

Příloha
k účetní závěrce pro podnikatele
v plném rozsahu
k 31.12.2023
(údaje uvedeny v celých tisících Kč)

OBECNÉ ÚDAJE:

- 1) Název a sídlo společnosti: UHGAST a.s., Brno-střed, Veverí, Smetanova 993/8a
IČO: 46901086

Okamžik sestavení účetní závěrky: 19.2.2024
Rozvahový den: 31.12.2023

- 2) Právní forma: akciová společnost
Rozhodující předmět činnosti: ubytovací služba, pronájem nemovitosti
Datum vzniku společnosti: 30.4.1992
Fyzické a právnické osoby, které mají v ÚJ rozhodující a podstatný vliv:

<u>Jméno a příjmení, název</u>	<u>výše vkladu v %</u>
Ing. Pavel Machálek	61 %
Soňa Machálková	24 %

Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období:
- nenastaly

Popis organizační struktury podniku: představenstvo
dozorčí rada
valná hromada

Zásadní změny v organizační struktuře podniku během uplynulého období: nenastaly

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů ke dni závěrky:
- předseda představenstva - Ing. Pavel Machálek

- členové představenstva - Soňa Machálková
Mgr. Zuzana Kupcová
- členové dozorčí rady - PhDr. Jiří Nosterský

- 1) Název a sídlo společností, v nichž má účetní jednotka rozhodující nebo podstatný vliv: --

- 3) Průměrný počet zaměstnanců během účetního období: 2
z toho řídicích pracovníků (management, ředitelé, náměstci, vedoucí org. složek): 1
Výše osobních nákladů na zaměstnance:
- z toho pracovníci: 127
Další odměny členů statutárních a dozorčích orgánů: 0

- 4) Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky a ostatní plnění poskytnuté akcionářům, společníkům, družstevníkům a členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů: nebyly poskytnuty

- 5) Informace o účetních metodách a zásadách
- Způsob ocenění na úrovni vlastních nákladů
a) zásob nakupovaných - pořizovací cena
b) hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného

vlastní činnosti: není
 c) cenných papírů a majetkových účastí: nejsou
 d) příchovek a přírůstků zvířat: nejsou

- Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízení v průběhu účetního období: nebyl pořízen
- Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se zahrnují do pořizovacích cen nakupovaných zásob: nejsou
- Podstatné změny způsobu oceňování postupů odepisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období: nejsou
- Způsob stanovení opravných položek k majetku:

pohl.po splatnosti 6-12 měsíců	OP ve výši 80%
pohl.po splatnosti více než 12 měsíců	OP ve výši 100%

- Odpisový plán pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů: odpisy se účtují měsíčně, na konci roku je provedeno srovnání účetních a daňových odpisů.
 Účetní jednotka odepisuje rovnoměrně.
 Ve tř. 0 se účtuje od 80 001,- Kč
 Stanovení účetních odpisů – zařazením do příslušné odpisové skupiny se vstupní cena podělí příslušným počtem měsíců.

- Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu: dle denního kurzu ČNB

6) Komentář k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- zásadní přírůstky a úbytky

Výkony r. 2022	2019 tis.
Výkony r. 2023	7669 tis.

Služby r. 2022	992 tis.
Služby r. 2023	5227 tis.

V roce 2023 se prováděly opravy budovy hotelu MORAVA

- doměrky daně: nejsou
- rezervy: nejsou
- odložená daň: společnost účtuje o odložené dani. Jedná se o odložený daňový závazek z titulu rozdílu daňových a účetních zůst.cen
- úvěry, úroky, ručení: nejsou
- dotace: nejsou
- výše splatných závazků pojistného na soc.zabezpečení: 0
- výše splatných závazků na veřejné zdrav.pojištění: 0
- výše evidovaných daňových nedoplatků u místně příslušného FÚ: 0
- výše pohledávek určených k obchodování oceněných reál.hodnotou: 0

7) Informace k majetku a závazkům

- zřizovací výdaje: nejsou
 - pohledávky po lhůtě splatnosti: 7279 tis.
 - závazky po lhůtě splatnosti: nejsou
 - pronajatý majetek:- část hotelu Grand v majetku UHGAST a.s.
 - budova č.p. 901 v Uherském Brodě
 - budova č.p. 74 v Uherském Brodě
 - budova skladu č.p.2508 v Uherském Brodě
 - majetek zatížený zástavním právem: není
- GHU spol.s. r.o.
 - Michal Pelikán
 - Nguyen Van Phu
 - Tran Thi Thanh Nga
 - PENTACO, spol. s r.o.

- majetek a závazky neuvedené v rozvaze
- účetní jednotka nemá náplň pro ocenění majetku a závazků reálnou hodnotou
- účetní jednotka neúčtuje o derivátech
- významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly

8) Druhové členění výkazu zisku a ztráty viz příloha

9) Akcie, vyměnitelné dluhopisy, změny vlastního kapitálu

- společnost nevlastní akcie jiných společností

10) Tržby z prodeje služeb

Tuzemsko 7669 tis.Kč

11) Účtování o nemovitostech

Celková hodnota nemovitostí 30 438 tis.

Odpisy účetní 999 tis.

Odpisy daňové 336 tis.

Nemovitosti jsou odepisovány rovnoměrně, účetní a daňové odpisy jsou rozdílné.

V Uh. Hradišti dne 3.března 2024



.....
podpis odpovědné osoby