

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky

INSCOM-ICBA, s.r.o.

Opletalova 917/9

Praha 1

11000

Sestaveno dne: 22.06.2021

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Činnosti zástupců pojišťovny a makléřů

Spisová značka: C199551

V likvidaci: Ne

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	3 967	4 226
A.	Výkonová spotřeba (součet A.1. až A.3.)	03	1 564	1 837
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	317	444
3.	Služby	06	1 247	1 393
D.	Osobní náklady (součet D.1. až D.2.)	09	2 242	2 350
D.1.	Mzdové náklady	10	1 659	1 663
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	583	687
2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	396	502
2.2.	Ostatní náklady	13	187	185
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (součet E.1. až E.3.)	14	155	178
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	155	178
1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	155	178
III.	Ostatní provozní výnosy (součet III.1 až III.3.)	20	0	25
3.	Jiné provozní výnosy	23	0	25
F.	Ostatní provozní náklady (součet F.1. až F.5.)	24	54	54
3.	Daně a poplatky	27	8	8
5.	Jiné provozní náklady	29	46	46
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	-48	-168
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (součet J.1 + J..2.)	43	1	1
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	1	1
K.	Ostatní finanční náklady	47	5	15
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-6	-16
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	-54	-184
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-54	-184
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-54	-184
	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII:	56	3 967	4 251

Podpisový záznam

ROZVAHA

ve zkráceném rozsahu (rozšířená)

ke dni: 31.12.2020

(v celých tisících Kč)

IČ: 24271888

Název a sídlo účetní jednotky

INSCOM-ICBA, s.r.o.

Opletalova 917/9

Praha 1

11000

Sestaveno dne: 22.06.2021

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: Činnosti zástupců pojišťovny a makléřů

Spisová značka: C199551

V likvidaci: Ne

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	2 456	860	1 596	1 530
B.	Stálá aktiva (B.I. + B.II. + B.III.)	03	1 155	860	295	347
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I.1. až B.I.5.2.)	04	87	87	0	14
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.5.2.)	14	1 068	773	295	333
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	37	1 179	0	1 179	1 148
C.II.	Pohledávky (C.II.1 + C.II.2 + C.II.3)	46	716	0	716	785
2.	Krátkodobé pohledávky	57	716	0	716	785
C.IV.	Peněžní prostředky (C.IV.1. + C.IV.2.)	75	463	0	463	363
D.	Časové rozlišení aktiv (D.1. + D.2. + D.3.)	78	122	0	122	35

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.)	01	1 596	1 530
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V. + A.VI.)	02	1 144	1 197
A.I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	03	200	200
A.III.	Fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	15	20	20
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-) (A.IV.1. + A.IV.2.)	18	978	1 161
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	21	-54	-184
B + C.	Cizí zdroje (součet B. + C.)	23	365	268
C.	Závazky (součet C.I. + C.II. + C.III.)	29	365	268
C.II.	Krátkodobé závazky (součet C. II.1. až C.II.8.)	45	365	268
D.	Časové rozlišení pasiv (D.1. + D.2.)	66	87	65

Podpisový záznam

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

ŘÁDNÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31.12.2020 - PŘÍLOHA VE ZKRÁCENÉM ROZSAHU

V příloze uvádíme pouze údaje , které jsou z hlediska externích uživatelů významné pro posouzení finanční, majetkové a důchodové situace naší společnosti.

Použité termíny a zkratky:

členové řídicích orgánů - management, ředitelé, náměstci, vedoucí organizačních složek podniků

HV - hospodářský výsledek

OR - obchodní rejstřík

DHM – dlouhodobý hmotný majetek

DNHM – dlouhodobý nehmotný majetek

CP - cenné papíry

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

obchodní jméno: INSCOM-ICBA, s.r.o.

IČO: 242 71 888

sídlo: Praha 1, Opletalova 917/9, PSČ 110 00

právní forma: společnost s ručením omezeným

rozhodující předmět činnosti:

- pojišťovací makléř
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

datum zápisu do OR: 19. září 2012

Fyzické a právnické osoby podílející se na základním kapitálu	výše vkladu v %
Ing. Tomáš Jandera	100

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

Změny a dodatky v OR:

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:

Jméno a příjmení	statutární/dozorčí orgán
Ing. Tomáš Jandera	statutární orgán - jednatel

2. Společnosti, v nichž má společnost podíl na základním kapitálu větší než 20%

název a sídlo společnosti	informace o společnosti		podíl na základním kapitálu společnosti ke konci účetního období	
	vlastní kapitál ke konci úč. období	HV	tis. Kč	%

Smluvní dohody mezi akcionáři/společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílu na základním kapitálu u těchto společností:

3. Vybrané ukazatele o zaměstnancích

	průměrný přepočtený počet za rok		osobní náklady v tis. Kč za rok	
	2020	2019	2020	2019
zaměstnanci celkem	6	6	1.586	1.865
z toho řídicí pracovníci	0	0	0	0

Odměny členům statutárních orgánů v tis. Kč za rok	
2020	2019
336	306

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

4. Půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění poskytnuté členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů společnosti (včetně bývalých členů) a akcionářům/společníkům/družstevníkům:

	členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů		akcionáři/společníci/družstevníci	
	peněžní	nepeněžní	peněžní	nepeněžní
půjčky, úvěry	---	---	---	---
poskytnuté záruky	---	---	---	---
ostatní plnění*)	---	---	---	---

*) zejména bezplatná předání k užívání osobních automobilů, platby pojištění, půjčky za cenu nižší než obvyklou atd.

II. Účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsoby oceňování:

- a) nakupovaných zásob: ---
- b) zásob vytvořených vlastní činností: ---
- c) DHM a DNHM vytvořeného vlastní činností: ---
- d) cenných papírů a majetkových účastí: ---
- e) příchovek a přírůstků zvířat: ---

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny u majetku oceněného v této ceně a pořízeného v průběhu roku 2020

3. Druhy vedlejších pořizovacích nákladů, které se obvykle zahrnují do pořizovacích cen

- nakupovaných zásob: ---
- zásob vytvořených vlastní činností: ---

4. Změny způsobů:

	důvod změn	peněžní vyčíslení vlivu těchto změn na		
		majetek	závazky	HV
A	oceňování	---		
B	postupů odpisování	---		
C	postupů účtování	---		

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

5. **Způsob stanovení opravných položek k majetku s uvedením zdroje informací pro stanovení jejich výše**

6. **Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek**

- odpisový plán dlouhodobého majetku vychází z odpisových sazeb stanovených zákonem č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění

7. **Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu - běžné nebo pevné kurzy a termíny jejich změn**

- při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu byl používán denní kurz ČNB
- při přepočtu majetku a závazků k 31.12.2020 byl použit kurz vyhlášený ČNB k 31.12.2020

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1. **DHM a DNHM kromě pohledávek**

a)

DHM -	pořizovací cena (022) tis. Kč		oprávky (082) tis. Kč	
	2020	2019	2020	2019
- stroje, přístroje a zařízení	0	0	0	0
- dopravní prostředky	816	816	703	591
- inventář	89	48	52	27

b)

DNHM	pořizovací cena (01x) tis. Kč		oprávky(07x) tis.Kč	
	87	87	87	73

c) Majetek pořízený formou finančního pronájmu zachycený na podrozvahovém účtu:

součet splátek nájemného za celou dobu předpokládaného pronájmu	Kč 0,--
skutečně uhrazené splátky ke dni úč. závěrky	Kč 0,--
budoucí splátky - spl. do 1 roku	Kč 0,--
budoucí splátky - spl. nad 1 rok	Kč 0,--

d) Přehled přírůstků a úbytků dlouhodobého majetku v tis. Kč

DHM -	přírůstky (nákup, dary,aktivace)	úbytky (odpisy, vyřazení)
- pozemky	0	0
- budovy a stavby + TZ	0	3 (odpisy)
- stroje, přístroje,zařízení	0	0
- dopravní prostředky	0	112 (odpisy)
- inventář	41 (nákup)	25 (odpisy)
NHIM	0	14 (odpisy)
Dlouhod. finanční majetek	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

e) Druh hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem/věcným břemenem - povaha, forma a hodnota zajištění

f) Majetek, jehož ocenění je výrazně vyšší, než ocenění v účetnictví

druh majetku	ocenění v účetnictví	tržní cena
pozemky	---	---
stavby	---	---
samostatné movité věci	---	---
dlouhodobý finanční majetek	---	---

majetek odkoupený po skončení finančního pronájmu	cena odkoupení	tržní cena

g) Dlouhodobé majetkové CP a majetkové účasti v tuzemsku a zahraničí

druh CP a účastí	počet CP	emitent	nominál.hodnota tis. Kč	tržní hodnota tis. Kč	výnos roku 2020 v tis. Kč

2. Pohledávky

a) Rozpis pohledávek v tis. Kč

	výše pohledávek		celkem po spl.	
	2020	2019	2020	2019
dlouhodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	0	0	0	0
- jiné	0	0	0	0
krátkodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	10	1	0	0
- jiné	706	784	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

b) Pohledávky za ovládající osobou

Ovládající osoba	Stav pohledávek v tis. Kč	
	31.12.2019	31.12.2020

c) Pohledávky kryté podle zástavního práva

Druh pohledávky	Povaha, forma a hodnota zajištění

3. Vlastní kapitál

a) Popis změn vlastního kapitálu v průběhu roku 2020 v tis. Kč:

+ zvýšení/- snížení základního kapitálu	---
dary a dotace do kapitálu	---
výplata dividend/podílů na zisku	---
pohyby mezi fondy, nerozděleným ziskem (neuhrazenou ztrátou) minulých let a HV minulého účetního období	-184

b) Rozdělení zisku 2019 tis. Kč:

celkem HV + zisk/ - ztráta	příděl do zák. rezervního f.	kumul. ztráty	výplata divid./podílů	příděly fondům	nerozděl.
-184	0	0	0	0	-184

c) Základní kapitál
s.r.o.

společník	výše podílu	nesplacený vklad	termín splacení
Ing. Tomáš Jandera	200000,--	0,--	x

a.s.

druh akcií	počet	nominál	nesplacený vklad	lhůta splatnosti

družstvo

výše vkladů zapsaná v OR	nominální výše vkladů	počet členů družstva

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

4. Závazky

a) Rozpis závazků v tis. Kč

	výše závazků		celkem po spl.	
	2020	2019	2020	2019
dlouhodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	0	0	0	0
- jiné	0	0	0	0
krátkodobé	x	x	x	x
- z obchod. styku	41	12	0	0
- jiné	324	256	0	0

b) Závazky za ovládající osobou

Ovládající osoba	Stav závazků v tis. Kč	
	31.12.2019	31.12.2020
Ing. Tomáš Jandera	67	127

c) Závazky kryté podle zástavního práva

Druh závazku	Povaha, forma a hodnota zajištění

d) Další závazky (peněžní i nepeněžní), které nejsou vykazovány v účetnictví a nejsou uvedeny v rozvaze (např. záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru nebo směnečného práva, pokud nebyly proúčtovány ve formě účetních rezerv):

e) Další významné potencionální ztráty, na které nebyla vytvořena rezerva:

5. Rezervy v tis. Kč

	stav k 1.1.2020	čerpání	tvorba	stav k 31.12.2020
rezervy na opravy hmotného majetku	0	0	0	0
ostatní zákonné rezervy	0	0	0	0
rezervy na kurzové ztráty	0	0	0	0
ostatní účetní rezervy	0	0	0	0

Účetní jednotka: INSCOM-ICBA, s.r.o.

6. Výnosy z běžné činnosti v tis. Kč

činnost	tuzemsko		zahraničí	
	2020	2019	2020	2019
tržby za zboží	0	0	0	0
tržby za vlastní výrobky	0	0	0	0
tržby za služby	3967	4226	0	0

7. Výše splatných závazků pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti, výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění, výše evidovaných daňových nedoplatků

- výše závazku vůči PSSZ činí Kč 35.416,--, zaplaceno v 1/2021
- výše závazku vůči zdravotním pojišťovnám činí Kč 15.275,--, zaplaceno v 1/2021
- daňové nedoplatky společnost neeviduje

8. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období - důvod a výše doměrků

9. Dlouhodobé bankovní úvěry v tis. Kč

banka	výše úvěru	počátek čerpání	zůstatek úvěru

V Praze dne 22. 6. 2021

Ing. Tomáš Jandera
jednatel