

Open Gate a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2013

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2013
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

26446081

Open Gate a.s.

Babice 5

Říčany, 251 01

Česká republika

| Označ. | AKTIVA | řád. | Běžné účetní období | | | Min.účetní období |
|-----------|---|------|---------------------|----------|---------|-------------------|
| | | | Brutto | Korekce | Netto | Netto |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63) | 001 | 233 513 | - 18 315 | 215 198 | 13 961 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23) | 003 | 232 112 | - 18 315 | 213 797 | 12 275 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 137 | - 99 | 38 | |
| B.I.1. | Zřizovací výdaje | 005 | | | | |
| 2. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | | | | |
| 3. | Software | 007 | | | | |
| 4. | Ocenitelná práva | 008 | 137 | - 99 | 38 | |
| 5. | Goodwill | 009 | | | | |
| 6. | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | | | | |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | | | | |
| B.II.1. | Pozemky | 014 | | | | |
| 2. | Stavby | 015 | | | | |
| 3. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 016 | | | | |
| 4. | Pěstitelské celky trvalých porostů | 017 | | | | |
| 5. | Dospělá zvířata a jejich skupiny | 018 | | | | |
| 6. | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | | | | |
| 7. | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | | | | |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | | | | |
| 9. | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | | | | |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30) | 023 | 231 975 | - 18 216 | 213 759 | 12 275 |
| B.III.1. | Podíly - ovládaná osoba | 024 | 231 975 | - 18 216 | 213 759 | 12 275 |
| 2. | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | | | | |
| 3. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | | | | |
| 4. | Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 027 | | | | |
| 5. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | | | | |
| 6. | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | | | | |
| 7. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | | | | |

Open Gate a.s.
Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2013

| Označ. a | A K T I V A b | řád. c | Běžné účetní období | | | Min.účetní období |
|-------------|---|-----------|---------------------|--------------|------------|----------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C. | Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58) | 031 | 1 400 | | 1 400 | 1 685 |
| C.I. | Zásoby (ř.33 až 38) | 032 | | | | |
| C.I.1. | Materiál | 033 | | | | |
| | 2. Nedokončená výroba a polotovary | 034 | | | | |
| | 3. Výrobky | 035 | | | | |
| | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 036 | | | | |
| | 5. Zboží | 037 | | | | |
| | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | | | | |
| C.II. | Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47) | 039 | | | | |
| C.II.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | | | | |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 041 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 042 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043 | | | | |
| | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | | | | |
| | 6. Dohadné účty aktivní | 045 | | | | |
| | 7. Jiné pohledávky | 046 | | | | |
| | 8. Odložená daňová pohledávka | 047 | | | | |
| C.III. | Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57) | 048 | | | | 2 |
| C.III.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | | | | 2 |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 050 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 051 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052 | | | | |
| | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | | | | |
| | 6. Stát - daňové pohledávky | 054 | | | | |
| | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | | | | |
| | 8. Dohadné účty aktivní | 056 | | | | |
| | 9. Jiné pohledávky | 057 | | | | |
| C.IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62) | 058 | 1 400 | | 1 400 | 1 683 |
| C.IV.1. | Peníze | 059 | 22 | | 22 | 24 |
| | 2. Účty v bankách | 060 | 1 378 | | 1 378 | 1 659 |
| | 3. Krátkodobé cenné papíry a podily | 061 | | | | |
| | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | | | | |
| D.I. | Časové rozlišení (ř.64+65+66) | 063 | 1 | | 1 | 1 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 064 | 1 | | 1 | 1 |
| | 2. Komplexní náklady příštích období | 065 | | | | |
| | 3. Příjmy příštích období | 066 | | | | |

Open Gate a.s.
Rozvaha (nekonsolidovaná)

k 31. prosinci 2013

| Označ. | P A S I V A | řad. | Běžné období | Minulé období |
|-----------|---|------|--------------|---------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM (ř.68+87+120) | 067 | 215 198 | 13 961 |
| A. | Vlastní kapitál (ř.69+73+80+83+86) | 068 | 215 123 | 13 886 |
| A.I. | Základní kapitál (ř.70+71+72) | 069 | 2 300 | 2 300 |
| A.I.1. | Základní kapitál | 070 | 2 300 | 2 300 |
| | 2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-) | 071 | | |
| | 3. Změny základního kapitálu | 072 | | |
| A.II. | Kapitálové fondy (ř.74 až 79) | 073 | 231 586 | 12 023 |
| A.II.1. | Emisní ážio | 074 | 897 | 897 |
| | 2. Ostatní kapitálové fondy | 075 | 230 689 | 11 126 |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | | |
| | 4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností | 077 | | |
| | 5. Rozdíl z přeměn společností | 078 | | |
| | 6. Rozdíly z ocenění při přeměnách společností | 079 | | |
| A.III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.81+82) | 080 | | |
| A.III.1. | Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond | 081 | | |
| | 2. Statutární a ostatní fondy | 082 | | |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let (ř.84+85) | 083 | | |
| A.IV.1. | Nerozdělený zisk minulých let | 084 | | |
| | 2. Neuhrazená ztráta minulých let | 085 | | |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) | 086 | - 18 763 | - 437 |
| B. | Cizí zdroje (ř.88+93+104+116) | 087 | 75 | 75 |
| B.I. | Rezervy (ř.89 až 92) | 088 | | |
| B.I.1. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 089 | | |
| | 2. Rezerva na důchody a podobné závazky | 090 | | |
| | 3. Rezerva na daň z příjmů | 091 | | |
| | 4. Ostatní rezervy | 092 | | |
| B.II. | Dlouhodobé závazky (ř.94 až 103) | 093 | | |
| B.II.1. | Závazky z obchodních vztahů | 094 | | |
| | 2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 095 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 096 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 097 | | |
| | 5. Dlouhodobé přijaté zálohy | 098 | | |
| | 6. Vydané dluhopisy | 099 | | |
| | 7. Dlouhodobé směnky k úhradě | 100 | | |
| | 8. Dohadné účty pasivní | 101 | | |
| | 9. Jiné závazky | 102 | | |
| | 10. Odložený daňový závazek | 103 | | |

Open Gate a.s.**Rozvaha (neconsolidovaná)**

k 31. prosinci 2013

| Označ. | PASIVA | řád. | Běžné období | Minulé období |
|----------|---|------|--------------|---------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| B.III. | Krátkodobé závazky (ř.105 až 115) | 104 | 75 | 75 |
| B.III.1. | Závazky z obchodních vztahů | 105 | 48 | 48 |
| 2. | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 106 | | |
| 3. | Závazky - podstatný vliv | 107 | | |
| 4. | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 108 | | |
| 5. | Závazky k zaměstnancům | 109 | 14 | 14 |
| 6. | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 110 | 7 | 7 |
| 7. | Stát - daňové závazky a dotace | 111 | 4 | 4 |
| 8. | Krátkodobé přijaté zálohy | 112 | | |
| 9. | Vydané dluhopisy | 113 | | |
| 10. | Dohadné účty pasivní | 114 | | |
| 11. | Jiné závazky | 115 | 2 | 2 |
| B.IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř.117+118+119) | 116 | | |
| B.IV.1. | Bankovní úvěry dlouhodobé | 117 | | |
| 2. | Krátkodobé bankovní úvěry | 118 | | |
| 3. | Krátkodobé finanční výpomoci | 119 | | |
| C.I. | Časové rozlišení (ř.121+122) | 120 | | |
| C.I.1. | Výdaje příštích období | 121 | | |
| 2. | Výnosy příštích období | 122 | | |

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2013

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

26446081

Open Gate a.s.

Babice 5

Ríčany, 251 01

Česká republika

| Označ. | TEXT | číslo řádku | Skutečnost v účet. obd. | |
|--------|---|----------------|-------------------------|---------|
| | | | běžném | minulém |
| a | b | c | 1 | 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | | |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | | |
| + | Obchodní marže (ř.01-02) | 03 | | |
| II. | Výkony (ř.05+06+07) | 04 | | |
| II.1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | | |
| II.2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | | |
| II.3. | Aktivace | 07 | | |
| B. | Výkonová spotřeba (ř.09+10) | 08 | 144 | 142 |
| B.1. | Spotřeba materiálu a energie | 09 | | |
| B.2. | Služby | 10 | 144 | 142 |
| + | Přidaná hodnota (ř.03+04-08) | 11 | - 144 | - 142 |
| C. | Osobní náklady (ř.13 až 16) | 12 | 289 | 290 |
| C.1. | Mzdové náklady | 13 | | |
| C.2. | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | 230 | 231 |
| C.3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 59 | 59 |
| C.4. | Sociální náklady | 16 | | |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 6 | 2 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 9 | |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21) | 19 | | |
| III.1. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | | |
| III.2. | Tržby z prodeje materiálu | 21 | | |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24) | 22 | | |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | | |
| F.2. | Prodaný materiál | 24 | | |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | | |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 6 | 6 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 75 | |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | | |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | | |
| * | Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29) | 30 | - 517 | - 428 |

Open Gate a.s.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (neconsolidovaný)
za rok končící 31. prosincem 2013

| Označ. a | TEXT b | číslo řádku c | Skutečnost v účet. obd. | |
|-------------|---|---------------------|-------------------------|--------------|
| | | | běžném 1 | minulém 2 |
| VI. | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | | |
| J. | Prodané cenné papíry a podíly | 32 | | |
| VII. | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36) | 33 | | |
| VII.1. | Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | | |
| VII.2. | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů | 35 | | |
| VII.3. | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku | 36 | | |
| VIII. | Výnosy z krátkodobého finančního majetku | 37 | | |
| K. | Náklady z finančního majetku | 38 | | |
| IX. | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů | 39 | | |
| L. | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů | 40 | | |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti | 41 | 18 216 | |
| X. | Výnosové úroky | 42 | | |
| N. | Nákladové úroky | 43 | | |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 149 | |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 179 | 9 |
| XII. | Převod finančních výnosů | 46 | | |
| P. | Převod finančních nákladů | 47 | | |
| * | Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47) | 48 | - 18 246 | - 9 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51) | 49 | | |
| Q.1. | -splatná | 50 | | |
| Q.2. | -odložená | 51 | | |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49) | 52 | - 18 763 | - 437 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | | |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | | |
| S. | Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57) | 55 | | |
| S.1. | -splatná | 56 | | |
| S.2. | -odložená | 57 | | |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55) | 58 | | |
| T. | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) | 59 | | |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59) | 60 | - 18 763 | - 437 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54) | 61 | - 18 763 | - 437 |

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

Open Gate a.s. („společnost“) vznikla 11. dubna 2001.

Od roku 2003 je společnost zřizovatelem projektu Open Gate – Boarding School, osmileté gymnázium. Do zahájení provozu Open Gate – Boarding School, osmileté gymnázium v září 2005 se zabývala zajišťováním služeb v oblasti administrativní správy a služeb organizačně hospodářské povahy u právnických osob souvisejících s výše uvedeným projektem. Na provádění této činnosti společnost dostávala od Nadace EDUCA nadační příspěvek.

Sídlo společnosti:

Open Gate a.s.
Babice 5
251 01 Říčany
Česká republika

Identifikační číslo:

264 46 081

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2013:

Členové představenstva
Ing. Aleš Minx (předseda)
Mgr. Alena Kiliánová
PhDr. Hana Halfarová

Členové dozorčí rady
Ing. Richard Sedláčko (předseda)
Bc. Tomáš Vališ
Ing. Jan Černý

Změny v obchodním rejstříku v roce 2013

Změny v představenstvu:

žádné

Změny v dozorčí radě:

žádné

Organizační struktura:

Hlavní aktivity společnosti jsou řízeny představenstvem a vedením společnosti.

Jménem společnosti je oprávněn jednat každý člen představenstva společnosti samostatně. Společnost může zavazovat předseda představenstva samostatně nebo dva členové představenstva společně.

2. Zásadní účetní postupy používané společností

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně od 40 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně od 60 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok, je vykazován na účtech dlouhodobého majetku a účetně je odepisován na základě odpisového plánu.

O ostatním hmotném majetku v pořizovací ceně do 5 tis. Kč (drobný hmotný majetek) a nehmotném majetku v pořizovací ceně do 20 tis. Kč (drobný nehmotný majetek) společnost účtuje do nákladů běžného roku v měsíci jeho pořízení.

O ostatním hmotném majetku v pořizovací ceně od 5 tis. Kč do 40 tis. Kč (drobný hmotný majetek) a nehmotném majetku v pořizovací ceně od 20 tis. Kč do 60 tis. Kč (drobný nehmotný majetek) společnost účtuje do nákladů běžného roku v měsíci jeho pořízení s evidencí v operativní evidenci modulu majetku a na podrozvahových účtech.

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

| Majetek | Metoda | Doba odpisování |
|--------------------|------------|-----------------|
| Stroje a přístroje | rovnoměrné | 3 - 5 roky |
| Ocenitelná práva | rovnoměrné | 3 roky |

Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly a dlužné cenné papíry držené do splatnosti a je účtován v pořizovací ceně. Pořizovací cena zahrnuje přímé náklady související s pořízením jako poplatky a provize makléřům, poradcům, burzám.

Majetkové účasti jsou oceňovány pořizovací cenou. V případě snížení hodnoty majetkových účastí jsou tvořeny opravné položky, popř. je účetní hodnota snížena mimořádným odpisem z titulu trvalého poklesu jejich hodnoty, a to individuálně za každý cenný papír.

Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn směnný kurz ČNB ke dni vzniku účetního případu, tj. pohledávky či závazku, stejný kurz se používá i pro přepočet aktiv a pasiv v zahraniční měně k rozvahovému dni. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny v hospodářském výsledku.

Najatý majetek

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

Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, kdy neexistuje pochybnost o jejím dalším uplatnění v následujících účetních obdobích.

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. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

Dlouhodobý nehmotný majetek

| | Ocenitelná práva | Celkem |
|---------------------------------|------------------|--------|
| Požizovací cena | | |
| Zůstatek k 1. 1. 2013 | 90 | 90 |
| Přírůstky | 47 | 47 |
| Úbytky | -- | -- |
| Zůstatek k 31. 12. 2013 | 137 | 137 |
| Oprávký | | |
| Zůstatek k 1. 1. 2013 | 90 | 90 |
| Odpisy | 9 | 9 |
| Přeúčtování | -- | -- |
| Zůstatek k 31. 12. 2013 | 99 | 99 |
| Zůstatková hodnota 1. 1. 2013 | -- | -- |
| Zůstatková hodnota 31. 12. 2013 | 38 | 38 |

V roce 2013 bylo provedeno technické zhodnocení loga ve výši 47 tis. Kč.

Dlouhodobý hmotný majetek

K 31.12.2013 společnost nevykazuje žádný hmotný majetek.

4. Finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek

| Majetková účast | Požizovací cena v tis. Kč | Obchodní podíl (%) | 2013 | 2013 | 2012 |
|--|------------------------------|-----------------------|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | | | Hodnota podílu na vlastním kapitálu v tis. Kč | Účetní hodnota v tis. Kč | Účetní hodnota v tis. Kč |
| OPEN GATE - gymnázium a základní škola, s.r.o. | 12 275 | 100% | 372 286 | 12 275 | 12 275 |
| CleverNet s.r.o. | 219 700 | 100% | 201 484 | 201 484 | -- |
| Celkem | 231 975 | -- | -- | 213 759 | 12 275 |

Open Gate a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2013

(v tis. Kč)

CleverNet s.r.o.

Na základě smlouvy o převodu obchodního podílu ze dne 8. dubna 2013, uzavřené se společností MELIENDO LIMITED, byl pořízen 100% obchodní podíl ve společnosti CleverNet s.r.o., IČ: 29142326.

Dne 12. prosince 2013 společnost poskytla dobrovolný příspěvek mimo základní kapitál společnosti CleverNet s.r.o. ve výši 219 500 tis. Kč.

K 31. prosinci 2013 vytvořila společnost opravnou položku k této majetkové účasti ve výši 18 216 tis. Kč z důvodu snížení jeho hodnoty.

5. Pohledávky a závazky z obchodního styku

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů k 31.12.2013 činí 0 tis. Kč (2012 – 2 tis. Kč).

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů k 31.12.2013 činí 48 tis. Kč (2012 - 48 tis. Kč).

Žádné závazky nejsou po splatnosti.

6. Základní kapitál

V roce 2013 nedošlo ke změně základního kapitálu, jehož výše činí 2 300 tis. Kč. Základní kapitál je tvořen 2 300 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 Kč.

7. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Přehled pohybů vlastního kapitálu

| | Základní kapitál | Emisní ážio | Ostatní kapit. fondy | Zisk/ztráta běžného období | Zisk/ztráta minulých období | Zákon. rezervní fond | Celkem |
|---------------------------------|------------------|-------------|----------------------|----------------------------|-----------------------------|----------------------|---------|
| Zůstatek k 1.1.2013 | 2 300 | 897 | 11 126 | -437 | -- | -- | 13 886 |
| Příplatek mimo základní kapitál | -- | -- | 220 000 | -- | -- | -- | 220 000 |
| Převedení výsledku hospodaření | -- | -- | -437 | 437 | -- | -- | -- |
| Zisk/ztráta za rok 2013 | -- | -- | -- | -18 763 | -- | -- | -18 763 |
| Zůstatek k 31.12.2013 | 2 300 | 897 | 230 689 | -18 763 | -- | -- | 215 123 |

Dne 11. prosince 2013 poskytl společnosti akcionář dobrovolný příspěvek mimo základní kapitál společnosti ve výši 220 000 tis. Kč.

Ztráta minulého období ve výši 437 tis. Kč byla v plné výši uhrazena z ostatních kapitálových fondů.

8. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

K 31. 12. 2013 stejně jako i k 31. 12. 2012 neměla společnost žádné zaměstnance.

9. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

Společnost neposkytla v roce 2013 ani v 2012 členům statutárních a dozorčích orgánů žádné půjčky.

| | Představenstvo | | Dozorčí rada | |
|----------------|----------------|------|--------------|------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Počet členů | 3 | 3 | 3 | 3 |
| Odměny | 154 | 154 | 76 | 76 |
| Ostatní plnění | -- | -- | -- | -- |

10. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

Závazky ze zdravotního pojištění činí 3 tis. Kč (2012: 3 tis. Kč). Závazky ze sociálního pojištění činí 4 tis. Kč (2012: 4 tis. Kč). Tyto závazky byly uhrazeny v zákonem stanovené lhůtě.

11. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 4 tis. Kč (2012: 4 tis. Kč) a představují daň z příjmů sraženou z odměn členů orgánů společnosti. Tyto závazky byly uhrazeny v zákonem stanovené lhůtě.

12. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodního styku

V obchodních pohledávkách a závazcích, popsanych v bodě 5, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

| | Pohledávky k 31.12. | | Závazky k 31.12. | |
|--|---------------------|------|------------------|------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| PPF a.s. | -- | -- | 8 | 8 |
| OPEN GATE - gymnázium a základní škola, s.r.o. | -- | -- | 40 | 40 |
| Celkem | -- | -- | 48 | 48 |

Open Gate a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2013

(v tis. Kč)

(b) Tržby a nákupy

| | Tržby za rok | | Náklady za rok | |
|--|--------------|----------|----------------|------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| PPF a.s. | -- | -- | 101 | 101 |
| OPEN GATE - gymnázium a základní škola, s.r.o. | 6 | 6 | 40 | 40 |
| Celkem | 6 | 6 | 141 | 141 |

13. Úvěry a půjčky

V roce 2013 neměla společnost žádný úvěr.

14. Daň z příjmů

(a) Splatná

Společnosti nevznikla v letech 2013 a 2012 povinnost k dani z příjmů právnických osob, protože vykázala daňovou ztrátu.

(b) Odložená

| | Pohledávky | | Závazky | | Rozdíl | |
|--|------------|------|---------|------|--------|------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Daňové ztráty | 263 | 190 | -- | -- | 263 | 190 |
| Odložená daňová pohledávka(+) /závazek (-) | 263 | 190 | -- | -- | 263 | 190 |

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 – Daň z příjmů byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19%.

O odložené daňové pohledávce nebylo účtováno vzhledem ke skutečnosti, že její uplatnění v následujících účetních obdobích není pravděpodobné.

Open Gate a.s.

Příloha k účetní závěrce

Rok končící 31. prosincem 2013

(v tis. Kč)

15. Složky peněžních prostředků

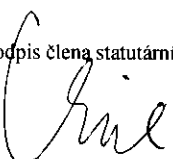

Vedení společnosti se rozhodlo využít možnosti neuvádět v rámci své roční účetní závěrky Přehled o peněžních tocích.

Obecně společnost definuje peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a která mohou být snadno přeměněna v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků je ke konci účetního období následující:

| | Zůstatek k 31. 12. | |
|----------------|--------------------|-------|
| | 2013 | 2012 |
| Peníze | 22 | 24 |
| Účty v bankách | 1 378 | 1 659 |
| | 1 400 | 1 683 |

16. Významné následné události

Vedení společnosti nejsou známy žádné události, které nastaly po rozvahovém dni a které by si vyžádaly úpravu účetní závěrky společnosti.

| | |
|---------------------------------------|--|
| Sestaveno dne: 22. května 2014 | Podpis člena statutárního orgánu:  Ing. Aleš Minx předseda představenstva  |
|---------------------------------------|--|