

Výroční zpráva

společnosti
GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.

za rok 2017



Název společnosti: **GOLF RESORT ČERNÝ MOST, a. s.**

Sídlo: **Národních hrdinů 891, Praha 9, PSČ 190 12**

Právní forma: **akciová společnost**

IČ: **270 77 802**

Datum vzniku společnosti: **30. července 2003**

Zapsáno: **obchodní rejstřík vedený Městským soudem
v Praze oddíl B, vložka 8547**

Základní kapitál: **2 000 000 Kč, 200 kusů akcií na jména po 10 000 Kč**

Rozvahový den: **31. 12. 2017**

Předmět podnikání v rozsahu: **GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.**

- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení sloužících k regeneraci a rekondici
- organizování sportovních soutěží
- správa a údržba nemovitostí
- inženýrská činnost v investiční výstavbě
- ubytovací služby
- hostinská činnost
- reklamní činnost a marketing
- specializovaný maloobchod
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- velkoobchod
- nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)

Současný stav a výhled do budoucna

1. Společnost v roce 2017 provozovala celý areál sportovního zařízení - 18-ti jamkového golfového hřiště GOLF RESORT BLACK BRIDGE.
2. Ekonomické výsledky za rok 2017 v tis. Kč

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Tržby za skládku	6405	0	0	0	0	0	0
Vstupné	12880	18952	21214	21 135	21126	19830	21340
Nájem	1702	3384	3125	3282	3037	3539	3520
Ubytování, stravování, reklama	3592	3510	2153	1865	4540	4896	5 955
Výnosy celkem	19254	27488	29019	29 182	28703	29270	30815
Náklady celkem	29823	28922	26411	24335	24977	27645	29070
Výsledek hospodaření	-10569	-1435	2578	4847	3726	1625	1745

Podrobné údaje účetní závěrky za sledovaný kalendářní rok jsou uvedeny v přílohách, které jsou nedílnou součástí výroční zprávy.

3. Mezi rozvahovým dnem a sestavením účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na informace uvedené v účetní závěrce.
4. Výhled do budoucna - v roce 2018 bude nadále společnost provozovat golfový areál GOLF RESORT BLACK BRIDGE. Společnost má v plánu zlepšení kvality hřiště, lepší využití ubytovacích kapacit, rozšíření a zlepšení služeb pro golfisty. Bude nezbytné zkvalitnit a stabilizovat lidské zdroje, a to jak na manažerských postech, tak také na úseku správy a údržby hřiště. Společnost má v plánu také obnovovat technické vybavení údržby hřiště.
5. Na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy žádné prostředky.
6. Likvidaci splaškových vod má společnost smluvně zajištěno se společností PVK a.s.
7. Společnost nemá v zahraničí žádnou organizační složku.

Přílohy výroční zprávy

- zpráva o auditu
- rozvaha k 31. 12. 2017
- výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017
- příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2017
- zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2017

Tato zpráva je zpracována podle českých právních předpisů a bude zveřejněna ve smyslu § 21a) zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví uložením ve Sbírce listin příslušného rejstříkového soudu v souladu s ustanovením § 66 odst. c) zákona č. 304/2013 Sb., o veřejných rejstřících právnických a fyzických osob.

Výroční zpráva byla zpracována a schválena statutárním ředitelem společnosti ke dni sestavení účetní závěrky za rok 2017.

Vypracoval dne 9. 6. 2018

Ing. Pavel Švehla, statutární ředitel

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'P. Švehla', is positioned to the right of the typed name.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA o ověření

účetní závěrky k 31. 12. 2017 a Zprávy o vztazích za rok 2017 účetní jednotky

GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.
(dále jen společnost)
IČ 270 77 802

Se sídlem Praha 9 - Horní Počernice, Národních hrdinů 891, PSČ 190 12
Hlavní předmět podnikání: provozování golfu
Akciová společnost je zapsaná v obchodním rejstříku vedený Městským soudem v Praze, oddíl B,
vločka 8547

O B S A H: Výrok auditora
Základ pro výrok
Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky
Ověření zprávy o vztazích

P Ř Í L O H Y: Rozvaha k 31.12.2017
Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2017
Příloha v účetní závěrce k 31.12.2017
Zpráva mezi propojenými osobami za rok 2017

Příjemce: Ing. Pavel Švehla, statutární ředitel

Podpis: 


Auditorská zpráva je určena: akcionářům společnosti GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.

Zprávu vypracovala:

auditorská společnost
TaxSys Audit, s.r.o., IČ 252 97 724, číslo oprávnění KA ČR 478
zastoupená Ing. Květou Žaloudkovou, jednatelem společnosti

Tato zpráva obsahuje čtyři strany.

Potvrzujeme, že zpráva byla projednána s vedením společnosti GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.
v Praze, dne 9.6.2018


Ing. Pavel Švehla, statutární ředitel
správní rady


Ing. Petrem Turkem, s předsedou

Zpráva o účetní závěrce

VÝROK AUDITORA

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti **GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.**, IČ 270 77 802, (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s. 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Výrok auditora je

bez výhrad.

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

Současně byla předložena ke dni auditorského ověření výroční zpráva v potřebném rozsahu účetní jednotky.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavená v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informacích nic takového nezjistili.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Odpovědnost statutárního orgánu 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 orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

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 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 (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.

- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- 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 představenstvo 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.

Ověření zprávy o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti **GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s.** za rok končící 31.12.2017. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.


Ověření jsme provedli v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné významné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti GOLF RESORT ČERNÝ MOST a.s. za rok končící 31. 12. 2017 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

V Praze, 9.6.2018



TaxSys Audit, s.r.o.
číslo oprávnění 478
Drtinova 222
503 11 Hradec Králové


Ing. Květa Žaloudková
nezávislý auditor
číslo oprávnění 1735
jednatel společnosti