

Ondrášovka Holding, a. s.  
Mezitímní účetní závěrka k 30. červnu 2018

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších  
předpisů

**ROZVAHA**  
**(BILANCE)**

ke dni 30.06.2018  
( v celých tisících Kč )

IČ

28 19 32 61

Obchodní firma nebo jiný název  
účetní jednotky

Ondrášovka Holding, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo  
podnikání účetní jednotky

Doudlebská 1699/5

Praha 4

140 00

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 37 + 74)</b>	001	476 980	0	476 980	480 954
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			0	
B.	<b>Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 27)</b>	003	475 302	0	475 302	475 302
B. I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 + 010 + 011)</b>	004	0	0	0	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005			0	
2	Ocenitelná práva	006	0	0	0	0
	<i>B.I.2.1. Software</i>	007			0	
	<i>B.I.2.2. Ostatní ocenitelná práva</i>	008			0	
3	Goodwill	009			0	
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
	<i>B.I.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek</i>	012				
	<i>B.I.5.2. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek</i>	013			0	
B. II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 + 19 + 20 + 24)</b>	014	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky a stavby	015	0	0	0	0
	<i>B.II.1.1. Pozemky</i>	016			0	
	<i>B.II.1.2. Stavby</i>	017				
2	Hmotné movité věci a soubory movitých věcí	018			0	
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
	<i>B.II.4.1. Pěstičelské celky trvalých porostů</i>	021			0	
	<i>B.II.4.2. Dospělá zvířata a jejich skupiny</i>	022			0	
	<i>B.II.4.3. Ostatní dlouhodobý hmotný majetek</i>	023			0	
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	0	0	0	0
	<i>B.II.5.1. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek</i>	025				
	<i>B.II.5.2. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek</i>	026			0	
B. III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)</b>	027	475 302	0	475 302	475 302
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	475 302		475 302	475 302
2	Zápůjčka a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoby	029			0	
3	Podíly - podstatný vliv	030			0	
4	Zápůjčka a úvěry - podstatný vliv	031			0	
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032			0	
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033			0	
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
	<i>B.III.7.1. Jiný dlouhodobý finanční majetek</i>	035				
	<i>B.III.7.2. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek</i>	036			0	

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	1 135	0	1 135	5 652
C. I.	Zásoby (ř. 39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	039				
	2 Nedokončená výroba a polotovary	040				
	3 Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
	C.I.3.1. Výrobky	042				
	C.I.3.2. Zboží	043				
	4 Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
	5 Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	813	0	813	1 896
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
	C.II.1.1. Pohledávky z obchodních vztahů	048				
	C.II.1.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
	C.II.1.3. Pohledávky - podstatný vliv	050				
	C.II.1.4. Odložená daňová pohledávka	051				
	C.II.1.5. Pohledávky - ostatní	052	0	0	0	0
	C.II.1.5.1. Pohledávky za společnosti	053				
	C.II.1.5.2. Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
	C.II.1.5.3. Dohadné účty aktivní	055				
	C.II.1.5.4. Jiné pohledávky	056				
	2 Krátkodobé pohledávky	057	813	0	813	1 896
	C.II.2.1. Pohledávky z obchodních vztahů	058				
	C.II.2.2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				1 597
	C.II.2.3. Pohledávky - podstatný vliv	060				
	C.II.2.4. Pohledávky - ostatní	061	813	0	813	299
	C.II.2.4.1. Pohledávky za společnosti	062				
	C.II.2.4.2. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
	C.II.2.4.3. Stát - daňové pohledávky	064	813		813	299
	C.II.2.4.4. Krátkodobé poskytnuté zálohy	065				
	C.II.2.4.5. Dohadné účty aktivní	066				
	C.II.2.4.6. Jiné pohledávky	067				
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 až 70)	068	0	0	0	3 485
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069				
	2 Ostatní krátkodobý finanční majetek	070				3 485
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 až 73)	071	322	0	322	271
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072				
	2 Peněžní prostředky na účtech	073	322		322	271
D. I.	Časové rozlišení (ř. 75 až 77)	074	543	0	543	0
D. I. 1	Náklady příštích období	075	543		543	
	2 Komplexní náklady příštích období	076				
	3 Příjmy příštích období	077				

označ	PASIVA	řád	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	476 980	480 954
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 + 100 )	079	258 314	265 089
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83 )	080	272 000	272 000
1	Základní kapitál	081	272 000	272 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	082		
3	Změny základního kapitálu	083		
A. II.	Ážio (ř. 85 až 86)	084	0	0
A. II. 1	Ážio	085		
2	Kapitálové fondy	086	0	0
	A.II.2.1.Ostatní kapitálové fondy	087		
	A.II.2.2. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088		
	A.II.2.3. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089		
	A.II.2.4. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	090		
	A.II.2.5.Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	091		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94 )	092	0	0
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093		
2	Statutární a ostatní fondy	094		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 96 + 98)	095	-6 912	6 985
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096		6 985
2	Neuhrazená ztráta minulých let	097	-6 912	
3	Jiný výsledek hospodaření minulých let	098		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (+ 80 + 84 + 92 + 95 + 100 + 101 + 141))	099	-6 774	-13 896
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	100		
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	218 666	215 865
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	0	0
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		
2	Rezerva na daň z příjmů	104		
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		
4	Ostatní rezervy	106		
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	218 666	215 865
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 + 113 + 114 + 115 + 116 + 117 + 118 + 119 )	108	218 422	215 416
C. I. 1	Vydané dluhopisy	109	24 840	0
	C.I.1.1. Vyměnitelné dluhopisy	110		
	C.I.1.2. Ostatní dluhopisy	111	24 840	
2	Závazky k úvěrovým institucím	112		
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		
4	Závazky z obchodních vztahů	114		
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	193 582	215 416
7	Závazky - podstatný vliv	117		
8	Odložený daňový závazek	118		
9	Závazky - ostatní	119	0	0
	C.I.9.1. Závazky ke společníkům	120		
	C.I.9.2. Dohadné účty pasivní	121		
	C.I.9.3. Jiné závazky	122		

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 + 128 + 129 + 130 + 131 + 132 + 133)	123	244	449
C. II. 1	Vydané dluhopisy	124	0	0
	<i>C.II.1.1. Vyměnitelné dluhopisy</i>	125		
	<i>C.II.1.2. Ostatní dluhopisy</i>	126		
2	Závazky k úvěrovým institucím	127		
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128		
4	Závazky z obchodních vztahů	129	9	363
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130		
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131		86
7	Závazky - podstatný vliv	132		
8	Závazky ostatní	133	235	0
	<i>C.II.8.1. Závazky ke společníkům</i>	134		
	<i>C.II.8.2. Krátkodobé finanční výpomoci</i>	135		
	<i>C.II.8.3. Závazky k zaměstnancům</i>	136		
	<i>C.II.8.4. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění</i>	137		
	<i>C.II.8.5. Stát - daňové závazky a dotace</i>	138		
	<i>C.II.8.6. Dohadné účty pasivní</i>	139		
	<i>C.II.8.7. Jiné závazky</i>	140	235	
D. I.	Časové rozlišení (ř. 142 + 143)	141	0	0
D. I. 1	Výdaje příštích období	142		
2	Výnosy příštích období	143		
<b>Právní forma účetní jednotky :</b>				
<b>Předmět podnikání nebo jiné činnosti :</b>				
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.  
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 30.06.2018

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní  
jednotky

Ondrášovka Holding, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání  
účetní jednotky

Doudlebská 1699/5

Praha 4

140 00

IČ

28 19 32 61

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu - druhové členění

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01		
II.	Tržby za prodej zboží	02		
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	203	652
A. 1	Náklady vynaložené na prodané zboží	04		
A. 2	Spotřeba materiálu a energie	05		
A. 3	Služby	06	203	652
B.	Změna stavů zásob vlastní činnosti	07		
C.	Aktivace	08		
D.	Ošobní náklady (ř. 10 + 11)	09	0	0
D. 1.	Mzdové náklady	10		
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	0	0
D.	2.1. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12		
D.	2.2. Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	0	0
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E.	1.1. Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvale	16		
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 (ř. 21 + 22 + 23)	20	0	1 597
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	21		
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	22		
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23		1 597
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	0	3
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F. 3.	Daně a poplatky	27		1
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F. 5.	Jiné provozní náklady	29		2
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	203	942

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 +33)	31	0	0
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 (ř. 36 +37)	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	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 (ř. 41 + 42)	39	0	0
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40		
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 45 +46)	43	6 564	14 784
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	6 564	14 784
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46		170
K.	Ostatní finanční náklady	47	7	11
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47 )	48	-6 571	-14 625
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48)	49	-6 774	-13 683
L.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 51 + 52)	50	0	213
L. 1	Daň z příjmů splatná	51		213
L. 2	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (ř. 59 - 50)	53	-6 774	-13 896
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (ř. 53 - 54)	55	-6 774	-13 896
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	0	1 767
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		

# Ondrášovka Holding, a.s.

Příloha mezitímní účetní závěrky

k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

---

## 1. Charakteristika a hlavní aktivity

### (a) Založení a charakteristika společnosti

Ondrášovka Holding, a.s. (dříve TEVONA a.s.), dále jen „společnost“, IČ 281 93 261, byla založena 2. listopadu 2007 na základě zakladatelské listiny. Vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného u městského soudu v Praze dne 21. listopadu 2007.

Předmětem činnosti zapsaným v Obchodním rejstříku je pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytnutí jiných, než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor.

Ke změně obchodního jména došlo během roku 2012.

### (b) Vlastníci společnosti

Akcionáři, kteří vlastní více než 10 % akcií společnosti.

k 30. červnu 2018

Arca Capital CEE, uzavřený investiční fond, a.s. Česká republika	36,03 %
Arca Brokerage House, o.c.p., a.s. Slovenská republika	27,94 %

Členové představenstva a ředitelé společnosti nevlastnili k 30. června 2018 žádné akcie společnosti.

Členové dozorčí rady k 30. červnu 2018 nevlastnili žádné akcie společnosti.

### (c) Sídlo společnosti

K 30. červnu 2018:  
Ondrášovka Holding, a.s.  
Doudlebská 1699/5  
140 00 Praha 4 - Nusle  
Česká republika

Od 1. ledna do 30. června 2018 nedošlo ke změně sídla společnosti.



k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

### (d) Členové představenstva a dozorčí rady k 30. červnu 2018

*Členové představenstva*  
Ing. Pavol Krúpa

*Členové dozorčí rady*  
Ing. Rastislav Velič

Během vykazovaného období nedošlo ke změně členů představenstva a dozorčí rady společnosti.

## 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 40 000 Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 000 Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jejich pořízení.

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

Majetek	Metoda odpisování	Doba odpisování
Budovy	Lineární	50 let
Stroje a zařízení	Lineární	3 – 5 let
Dopravní prostředky	Lineární	5 let
Software	Lineární	4 roky

### (b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představují cenné papíry a podíly, které zakládají podstatný nebo rozhodující vliv a realizovatelné cenné papíry a podíly.

Dlouhodobý finanční majetek je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením, jako jsou poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Cenné papíry a podíly, které zakládají podstatný nebo rozhodující vliv, jsou k rozvahovému dni oceňovány pořizovací cenou. V případě snížení hodnoty cenných papírů a podílů, které zakládají podstatný nebo rozhodující vliv, jsou tvořeny opravné položky, popř. je účetní hodnota snížena mimořádným odpisem, z titulu trvalého poklesu jejich hodnoty, a to individuálně za každý cenný papír.

Realizovatelné cenné papíry a podíly jsou k rozvahovému dni přeceňovány reálnou hodnotou. Zisky/ztráty z tohoto přecenění neovlivňují hospodářský výsledek společnosti až do doby realizace a jsou k rozvahovému dni účtovány jako změna oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků ve vlastním kapitálu společnosti.

k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

---

Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

U dluhových cenných papírů je součástí jejich ocenění k rozvahovému dni i poměrná část úrokového výnosu, který je účtován do výkazu zisku a ztráty.

### **(c) Krátkodobý finanční majetek**

Krátkodobý finanční majetek tvoří cenné papíry k obchodování a ostatní realizovatelné cenné papíry. Krátkodobý finanční majetek je při pořízení oceněn pořizovací cenou.

K rozvahovému dni společnost přeceňuje krátkodobý finanční majetek na reálnou hodnotu. Reálná hodnota veřejně obchodovatelných společností byla stanovena na základě hodnoty stanovené na kapitálovém trhu (BCPP, případně RMS). V ostatních případech odborným odhadem.

Ztráty/zisky z přecenění cenných papírů k obchodování jsou v daném účetním období zachyceny ve výnosech resp. nákladech souvisejících s krátkodobým finančním majetkem.

Zisky/ztráty z přecenění ostatních realizovatelných cenných papírů neovlivňují hospodářský výsledek společnosti až do doby realizace a jsou k rozvahovému dni účtovány jako změna oceňovacích rozdílů z přecenění majetku a závazků ve vlastním kapitálu společnosti.

Výnosy z realizace (prodeje) krátkodobého finančního majetku jsou zahrnuty ve výnosech z krátkodobého finančního majetku.

### **(d) Stanovení opravných položek a rezerv**

Opravné položky tvoří společnost brutto způsobem, tj. opravné položky z minulého účetního období se účtují do výnosů a tvorba opravných položek k jednotlivým aktivům je k rozvahovému dni zahrnována do nákladů.

#### *Pohledávky*

Společnost stanoví opravné položky pro pochybné pohledávky podle vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

### **(e) Přepočty cizích měn**

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz, který se stanovuje na základě denního kurzovního lístku ČNB. Takto stanovený kurz se používá pro účetní případy účtované v příslušném roce. V průběhu účetního období se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

# Ondrášovka Holding, a.s.

## Příloha mezitímní účetní závěrky

k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

---

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty se vykazují ve výkazu zisku a ztráty.

### **(f) Najatý majetek**

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání pronájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen v kupní ceně.

### **(g) Daň z příjmů**

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje daň vypočtenou z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

### **(i) Závazky, úvěry a finanční výpomoci**

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

## **3. Změna účetních metod a postupů**

Společnost neprovedla žádnou změnu účetních metod a postupů.

## **4. Dlouhodobý majetek**

### **(a) Dlouhodobý nehmotný majetek**

Společnost nevlastní dlouhodobý nehmotný majetek.

### **(b) Dlouhodobý hmotný majetek**

Společnost nevlastní dlouhodobý hmotný majetek

### **(c) Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Společnost nevlastní drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek.

# Ondrášovka Holding, a.s.

## Příloha mezitímní účetní závěrky

k 30. červnu 2018

(v tisících Kč)

### 5. Dlouhodobý finanční majetek

K 30. 6. 2018

Majetkové účasti				
	Vlastnický podíl	Počet akcií	Nominální hodnota akcie v Kč	Pořizovací cena
ONDRÁŠOVKA a.s.	70 %	70	180 000	272 892
Karlovarská Korunní s.r.o.	100 %	n/a	n/a	202 410
<b>Celkem majetkové účasti</b>				<b>475 302</b>

Na společnost ONDRÁŠOVKA a.s. přešla v důsledku fúze sloučením jmění zanikajících společností MONA Znojmo s.r.o., se sídlem Znojmo, K Suchopádu 760/14, PSČ 669 04, identifikační číslo: 262 26 600 a NIKOL NÁPOJE a.s., se sídlem Hillova 643/15, Kateřinky, 747 05 Opava, identifikační číslo: 253 84 805, a to dle projektu fúze sloučením ze dne 27. 10. 2017.

Tato skutečnost znamenala změnu nominální hodnoty těchto akcií.

### 6. Pohledávky a závazky

- Krátkodobé pohledávky činí 813 tis. Kč z nichž žádné nepředstavují pohledávky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Představují pohledávku vůči státu z titulu přeplatku splatné daně z příjmů.
- Krátkodobé závazky činí 244 tis. Kč, z nichž žádné nepředstavují závazky více než 180 dní po lhůtě splatnosti. Představují závazky z obchodních vztahů ve výši 9 tis. Kč a závazky z titulu naběhlých alikvótních úroků k vydaným dluhopisům ve výši 235 tis. Kč.
- Dlouhodobé závazky činí 218 666 tis. Kč (2017: 215 446 tis. Kč) a představují přijaté půjčky od společností Arca Capital CEE, uzavřený investiční fond, a.s. a Arca Capital Bohemia, a.s. za obvyklých tržních podmínek splatné v roce 2023, respektive 2021. Dále je tvoří emise dluhopisů ve výši 24 840 tis. Kč, s úrokovým výnosem 5% p.a., splatná v roce 2021.

### 7. Krátkodobý finanční majetek

Položka Krátkodobý finanční majetek činí 0 tis. Během vykazovaného období společnost prodala dluhopisy emitované společností Arca Acquisition Capital, a.s., splatné v roce 2018.

# Ondrášovka Holding, a.s.

Příloha mezitímní účetní závěrky

k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

## 8. Základní kapitál

Splacený základní kapitál společnosti tvoří 100 ks kmenových akcií na majitele v listinné podobě, každá ve jmenovité hodnotě 20 tis. Kč a 270 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě, každá o jmenovité hodnotě 1 000 tis. Kč.

	Základní kapitál
Zůstatek k 1. lednu 2018	272 000
Zůstatek k 30. červnu 2018	272 000

## 9. Opravné položky

Společnost nevykázala ani nebyly vytvořeny opravné položky.

## 10. Vlastní kapitál

### (a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	HV běžného období	Neuhrazená ztráta	Fondy ze zisku	Nerozdělený zisk	Kapitálové fondy	Celkem
Zůstatek 1. 1. 2018	272 000	-13 896	-	-	6 985	-	265 089
Příděly fondům	-	13 896	-6 912	-	-6 985	-	-
Ztráta za rok 2018	-	-6 774	-	-	-	-	-6 774
Zůstatek 30. 6. 2018	272 000	-6 774	-6 912	-	-	-	258 314

## 11. Rezervy

Společnost nevykázala ani nebyly vytvořeny rezervy.

## 12. Transakce se spřízněnými osobami

### (a) Výnosy a náklady

Náklady za spřízněnými osobami ve výši 6 362 tis. Kč představují především úroky plynoucí z přijatých půjček.

### (b) Aktiva a závazky

Závazky za spřízněnými osobami ve výši 193 582 tis. Kč představují především přijaté půjčky od společnosti Arca Capital CEE, uzavřený investiční fond, a.s...

## 13. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Společnost nemá zaměstnance.

## 14. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V průběhu vykazovaného období nebyly vyplaceny členům představenstva a dozorčí rady žádné odměny.

## 15. Výkaz zisků a ztrát

Provozní náklady společnosti činí 203 tis. Kč a představují nakupované služby.

Provozní výnosy společnosti činí 0 tis. Kč.

Finanční náklady společnosti činí 6 571 tis. Kč (2017: 14 795 tis. Kč) a byly tvořeny zejména nákladovými úroky z přijatých půjček a naběhlými alikvótními úroky z vydaných dluhopisů.

Finanční výnosy společnosti činí 0 tis. Kč.

k 30. červnu 2018  
(v tisících Kč)

---

## 16. Významná následná událost

K okamžiku sestavení mezitimní účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ji ovlivnily.

## 17. Ostatní

Společnost si není vědoma evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušného správce daně.

Společnost neeviduje splatné závazky zdravotního pojištění a sociálního zabezpečení.

Společnost připravuje prospekt nezajištěných dluhopisů vydaných dle českého práva ke schválení Českou národní bankou.

Sestaveno dne: 20. července 2018

Ing. Pavol Krúpa  
člen představenstva



**Ondrášovka Holding, a.s.**  
 140 00 Praha 4, Doudlebská 1699/5  
 IČ: 281 93 261  
 Zapsaná v OR vedeném Městským  
 soudem v Praze, oddíl B, vložka 12786

Výkaz cash flow

		06/2018
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	3 756
<b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</b>		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním (do ukazatele nejsou zahrnuty účty 591 až 596) 1)	-6 774
A.I.	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	6 571
A.1.1	Odpisy stálých aktiv 2) (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku 3) (+/-)	0
A.1.2	Změna stavu opravných položek, 4) rezerv	0
A.1.3	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+) (vyúčtování do výnosů „-“, do nákladů „+“)	0
A.1.4	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0
A.1.5	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	6 571
A.1.6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A.*	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>	-203
A.2.	<b>Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu 5)</b>	-1 411
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení dohadných účtů aktivních	-1 057
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-354
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0
A.**	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	-1 614
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků(-)	-6 571
A.4.	Přijaté úroky (+)	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulé období (-)	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti.	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+) (lze postupovat odlišně v souladu s odstavcem 12.)	0
A.***	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	-8 185
<b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv 6)	0
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	-20 323
B.***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	-20 323
<b>Peněžní toky z finančních činností</b>		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků popř. takových krátkodobých závazků 7), které spadají do oblastí finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty	25 075
C.2.	<b>Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty</b>	-1
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního a/žia, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	-1
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0
C.***	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	25 074
F.	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	-3 434
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	322

kontrola konzistence

0

