Novodvorská 803/82
142 00 Praha 4
Česká republika

Identifikační číslo:

416 95 381

Členové představenstva a dozorčí rady k 30.11.2014

Členové představenstva

Ing. Pavel Choc,
den vzniku členství 26.6.2014

Členové dozorčí rady

Luděk Šustr (předseda),
den vzniku funkce 26.6.2014

Radmila Pilařová (člen),
den vzniku členství 26.6.2014

Ing. Josef Jaroš (člen),
den vzniku členství 26.6.2014

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2014 ke dni 26.6.2014 ukončili členství v dozorčí radě Bc. Denisa Zofová, Ing. Samira Goldšmídová. Dne 26.6.2014 vzniklo členství v dozorčí radě Ing. Josefu Jarošovi a Radmile Pilařové. Členství v představenstvu ukončili ke dni 26.6.2014 Radmila Pilařová a Ing. Petr Chlupatý. Dne 13.8.2014 byl doplněn předmět podnikání o prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin.

Organizační struktura

Společnost působí v místě sídla, v Lysé nad Labem a v Peci pod Sněžkou.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	lineární	30-50 let
Stroje a přístroje	lineární	8 let
Automobily	lineární	5 let
Software	lineární	4 roky
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	lineární	15 let

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti v ovládaných a řízených osobách a osobách pod podstatným vlivem.

Majetkové účasti jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou a v případě dočasného snížení realizovatelné hodnoty příslušné účasti je tvořena opravná položka.

(c) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání do výrobního areálu. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Rezervy

Rezerva na opravy dlouhodobého hmotného majetku pro rok 2014 nebyla tvořena.

Rezerva na soudní spory je tvořena ve výši pravděpodobné úhrady.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

- (e) Daň z příjmů
Daň z příjmů za dané období není účtována z důvodu ztráty.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude uplatněna v následujících obdobích.

- (f) Klasifikace závazků
Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost nezměnila účetní metody a postupy. Minulé účetní období (dále jen 2013) je od 1.1.2013 do 31.12.2013 tj. 12 měsíců, běžné účetní období (dále jen 2014) je od 1.1.2014 do 30.11.2014 tj. 11 měsíců.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

4. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Software	Celkem
Pořizovací cena		
Zůstatek k 1. 1. 2014	104	104
Přírůstky	--	--
Úbytky	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	104	104
Oprávký		
Zůstatek k 1. 1. 2014	104	104
Odpisy	--	--
Oprávký k úbytkům	--	--
Přeúčtování	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	104	104
Zůstatková hodnota 1. 1. 2014	--	--
Zůstatková hodnota 30. 11. 2014	--	--

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Stroje a zařízení	Jiný majetek	Oceň. rozdíl k nabyt. majetku	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1. 1. 2014	8 770	10 104	8 408	336	--	16 854	--	44 472
Přírůstky	--	--	--	--	--	236	206	442
Úbytky	--	-177	-7	--	--	--	--	-184
Přeúčtování	--	233	--	--	--	-233	--	--
Zůst. k 30. 11. 2014	8 770	10 160	8 401	336	--	16 857	206	44 730
Oprávký								
Zůstatek k 1. 1. 2014	--	4 087	6 795	198	--	--	--	11 080
Odpisy	--	368	531	--	--	--	--	899
Oprávký k úbytkům	--	--	-7	--	--	--	--	-7
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	--	4 455	7 319	198	--	--	--	11 972
Opravné položky								
Zůstatek k 1. 1. 2014	--	--	--	--	--	--	--	--
Změna stavu opr. položek	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 30. 11. 2014	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. hodn. 1. 1. 2014	8 770	6 017	1 613	138	--	16 854	--	33 392
Zůst. hodn. 30. 11. 2014	8 770	5 705	1 082	138	0	16 857	206	32 758

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

5. Dlouhodobý finanční majetek

2014

Majetkové účasti		
	Vlastnický podíl	Požizovací cena
KOVOPROJEKTA	100%	15 200
Celkem majetkové účasti		15 200
Opravná položka		-15 200
Celkem dlouhodobý finanční majetek		--

2013

Majetkové účasti		
	Vlastnický podíl	Požizovací cena
KOVOPROJEKTA	100%	15 200
Celkem majetkové účasti		15 200
Opravná položka		-15 200
Celkem dlouhodobý finanční majetek		--

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

Pohledávky z obchodních vztahů činí 18 959 tis. Kč (2013 – 18 634 tis. Kč), ze kterých 13 874 tis. Kč (2013 – 18 482 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám činí 13 874 tis. Kč (2013 – 13 874 tis. Kč).

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 1 251 tis. Kč (2013 – 1 700 tis. Kč), ze kterých 0 tis. Kč (2013 – 1 123 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

7. Opravné položky

	Opravná položka			
	k zásobám materiálu	Opravná položka k zálohám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2014	210	--	13 874	14 084
Tvorba	--	--	--	
Rozpuštění/použití	--	--	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	210	--	13 874	14 084

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

8. Základní kapitál

	Základní kapitál	Emisní ážio	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2014	6 000	--	6 000
Změna	--	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	6 000	--	6 000

9. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Změny základ. kapitálu	Ostatní kapitálové fondy	Zisk /ztráta běžného období	Nerozd. zisk	Zákon. rezervní fond	Jiný hospodářský výsledek	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2014	6 000	--	352	-246	18 180	1 200	-191	25 295
Přiděly fondům	--	--	--	246	-246	--	--	--
Změna	--	--	--	--	--	--	--	--
Ztráta za rok 2014	--	--	--	-388	--	--	--	-388
Změna oceňovacích rozdílů z přecenění	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	6 000	--	352	-388	17 934	1 200	-191	24 907

10. Rezervy

	Rezerva na opravy	Rezerva na soudní spory	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2014	--	150	150
Tvorba	--	--	--
Čerpání	--	--	--
Rozpuštění	--	--	--
Zůstatek k 30. 11. 2014	--	150	150

11. Jiné krátkodobé závazky

Společnost má jiné závazky ve výši 12 992 tis. Kč (2013 – 12 434 tis. Kč), ze kterých 12 792 tis. Kč (2013 – 12 234 tis. Kč) představuje závazek z titulu půjčky od Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s. Závazek z titulu půjčky je evidován na krátkodobých závazcích, protože společnost nemá stanoven splátkový kalendář. Společnost se zavazuje splácet úvěr v nepravidelných a pravidelných splátkách, které si určí sama. Poslední splátka jistiny půjčky a úroků je splatná 30.11.2016.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

12. Informace o tržbách

Společnost pronajímá nebytové prostory.

13. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 6, jsou obsaženy následující zůstatky účtů týkajících se vztahů k podnikům ve skupině:

	Pohledávky		Závazky	
	30.11.2014	31.12.2013	30.11.2014	31.12.2013
KOVOPROJEKTA PRAHA a.s. (v likvidaci)	84	84	--	--
Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s.	1 130	763	94	287
Celkem	1 214	1000	94	287

(b) Tržby a náklady

	Tržby		Náklady	
	2014	2013	2014	2013
KOVOPROJEKTA PRAHA a.s. (v likvidaci)	--	--	--	--
Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s.	11 000	10 148	852	917
Celkem	11 000	10 148	852	917

(c) Půjčky přijaté

Společnost eviduje na jiných krátkodobých závazcích půjčku od Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s. ve výši 12 792 tis. Kč (2013 – 12 234 tis. Kč). Viz bod 11.

Společnost eviduje na krátkodobých závazcích – ovládající osoba půjčky od předsedy představenstva ve výši 2 263 tis. Kč (2013 – 2 692 tis. Kč).

(d) Odměny, půjčky a jiné výhody poskytnuté

Členům statutárních a dozorčích orgánů je poskytován příspěvek kapitálové pojištění a příspěvek na penzijní připojištění. Paní Radmile Pilařové byla poskytnuta půjčka ve výši 60 tis. Kč (2013 – 60 tis. Kč). Její zůstatek je vykázán v jiných krátkodobých pohledávkách ve výši 36 tis. Kč.

Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

(e) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem uzavřenou ovládající smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2014:

2014	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	19	3 175	951	324
Vedoucí pracovníci	3	617	321	52
Celkem	22	3 792	1 272	376

2012	Počet	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	19	3 063	1 017	264
Vedoucí pracovníci	3	912	321	88
Celkem	22	3 975	1 338	352

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 190 tis. Kč (2013 – 153 tis. Kč), ze kterých 139 tis. tvoří závazky ze sociálního zabezpečení, 44 tis. zdravotní pojištění a Kč 7 tis. tvoří penzijní připojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 150 tis. Kč, (2013 – 41 tis. Kč) ze kterých představují závazky z daně z přidané hodnoty ve výši 109 tis. Kč (2013 – 0 tis. Kč), 19 tis. Kč (2013 – 36 tis. Kč) představuje daň z mezd a 22 tis. Kč (2013 – 5 tis. Kč) představuje ostatní nepřímé daně - poplatky. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

UNICA TECHNOLOGIES, akciová společnost

Příloha účetní závěrky za rok končící 30.11.2014
(v tis. Kč)

17. Daň z příjmů

(a) Splatná

Daň z příjmu za rok 2014 je 0 Kč (2013 – 0 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2014	2013	2014	2013	2014	2013
Dlouhodobý hmotný majetek	391	59	--	--	391	59
Pohledávky	2 633	2 633	--	--	2 633	2 633
Zásoby	40	40	--	--	40	40
Rezervy	--	--	--	--	--	--
Daňové ztráty	1 936	2 214	--	--	1 936	2 214
Ostatní dočasné rozdíly	--	--	--	--	--	--
Odložená daňová pohledávka	5 000	4 946	--	--	5 000	4 946


V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (e) byly pro výpočet odložené daně použity daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny (19%).

18. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá závazky nevykázané v rozvaze.

19. Významná následná událost

Společnost sestavila účetní závěrku k 30.11.2014 z důvodu účasti na projektu fúze odštěpení části podniku ze společnosti Unica Investment, uzavřený investiční fond, a.s. do společnosti UNICA TECHNOLOGIES akciová společnost s rozhodným dnem 1.12.2014. K datu sestavení účetní závěrky nebylo uvedené odštěpení zapsáno v obchodním rejstříku.

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.6.2015	 Ing. Pavel Choc Člen představenstva akciové společnosti