

Zpráva nezávislého auditora

o ověření řádné účetní závěrky a výroční zprávy k 31. 12. 2016

společnosti **GECO, a.s.**

Pod Čimickým hájem 190/11, 181 00 Praha 8

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O AUDITU ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY A VÝROČNÍ ZPRÁVY pro akcionáře společnosti GECO, a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti GECO, a.s., se sídlem Praha 8, Pod Čimickým hájem 190/11, IČ 630 80 737 (dále také jen Společnost), sestavené na základě českých účetních předpisů ke dni 31. 12. 2016, za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016, která se skládá z rozvahy, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1.1.2016 do 31. 12. 2016 a přílohy, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Účetní závěrka je součástí přiložené výroční zprávy.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti GECO, a.s. k 31. 12. 2016, nákladů, výnosů, výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2016 (za období od 1.1.2016 do 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 ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky 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 způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež 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.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo 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 představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna pokračovat v trvání podniku, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se trvání podniku a použití předpokladu trvání podniku při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo 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 dozorčí 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 vzniknout 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 představenstvem.

- 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 trvání podniku 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 pokračovat. 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 pokračovat v trvání podniku vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost pokračovat v trvání podniku.
- 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 a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili.

V Praze dne 21. března 2017

A&CE Auditoři a znalci Praha, spol. s r.o.
Bělehradská 17, 140 00 Praha 4
oprávnění KAČR č. 157

Rostislav Otřísal

Ing. Rostislav O t ř í s a l, CSc.,
oprávnění KAČR číslo 1301
odpovědný za vypracování zprávy



Přílohy:

Výroční zpráva obsahující účetní závěrku skládající se z:

- Rozvahy
- Výkazu zisku a ztráty
- Přílohy
- Přehledu o peněžních tocích
- Přehledu o změnách vlastního kapitálu



GECO, a.s.

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2016

OBSAH:

PROFIL SPOLEČNOSTI

VLASTNICKÁ STRUKTURA A MAJETKOVÉ ÚČASTI SPOLEČNOSTI

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI

SLOŽENÍ VRCHOLOVÝCH ORGÁNŮ

- PŘEDSTAVENSTVO SPOLEČNOSTI**
- DOZORČÍ RADA**
- VRCHOLOVÝ MANAGEMET**

DALŠÍ INFORMACE K ROKU 2016

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI POČÁTKU ROKU 2017

STRATEGICKÉ ZÁMĚRY A CÍLE

KONTAKTNÍ ÚDAJE

PŘÍLOHY:

- 1) *Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období roku 2016*
- 2) *Výrok auditora*
- 3) *Účetní závěrka k 31.12.2016 s přílohou*

PROFIL SPOLEČNOSTI

Na GECO, a.s. byla přejmenována původní společnost GECO TABAK, a.s. a to ke dni 1.8.2011. GECO TABAK, a.s. vznikla k 31.7.1995 jako univerzální právní nástupce obchodní firmy Geco Tabak, spol. s r.o. založené v prosinci roku 1991.

Základním předmětem činnosti GECO, a.s. je výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona; silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí; prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin; prodej chemických látek a chemických směsí klasifikovaných jako vysoce toxické a toxické; poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru a poskytování platebních služeb dle zákona č. 284/2009 Sb., o platebním styku, ve znění pozdějších předpisů.

GECO, a.s. patří dlouhodobě mezi největší obchodní společnosti v ČR. Obchodní činnost je zejména zaměřena na dovoz, nákup, distribuci a prodej tabákových výrobků, kuřáckých potřeb, tisku, číselných loterií, stíracích losů, telefonních kupónů aj. Jako jediná firma s tímto zaměřením pokrývá vlastním velkoobchodním a maloobchodním prodejem tohoto sortimentu celorepublikový trh.

Další významnou činností firmy je provozování rozsáhlé sítě automatů na prodej cigaret, zejména v provozovnách typu „HOREKA“. I v této činnosti je společnost GECO, a.s. největším operátorem v ČR.



VLASTNICKÁ STRUKTURA SPOLEČNOSTI A MAJETKOVÉ ÚČASTI

Obchodní firma GECO, a.s. má jediného akcionáře:

GECO CZ, a.s.
počet akcií : 100 ks
akciový podíl v Kč: 100.000.000,- Kč
procentní podíl : 100 %



DCEŘINÉ SPOLEČNOSTI

Akciová společnost GECO měla v roce 2016 následující majetkové účasti:

TOBACCOLAND, s.r.o.

IČ: 25141040
DIČ: CZ25141040
Sídlo: Pod Čimickým hájem 190/11, Praha 8, Česká republika
Základní kapitál: 100.000,- Kč
Majetková účast: 100%
Předmět činnosti: - Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- Zprostředkovatelská činnost
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

GECO, s.r.o.

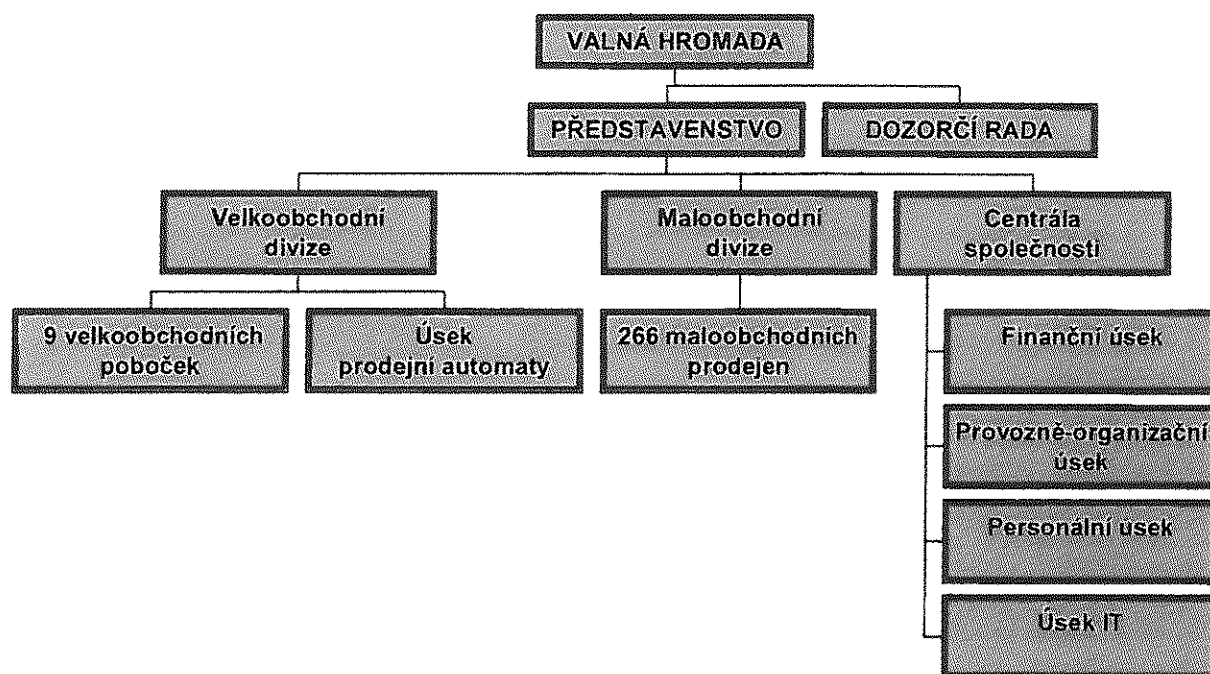
IČ: 35 782 587
DIČ: 2020277248
DIČ DPH: SK 2020277248
Sídlo: Elektrárnská 4, Bratislava, Slovenská republika
Základní kapitál: 1.000.000,00 EUR
Majetková účast: 100%
Předmět činnosti: - Kúpa tovaru za účelom jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod)
- Kúpa tovaru za účelom jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)
- Sprostredkovateľská činnosť
- Oprava a údržba elektronických registračných pokladníc

GECO GmbH

IČ: HRB33556
DIČ: DE273767358
Sídlo: Theodor-Korselt-Strasse 1B, D-02763 Zittau, Deutschland
Základní kapitál: 25.000,00 EUR
Majetková účast: 100%
Předmět činnosti: - Maloobchod a velkoobchod se zbožím všeho druhu
- Zprostředkovatelská činnost



ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



SLOŽENÍ VRCHOLOVÝCH ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Ing. Libor Chrobok,
předseda představenstva od 22.3.2016

Ing. Petr Poláček
místopředseda představenstva od 22.3.2016

DOZORČÍ RADA

Ing. Jana Andersová
finanční ředitelka GECO, a.s.
předseda dozorčí rady od 22.3.2016

Dušan Vajda
ředitel maloobchodní divize GECO, a.s.
místopředseda dozorčí rady od 22.3.2016

Ing. Jiří Machala
ředitel velkoobchodní divize GECO, a.s.
člen dozorčí rady od 22.3.2016



MANAGEMENT SPOLEČNOSTI

Ing. Libor Chrobok
statutární zástupce

Ing. Petr Poláček
statutární zástupce

Ing. Jana Andersová
ředitelka finančního úseku
zaměstnanec firmy od 1.4.1997

Mgr. Naďa Melicharová
ředitelka personálního úseku
zaměstnanec firmy od 15.10.2001

Ing. Jiří Machala
ředitel velkoobchodní divize
zaměstnanec firmy od 20.1.1997

Radek Housírek
ředitel prodeje velkoobchodní divize
zaměstnanec firmy od 1.12.2005

Dušan Vajda
ředitel maloobchodní divize
zaměstnanec firmy od 1.1.1994

Petr Muroň
ředitel prodeje maloobchodní divize
zaměstnanec firmy od 1.1.2000

Ing. Vladimíra Mejtská
ředitelka provozně-organizačního úseku
zaměstnanec firmy od 5.1.2009

Libor Beneš
ředitel IT
zaměstnanec firmy od 22.5.1998

Luboš Haspekl
ředitel podpory a vývoje SAP
zaměstnanec firmy od 1.6.1996



DALŠÍ INFORMACE K ROKU 2016

Rozhodnutí GECO CZ, a.s. jako jediného akcionáře GECO, a.s. při výkonu působnosti valné hromady

Zápis rozhodnutí ze dne 8. 6. 2016 - vzato na vědomí :

- Výroční zpráva představenstva GECO, a.s. za rok 2015
- Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za účetní období roku 2015
- Zprávu dozorčí rady k činnosti a hospodaření společnosti GECO, a.s. za období roku 2015
- Zprávu auditora o ověření řádné účetní závěrky a Výroční zprávy společnosti GECO, a.s. za rok 2015

Schváleno:

- Účetní závěrka společnosti GECO, a.s. k 31.12.2015
- Návrh na rozdělení hospodářského výsledku za rok 2015 a jeho převedení do nerozděleného zisku

Uloženo:

- Provedení výplaty dividend ze zisku

Obchodní činnost

V roce 2016 probíhala obchodní činnost ve všech devíti velkoobchodních pobočkách firmy v souladu s plány pro toto období.

Maloobchodní divize rozšířila počet maloobchodních prodejen GECO TABÁK TISK. K 31.12.2016 firma GECO, a.s. provozovala maloobchodní síť v počtu 266 obchodů.

Ochrana životního prostředí

Všechna pracoviště v rámci společnosti GECO, a.s. třídí odpady a nakládají s nimi v souladu se zákonem č. 185/2001 Sb. K likvidaci odpadů jsou uzavřeny smlouvy se společnostmi oprávněnými k nakládání s odpady. Společnost GECO, a.s. se zároveň aktivně podílí na ochraně vod a ovzduší formou kontrolních procesů a zaváděním odpovídajících technologií.

Pro oblast zpětného odběru obalů a využití odpadu z těchto obalů pokračovala smlouva mezi GECO, a.s. a společností EKO-KOM, a.s. Společnost GECO, a.s. obdržela vyčíslení svého podílu na systému třídění a recyklace a zároveň i poděkování za zodpovědný přístup k životnímu prostředí.

Informační technologie

Rok 2016 byl věnován především rozvoji a vylepšení stávajících obchodních systémů a procesů.



Pracovněprávní vztahy

Mzdová politika - Odměňování zaměstnanců obchodní firmy GEKO, a.s. se řídila zákonem č. 262/2006 Sb. v platném znění a v souladu s Pravidly odměňování zaměstnanců GEKO, a.s.

Zaměstnanec a sociální program GEKO, a.s.

Všem zaměstnancům firmy je poskytován příspěvek na stravování.

Určité skupině zaměstnanců pak příspěvek na :

- a) penzijní připojištění a rekreace – např. tuzemský či zahraniční zájezd, ubytování v rekreačním zařízení, penzionu, letní tábory pro děti
- b) použití zdravotnického zařízení – zdravotní péče nehrazená z veřejného pojištění vč. regulačních poplatků (např. masáže, očkování nehrazené z veřejného pojištění, poukázky na nákup vitamínových a potravinových doplňků)
- c) využití vzdělávacího zařízení – např. školné pro děti
- d) využití tělovýchovných a sportovních zařízení – např. permanentky do fitcentra, plaveckého bazénu, pronájem tělocvičny apod.
- e) příspěvku na kulturní pořady nebo sportovní akce – např. nákup ročního předplatného do divadla, vstupenka na sportovní zápas.

V druhé polovině roku 2016 GEKO, a.s. zahájila spolupráci se společností Sodexo Pass Česká republika, a.s. v oblasti zajišťování benefitů pro zaměstnance firmy GEKO s cílem širšího uplatnění výše uvedených benefitů větší skupině zaměstnanců.

Společnost odměňuje zaměstnance za jejich dlouholeté působení u firmy a to k 3., 5., 10., 15. a 20. výročí trvání jejich pracovního poměru.

Odborová organizace - Odborová organizace v obchodní firmě GEKO, a.s. nepůsobí.

Výzkum a vývoj

Obchodní firma GEKO, a.s. nevydává žádné prostředky na činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

Organizační složka

Obchodní firma GEKO, a.s. nemá žádnou organizační složku.

Získaná ocenění

Společnost GEKO, a.s. se umístila na 15. místě v žebříčku „100 Nejvýznamnějších firem“ vyhlášeném společností Czech TOP 100, na skvělém 8. místě v žebříčku „Českých 100 nejlepších 2016“ vyhlášeném společností COMENIUS a na 176. místě v žebříčku Deloitte TOP500 (Centrální a východní Evropa + Ukrajina).

Společnost GEKO, a.s. také znovu získala prestižní ocenění Superbrands Business již potřetí – toto ocenění získají pouze značky s vynikající pověstí – zákazníci si s nimi spojují významné hodnoty a mají k nim osobní vztah. Poprvé společnost GEKO, a.s. získala i ocenění Superbrands Consumer a to jako jediná firma obdržela obě dvě ceny.



Do programu Superbrands se jednotlivé značky nemohou přihlásit – jsou nominovány a probíhá důkladné výběrové řízení. Z finálního úzkého seznamu nominovaných kandidátů pak provádí výběr vícečlenná odborná komise Brand Council.

VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI POČÁTKU ROKU 2017

Počátkem roku 2017 společnost GECO, a.s. otevřela další tři maloobchodní prodejny a v průběhu roku je plánována další expanze prodejen.

STRATEGICKÉ ZÁMĚRY A CÍLE

Cíle pro rok 2017 navazují na dlouhodobé cíle společnosti postupně realizované již v předchozích letech.

V oblasti velkoobchodní divize jde především o další posílení pozice největšího dovozce, prodejce a distributora doutníků v ČR a o významný růst firmy GECO, a.s. na českém trhu v oblasti prodeje cigaret.

V rámci činnosti maloobchodní divize se předpokládá otevření dalších nových prodejen.

Společnost GECO, a.s. věnuje každoročně nemalé prostředky na výchovu a vzdělávání svých zaměstnanců s cílem zvýšit jejich odbornost.



KONTAKTNÍ ÚDAJE

Název obchodní firmy: GECO, a.s.

Právní forma: akciová společnost

Zápis společnosti: obchodní rejstřík Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 3329

Sídlo společnosti: Pod Čimickým hájem 190/11, 181 00 Praha 8

Základní předmět činnosti:

výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona;
silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami
o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat
nebo věcí;

prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin;

prodej chemických látek a chemických směsí klasifikovaných jako vysoce toxické a
toxické;

poskytování nebo zprostředkování spotřebitelského úvěru;

poskytování platebních služeb dle zákona č. 284/2009 Sb., o platebním styku, ve
znění pozdějších předpisů

IČ: 63080737

DIČ: CZ63080737

Telefonické spojení: 266 014 111

Faxové spojení: 266 014 134

E-mail: mail.box@geco.cz

Webové stránky: www.geco.cz

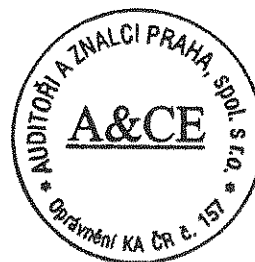
Bankovní spojení: Česká spořitelna, a.s., číslo účtu 0212668379/0800

Komerční banka, a.s., číslo účtu 19-4038620297/0100

UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., číslo
účtu 2106513831/2700

ČSOB, a.s., číslo účtu 1800033243/0300

Raiffeisenbank, a.s., číslo účtu 5070017360/5500



**Zpráva představenstva společnosti GECO, a.s.
o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou
a mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou
za účetní období roku 2016**

Tato Zpráva o vztazích je zpracovaná ve smyslu § 82 a následujících zákona č.90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích)

Představenstvo společností GECO, a.s., se sídlem Praha 8, Pod Čimickým hájem 190/11, PSČ 18100, IČ: 63080737 zapsané v obchodním rejstříku oddíl B, vložka 3329 vedeným u Městského soudu v Praze (dále jen „Společnost“) v zákonem stanovené lhůtě konstatuje následující:

I. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi osobou ovládanou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

1.1. Ovládaná osoba

Ovládanou osobou je Společnost (dále jen ovládaná osoba)

1.2. Ovládající osoba

Ovládající osobou je společnost GECO CZ, a.s. se sídlem Praha 8, Pod Čimickým hájem 190/11, PSČ 18100, IČ: 63080168 zapsaná v obchodním rejstříku oddíl B, vložka 3266 vedeným u Městského soudu v Praze

1.3. Žádné další osoby stejná ovládající osoba neovládá.

1.4. Ovládaná osoba zpracovávající tuto Zprávu dále ovládá, a to prostřednictvím 100% podílu na základním kapitálu resp. hlasovacích právech tyto společnosti:

- GECO s.r.o, se sídlem Bratislava, Elektrárenská 4, Slovenská republika, IČ: 35782587
- GECO GmbH, se sídlem Zittau, Theodor Korseit Straße 1B, Německá spolková republika, IČ: HRB 33556
- TOBACCOLAND s.r.o., se sídlem Praha 8, Pod Čimickým hájem 190/11, IČ: 25141040



II. Úloha ovládané osoby ve vztahu s osobou ovládající

2.1. Ovládaná osoba je osobou podnikající primárně v oblasti dovozu, distribuce a maloobchodního prodeje tabákových výrobků, maloobchodního prodeje tisku a obstarávání prodeje loteriijních produktů. Do obchodních vztahů vstupuje většinou jako dodavatel.

2.2. S osobou ovládající nemá osoba ovládaná žádný obchodní vztah.

III. Způsob a prostředky ovládání

3.1. Ovládající osoba disponovala v účetním období akcemi ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota tvořila 100% základního kapitálu ovládané osoby, členové statutárního orgánu osoby ovládající jsou zároveň představiteli statutárního orgánu osoby ovládané.

3.2. Uplatňování rozhodujícího vlivu se děje zejména jmenováním a odvoláváním členů statutárního orgánu a kontrolního orgánu v souladu s platnými právními předpisy a stanovami společnosti, a účastí obou zástupců statutárního orgánu ovládající osoby ve statutárním orgánu ovládané osoby.

IV. Přehled vzájemných plnění

4.1. Přehled vzájemných smluv a plnění mezi společností a osobami ovládanými

Mezi ovládanou osobou a osobou ovládající proběhla v uplynulém účetním období vzájemná plnění vyplývající ze:

- *Smlouvy o vedení účetnictví a poradenství*

Poskytovatelem byla ovládaná osoba, hodnota plnění 116 tis. Kč, pohledávka k 31.12.2016 29 tis. Kč

- *Smlouvy o poskytování administrativních služeb*

Poskytovatelem byla ovládaná osoba, hodnota plnění 3,6 tis. Kč, pohledávka k 31.12.2016 0,9 tis. Kč

- *Smlouvy o dalším podnájmu nebytových prostor sloužících k podnikání*

Poskytovatelem byla ovládaná osoba, hodnota plnění 87 tis. Kč, pohledávka k 31.12.2016 22 tis. Kč

- *Rámcové smlouvy o úvěru*

Poskytovatelem byla ovládající osoba, hodnota úrokového výnosu pro ovládající osobu 106 tis. Kč, řádně uhrazen ovládanou osobou, zůstatek půjčky k 31.12.2016 193.250 tis. Kč.

4.2. Přehled vzájemných smluv a plnění mezi společností a osobami ovládanými

- *Smlouvy o poskytování poradenství a odborné pomoci*

Společnost jako osoba ovládaná poskytla ovládané osobě GECO GmbH plnění v celkové výši 900 tis. Kč, pohledávka k 31.12.2016 ve výši 75 tis. Kč.



Společnost jako osoba ovládaná poskytla ovládané osobě GECCO, s r.o. plnění v celkové výši 600 tis. Kč, pohledávka k 31.12.2016 ve výši 50 tis. Kč..

- *Smlouvy o dalším podnájmu nebytových prostor sloužících k podnikání*

Společnost jako osoba ovládaná poskytla ovládané osobě Tobaccoland, s.r.o. plnění v celkové výši 0,8 tis.Kč, pohledávka k 31.12.2016 0,8 tis. Kč

- *Smlouvy o úvěru*

Společnost jako osoba ovládaná poskytla ovládané osobě GECCO GmbH finanční krátkodobé půjčky v celkové výši 1.200 tis. EUR, celková hodnota úrokového výnosu 44 tis. Kč. K 31.12.2016 neevidována žádná půjčka z výše uvedené smlouvy, pouze pohledávka z titulu vyúčtovaných úroků k uvedenému datu.

Společnost jako osoba ovládaná přijala od ovládané osoby Tobaccoland, s.r.o finanční krátkodobou půjčku, zůstatek evidovaný k 31.12.2016 48 tis. , úrokový náklad společnosti 0,6 tis. Kč. Pohledávka z titulu vyúčtovaného úroku k 31.12.2016 neevidována.

V. Zhodnocení výhod a nevýhod, specifikace rizik

Všechny smluvní vztahy společnosti s uvedenými osobami byly uzavřeny za obvyklých smluvních podmínek, přičemž sjednaná a poskytnutá protiplnění odpovídala podmínkám obvyklého obchodního styku.

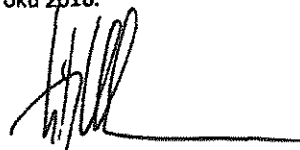
VI. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma, a posouzení jejího vyrovnání

Ovládané osobě nevznikla za účetní období 2016 v této souvislosti žádná újma. Za poskytnutá plnění posuzovaná v této zprávě byla ze strany ovládané osoby ovládající osobou poskytnuta odpovídající protiplnění.

Tato zpráva byla vypracována na základě údajů a informací zjištěných od ovládající osoby a dalších dostupných podkladů a z výsledků prověření vztahů ovládané osoby k ovládající osobě a dalším osobám představenstvem , jakožto statutárním orgánem ovládané osoby a na základě údajů, které jsou členům představenstva jakožto osobám jednajícím s péčí řádného hospodáře známy.

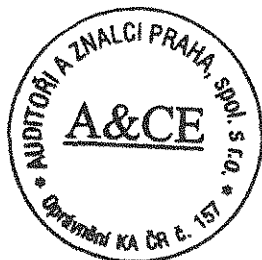
Tato zpráva bude přílohou výroční zprávy za účetní období roku 2016.

V Praze dne 16. března 2017



Ing. Libor CHROBOK

předseda představenstva ovládané společnosti



Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 504/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČ

63 08 07 37

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

GECO, a.s.

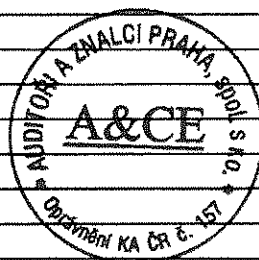
Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Pod Čimickým hájem 190/11
Praha 8

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	3 527 912	-514 361	3 013 551	2 670 170
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 394 826	-503 405	891 421	835 015
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	129 186	-105 402	23 784	12 212
B. I. 1.	Nahmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	124 473	-105 402	19 071	10 675
B.I. 2. 1.	Software	007	124 473	-105 402	19 071	10 675
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 majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	4 713	0	4 713	1 537
B.I. 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	4 713	0	4 713	1 537
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	917 644	-398 003	519 641	507 172
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	498 364	-127 355	371 009	337 046
B.II 1. 1.	Pozemky	016	73 293	0	73 293	80 037
B.II 1. 2.	Stavby	017	425 071	-127 355	297 716	257 009
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	345 182	-253 511	91 651	74 919
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	73 658	-17 137	56 521	56 010
B.II 4. 1.	Pěstelské 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	73 658	-17 137	56 521	56 010
B.II 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhobý hmotný majetek	024	460	0	460	39 197
B.II 5. 1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	1	0	1	0
B.II 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	459	0	459	39 197
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	347 996	0	347 996	315 631
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	347 991	0	347 991	315 626
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	5	0	5	5
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.II 7. 1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.II 7. 2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

Formulář zpracoval systém OneTrade společnosti MIBCON

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	037	2 109 131	-10 956	2 098 175	1 811 621
C. I.	Zásoby	038	1 013 591	0	1 013 591	1 074 085
C. I. 1.	Materiál	039	2 742	0	2 742	2 522
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	1 010 536	0	1 010 536	1 070 637
C.I. 3. 1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I. 3. 2.	Zboží	043	1 010 536	0	1 010 536	1 070 637
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	313	0	313	926
C. II.	Pohledávky	046	665 060	-10 956	654 104	543 555
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	047	16 681	0	16 681	18 411
C.II 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II 1. 2.	Pohledávky - ovládná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C.II 1. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II 1. 5.	Pohledávky - ostatní	052	16 681	0	16 681	18 411
C.II 1.5. 1.	Krátkodobé směnky k úhradě	053	0	0	0	0
C.II 1.5. 2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	16 681	0	16 681	18 411
C.II 1.5. 3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II 1.5. 4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky	057	648 379	-10 956	637 423	525 144
C.II 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	591 259	-3 851	587 408	488 768
C.II 2. 2.	Pohledávky - ovládná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II 2. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II 2. 4.	Pohledávky - ostatní	061	57 120	-7 105	50 015	36 376
C.II 2.4. 1.	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
C.II 2.4. 2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II 2.4. 3.	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	0
C.II 2.4. 4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	4 696	0	4 696	4 624
C.II 2.4. 5.	Dohadné účty aktivní	066	14 777	0	14 777	12 388
C.II 2.4. 6.	Jiné pohledávky	067	37 647	-7 105	30 542	19 364
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky	071	430 480	0	430 480	193 981
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	426 331	0	426 331	178 220
2	Peněžní prostředky na účtech	073	4 149	0	4 149	15 761
D.	Časové rozlišení aktiv	074	23 955	0	23 955	23 534
D. 1.	Náklady příštích období	075	15 995	0	15 995	14 929
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. 3.	Příjmy příštích období	077	7 960	0	7 960	8 605

označ	PASIVA	řád	Běžné úč.	Min.úč.
a	b	c	období	období
			5	6
	PASIVA CELKEM	001	3 013 551	2 670 170
A.	Vlastní kapitál	002	634 037	634 514
A. I.	Základní kapitál	003	100 000	100 000
A. I. 1.	Základní kapitál	004	100 000	100 000
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)	005	0	0
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	006	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	007	109 239	109 297
A. II. 1.	Ážio	008	0	0
A. II. 2.	Kapitálové fondy	009	109 239	109 297
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	010	99 659	99 659
A. II. 2. 2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	011	0	0
A. II. 2. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při změnách obchodních korporací	012	9 580	9 638
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	0	0
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	016	0	0
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	017		
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-)	018	75 217	57 871
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	019	75 217	57 871
A. IV. 2.	Nauhrazená ztráta minulých let (-)	020	0	0
A. IV. 3.	Jiný výsledek hospodáření minulých let	021	0	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-)	022	349 581	367 346
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	023	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	024	2 377 192	2 034 170
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	0	0
C.	Závazky	030	2 377 192	2 034 170
C. I.	Dlouhodobé závazky	031	3 012	2 599
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	032	0	0
C. I. 1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	033	0	0
C. I. 1. 2.	Ostatní dluhopisy	034	0	0
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	035	0	0
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	0	0
C. I. 6.	Závazky - ovládaní nebo ovládající osoba	039	0	0
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv	040	0	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	041	3 012	2 599
C. I. 9.	Závazky - ostatní	042	0	0
C. I. 9. 1.	Závazky ke společníkům	043	0	0
C. I. 9. 2.	Dohadné účty pasivní	044	0	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	045	0	0



označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky	046	2 374 180	2 031 571
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	047	0	0
C.II 1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	048	0	0
C.II 1. 2.	Ostatní dluhopisy	049	0	0
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	050	374 700	137 378
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	051	10 576	8 999
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	052	1 443 457	1 588 502
C. II. 5.	Krátkodobé směnky zálohy	053	0	0
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	054	193 298	20 748
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv	055	0	0
C. II. 8.	Závazky ostatní	056	352 149	275 944
C.II 8. 1.	Závazky ke společníkům	057	0	0
C.II 8. 2.	Krátkodobé finanční výpomoci	058	0	0
C.II 8. 3.	Závazky k zaměstnancům	059	35 852	31 668
C.II 8. 4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	060	19 071	16 543
C.II 8. 5.	Stát - daňové závazky a dotace	061	45 317	46 647
C.II 8. 6.	Dohadné účty pasivní	062	24 092	14 656
C.II 8. 7.	Jiné závazky	063	227 817	166 430
D.	Časové rozlišení pasiv	064	2 322	1 486
D. 1.	Výdaje příštích období	065	976	930
D. 2.	Výnosy příštích období	066	1 346	556
D. 3.	Příjmy příštích období	067	0	0



Právní forma účetní jednotky: akciová společnost	
Předmět podnikání nebo jiné činnosti: nákup a prodej cigaretového a tabákového zboží	

Sestaveno dne 16.03.17	Podpisový záznam osoby odpovědné za účetnictví	Podpisový záznam statutárního orgánu
	Podpisový záznam osoby odpovědné účetní závěrku	

Formulář zpracoval systém OneTrade společnosti MIBCON

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2016**

(v celých tisících Kč)

IČ

63 08 07 37

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

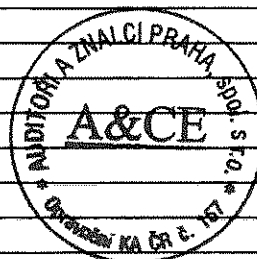
GECO, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Pod Čimickým hájem 190/11

Praha 8

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	463 551	438 999
II.	Tržby za prodej zboží	02	32 329 996	29 537 994
A.	Výkonová spotřeba	03	31 697 214	28 944 462
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	31 314 683	28 566 484
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	05	59 428	71 101
A. 3.	Služby	06	323 103	306 877
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady	09	642 023	552 657
D. 1.	Mzdové náklady	10	461 210	399 268
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	180 813	153 389
D.2 1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	157 271	136 581
D.2 2.	Ostatní náklady	13	23 542	16 808
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	66 103	59 475
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	65 181	60 145
E.1 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	65 181	60 145
E.1 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	922	-670
III.	Ostatní provozní výnosy	20	79 721	52 547
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	22 510	406
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	4
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	57 211	52 137
F.	Ostatní provozní náklady	24	54 559	31 679
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	21 253	325
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	3
F. 3.	Daně a poplatky	27	2 594	2 126
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	30 712	29 225
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	413 369	441 267



Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	25 979	21 425
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	25 979	21 425
IV. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	44	90
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	44	90
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	2 054	2 468
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	2 054	2 468
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	6 473	9 988
K.	Ostatní finanční náklady	47	16 100	20 177
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	14 342	8 858
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	427 711	450 125
L.	Daň z příjmů	50	78 130	82 779
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	77 717	83 393
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	413	-614
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	349 581	367 346
M.	Převod podílu výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	349 581	367 346
*	Čistý obrát za účetní období	56	32 905 764	30 061 043
Právní forma účetní jednotky: akciová společnost				
Předmět podnikání nebo jiné činnosti: nákup a prodej cigaretového a tabákového zboží				

Sestaveno dne: 16.3.2017	Podpisový záznam osoby odpovědné za účetnictví	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
	Podpisový záznam osoby odpovědné účetní závěrku	

Formulář zpracoval systém OneTrade společnosti MIBCON



Příloha účetní závěrky k 31. prosinci 2016

1. Účetní jednotka

Obchodní firma: GECO, a. s.
Sídlo: Pod Čimickým hájem 190/11
Právní forma: akciová společnost
IČ: 630 80 737
Datum vzniku společnosti: 31. 7. 1995 (společnost vznikla jako univerzální nástupce společnosti GECO TABAK, s. r. o). 1. 8. 2011 změna názvu firmy na GECO, a.s.

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 3329.

Hlavní předmět podnikání:

Nákup a prodej tabákového a doplňkového zboží

Datum vzniku společnosti:

31. 7. 1995 (společnost vznikla jako univerzální nástupce společnosti GECO TABAK, s.r.o.)
1. 8. 2011 změna názvu firmy na GECO, a.s.

Řádná účetní závěrka byla sestavena za účetní období od 1.1. do 31.12.2016 dne 16.3.2017.

Údaje jsou uvedeny v celých tisících Kč.

Změny a dodatky v obchodním rejstříku

Ve vykazovaném období nenastaly změny zakládající zápis do obchodního rejstříku..

Organizační struktura

Organizační struktura je přílohou č.1

Identifikace konsolidačního celku:

Společnost GECO, a. s. je součástí konsolidačního celku GECO, kde GECO CZ, a.s. je konsolidující společností.

Společnost GECO, a. s. nesestavuje konsolidovanou účetní závěrku (podle § 62 odst. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.). Konsolidovanou účetní závěrku sestavuje společnost GECO CZ, a. s. se sídlem Pod Čimickým hájem 190/11, Praha 8.



Statutární a dozorčí orgány společnosti**Představenstvo**

předseda: Ing. Libor Chrobok
 místopředseda: Ing. Petr Poláček

Dozorčí rada

předseda: Ing. Jana Andersová
 místopředseda: Dušan Vajda
 člen: Ing. Jiří Machala

2. Obecné účetní zásady, použité účetní metody, způsoby oceňování a odpisování

- a) Účetní závěrka je sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví (dále jen ZÚ), vyhláškou č. 500/2002 Sb., a Českými účetními standardy pro podnikatele. Účetnictví je vedeno jako soustava účetních záznamů v historických cenách. Respektuje zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.
- b) Odchytky od stanovených metod podle § 7 odst. 5 ZÚ nebyly uplatněny. Nedošlo k žádným významným změnám používaných účetních zásad a metod.
- c) Ocenění jednotlivých složek majetku a závazků se provádí způsoby stanovenými § 25 ZÚ.
- d) Účetní odpisování dlouhodobého majetku se provádí dle metodiky stanovené odpisovým plánem. Jsou použity rovnoměrné a zrychlené odpisy. Odpisová doba je stanovena podle doby použitelnosti dlouhodobého majetku a stanovena takto:

Dlouhodobý majetek	běžné období - počet let	min. období - počet let
Software	3	3
Budovy, haly a stavby	30 - 50	30 - 50
Stroje, přístroje a zařízení	3 - 10	3 - 10
Dopravní prostředky	5	5
Inventář	5 - 10	5 - 10



- e) V roce 2016 nebyly vytvořeny opravné položky k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku, jehož ocenění v účetnictví přechodně neodpovídá reálnému stavu. Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého majetku se účtují do nákladů.
- f) Tržby jsou zaúčtovány k datu vyskladnění zboží a přechodu vlastnického práva na zákazníka nebo k datu uskutečnění služeb. Jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.
- g) Pro přepočítání údajů v cizích měnách během účetního období se používá denní kurz, který odpovídá směnnému kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB předchozí den. Přepočítání k 31. 12. je provedeno kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB dne 31. 12.
- h) Operace v cizích měnách na pokladnách velkoobchodních poboček a maloobchodních prodejen jsou účtovány stanoveným denním kurzem odvozeným od denního kurzu ČNB s pevně stanovenou absolutní odchylkou u velkoobchodních poboček a absolutní procentuální odchylkou u maloobchodních prodejen.

- i) Pohledávky, závazky, úvěry, finanční výpomoci a krátkodobý a dlouhodobý finanční majetek v cizí měně jsou k datu účetní závěrky oceněny platným kurzem vyhlášeným Českou národní bankou k poslednímu dni účetního období. Zjištěné kurzové rozdíly jsou účtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období s výjimkou majetkové účasti v zahraniční měně, která je proúčtována rozvahově ve prospěch účtu 414 - Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků. Tímto způsobem byly v r. 2016 i přeceněny majetkové účasti v dceřiných společnostech - GECO, s.r.o. a GECO GmbH.
- j) K ocenění reálnou hodnotou v tomto účetním období nedošlo.
- k) Deriváty jako finanční nástroje, jehož reálné hodnoty se mění v závislosti na změně podkladového aktiva (pevné termínové operace, opce, deriváty k obchodování a zajišťovací). V běžném účetním období se tyto finanční nástroje nevyskytly.

3. Zaměstnanci

	2016	2015
Počet zaměstnanců průměrný přepočtený celkem	1 660	1 610
z toho: vedení společnosti	61	43

4. Plnění poskytnutá členům orgánů společnosti

Představenstvo a členové dozorčí rady společnosti používají služební vozidla i k soukromým účelům. V souladu se zákonnou úpravou vstupuje 1% pořízovací ceny používaných vozidel do základu daně z příjmů fyzických osob. Jiná plnění nebyla představenstvu ani dozorčí radě poskytnuta.

5. Dlouhodobá aktiva

	Dlouhod. nehmotný majetek	Dlouhodobý hmotný majetek				Dlouhod. finanční majetek
		Pozemky	Stavby	Samostatné movité věci	Ostatní	
Pořízovací. cena k 1.1.	106 260	80 037	398 050	293 200	71 823	315 631
Odpisy a opr. pol. k 1.1.	95 585	0	141 041	218 281	15 813	
Zůstatková cena k 1.1.	10 675	80 037	257 009	74 919	56 010	315 631
Přírůstky	16 987	0	29 872	55 480	3 491	32 424
Úbytky	0	6 744	40 874	4 475	1 656	59
Pořízovací. cena k 31.12.	124 473	73 293	425 071	345 162	73 658	347 996
Odpisy a opr.pol.31.12.	105 402	0	127 355	253 511	17 137	
Zůstatková cena k 31.12.	19 071	73 293	297 716	91 651	56 521	347 996



6. Závazkové vztahy (pohledávky a dluhy)

Pohledávky dlouhodobé z obchodního styku

Převážnou část dlouhodobých pohledávek (celková výše 16 681 tis. Kč) tvoří pohledávky z titulu poskytnutých dlouhodobých záloh na zajištění závazku – kauce z titulu pronájmu či podnájmu nebytových prostor (12 629 tis. Kč).

Pohledávky krátkodobé z obchodního styku bez poskytnutých záloh brutto

V celkové výši krátkodobých obchodních pohledávek jsou zahrnuté i pohledávky za odběrateli po splatnosti. Všechny tyto pohledávky jsou řešeny v rámci soudního, exekučního a insolvenčního řízení a jsou k nim vytvořeny opravné položky ve výši 100% - k 31.12.2016 ve výši 3 851 tis. Kč.

Závazky dlouhodobé

K dlouhodobým závazkům patří pouze závazek z titulu odložené daně, který se v souladu s použitou metodikou zvýšil o 413 tis. Kč na 3 012 tis. Kč – viz čl. 7.

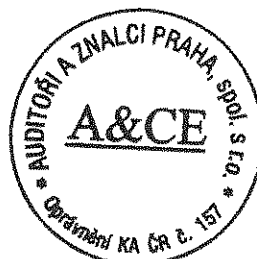
Závazky krátkodobé z obchodního styku

Z celkových krátkodobých závazků ke konci účetního období nevidujeme žádné závazky po splatnosti.

7. Odložená daň

Odložená daň byla vypočtena v souladu s ustanovením § 59 vyhlášky č. 500/2002 Sb., a Českým účetním standardem pro podnikatele č. 003. Při výpočtu byla použita sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém se předpokládá realizace odloženého daňového závazku nebo pohledávky. V roce 2016 představuje zvýšení závazku z titulu odložené daně o částku 413 tis. Kč.

	Zůstatek k 1.1.2016		Zůstatek k 31.12.2016				
	Odložená daň		Účetní zůstatková hodnota	Daňová zůstatková hodnota	Rozdíl	Odložená daň	
	Pohledávka	Závazek				Pohledávka	Závazek
Zůstatková cena dlouhodobého majetku	0	3 244	464 959	444 647	20 312	0	3 859
Pokuty a penále nezaplacené	0	0	0		0	0	0
Opravná položka k pohledávkám	645	0	4 459		4 459	847	0
Přecenění zahraničních majetkových účastí	0	0	0		0	0	0
Celková odložená daň		2 599				847	3 012



8. Mimořádné náklady a výnosy

V tomto účetním období nebylo účtováno o mimořádných nákladech či výnosech.

9. Operace nezahrnuté v rozvaze

K závazkům neuvedeným v účetnictví a vykazovaným v operativní evidenci společnosti patří pouze bankami vystavené záruční listiny (Česká spořitelna, a.s., Komerční banka, a.s., UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s.) ve prospěch dodavatelů zboží z titulu zajištění splatnosti platebního závazku, Celního úřadu a ve prospěch pronajímatelů na zajištění nájemného v pronajímaných prostorách.

10. Transakce se spřízněnými stranami

Všechny transakce mezi spřízněnými stranami se uskutečnily pouze za běžných tržních podmínek.

11. Přehled o změnách vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)

položka stav, změna	Základní kapitál	Ostatní kapitál. fondy	Oceňovací rozdíly z přecenění při změnách obch. korporací	Zákon. rezervní fond	Dividendy	Nerozd. zisk minulé období	Výsledek hospod. běžné období.	Celkem
1.1.2015	100 000	99 659	16 768	0	0	60 587	247 284	524 298
rozdělení zisku/ztráty 2014					250 000	-2 716		-250 000
čerpání soc. fondu								
Ostatní kapitálové fondy		99 659						
Oceň. rozdíl z přecenění			-7 130					-7 130
výsledek hospodaření po zdanění 2015							367 346	367 346
31.12.2015-1.1.2016	100 000	99 659	9 638	0	0	57 871	367 346	634 514
rozdělení zisku/ztráty 2015					350 000	17 346		-350 000
čerpání soc. fondu								
Ostatní kapitálové fondy								
Oceň. rozdíl z přecenění			-58					-58
výsledek hospodaření po zdanění 2016							349 581	349 581
31.12.2016	100 000	99 659	9 580	0	0	75 217	349 581	634 037



12. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb


	2015			2016		
	celkem	tuzemsko	Zahraničí EU	celkem	tuzemsko	zahraničí EU
prodej zboží	29 537 994	29 534 621	3 373	32 329 996	32 326 254	3 742
prodej služeb	438 999	438 999	0	463 551	463 551	0
Tržby za prodej zboží a služeb celkem	29 976 993	29 973 620	3 373	32 793 547	32 789 805	3 742

13. Následné události

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné skutečnosti, které by měly vliv na účetní výkazy nebo by vyžadovaly zveřejnění v příloze k účetní závěrce.

14. Přehled o peněžních tocích

Je samostatnou přílohou řádné účetní závěrky.

Okamžik sestavení 16.3.2017	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky <i>J.Konec</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu 
--------------------------------	--	--



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

(výkaz cash-flow)

GECO, a.s.

ke dni 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Pod Čimickým hájem 190/11

181 21 Praha 8

IČ:63080737

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		193 981
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	427 711
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	40 877
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	65 181
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	922
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-1 257
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	-25 979
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	2 010
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkam	468 588
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	292 549
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-111 803
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	343 858
A. 2 3	Změna stavu zásob	60 494
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	761 137
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-2 054
A. 4	Přijaté úroky	44
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-104 046
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7	Přijaté podíly na zisku	25 979
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	681 060
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-110 565
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	22 510
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-88 055
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-6 506
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-350 000
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	-350 000
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-356 506
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	236 499
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	430 480



