



GEMA ART GROUP a.s.
Výroční zpráva 2016

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 1. 1. 2016 až 31. 12. 2016

GEMA ART GROUP a.s.

**Zpracovaná statutárním orgánem společnosti GEMA ART GROUP a.s., IČO 26437741,
se sídlem Praha 1, Haštalská 760/27, 110 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném
Městským soudem v raze, oddíl B, vložka 7114**

OBSAH:

- 1. Profil společnosti**
- 2. GEMA ART GROUP a.s. v datech**
- 3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti za rok 2016**
- 4. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami**
- 5. Zpráva nezávislého auditora o ověření účetní závěrky za rok 2016**
- 6. Rozvaha v plném rozsahu**
- 7. Výkaz zisku a ztráty**
- 8. Příloha k účetní závěrce**

1. Profil společnosti

Rekonstrukce, restaurování a konzervování památek – stěžejní aktivity spjaté se společností GEMA ART od jejího založení. Právě v letošním roce uplynulo čtvrt století od okamžiku, kdy mateřská společnost GEMA ART spol. s r.o. získala svoji první zakázku. Významných změn se dosáhlo roku 2001. V tomto období byla založena společnost GEMA ART GROUP a.s., a to jako účelová 100% dceřiná společnost. Tehdejším záměrem bylo postupné převedení všech aktivit z mateřské společnosti do společnosti dceřiné. Hlavní intencí bylo dosavadní činnost nadále a intenzivně rozvíjet. Vzhledem k tehdejší razantní expanzi podnikání v restaurátorské oblasti, a s přihlédnutím k důkladné expertíze celkového tržního kontextu, se tato změna ukázala být jediným účinným řešením pro udržení se na trhu.

Bohaté zkušenosti, trvalá spolupráce s uznávanými odborníky v oblasti restaurování, používání moderních technologií i projekty probíhající pod záštitou organizací UNESCO či fondů Evropské unie, svědčí o vysoké kvalitě odvedených prací. Výsledky naší činnosti byly vyznamenány řadou cen jako *Europa Nostra Awards*, Stavba roku či Cena Ministerstva kultury České republiky.

GEMA ART GROUP a.s. se podílí na obnově širokého spektra nejvýznamnějších památkových objektů naší země. Příkladem jsou restaurátorské práce na Staronové synagoze (1999), katedrále sv. Víta (2001), Letohrádku královny Anny na Pražském hradě (2003), katedrály sv. Petra a Pavla v Brně (2005), Santiniho kostel Sv. Jana Nepomuckého na Zelené hoře (2008), Baziliku Navštívení Panny Marie na Svatém Kopečku u Olomouce (2010), chrám sv. Barbory v Kutné Hoře (2012), Květné zahradě v Kroměříži (2014) či Hospitalu Kuks (2016).

Od roku 2004 GEMA ART GROUP a.s. taktéž úspěšně pronikla na zahraniční trh. Krom zemí Evropské unie jako je Francie, Rakousko či Irsko, probíhaly mezinárodní projekty v USA a především v Iráku. Jedná se zejména o památky ve městech Mosul a Erbil v iráckém Kurdistanu. Práce v Iráku zahrnovaly, vedle samotných restaurátorských zásahů, zejména restaurátorské průzkumy, laboratorní analýzy, jedním je též činnost na poli odborné edukace. Společnost GEMA ART GROUP se v letech 2012-2014 zapojila do mezinárodního projektu NANOforART. Cílem bylo aplikovat, odzkoušet a následně prezentovat výsledky zkoumání a práce s inovativními nanomateriály určenými pro restaurování památek a uměleckých děl.

Podstatnou součástí aktivit společnosti GEMA ART byla od prvopočátků galerijní činnost. V rámci galerie Gema byla uspořádána řada výstav jak v Čechách (Mikuláš Medek v Galerii Rudolfinum, 2002; Jiří Sopko a Karel Nepraš, výstavní dvojprojekt v prostorách Pražského hradu 2002; Ivan Ouhel, Kolowratský palác v Praze, 2009 atd.), tak i v zahraničí (Jiří Sopko, L'Association Le Pont Neuf, Paříž, 2002-2003; Jaroslava Bičovská, České centrum v Drážďanech, 2007 atd.). Případně jsme se na výstavách podíleli zápůjčkami z námi spravovaných sbírkových fondů (Fr. Hudeček, GHMP, 2006; Václav Boštík, GHMP, 2011; Rudolf Steiner, DOX Praha, 2011; Karel Nepraš, DOX Praha, 2012 atd.) V září 2009 byla založena Galerie Gema s.r.o. coby samostatný subjekt.

Dalším polem působnosti byla taktéž činnosti nakladatelská. Nakladatelství GEMA ART je zaměřeno především na monografie umělecko-historického charakteru, v neposlední řadě vydává též katalogy k výstavám, na nichž se podílela Galerie Gema. Logickým krokem tak bylo převzetí nakladatelských aktivit pod křídla samostatné Galerie Gema.

2. GEMA ART GROUP a.s. v datech

1991 – první výstava v Galerii GEMA Současná česká kresba (představení kresebné tvorby F. Hodonského, P. Mühlbauera, I. Ouhela, M. Ranného, K. Valtra)

1993 – společnost získává první větší zakázky (Karolinum, Novoměstská radnice)

1997 – první místo v soutěži Nejkrásnější kniha roku za monografii České imaginativní umění

-GEMA ART se podílí na prvním zahraničním projektu – restaurátorské práce v rezidenci Lyons Demesne, Irsko

2000 – ocenění Medal of Honour od Europa Nostra Awards za obnovu zámku Kynžvart

2001 – založena akciová společnost GEMA ART GROUP a.s.

2002 – ocenění Europa Nostra za restaurování Valdštejnského paláce v Praze

2003 – zahájena 10-letá realizace záchrany katedrály sv. Barbory v Kutné Hoře (2003–2012)

2004 – rozsáhlé projekty v zahraničí (rekonstrukce slavnostního sálu ve francouzském městě Avallon, Zastupitelský úřad v Paříži, účast na vládní pomoci Zapojení ČR do poválečné obnovy a rekonstrukce Iráku)

2012 – Čestné uznání poroty Europa Nostra za restaurování nástěnné malby Filozofického sálu premonstrátského kláštera na Strahově

2013 – fúze GEMA ART GROUP a.s. se společností DISTAV CONSTRUCTION a.s.

2014 – dokončen rozsáhlý projekt Deset hvězd- Revitalizace židovských památek v České republice, které probíhalo v deseti lokalitách naší země

2016 – ocenění Stavba roku 2016 a Cena Ministerstva kultury České republiky za projekt obnovy NKP hospitalu v Kuksu

3. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti za rok 2016

Vážení akcionáři,

letošní rok se nese v duchu významného výročí: společnost GEMA ART oslavuje čtvrt století své existence. Od dob svého založení zachránila široké spektrum nejceněnějších památek České republiky. Činnost společnosti tak za sebou zanechala nerasatelnou stopu, vdechla nový život skomírajícím architektonickým skvostům, vytvořila jakýsi most mezi odkazem uměleckých mistrů dávné historie a současnou generací. Za kvalitně odvedenou prací stojí desítky zaměstnanců a spolupracovníků, kterým patří velké poděkování. Vlastní oslava se konala 21. dubna 2016 v Letním refektáři a Filozofickém sále Královské kanonie premonstrátu na Strahově.

Také následující měsíce roku 2016 přinesly další příjemná překvapení: mnohaleté zkušenosti, profesionalita a úsilí byly oceněny ve veřejné soutěži Stavba roku, kterou již po čtyřicetileté vyhlásila Nadace pro rozvoj architektury a stavitelství. Sdružení firem GEMA ART GROUP a.s. a HOCHTIEF obdrželo tuto cenu za společný projekt „Realizace obnovy NKP Hospital Kuks“. Dalším prestižním oceněním je též Cena Ministerstva kultury České republiky. Soutěž probíhala pod záštitou významných státních institucí jako je ministerstvo kultury, ministerstvo pro místní rozvoj, Magistrát hlavního města Prahy, Rektorát ČVUT a mnoho dalších. Stavby posuzuje odborná porota, jež zohledňuje zejména kvalitu investičního záměru, účelnost stavby a architektonickou kvalitu. Za tentýž projekt získala společnost GEMA ART GROUP a.s. také Cenu Ministerstva kultury České republiky. K projektu obnovy hospitalu v Kuksu byl na popud společnosti GEMA ART GROUP a.s. natočen dokument. Filmem provázejí historik Jindřich Kolda a místní kastelán Libor Švec.

Také v letošním roce probíhala řada realizací. Byly především úspěšně dokončeny rozsáhlejší zakázky jako obnova historického pláště kostela sv. Mikuláše na Staroměstském náměstí v Praze. Během roku 2016 byla taktéž úspěšně dokončena úprava a kompletní provedení vnitřního vybavení připravovaných expozic pro návštěvníky v interiérech klášterů v Českém Krumlově. Samotné objekty bývalých klášterů klarisek a minoritů prošly v minulých letech rozsáhlou obnovou. V dubnu 2016 byla dále dokončena obnova původně renesančního areálu zámku Svijany.

K dalším zakázkám, které probíhaly v roce 2016 patří restaurátorské práce na historické roubence v obci Kristiánov. V této památce lidové architektury se v současné době nachází Muzeum sklářství. Vedle památkově chráněných objektů, se společnost GEMA ART GROUP věnuje taktéž stavební a rekonstrukční činnosti. Příkladem je mimo jiné i projekt v Botanické zahradě hlavního města Prahy, kde probíhaly stavební práce na novém výstavním prostoru pod terasou skleníku tropických rostlin Fata Morgana.

Mezi projekty započaté v loňském roce 2015 patří rekonstrukce a zateplení střešního pláště Stavovského divadla, restaurování kovových prvků v historické budově Čističky odpadních vod Prahy 6, záchranné zajištění barokních hradeb nad vyústěním tunelu Blanka v Praze, záchranné údržbové práce na hradu Žebrák či zajištění opěrných pilířů v areálu hradu Karlštejn. Nadále pokračoval projekt dostavby a zvelebení Muzea lidových staveb v Kouřimi. Společnost GEMA ART GROUP zde figuruje jako zpracovatel restaurátorských záměrů, statických posudků, dále se zde provádí transfer a opětovné stavby jednotlivých památek lidové architektury z 19. století. V budoucnu zde tak vznikne nové Muzeum české vesnice.

Zcela unikátní byla účast společnosti GEMA ART GROUP a.s. na projektu záchrany románské rotundy sv. Václava, která byla objevena v budově Matematicko-fyzikální fakulty Univerzity Karlovy na Malostranském náměstí v Praze. V závěru roku 2016 byly zahájeny opravy jedné z nejstarších církevních dřevěných památek na našem území: kostela sv. Mikuláše v Hradci Králové. V zahraničí probíhaly architektonické a inženýrské práce pro zřízení a vybavení informačního střediska na středověké citadele v iráckém Erbilu.

Do následujících let své existence vstupuje společnost GEMA ART GROUP a.s. s cílem zachovat si nadále svém pevné postavení na poli restaurování a záchrany památkově chráněných objektů, náležet k prosperujícím stavebním firmám s trvalým růstem své produkce.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
o ověření účetní závěrky a vyjádření k ostatním informacím
za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016
pro akcionáře společnosti

GEMA ART GROUP a.s.
Sídlo: Praha 1, Haštalská 760/27, PSČ 11000
IČ: 264 37 741
Spisová značka B 7114 vedená u Městského soudu v Praze

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti GEMA ART GROUP a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Ostatní informace jsme do data naší zprávy neobdrželi, a proto se k nim nevyjadřujeme. Pokud po seznámení s nimi usoudíme, že obsahují významnou (materiální) nesprávnost, jsme povinni předat tuto informaci statutárnímu řediteli a správní radě Společnosti.

Odpovědnost statutárního ředitele a správní rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární ředitel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární ředitel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární ředitel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá správní rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika a významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol statutárním ředitelem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární ředitel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním ředitelem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat statutárního ředitele a správní radu Společnosti mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Obchodní firma:

RS AUDIT, spol. s r.o.

Sídlo:

Ibsenova 124/11, 638 00 Brno

Číslo auditorského oprávnění:

45

Jméno a příjmení auditora:

Ing. Josef Riesner

Číslo auditorského oprávnění auditora:

314

Datum zprávy auditora:

31. srpna 2017

Podpis auditora:



Přílohy:

- *auditovaná rozvaha k 31.12.2016*
- *auditovaný výkaz zisku a ztráty za rok 2016*
- *auditovaná příloha účetní závěrky za rok 2016*
- *auditovaný výkaz o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2016 do 31.12.2016*
- *auditovaný výkaz peněžních toků za období od 1.1.2016 do 31.12.2016*

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31. 12. 2016**
(v celých tisících Kč)

Účetní jednotka doručí účetní závěrku
současně s doručením daňového přiznání za
daň z příjmů
1x příslušnému finančnímu
úřadu

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	26437741

Obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky

GEMA ART GROUP a.s.

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

Haštalská 27/760

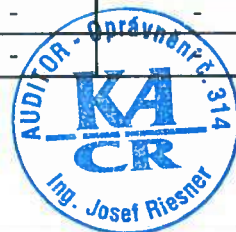
Praha 1

110 00

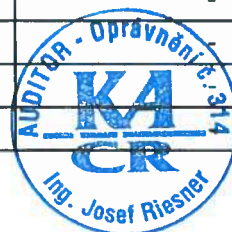
Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM Součet A až D	1	284 829	- 17 444	267 385	337 286
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2	-	-	-	-
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	34 408	- 17 272	17 136	16 134
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.5.	4	789	- 789	-	-
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	5	-	-	-	-
B.I.2.	Ocenitelná práva	6	789	- 789	-	-
B.I.2.1.	Software	7	789	- 789	-	-
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8	-	-	-	-
B.I.3.	Goodwill	9	-	-	-	-
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10	-	-	-	-
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dl. nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	-	-	-	-
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	-	-	-	-
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	-	-	-	-
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.5.	14	22 759	- 16 483	6 276	7 524
B.II.1.	Pozemky a stavby	15	3 908	- 188	3 720	3 853
B.II.1.1.	Pozemky	16	-	-	-	-
B.II.1.2.	Stavby	17	3 908	- 188	3 720	3 853
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	18 851	- 16 295	2 556	3 671
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19	-	-	-	-
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20	-	-	-	-
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21	-	-	-	-
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22	-	-	-	-
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23	-	-	-	-
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dl. hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24	-	-	-	-
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25	-	-	-	-
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	-	-	-	-
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	27	10 860	-	10 860	8 610
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28	-	-	-	-
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29	-	-	-	-
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30	-	-	-	-
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	31	-	-	-	-
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32	-	-	-	-
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	33	-	-	-	-
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34	10 860	-	10 860	8 610
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35	10 860	-	10 860	8 610
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36	-	-	-	-



Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč.období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva Součet C.I.až C.IV.	37	250 139	- 172	249 967	305 848
C.I.	Zásoby Součet I.1.až I.5.	38	7 049	-	7 049	-
C.I.1.	Materiál	39	-	-	-	-
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40	7 049	-	7 049	-
C.I.3.	Výrobky a zboží	41	-	-	-	-
C.I.3.1.	Výrobky	42	-	-	-	-
C.I.3.2.	Zboží	43	-	-	-	-
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44	-	-	-	-
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45	-	-	-	-
C.II.	Pohledávky Součet II.1.až II.2.	46	189 209	- 172	189 037	181 599
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47	34 685	-	34 685	50 184
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	-	-	-	-
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49	-	-	-	17 500
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50	-	-	-	-
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51	-	-	-	-
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52	34 685	-	34 685	32 684
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	53	34 685	-	34 685	32 684
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	-	-	-	-
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55	-	-	-	-
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56	-	-	-	-
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	154 524	- 172	154 352	131 415
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	44 229	- 172	44 057	51 202
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59	-	-	-	-
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60	-	-	-	-
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	110 295	-	110 295	80 213
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	62	-	-	-	-
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63	-	-	-	-
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	54	-	54	1 164
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	9 673	-	9 673	7 833
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66	-	-	-	100
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	100 568	-	100 568	71 116
C.III.	Krátkodobý finanční majetek Součet III.1.až III.2.	68	-	-	-	35 000
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69	-	-	-	-
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70	-	-	-	35 000
C.IV.	Peněžní prostředky Součet IV.1.až IV.2.	71	53 881	-	53 881	89 249
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	8 532	-	8 532	11 977
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	45 349	-	45 349	77 272
D.	Časové rozlišení aktiv Součet D.1.až D.3.	74	282	-	282	15 304
D.1.	Náklady příštích období	75	282	-	282	304
D.2.	Komplexní náklady příštích období	76	-	-	-	-
D.3.	Příjmy příštích období	77	-	-	-	15 000



Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM Součet A až D	78	267 385	337 286
A.	Vlastní kapitál Součet A.I.až A.VI.	79	75 813	74 628
A.I.	Základní kapitál Součet I.1.až I.3.	80	70 000	70 000
A.I.1.	Základní kapitál	81	70 000	70 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	82	-	-
A.I.3.	Změny základního kapitálu	83	-	-
A.II.	Ážio a kapitálové fondy Součet II.1.až II.2.	84	350	350
A.II.1.	Ážio	85	-	-
A.II.2.	Kapitálové fondy	86	350	350
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	87	-	-
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	88	-	-
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	89	-	-
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	90	350	350
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	91	-	-
A.III.	Fondy ze zisku Součet III.1.až III.2.	92	51	51
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	93	51	51
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	94	-	-
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let Součet IV.1.až IV.3.	95	4 226	3 090
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	96	5 150	4 014
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	97	- 924	- 924
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	98	-	-
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	99	1 186	1 137
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100	-	-
B. + C.	Cizí zdroje Součet B. + C.	101	186 856	257 019
B.	Rezervy Součet B.1.až B.4.	102	-	-
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	-	-
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	104	-	-
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	-	-
B.4.	Ostatní rezervy	106	-	-
C.	Závazky Součet C.I. až C.II.	107	186 856	257 019
C.I.	Dlouhodobé závazky Součet I.1.až I.9.	108	-	20 039
C.I.1.	Vydané dluhopisy	109	-	-
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110	-	-
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111	-	-
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112	-	20 039
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	-	-
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114	-	-
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	-	-
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	-	-
C.I.7.	Závazky - postatný vliv	117	-	-
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	-	-
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	-	-



Označ. a	PASIVA b	řád. c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120	-	-
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121	-	-
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	-	-
C.II.	Krátkodobé závazky Součet II.1.až II.8.	123	186 856	236 980
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124	-	-
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	-	-
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126	-	-
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	14 472	13
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	20	23
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	156 980	173 197
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	-	-
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	-	-
C.II.7.	Závazky - postatný vliv	132	-	-
C.II.8.	Závazky - ostatní	133	15 384	63 747
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134	-	27
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	12 455	12 455
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	699	701
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	407	408
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	979	- 396
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	804	51 000
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	40	- 448
D.	Časové rozlišení pasiv Součet D.1.až D.2.	141	4 716	5 639
D.1.	Výdaje příštích období	142	-	164
D.2.	Výnosy příštích období	143	4 716	5 475

Sestaveno dne: 27. 6. 2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání ostatní specializované stavební činnosti	Pozn.:	



Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

Obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky

GEMA ART GROUP a.s.

Účetní jednotka doručí účetní
závěrku současně s doručením
daňového přiznání za daň z příjmů
1x příslušnému finančnímu
úřadu

ke dni 31. 12. 2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IC
2016	12	26437741

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště
Haštalská 27/760
Praha 1
110 00

Označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	156 266	392 516
II.	Tržby za prodej zboží	2	1 110	1 187
A.	Výkonová spotřeba Součet A.1.až A.3.	3	151 361	366 481
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	226	106
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	10 955	40 597
A. 3.	Služby	6	140 180	325 778
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7	- 7 049	14 623
C.	Aktivace (-)	8	-	-
D.	Osobní náklady Součet D.1.až D.2.	9	14 635	13 761
D. 1.	Mzdové náklady	10	10 945	10 267
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	3 690	3 494
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	3 690	3 494
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	-	-
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti Součet E.1.až E.3.	14	1 595	1 793
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	1 595	1 793
E. 1.1.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	1 595	1 793
E. 1.2.	- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	-	-
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-	-
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-	-
III.	Ostatní provozní výnosy Součet III.1.až III.3.	20	17 383	3 334
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	-	437
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	-	-
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	17 383	2 897
F.	Ostatní provozní náklady Součet F.1.až F.5.	24	16 185	1 926
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	-	146
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	-	-
F. 3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	51	110
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-	-
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	16 134	1 670
*	Provozní výsledek hospodaření I.+ II.- A.- B.- C.- D.- E.+ III.- F.	30	- 1 968	- 1 548



Označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku Součet IV.1.až IV.2.	31	-	-
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	-	-
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	-	-
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	-	-
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku Součet V.1.až V.2.	35	-	-
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	-	-
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	-	-
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	-	-
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy Součet VI.1.až VI.2.	39	4 422	2 461
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	-	-
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	4 422	2 461
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	-	-
J.	Nákladové úroky a podobné náklady Součet J.1.až J.2.	43	1 294	742
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	-	-
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	1 294	742
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	588	2 081
K.	Ostatní finanční náklady	47	235	715
*	Finanční výsledek hospodaření IV.- G.+ V.- H.+ VI.- I.- J.+ VII.- K.	48	3 481	3 085
**	Výsledek hospodaření před zdaněním * (ř. 30) + * (ř. 48)	49	1 513	1 537
L.	Daň z příjmů Součet L.1.až L.2.	50	327	400
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	327	400
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-	-
***	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) ** (ř. 49) - L.	53	1 186	1 137
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	-	-
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) ** (ř. 53) - M.	55	1 186	1 137
*	Čistý obrát za účetní období I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	179 769	401 579

Sestaveno dne: 27. 6. 2017		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání ostatní specializované stavební činnosti	Pozn.:	



Příloha v účetní závěrce
společnosti GEMA ART GROUP a.s.
k 31. 12. 2016

Příloha je zpracována v souladu § 39 Vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních záznamů účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy, účetní závěrka a ostatní účetní záznamy) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: GEMA ART GROUP a.s.

IČ: 264 37 741

Sídlo: Haštalská 760/27, 110 00 Praha 1

Právní forma: Akciová společnost

Rozhodující předmět činnosti: Restaurování děl z oboru výtvarných umění, která nejsou kulturními památkami nebo jejich částmi
Provádění staveb

Datum vzniku společnosti: 5. března 2001

2. Osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv v účetní jednotce

Jméno fyzické osoby, obchodní jméno právnícké osoby	Bydliště, sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
QED SYSTEMS a.s.	Haštalská 760/27, Praha 1		100		

3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Beze změn	

4. Organizační struktura a její změny v uplynulém účetním období

Základní princip řízení vychází z modelu – valná hromada – statutární orgán - zaměstnanci

4.1 Dluhy nebo závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku

Účetní jednotka je součástí konsolidačního celku. Konsolidující jednotkou je společnost QED Systems a.s.

4.2

Nevyskytly se žádné transakce se spřízněnými osobami, které by byly uzavřeny za jiných než běžných tržních podmínek.

4.3

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. 1. 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 příslušně překlasifikovány. Společnost postupovala v souladu s českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Funkce	Jméno a příjmení
Statutární ředitel	Ak.mal. Zdeněk Fučík
Předseda správní rady	Ak.mal. Tomáš Rafl
Člen správní rady	Ing. Jan Drössler
Prokura	Ing. Kamil Bahboub
Prokura	Ing. Petr Justa

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám.

6. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídících pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	28	26	1	1
Mzdové náklady	10 922	10 267	425	424
Odměny členům statutárních orgánů				
Odměny členům dozorčích orgánů				
Náklady na sociální zabezpečení	3 642	3 446	144	144
Sociální náklady	48	0		
Osobní náklady celkem	14 612	13 713	569	568

7. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům statutárních a dozorčích orgánů
Členům statutárních a dozorčích orgánů byla poskytnuta peněžitá plnění ve výši 23tis. Kč.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování

Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a z prováděcích předpisů k tomuto zákonu.

1. Způsob ocenění majetku

1.1 Ocenění a způsob účtování zásob

Zásoby se účtují

- a) způsobem B evidence zásob

Nakupované zásoby se oceňují

- a) ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, provize, pojistné, jiné náklady),

Zásoby vlastní výroby se oceňují

- a) ve skutečných výrobních nákladech, které zahrnují skutečné přímé náklady a výrobní režii,

1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností není vytvářen.

Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností není.

1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

- a) metodou ekvivalence se oceňují podíly v dceřiných společnostech.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Účetní jednotka neevidovala ve sledovaném účetním období majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

- a) Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

- a) Opravné položky nebyly tvořeny.

5. Odpisování

a) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení § 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů (účetní a daňové odpisy se rovnají).

Daňové odpisy – použita metoda:

- a) rovnoměrných odpisů (dle § 32 ZDP),
- b) zrychlených odpisů (dle § 32 ZDP).

Systém odpisování drobného majetku

Drobný hmotný majetek do 40 000 Kč se účtuje na účet při pořízení do nákladů.

Drobný nehmotný majetek do 60 000 Kč se účtuje při pořízení do nákladů

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

V průběhu účetního období

- b) Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:
- aktuální čtvrtletní kurz vyhlášený ČNB k poslednímu dni předchozího čtvrtletí.

Koncem účetního období

Společnost přepočítává všechny položky znějící na cizí měnu kurzem vyhlášeným ČNB k rozvahovému dni.

III. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1 Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a způsob zajištění

Rok splatnosti	Částka v tis. Kč	Úroková sazba	Způsob zajištění
2017	70	17,26 %	Bez zajištění
2017	20 000	2,2 %	Bez zajištění
CELKEM			

2. Doplnující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

2.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Pozemky				
Stavby	3 908			3 908
Samostatné hmotné movité věci	18 504	347		18 851
Ostatní DHM				
Nedokončený DHM				

2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Software	789			789
Ocenitelná práva				
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
Ostatní DNM				
Nedokončený DNM				

2.3 Oprávky k hmotnému a nehmotnému majetku

Skupina hmotného majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Stavby	55	133		188
Samostatné movité věci	14 833	1 462		16 295

Skupina nehmotného majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Software	789			789

3. Vlastní kapitál

3.1 Zvýšení nebo snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu

Položka	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	70 000	70 000
Ostatní kapitálové fondy		
Statutární a ostatní fondy tvořené ze zisku		
Nerozdělený zisk minulých let	5 150	4 014
Neuhrazená ztráta minulých let	924	924
Jiný výsledek hospodaření minulých let		
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 186	1 161
Rozhodnuto o zálohách na podíl ze zisku		
Vlastní kapitál celkem	75 813	74 652

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období:
Zisk byl převeden na účet nerozdělený zisk minulých let.

Návrh na rozdělení zisku běžného období:
Zisk vytvořený v účetním období bude v celé výši převeden na účet nerozdělený zisk minulých let.

3.2 Struktura základního kapitálu

akciová společnost:

Běžné období			
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie
Na jméno	7 000	10 000 Kč	

Minulé období			
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie
Na jméno	7 000	10 000 Kč	

4. Pohledávky a dluhy

4.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	547		1 318	
90 - 180	1 617		2 598	
180 - 360	1 688		4 473	
360 a více	4 676		11 823	

4.2 Dluhy po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	295		616	
90 - 180	638		1 544	
180 - 360	403		11 626	
360 a více	950		1 822	

Pohledávky a závazky evidované v účetnictví jsou tvořeny zejména pozastávkami s odloženou dobou splatnosti.

5. Výnosy podle druhů činnosti a zeměpisného umístění

Položka	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výrobky						
Tržby z prodeje služeb	156 266	136 589	19 677	377 894	377 893	
Tržby za zboží	1 110	1 110		1 186	1 186	
Ostatní provozní výnosy	17 383	17 383		3 334	3 334	
Finanční výnosy	5 011	5 011		4 542	4 542	
Mimořádné výnosy						
Celkem	179 770	160 093	19 677	386 956	386 955	

6. Významné události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky k žádným významným událostem nedošlo.

Sestaveno dne: 24. 6. 2017	Sestavil: Ing. Miloš Jareš	Podpis statutárního zástupce:
-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------




ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	26437741

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

GEMAART GROUP a.s.

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

Haštalská 27/760

Praha 1

110 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	284 827	-17 443	267 384	337 286
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	x	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	34 407	-17 271	17 136	16 134
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	789	-789	0	0
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	789	-789	0	0
B.I.2.1.	Software	007	789	-789	0	0
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	22 759	-16 483	6 276	7 524
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	3 908	-188	3 720	3 853
B.II.1.1.	Pozemky	016	0	0	0	0
B.II.1.2.	Stavby	017	3 908	-188	3 720	3 853
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	18 851	-16 295	2 555	3 671
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	0	0	0	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	x	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	10 860	0	10 860	8 610
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	x	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	x	0	0
B.III.4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	x	0	x
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	x	0	0
B.III.6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	x	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	10 860	0	10 860	8 610
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	10 860	x	10 860	8 610
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	x	0	0
C.	Oběžná aktiva	037	250 138	-172	249 966	305 847
C.I.	Zásoby	038	7 049	0	7 049	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.I.1.	Materiál	039	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	7 049	0	7 049	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
C.I.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky	046	189 209	-172	189 037	181 598
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	34 685	0	34 685	50 012
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	x	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	x	0	17 500
C.II.1.3.	Pohledávky – podstatný vliv	050	0	x	0	0
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	x	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	34 685	0	34 685	32 684
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	053	34 685	x	34 685	32 684
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	x	x	0	x
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	x	x	0	x
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	0	x	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	154 524	-172	154 352	131 586
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	44 229	-172	44 057	51 373
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	x	x	0	x
C.II.2.3.	Pohledávky – podstatný vliv	060	x	x	0	x
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	110 295	0	110 295	80 213
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	062	0	x	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	x	0	0
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	54	x	54	1 164
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	9 673	x	9 673	7 833
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	0	x	0	100
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	100 568	x	100 568	71 116
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	35 000
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	x	0	x
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	35 000
C.IV.	Peněžní prostředky	071	53 880	0	53 880	89 249
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	8 532	x	8 532	11 977
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	45 349	x	45 349	77 272
D.	Časové rozlišení aktiv	074	282	0	282	15 304
D.1.	Náklady příštích období	075	282	x	282	304
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	x	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	0	x	0	15 000

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	001	267 384	337 286
A.	Vlastní kapitál	002	75 813	74 627
A.I.	Základní kapitál	003	70 000	70 000
A.I.1.	Základní kapitál	004	70 000	70 000
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	005	0	0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	006	0	0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	007	350	350
A.II.1.	Ážio	008	0	0
A.II.2.	Kapitálové fondy	009	350	350
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	010	0	0
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	011	0	0
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	012	350	350
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	013	0	0
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	014	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	015	51	51
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	016	51	51
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	017	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	018	4 226	3 090
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	019	5 150	4 014
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	020	-924	-924
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	021	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	022	1 186	1 136
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	023	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	024	186 855	257 020
B.	Rezervy	025	0	0
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	026	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	027	0	0
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	028	0	0
B.4.	Ostatní rezervy	029	x	x
C.	Závazky	030	186 855	257 020
C.I.	Dlouhodobé závazky	031	0	20 039
C.I.1.	Vydané dluhopisy	032	0	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	033	x	x
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	034	0	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	035	0	20 039
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	036	0	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	037	0	0
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	038	x	x
C.I.6.	Závazky - ovládána nebo ovládající osoba	039	0	0
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	040	0	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	041	0	0
C.I.9.	Závazky - ostatní	042	0	0
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	043	x	x
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	044	x	x
C.I.9.3.	Jiné závazky	045	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky	046	186 855	236 980
C.II.1.	Vydané dluhopisy	047	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	048	x	x

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	049	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	050	14 472	13
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	051	20	23
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	052	156 980	173 197
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	053	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	054	0	0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	055	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	056	15 384	63 748
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	057	0	27
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	058	12 455	12 455
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	059	699	701
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	060	407	408
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	061	979	-396
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	062	804	51 000
C.II.8.7.	Jiné závazky	063	40	-448
D.	Časové rozlišení pasiv	064	4 716	5 639
D.1.	Výdaje příštích období	065	0	164
D.2.	Výnosy příštích období	066	4 716	5 475

a.s.			
Právní forma účetní jednotky:		Předmět podnikání:	Pozn.:
27.06.2017		GEMA ART GROUP a.s. ⑤ Podpisovatelka statutárního orgánu účetní jednotky nebo podnikatelská fyzická osoba, která je účetní jednotkou IČO: 28437741 DIČ: CZ28437741 Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeného Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 7114	
Sestaveno dne:	Schváleno valnou hromadou dne:		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2016	12	26437741

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky:

GEMAART GROUP a.s.

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

Haštalská 27/760

Praha 1

110 00

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej výrobků a služeb	001	156 266	392 516
II.	Tržby za prodej zboží	002	1 110	1 187
A.	Výkonová spotřeba	003	151 361	366 481
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	004	226	106
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	005	10 955	40 597
A.3.	Služby	006	140 180	325 778
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	007	-7 049	14 623
C.	Aktivace (-)	008	0	0
D.	Osobní náklady	009	14 635	13 761
D.1.	Mzdové náklady	010	10 945	10 267
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	011	3 690	3 494
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	012	3 690	3 494
D.2.2.	Ostatní náklady	013	0	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	014	1 595	1 793
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	015	1 595	1 793
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	016	1 595	1 793
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	017	x	x
E.2.	Úpravy hodnot zásob	018	x	x
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	019	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy	020	17 383	3 334
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	021	0	437
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	022	0	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	023	17 383	2 897
F.	Ostatní provozní náklady	024	16 185	1 926
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	025	0	146
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	026	0	0
F.3.	Daně a poplatky	027	51	110
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	028	0	0
F.5.	Jiné provozní náklady	029	16 134	1 670
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	030	-1 968	-1 548
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	031	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	032	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	033	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	034	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	035	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	036	x	x
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	037	x	x
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	038	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	039	4 422	2 461

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	040	x	x
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	041	4 422	2 461
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	042	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	043	1 294	742
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	044	x	x
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	045	1 294	742
VII.	Ostatní finanční výnosy	046	588	2 081
K.	Ostatní finanční náklady	047	235	715
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	048	3 481	3 084
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	049	1 513	1 537
L.	Daň z příjmu	050	327	400
L.1.	Daň z příjmů splatná	051	327	400
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	052	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	053	1 186	1 136
M.	Převod podílu výsledku hospodaření společníkům (+/-)	054	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	055	1 186	1 136
*	Čistý obrát za účetní období	056	179 770	401 578

a.s.	stavební činnost	
Právní forma účetní jednotky:	Předmět podnikání:	Pozn.:
27.06.2017		
Sestaveno dne:	Schváleno valnou hromadou dne:	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

GEMA ART GROUP a.s.
 Haštalská 760/27
 110 00 Praha 1
 IČO: 26437741
 DIČ: CZ26437741
 Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeného
 Městským soudem v Praze oddíl B, vložka 7114

Příloha v účetní závěrce
společnosti GEMA ART GROUP a.s.
k 31. 12. 2016

Příloha je zpracována v souladu § 39 Vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních záznamů účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy, účetní závěrka a ostatní účetní záznamy) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma: GEMA ART GROUP a.s.

IČ: 264 37 741

Sídlo: Haštalská 760/27, 110 00 Praha 1

Právní forma: Akciová společnost

Rozhodující předmět činnosti: Restaurování děl z oboru výtvarných umění, která nejsou kulturními památkami nebo jejich částmi
Provádění staveb

Datum vzniku společnosti: 5. března 2001

2. Osoby, které mají podstatný nebo rozhodující vliv v účetní jednotce

Jméno fyzické osoby, obchodní jméno právnícké osoby	Bydliště, sídlo	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
QED SYSTEMS a.s.	Haštalská 760/27, Praha 1		100		

3. Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Beze změn	

4. Organizační struktura a její změny v uplynulém účetním období

Základní princip řízení vychází z modelu – valná hromada – statutární orgán - zaměstnanci

4.1 Dluhy nebo závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku

Účetní jednotka je součástí konsolidačního celku. Konsolidující jednotkou je společnost QED Systems a.s.

4.2

Nevyskytly se žádné transakce se spřízněnými osobami, které by byly uzavřeny za jiných než běžných tržních podmínek.

4.3

Na základě požadavků novely zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky platné od 1. 1. 2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty. Pro zajištění srovnatelnosti těchto položek s minulým obdobím byly položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty za rok 2015 příslušně překlasifikovány. Společnost postupovala v souladu s českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 „Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016“.

5. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Funkce	Jméno a příjmení
Statutární ředitel	Ak.mal. Zdeněk Fučík
Předseda správní rady	Ak.mal. Tomáš Rafl
Člen správní rady	Ing. Jan Drössler
Prokura	Ing. Kamil Bahbouh
Prokura	Ing. Petr Justa

Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám.

6. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídících pracovníků	
	Běžné účetní období	Minulé účetní období	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	28	26	1	1
Mzdové náklady	10 922	10 267	425	424
Odměny členům statutárních orgánů				
Odměny členům dozorčích orgánů				
Náklady na sociální zabezpečení	3 642	3 446	144	144
Sociální náklady	48	0		
Osobní náklady celkem	14 612	13 713	569	568

7. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům statutárních a dozorčích orgánů

Členům statutárních a dozorčích orgánů byla poskytnuta peněžitá plnění ve výši 23tis. Kč.

II. Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování

Používané účetní metody, obecné účetní zásady, způsoby oceňování a odpisování vycházejí ze zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění, a z prováděcích předpisů k tomuto zákonu.

1. Způsob ocenění majetku

1.1 Ocenění a způsob účtování zásob

Zásoby se účtují

- a) způsobem B evidence zásob

Nakupované zásoby se oceňují

- a) ve skutečných pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady (dopravné, clo, provize, pojistné, jiné náklady),

Zásoby vlastní výroby se oceňují

- a) ve skutečných výrobních nákladech, které zahrnují skutečné přímé náklady a výrobní režii,

1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Dlouhodobý hmotný majetek vytvořený vlastní činností není vytvářen.

Dlouhodobý nehmotný majetek vytvořený vlastní činností není.

1.3 Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

- a) metodou ekvivalence se oceňují podíly v dceřiných společnostech.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Účetní jednotka neevidovala ve sledovaném účetním období majetek oceněný reprodukční pořizovací cenou.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

- a) Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

- a) Opravné položky nebyly tvořeny.

5. Odpisování

- a) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení § 32a zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů (účetní a daňové odpisy se rovnají).

Daňové odpisy – použita metoda:

- a) rovnoměrných odpisů (dle § 32 ZDP),
- b) zrychlených odpisů (dle § 32 ZDP).

Systém odpisování drobného majetku

Drobný hmotný majetek do 40 000 Kč se účtuje na účet při pořízení do nákladů.

Drobný nehmotný majetek do 60 000 Kč se účtuje při pořízení do nákladů

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

V průběhu účetního období

- b) Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost:
- aktuální čtvrtletní kurz vyhlášený ČNB k poslednímu dni předchozího čtvrtletí.

Koncem účetního období

Společnost přepočítává všechny položky znějící na cizí měnu kurzem vyhlášeným ČNB k rozvahovému dni.

III. Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1 Rozpis dlouhodobých bankovních úvěrů včetně úrokových sazeb a způsob zajištění

Rok splatnosti	Částka v tis. Kč	Úroková sazba	Způsob zajištění
2017	70	17,26 %	Bez zajištění
2017	20 000	2,2 %	Bez zajištění
CELKEM			

2. Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku

2.1 Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Pozemky				
Stavby	3 908			3 908
Samostatné hmotné movité věci	18 504	347		18 851
Ostatní DHM				
Nedokončený DHM				

2.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Software	789			789
Ocenitelná práva				
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
Ostatní DNM				
Nedokončený DNM				

2.3 Oprávky k hmotnému a nehmotnému majetku

Skupina hmotného majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Stavby	55	133		188
Samostatné movité věci	14 833	1 462		16 295

Skupina nehmotného majetku	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Konečný stav
Software	789			789

3. Vlastní kapitál

3.1 Zvýšení nebo snížení jednotlivých složek vlastního kapitálu

Položka	Běžné období	Minulé období
Základní kapitál	70 000	70 000
Ostatní kapitálové fondy		
Statutární a ostatní fondy tvořené ze zisku		
Nerozdělený zisk minulých let	5 150	4 014
Neuhrazená ztráta minulých let	924	924
Jiný výsledek hospodaření minulých let		
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 186	1 161
Rozhodnuto o zálohách na podíl ze zisku		
Vlastní kapitál celkem	75 813	74 652

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období:
Zisk byl převeden na účet nerozdělený zisk minulých let.

Návrh na rozdělení zisku běžného období:

Zisk vytvořený v účetním období bude v celé výši převeden na účet nerozdělený zisk minulých let.

3.2 Struktura základního kapitálu

akciová společnost:

Běžné období			
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie
Na jméno	7 000	10 000 Kč	

Minulé období			
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie
Na jméno	7 000	10 000 Kč	

4. Pohledávky a dluhy

4.1 Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	547		1 318	
90 - 180	1 617		2 598	
180 - 360	1 688		4 473	
360 a více	4 676		11 823	

4.2 Dluhy po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
60 - 90	295		616	
90 - 180	638		1 544	
180 - 360	403		11 626	
360 a více	950		1 822	

Pohledávky a závazky evidované v účetnictví jsou tvořeny zejména pozastávkami s odloženou dobou splatnosti.

5. Výnosy podle druhů činnosti a zeměpisného umístění

Položka	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za vlastní výrobky						
Tržby z prodeje služeb	156 266	136 589	19 677	377 894	377 893	
Tržby za zboží	1 110	1 110		1 186	1 186	
Ostatní provozní výnosy	17 383	17 383		3 334	3 334	
Finanční výnosy	5 011	5 011		4 542	4 542	
Mimořádné výnosy						
Celkem	179 770	160 093	19 677	386 956	386 955	

6. Významné události po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky k žádným významným událostem nedošlo.

Sestaveno dne: 24. 6. 2017	Sestavil: Ing. Miloš Jareš	Podpis statutárního zástupce:
-------------------------------	-------------------------------	-------------------------------

GEMA ART GROUP a.s. ⑤
 Haštalská 760/27
 110 00 Praha 1
 IČO: 26437741
 DIČ: CZ26437741
 Zapsaná v obchodním rejstříku, vedeného
 městským soudem v Praze oddíl B, vložka 7114