

ROZVAHA

1

ke dni ..... 31. 12. 2003 .....

jednotky: 1000 Kč

Rok	Měsíc	IČ
2003	1   2	4   7   6   8   1   4   5   4

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

LAPY

S.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

U Nového světa 1016

Frenštát p.Radh.


74401

Označ. a	AKTIVA b	řad. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Neto 3	Neto 4
	AKTIVA CELKEM A. 1 + A. 2. + B. + C. + D	001	+1 008	- 429	+ 579	+ 334
A. 1.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	+0	+0	+0	+0
A. 2.		002a	+0	+0	+0	+0
B.	Dlouhodobý majetek	003	+ 629	- 429	+ 200	+0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	+58	-58	+0	+0
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	+0	+0	+0	+0
B. I. 2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	+0	+0	+0	+0
B. I. 3.	Software	007	+58	-58	+0	+0
B. I. 4.	Oceňitelná práva	008	+0	+0	+0	+0
B. I. 5.	Goodwill (+/-)	009	+0	+0	+0	+0
B. I. 6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	+0	+0	+0	+0
B. I. 7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	+0	+0	+0	+0
B. I. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	+0	+0	+0	+0
B. I. 9.		012a	+0	+0	+0	+0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	+ 371	- 371	+0	+0
B. II. 1.	Pozemky	014	+0	+0	+0	+0
B. II. 2.	Stavby	015	+0	+0	+0	+0
B. II. 3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	+ 371	- 371	+0	+0
B. II. 4.	Pěstební celky (včetně porostů)	017	+0	+0	+0	+0
B. II. 5.	Základní stádo a tažná zvířata	018	+0	+0	+0	+0
B. II. 6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	+0	+0	+0	+0
B. II. 7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	+0	+0	+0	+0
B. II. 8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	+0	+0	+0	+0
B. II. 9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022	+0	+0	+0	+0
B. II. 10.		022a	+0	+0	+0	+0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	+ 200	+0	+ 200	+0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	+0	+0	+0	+0
B. III. 2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	+0	+0	+0	+0
B. III. 3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	+ 200	+0	+ 200	+0
B. III. 4.	Půjčky a úvěry ovládanými a řízenými osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	027	+0	+0	+0	+0
B. III. 5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	+0	+0	+0	+0
B. III. 6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	+0	+0	+0	+0
B. III. 7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	+0	+0	+0	+0
B. III. 8.		030a	+0	+0	+0	+0

Označ.	AKTIVA	řád	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
a	b	c				
C	Oběžná aktiva	031	+ 336	+0	+ 336	+ 309
C. I.	Zásoby	032	+27	+0	+27	+47
C. I. 1.	Materiál	033	+0	+0	+0	+0
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polštovy	034	+0	+0	+0	+0
C. I. 3.	Výrobky	035	+0	+0	+0	+0
C. I. 4.	Zvířata	036	+0	+0	+0	+0
C. I. 5.	Zboží	037	+25	+0	+25	+0
C. I. 6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	+2	+0	+2	+47
C. I. 7.		038a	+0	+0	+0	+0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039	+ 239	+0	+ 239	+ 193
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	+ 239	+0	+ 239	+ 193
C. II. 2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041	+0	+0	+0	+0
C. II. 3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod odstatným vlivem	042	+0	+0	+0	+0
C. II. 4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	+0	+0	+0	+0
C. II. 5.	Dohadné účty aktivní	044	+0	+0	+0	+0
C. II. 6.	Jiné pohledávky	045	+0	+0	+0	+0
C. II. 7.	Odložená daňová pohledávka	046	+0	+0	+0	+0
C. II. 8.		046a	+0	+0	+0	+0
C. III.	Krátkodobé pohledávky	047	+0	+0	+0	+0
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	+0	+0	+0	+0
C. III. 2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	049	+0	+0	+0	+0
C. III. 3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod odstatným vlivem	050	+0	+0	+0	+0
C. III. 4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	051	+0	+0	+0	+0
C. III. 5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052	+0	+0	+0	+0
C. III. 6.	Slát - daňové pohledávky	053	+0	+0	+0	+0
C. III. 7.	Ostatní poskytnuté zálohy	054	+0	+0	+0	+0
C. III. 8.	Dohadné účty aktivní	055	+0	+0	+0	+0
C. III. 9.	Jiné pohledávky	056	+0	+0	+0	+0
C. III. 10.		056a	+0	+0	+0	+0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	057	+70	+0	+70	+69
C. IV. 1.	Peníze	058	+14	+0	+14	+17
C. IV. 2.	Účty v bankách	059	+56	+0	+56	+52
C. IV. 3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	060	+0	+0	+0	+0
C. IV. 4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	061	+0	+0	+0	+0
C. IV. 5.		061a	+0	+0	+0	+0
D. I.	Časové rozlišení	062	+43	+0	+43	+25
D. I. 1.	Náklady příštích období	063	+43	+0	+43	+25
D. I. 2.	Komplexní náklady příštích období	064	+0	+0	+0	+0
D. I. 3.	Příjmy příštích období	065	+0	+0	+0	+0
D. I. 4.	Kurzové rozdíly aktivní	065a	+0	+0	+0	+0

Označ.	PASIVA	řád	Stav v běžném účet období	Stav v minulém účet období
a	b	c	5	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	066	<b>+ 579</b>	<b>+ 334</b>
A.	Vlastní kapitál	067	<b>+ 261</b>	<b>+ 213</b>
A. I.	Základní kapitál	068	<b>+ 112</b>	<b>+ 112</b>
A. I. 1.	Základní kapitál	069	<b>+ 112</b>	<b>+ 112</b>
A. I. 2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	070	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. I. 3.	Změny základního kapitálu (+/-)	071	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. I. 4.		071a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. II.	Kapitálové fondy	072	<b>+25</b>	<b>+25</b>
A. II. 1.	Emisní náklady	073	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. II. 2.	Ostatní kapitálové fondy	074	<b>+25</b>	<b>+25</b>
A. II. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	075	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. II. 4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	076	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. II. 5.		076a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	077	<b>+10</b>	<b>+10</b>
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	078	<b>+10</b>	<b>+10</b>
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	079	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. III. 3.		079a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	080	<b>+66</b>	<b>+ 101</b>
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	081	<b>+ 278</b>	<b>+ 278</b>
A. IV. 2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	082	<b>- 212</b>	<b>- 177</b>
A. IV. 3.		082a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	083	<b>+48</b>	<b>-35</b>
A. V. 2.		083a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B.	Cizí zdroje	084	<b>+ 318</b>	<b>+ 119</b>
B. I.	Rezervy	085	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. I. 2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	087	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. I. 3.	Rezerva na daň z příjmů	088	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. I. 4.	Ostatní rezervy	089	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. I. 5.		089a	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II.	Dlouhodobé závazky	090	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	091	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	092	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	093	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	094	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	095	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 6.	Vydané dluhopisy	096	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	097	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 8.	Dožadné účty pasivní	098	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 9.	Jiné závazky	099	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 10.	Odložený daňový závazek	100	<b>+0</b>	<b>+0</b>
B. II. 11.		100a	<b>+0</b>	<b>+0</b>

Označ.	PASIVA	řád.	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
a	b	c	5	6
B. III	Krátkodobé závazky	101	+ 298	+ 119
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	102	+28	+19
B. III. 2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103	+0	+0
B. III. 3.	Závazky k účetním jednotkám: pod podstatným vlivem	104	+0	+0
B. III. 4.	Závazky ke společníkům členům družstva a k účastníkům sdružení	105	+0	+0
B. III. 5.	Závazky k zaměstnancům	106	+39	+34
B. III. 6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	+23	+24
B. III. 7.	Stát – daňové závazky a dotace	108	+8	+12
B. III. 8.	Krátkodobě přijaté zálohy	109	+0	+0
B. III. 9.	Vydané dluhopisy	110	+0	+30
B. III. 10.	Dohadné účty pasivní	111	+0	+0
B. III. 11	Jiné závazky	112	+ 200	+0
B. III. 12.		112a	+0	+0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	113	+20	+0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	+0	+0
B. IV. 2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115	+0	+0
B. IV. 3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116	+20	+0
B. IV. 4		116a	+0	+0
C. I.	Časové rozlišení	117	+0	+2
C. I. 1	Výdaje příštích období	118	+0	+2
C. I. 2.	Výnosy příštích období	119	+0	+0
C. I. 3.	Kurzové rozdíly pasivní	119a	+0	+0

Sestaveno dne 3 0 . 0 3 . 2 0 0 4		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou ing. Lapčík Jaroslav
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání činnost účetních a ekonomických poradců	Pozic. ing. Jaroslav Lapčík Tel.: 556636440. 

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY**  
v druhovém členění  
ke dni ..... 31. 12. 2003 .....  
jednotky: 1000 Kč

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

LAPY

S. r. o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání (Název) se od bydliště

U Nového světa 1016

Frenštát p. Radh.

74 401

Rok	Měsíc	IC
2003	1   2	4   7   6   8   1   4   5   4

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby ze prodeje zboží	01	+0	+0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	+0	+0
+	Obchodní marže	03	+0	+0
II.	Výkony	04	+1 244	+1 217
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	+1 244	+1 217
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	+0	+0
II. 3.	Aktivace	07	+0	+0
II. 4.		07a	+0	+0
B.	Výkonová spotřeba	08	+ 387	+ 487
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	+ 126	+88
B. 2.	Služby	10	+ 261	+ 399
B. 3.		10a	+0	+0
+	Přidaná hodnota	11	+ 857	+ 730
C.	Osobní náklady součet	12	+ 842	+ 780
C. 1.	Mzdové náklady	13	+ 612	+ 571
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	+0	+0
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	+ 207	+ 191
C. 4.	Sociální náklady	16	+23	+18
C. 5.		16a	+0	+0
D.	Daně a poplatky	17	+5	+4
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	+0	+0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	+2	+4
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	+2	+4
III. 2.	Tržby z prodeje materiálů	21	+0	+0
III. 3.		21a	+0	+0
F.	Zůstatková cena prod. dlouhodobého majetku a materiálu	22	+0	+0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	+0	+0
F. 2.	Prodaný materiál	24	+0	+0
F. 3.		24a	+0	+0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	+0	-3
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	+87	+75
H.	Ostatní provozní náklady	27	+48	+59
V.	Převod provozních výnosů	28	+0	+0
I.	Převod provozních nákladů	29	+0	+0
.	Provozní výsledek hospodaření	30	+51	-31

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v běžném účetním období	
			sledovaném	m nulém
a	b	c	1	2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	+0	+0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	+0	+0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33	+0	+0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	+0	+0
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	+0	+0
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	+0	+0
VII. 4.		36a	+0	+0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	+0	+0
K.	Náklady z finančního majetku	38	+0	+0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	+0	+0
L	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	+0	+0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	+0	
X	Výnosové úroky	42	+1	+0
N.	Nákladové úroky	43	+0	+0
XI	Ostatní finanční výnosy	44	+0	+0
O.	Ostatní finanční náklady	45	+4	+4
XII.	Převod finančních výnosů	46	+0	+0
P.	Převod finančních nákladů	47	+0	+0
.	Finanční výsledek hospodaření	48	-3	-4
Q	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	+0	+0
Q. 1.	- splatná	50	+0	+0
Q. 2.	- odložená	51	+0	+0
Q. 3.		51a	+0	+0
..	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	+48	-35
XIII.	Mimořádné výnosy	53	+0	+0
R.	Mimořádné náklady	54	+0	+0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	+0	+0
S. 1.	- splatná	56	+0	+0
S. 2.	- odložená	57	+0	+0
S. 3.		57a	+0	+0
..	Mimořádný výsledek hospodaření	58	+0	+0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	+0	+0
...	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	+48	-35

Sestaveno dne:

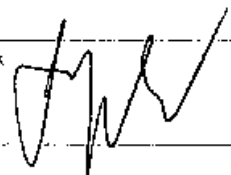
3 0 . 0 3 . 2 0 0 4

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  
ing. Lapčík Jaroslav

Právní forma účetní jednotky  
společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání  
činnost účetních a ekonomických poradců

Pozn: ing. Jaroslav Lapčík  
Tel.: 556836440.



# Příloha k účetní závěrce společnosti LAPY s.r.o. k poslednímu dni účetního období

Příloha je zpracována v souladu s Opatřením MF ČR čj. 281/97 417/2001, ze dne 14. prosince 2001 (publikovaném ve Finančním zpravodaji 1/1 2002), kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních záznamů účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní záznamy) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

## Obsah přílohy

### *Obecné údaje*

1. *Popis účetní jednotky*
2. *Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech*
3. *Zaměstnanci společností, osobní náklady*
4. *Poskytnutá peněžitá či jiná plnění*

### *Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování*

1. *Způsob ocenění majetku*
  - 1.1. *Zásoby*
  - 1.2. *Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností*
  - 1.3. *Ocenění cenných papírů a majetkových účastí*
  - 1.4. *Ocenění příchovek a přírůstků zvířat*
2. *Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny*
3. *Změny oceňování, odpisování a postupů účtování*
4. *Opravné položky k majetku*
5. *Odpisování*
6. *Přepočty cizích měn na českou měnu*

### *Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát*

1. *Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti*
  - 1.1. *Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období*
  - 1.2. *Dlouhodobé bankovní úvěry*
  - 1.3. *Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely*
2. *Významné události po datu účetní závěrky*
3. *Doplňující informace o dlouhodobém hmotném a nehmotném majetku*
  - 3.1. *Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku*
  - 3.2. *Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku*
  - 3.3. *Dlouhodobý majetek pořízený formou finančního pronájmu*
  - 3.4. *Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu*
  - 3.5. *Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze*
  - 3.6. *Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem*
  - 3.7. *Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením*
  - 3.8. *Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti*
4. *Vlastní kapitál*
  - 4.1. *Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu*
  - 4.2. *Základní kapitál*
5. *Pohledávky a závazky*
  - 5.1. *Pohledávky po lhůtě splatnosti*
  - 5.2. *Závazky po lhůtě splatnosti*
  - 5.3. *Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině*
  - 5.4. *Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva*
  - 5.5. *Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze*
6. *Rezervy*
7. *Výnosy z běžné činnosti*
8. *Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.*

## Obecné údaje

### 1. Popis účetní jednotky (II.1)

Název: LAPY s.r.o.

Sídlo: Frenštát p. Radh., U Nového světa 1016

Právní forma: spol. s r.o.

IČO: 47681454

Rozhodující předmět činnosti: Činnost účetních poradců  
Činnost organizačních a ekonomických poradců  
Nákup zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej

Datum vzniku společnosti: 20.11.1992

Osoby podílející se na základním jmění účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		podíl	tj. %	podíl	tj. %
Jaroslav Lapčík	Frenštát p.R., Doiní 406	56	50	56	50
Svatava Müllerová	Trojanovice 278	56	50	56	50

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Nebyly žádné změny	

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost řídí jednatelé, nebyly žádné změny

Členové statutárních a dozorčích orgánů ke dni uzávěrky účetních knih:

Funkce	Příjmení	Jméno
Jednatel	Lapčík	Jaroslav
Jednatel	Müllerová	Svatava

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám: nebyly změny

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny

## 2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (II.2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
Není spoluúčast				

Smluvní dohody mezi společníky zakládající rozhodovací právo:                   dle společenské smlouvy

## 3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (II.3)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	4,33	4,58	2	2
Mzdové náklady	612	571	368	375
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	0	0	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	207	191	125	127
Sociální náklady	22	18	11	11
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>841</b>	<b>780</b>	<b>504</b>	<b>513</b>

## 4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění (II.4)

nebyla poskytnuta

Výše peněžního a naturálního plnění <i>stávajícím</i> členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídicích		Dozorčích	
	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

nebyla poskytnuta

Výše peněžního a naturálního plnění <i>bývalým</i> členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		Řídicích		Dozorčích	
	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.	Běžné obd.	Minulé obd.
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování (III.)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

### 1. Způsob ocenění majetku (III.2.1)

#### 1.1. Zásoby

##### Účtování zásob (III.2.1.a)

- prováděno způsobem B evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován: - metodou FIFO

##### Ocenění zásob (III.2.1.a) (III.2.3.)

oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno: s.r.o. nemá takové zásoby

• oceňování nakupovaných zásob je prováděno:

a) ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:

- cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady:
  - dopravné
  - clo
  - provize
  - pojistné
  - jiné

*pokud by se vedlejší pořizovací náklady vyskytly*

#### 1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností (III.2.1.b)

DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení:

společnost nevytvořila takový majetek

DNM byl oceňován vlastními náklady ve složení:

společnost nevytvořila takový majetek

#### 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí (III.2.1.c)

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které tudíž neoceňovala.

#### 1.4. Ocenění příchovek a přírůstků zvířat (III.2.1.d)

Příchovky zvířat ve sledovaném účetním období nebyly

Přírůstky zvířat ve sledovaném účetním období nebyly

### 2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (III.2.2)

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
Nebyl takový majetek	

### 3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (III.2.4)

a) Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce ke změnám.

Změna	Důvod změny	Peněžní vyjádření změny na		
		majetek	Závazky	hosp. výsl.
Nebyly změny				

### 4. Opravné položky k majetku (III.2.5)

a) Opravné položky nebyly tvořeny.

Druh opravné položky	Způsob stanovení	Zdroj informací o určení výše OP

Opravné položky k:	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	2002	2003	2002	2003	2002	2003	2002	2003
- investičnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
- finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám – zákonné	0	0	0	0	0	0	0	0
- pohledávkám – ostatní	0	0	0	0	0	0	0	0

### 5. Odpisování (III.2.6)

a) *Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazeného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se rovnají.*

b) *Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení, účetní a daňové odpisy se rovnají.*

Daňové odpisy - použita metoda: - zrychlená

#### System odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný hmotný majetek do 40 000 Kč je účtován na účet 022. Nově nakoupený drobný majetek je účtován na účtu 501 a bude veden v operativní evidenci.

Drobný hmotný majetek do 3.000,-Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 - Spotřeba materiálu.

Drobný nehmotný majetek do 40.000,-Kč se účtuje na účet 018 - Drobný nehmotný majetek a je při zařazení do používání odepsán 100%.

Drobný nehmotný majetek do 3.000,-Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby.

## 6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (III.2.7)

a) Ve sledovaném období společnost nepracovala s údaji v cizí měně.

## Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát (IV.)

### 1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti (IV.1)

#### 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Důvod doměrku	Výše doměrku
NEBYLY DOMĚRKY	
CELKEM	

#### 1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry spol.nemá žádné úvěry

Rok splatnosti	Úvěry celkem
2002	0
2003	0
2004 a více	0
CELKEM	0

#### 1.3. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Běžné obd.	Minulé obd.
Zřízení absol.místa	Ú.P.Frydek Místek	30.06.2003 ukončení dotace	01.11.2002
		Ivana Ježová	Ivana Ježová

### 2. Významné události po datu účetní závěrky (IV.2)

Dne	Obsah změny	Vliv změny na údaje uvedené v Rozvaze	Vliv změny na údaje uvedené ve Výkazu zisků a ztrát	Peněžní vyjádření změny
	Žádné nebyly			

### 3. Doplnění informace o hmotném a nehmotném majetku

#### 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (IV.3.1.a)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přirůstky	Úbytky
	běžné období	Minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období		
Pozemky	0	0	0	0	0	0	0	0
Budovy, haly, stavby	0	0	0	0	0	0	0	0
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	370	397	370	397	0	0	0	7
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0	0	0

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (IV.3.1.b)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena		Přirůstky	Úbytky
	běžné období	Minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období		
Software	57	119	57	119	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný NIM	0	0	0	0	0	0	0	0
Nedokončený NIM	0	0	0	0	0	0	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu (IV.3.1.a)

Běžné účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
29.8.2000	36	Os.automobil- TOYOTA YARIS	469	9	469 Leasing ukončen 31.8.2003	0	-

Minulé účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
29.8.2000	36	Os.automobil- TOYOTA YARIS	469	9	405	0	-

3.4. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu  
není takový majetek

Běžné období			
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Roční nájemné

Minulé období			
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Roční nájemné
není takový majetek			

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (IV.3.1.e)

Běžné období		Minulé období	
Název majetku	pořizovací cena	Název majetku	pořizovací cena
není takový majetek			
<b>Celkem</b>		<b>Celkem</b>	

3.6. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem (IV.3.1.f)  
není takový majetek

Běžné období					
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek

Minulé období					
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek
není takový majetek					

3.7. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením (IV.3.1.g)  
není takový majetek

Běžné období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota

Minulé období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
není takový majetek		

3.8. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti (IV.3.1.h)

společnost nevlastní

Běžné období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
CELKEM						

Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
Společnost nevlastnila						
CELKEM						

4. Vlastní kapitál (IV.3.3)

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu (IV.3.3.a,b)

	Běžné období	Předchozí období
Základní kapitál	112	112
Zákonný rezervní fond	10	10
Statutární a ostatní fondy	25	25
Nerozdělený zisk minulých let	278	278
Neuhrazená ztráta minulých let	-212	-177
Hospodářský výsledek běžného úč. období	48	-35
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>261</b>	<b>213</b>

(v tis. Kč)

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období: nebyl vytvořen

Způsob úhrady ztráty předcházejícího účetního období: převod na účet neuhrazená ztráta min.období

Návrh na rozdělení zisku běžného období: úhrada ztráty minulých období

#### 4.2. Základní kapitál (IV.3.3.c)

společnost s ručením omezeným

Sledované období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Ing. Jaroslav Lapčík	56	0	-
Svatava Müllerová	56	0	-

Minulé období			
Společník	Výše podílu	Nesplacený vklad	Lhůta splatnosti
Ing. Jaroslav Lapčík	56	0	-
Svatava Müllerová	56	0	-

#### 5. Pohledávky a závazky (IV.3.2, 3.4)

##### 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (IV.3.2.a)

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	12	0	17	0
30 - 60	33	0	39	0
60 - 90	15	0	0	0
90 - 180	0	0	2	0
180 a více	45	0	28	0

##### V.2. Závazky po lhůtě splatnosti (IV.3.4.a)

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Ve lhůtě	0	0	0	0
Po lhůtě	13	0	14	0

##### 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (IV.3.4.b) společnost nepatří do skupiny

Pohledávky k podnikům ve skupině	
Běžné období	Minulé období

Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost

společnost nepatří do skupiny

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva  
(IV.3.2.c, 3.4.c)

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	Nejsou	Nebyly
Závazky kryté zástavním právem	Nejsou	Nebyly
Další sledované závazky (peněžní i nepeněžní)	Nejsou	Nebyly

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze (IV.3.4.d)

(záruky přijaté za jiný podnik z titulu bankovního úvěru, akreditivu nebo směnečného práva, pokud není tvořena účetní rezerva)

Typ záruky	Příjemce záruky	Sledované období	Minulé období
Nejsou takové			

Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Popis nejisté skutečnosti	Ovlivňující faktory	Odhad finančního dopadu
Není taková		

## 6. Rezervy (IV.3.5)

nebyly tvořeny

Druh rezervy	Minulé období			Běžné období			
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek 31.12.
Zákonné rezervy							
Ostatní rezervy							
Celkem							

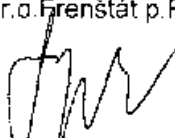
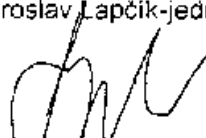
## 7. Výnosy z běžné činnosti (IV.3.6)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	6	6	0	0	0	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	1244	1244	0	1217	1217	0

Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	0	0	0	82	82	0
Celkem	1250	1250	0	1299	1299	0

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj (IV.3.7)

Běžné období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	Výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
Nebyly takové			

Sestaveno dne: 31.03.2004	Sestavil: Ing. Jaroslav Lapčík LAPY s.r.o. Frenštát p.R. 	Podpis statutárního zástupce: Ing. Jaroslav Lapčík-jednatel 
---------------------------	--	---