

# **Příloha k účetní závěrce za rok 2006**

obchodní společnosti

**POLY-ANALYSER s.r.o.**  
Litvínovská čp.336, Lom, PSČ 435 11

<sup>\*)</sup>podle § 39 vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli

Zpracoval(a): Renáta Bauerová

**Obsah:**

|  |           |
|--|-----------|
| <b>OBSAH:</b>  | <b>2</b>  |
| <b>1. OBECNÉ ÚDAJE:</b>  | <b>3</b>  |
| 1.1. Popis účetní jednotky   | 3         |
| 1.1.1. Obchodní firma případně název účetní jednotky: POLY-ANALYSER s.r.o.   | 3         |
| 1.1.2. Sídlo: Lom, Litvínovská č.p.336, PSČ 435 11   | 3         |
| 1.1.3. IČ: 64 65 15 41   | 3         |
| 1.1.4. Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným   | 3         |
| 1.1.5. Předmět podnikání:  | 3         |
| 1.1.6. Rozvahový den: 31.12.2006   | 3         |
| 1.1.7. Datum vzniku společnosti: 29.01.1996  | 3         |
| 1.1.8. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí na základním kapitálu 20 a více %:                                       | 3         |
| 1.1.9. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:                                    | 4         |
| 1.2. Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady  | 4         |
| 1.3. Identifikace skupiny - obchodní firmy, v nichž má účetní jednotka podíl   | 4         |
| 1.4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady   | 4         |
| <b>2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY</b>   | <b>5</b>  |
| 2.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad  | 5         |
| 2.2. Dlouhodobý hmotný majetek   | 5         |
| 2.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného majetku  | 5         |
| 2.2.2. Technické zhodnocení  | 5         |
| 2.2.3. Oceňování   | 5         |
| 2.2.4. Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku   | 5         |
| 2.2.5. Odepisování   | 5         |
| 2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek   | 6         |
| 2.3.1. Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku  | 6         |
| 2.3.2. Technické zhodnocení  | 6         |
| 2.3.3. Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku | 6         |
| 2.4. Finanční majetek  | 6         |
| 2.4.1. Oceňování podílů  | 6         |
| 2.5. Zásoby  | 6         |
| 2.5.1. Ocenění zásob   | 6         |
| 2.5.2. Účtování zásob  | 6         |
| 2.6. Odchytky od účetních metod  | 7         |
| 2.7. Opravné položky k majetku   | 7         |
| 2.8. Přepočtení údajů cizí měny na českou měnu   | 7         |
| <b>3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A ZTRÁT ČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY</b>   | <b>8</b>  |
| 3.1. Dlouhodobý hmotný majetek   | 8         |
| 3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek   | 9         |
| 3.3. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem   | 11        |
| 3.4. Majetek najatý formou finančního leasingu   | 11        |
| 3.5. Drobný majetek neuvedený v rozvaze  | 11        |
| 3.6. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti  | 12        |
| 3.6.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti  | 12        |
| 3.6.2. Závazky po lhůtě splatnosti   | 12        |
| 3.7. Daně  | 12        |
| 3.7.1. Daň z příjmů za běžnou a mimořádnou činnost   | 12        |
| 3.8. Rezervy   | 12        |
| 3.9. Rozpis dlouhodobých úvěrů   | 12        |
| <b>4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY ČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY</b>                                       | <b>13</b> |
| 4.1. Výnosy z běžné činnosti   | 13        |

|  |           |
|--|-----------|
| 4.2. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj .....       | 13        |
| <b>5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....</b>                        | <b>13</b> |
| <b>6. ZÁKLADNÍ KAPITÁL, EMITOVANÉ AKCIE, DLUHOPISY, PODÍLY (ODST. 9)*.....</b> | <b>14</b> |
| 6.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu.....                              | 14        |
| 6.2. Základní kapitál.....   | 14        |
| <b>7. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH.....</b>                                      | <b>14</b> |
| <b>8. NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU (OBCHODNÍHO ZÁKONÍKU § 38I, § 38K).....</b>     | <b>14</b> |

## 1. Obecné údaje

### 1.1. *Popis účetní jednotky*

1.1.1. Obchodní firma případně název účetní jednotky: **POLY-ANALYSER s.r.o.**

1.1.2. Sídlo: **Lom, Litvínovská č.p.336, PSČ 435 11**

1.1.3. IČ: **64 65 15 41**

1.1.4. Právní forma účetní jednotky: **společnost s ručením omezeným**

1.1.5. Předmět podnikání:

- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- Zprostředkovatelská a poradenská činnost
- Montáž a opravy měřící a regulační techniky
- Výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- Kovoobráběčství
- Analytické a laboratorní práce včetně poradenské činnosti
- Pronájem bytových a nebytových prostor včetně poskytování dalších služeb

1.1.6. Rozvahový den: **31.12.2006**

1.1.7. Datum vzniku společnosti: **29.01.1996**

1.1.8. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí na základním kapitálu 20 a více %:

| Jméno fyzické osoby,<br>název právnické osoby<br>(společník) | Sídlo, bydliště                | Běžné účetní období |       | Minulé účetní období |       |
|--|--------------------------------|---------------------|-------|----------------------|-------|
|  |                                | vklad               | tj. % | vklad                | tj. % |
| Petr Daněk   | Bezručova 1710,<br>Litvínov    | 25                  | 25    | 25                   | 25    |
| Jan Dvořák   | Albrechtická 257,<br>Litvínov  | 25                  | 25    | 25                   | 25    |
| Jana Jankovičová   | Sadová 159/2, Horní<br>Jiřetín | 25                  | 25    | 25                   | 25    |
| Miroslav Pařízek   | ČSA 2131, Most                 | 25                  | 25    | 25                   | 25    |

**1.1.9. Popis změn a dodatků provedených v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:**

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku nebyly.

**1.2. Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady**

**Statutární orgán – členové statutárního orgánu, členové dozorčí rady**

| Jméno | Příjmení    | Funkce   |
|-------|-------------|----------|
| Jana  | Jankovičová | Jednatel |
| Jan   | Dvořák      | Jednatel |
| Petr  | Daněk       | jednatel |

**1.3. Identifikace skupiny - obchodní firmy, v nichž má účetní jednotka podíl**

| Obchodní firma                      | Sídlo                    | Běžné účetní období |       | Minulé účetní období |       |
|-------------------------------------|--------------------------|---------------------|-------|----------------------|-------|
|                                     |                          | vklad               | tj. % | vklad                | tj. % |
| ILABO, spol.s r.o., IČ:<br>25328573 | Boršovská 2591,<br>Kyjov | 49                  | 49    | 49                   | 49    |

**1.4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady**

|             |                                | Běžné účetní období   | Minulé účetní období |             |
|-------------|--------------------------------|---|----------------------|-------------|
| Zaměstnanci | zaměstnanci                    | Průměrný přepočtený počet zaměstnanců   | 17,5                 | 18          |
|             |                                | z toho členů řídicích orgánů<br>(vedení společnosti)                          | 4                    | 4           |
|             | mzdové náklady                 | Mzdové náklady celkem   | 4284                 | 4654        |
|             |                                | z toho členů řídicích orgánů<br>(vedení společnosti)                          | 858                  | 1181        |
|             | sociální a zdravotní pojištění | Sociální a zdravotní pojištění celkem   | 1464                 | 1582        |
|             |                                | z toho členů řídicích orgánů<br>(vedení společnosti)                          | 300                  | 413         |
|             | orgánstatutární                | Odměny statutárnímu orgánu<br>- odměny členům statutárního orgánu společnosti | 0                    | 0           |
|             |                                | Sociální a zdravotní pojištění  | 0                    | 0           |
|             |                                | Sociální a zdravotní pojištění  | 0                    | 0           |
|             |                                | <b>Osobní náklady celkem</b>  | <b>5749</b>          | <b>6236</b> |

## 2. Účetní metody a obecné účetní zásady

### 2.1. Informace o aplikaci obecných účetních zásad

Účetní jednotka plně respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých (Kč) v tisících.

### 2.2. Dlouhodobý hmotný majetek

#### 2.2.1. Vymezení dlouhodobého hmotného majetku

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než **Kč 40 000 v jednotlivém případě**.

Dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky, případně o opravné položky.

Drobný hmotný majetek do 40.000,- Kč včetně je účtován do nákladů společnosti na účet 501 – Spotřeba materiálu.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obrátu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obrátu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

#### 2.2.2. Technické zhodnocení

**Technické zhodnocení**, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku Kč 40 000 (§ 33 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování.

#### 2.2.3. Oceňování

#### 2.2.4. Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky a případně o opravnou položku.

Majetek vytvořený vlastní činností účetní jednotka nemá.

Majetek nabytý bezúplatně a darováním účetní jednotka nemá.

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

#### 2.2.5. Odepisování

Požizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je účetně odepisována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

| Skupina | Roční odpis v %<br>nebo odpis v měsících |
|---------|--|
| Budovy  | 3,4                                      |

| Skupina             | Roční odpis v %<br>nebo odpis v měsících |
|---------------------|--|
| Výrobní stroje      |  |
| Počítačové systémy  | 50                                       |
| Dopravní prostředky | 25                                       |
| Nábytek             |  |
| Inventář            |  |
| Ostatní             |  |

## 2.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

### 2.3.1. Vymezení dlouhodobého nehmotného majetku

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než **Kč 60 000 v jednotlivém případě**.

Drobný nehmotný majetek do 60.000,- Kč včetně je účtován do nákladů společnosti na účet 518.

Pokud je v nákladech z titulu tohoto majetku naúčtováno více jak 2 % celoročního obratu (třída 6 – tržby), je v nákladech ponecháno maximálně tato 2 % celoročního obratu, částka převyšující stanovený limit je naúčtována na účet nákladů příštích období.

### 2.3.2. Technické zhodnocení

**Technické zhodnocení**, pokud převýšilo u jednotlivého majetku částku Kč 60 000 (§ 32a odst. 6 ZDP), zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku a je pokračováno od následujícího měsíce podle zvolené metody odepisování. Doba odepisování nesmí být kratší než 18 měsíců.

### 2.3.3. Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávký a případně o opravnou položku.

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

## 2.4. Finanční majetek

### 2.4.1. Oceňování podílů

Účetní jednotka oceňuje všechny podíly, které jsou uvedeny v řádku 1.3. této přílohy pořizovací cenou.

## 2.5. Zásoby

### 2.5.1. Ocenění zásob

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší náklady pořízení (zejména clo, doprava).

Ve běžném účetním období nedošlo v účetní jednotce oproti předcházejícímu období ke změnám v účetní metodice.

### 2.5.2. Účtování zásob

Účtování o pořízení a úbytku zásob se provádí způsobem B.

## 2.6. Odchyly od účetních metod

Účetní jednotka plně respektuje účetní metody a nedošlo k odchýlení od těchto metod ve smyslu § 7 odst. 5 zákona o účetnictví.

## 2.7. Opravné položky k majetku

– pohledávky

**způsob tvorby opravných položek u nepromlčených pohledávek po lhůtě splatnosti podle § 8a ZoR (mimo konkurz)**

| Počet měsíců | Daňově | Účetně | Částka | Opravná položka |
|--------------|--------|--------|--------|-----------------|
| 1            | 0      |        |        |                 |
| 3            | 0      | 10     |        |                 |
| 6            | 20     | 20     | 83     | 25              |
| 12           | 33*    | 50     |        |                 |
| 18           | 50*    | 50     |        |                 |
| 24           | 66*    | 80     |        |                 |
| 30           | 80*    | 80     |        |                 |
| 36           | 100*   | 100    |        |                 |

\* podmínkou je zahájení řízení proti dlužníkovi podle předpisů o rozhodčím řízení

Opravná položka k pohledávkám je tvořena pouze k jedné pohledávce – zahraniční splatné 4.3.2003 – opravná položka je tvořena po přepočtu kursového rozdílu k 31.12.

Opravná položka ve výši 9561,39 Kč tvořena v letošním roce je vyloučena z daňových nákladů.

| Celkový přehled<br>Opravné položky k: | Zůstatek k 1.1. |               | Tvorba       |               | Zúčtování    |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|---------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                       | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Dlouhodobému hmotnému majetku         |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Dlouhodobému nehmotnému majetku       |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Finančnímu majetku                    |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| zásobám                               |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Pohledávkám - § 8 ZoR                 |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Pohledávkám - § 8a ZoR                | 15              | 0             | 10           | 15            | 0            | 0             | 25                 | 15            |
| Pohledávkám - § 8b ZoR                |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Pohledávkám - § 8c ZoR                |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Pohledávkám - účetní                  |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Jiné pohledávky                       |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                         | <b>15</b>       | <b>0</b>      | <b>10</b>    | <b>15</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>25</b>          | <b>15</b>     |

## 2.8. Přepočet údajů cizí měny na českou měnu

Účetní jednotka používá denní kurz ČNB pro veškeré účetní případy, k 31.12. je proveden přepočet a zúčtovány kursové rozdíly.

Vymezení okamžiku uskutečnění účetního případu:

pohledávky – den vystavení faktury

závazky – den přijetí faktury

### 3. Doplňující údaje k rozvaze a ztrát čtení metody a obecné účetní zásady

#### 3.1. *Dlouhodobý hmotný majetek*

##### Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

| Dlouhodobý hmotný majetek                    | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|--|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|  | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Pozemky                                      | 52              | 52            | 0            | 0             | 0            | 0             | 52                 | 52            |
| Stavby                                       | 1023            | 1223          | 0            | 0             | 0            | 200           | 1023               | 1223          |
| Samostatné movité věci - stroje a zařízení   | 0               | 0             | 44           | 0             | 0            | 0             | 44                 | 0             |
| Samostatné movité věci - dopravní prostředky | 715             | 380           | 694          | 335           | 0            | 0             | 1409               | 715           |
| Samostatné movité věci - inventář            | 525             | 547           | 0            | 0             | 4            | 22            | 521                | 525           |
| Jiný DHM                                     |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nedokončený DHM                              |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy                            |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku          |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                                | <b>2315</b>     | <b>2202</b>   | <b>738</b>   | <b>335</b>    | <b>0</b>     | <b>222</b>    | <b>3049</b>        | <b>2515</b>   |

##### Oprávký dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

| Oprávký                                      | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|--|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|  | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Pozemky                                      |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Stavby                                       | 114             | 116           | 35           | 35            | 0            | 37            | 149                | 114           |
| Samostatné movité věci - stroje a zařízení   | 0               | 0             | 22           | 0             | 0            | 0             | 22                 | 0             |
| Samostatné movité věci - dopravní prostředky | 394             | 380           | 113          | 14            | 0            | 0             | 507                | 394           |
| Samostatné movité věci - inventář            | 525             | 548           | 0            | 0             | 3            | 23            | 522                | 525           |

| Oprávký                             | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|-------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                     | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Jiný DHM                            |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nedokončený DHM                     |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy                   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                       | <b>1033</b>     | <b>1044</b>   | <b>170</b>   | <b>49</b>     | <b>3</b>     | <b>60</b>     | <b>1200</b>        | <b>1033</b>   |

### Zůstatková hodnota dlouhodobého hmotného majetku (DHM)

| Zůstatková hodnota                           | Zůstatek k 1.1. |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|--|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
|  | běžné období    | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Pozemky                                      | 52              | 52            | 52                 | 52            |
| Stavby                                       | 909             | 1107          | 874                | 909           |
| Samostatné movité věci - stroje a zařízení   | 0               | 0             | 22                 | 0             |
| Samostatné movité věci - dopravní prostředky | 321             | 0             | 902                | 321           |
| Samostatné movité věci - inventář            | 0               | 0             | 0                  | 0             |
| Jiný DHM                                     |                 |               |                    |               |
| Nedokončený DHM                              |                 |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy                            |                 |               |                    |               |
| Oceňovací rozdíl k nabytému majetku          |                 |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                                | <b>1282</b>     | <b>1159</b>   | <b>1850</b>        | <b>1282</b>   |

### 3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

#### Pořizovací cena dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)

| Pořizovací cen                     | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                    | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Zřizovací výdaje                   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Software                           | 45              | 45            | 0            | 0             | 0            | 0             | 45                 | 45            |
| Ocenitelná práva                   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Goodwill                           |                 |               |              |               |              |               |                    |               |

| Pořizovací cen    | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|-------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|                   | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Jiný DNM          |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nedokončený DNM   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>     | <b>45</b>       | <b>45</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>45</b>          | <b>45</b>     |

**Oprávky dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)**

| Oprávky                            | Zůstatek k 1.1. |               | Přírůstky    |               | Úbytky       |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|------------------------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                    | běžné období    | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Zřizovací výdaje                   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Software                           | 45              | 45            | 0            | 0             | 0            | 0             | 45                 | 45            |
| Ocenitelná práva                   |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Goodwill                           |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Jiný DNM                           |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Nedokončený DNM                    |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy                  |                 |               |              |               |              |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                      | <b>45</b>       | <b>45</b>     | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>0</b>     | <b>0</b>      | <b>45</b>          | <b>45</b>     |

**Zůstatková hodnota dlouhodobého nehmotného majetku (DNM)**

| Zůstatková hodnota                 | Zůstatek k 1.1. |               | Zůstatek k 31. 12. |               |
|------------------------------------|-----------------|---------------|--------------------|---------------|
|                                    | běžné období    | minulé období | běžné období       | minulé období |
| Zřizovací výdaje                   |                 |               |                    |               |
| Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje |                 |               |                    |               |
| Software                           | 0               | 0             | 0                  | 0             |
| Ocenitelná práva                   |                 |               |                    |               |
| Goodwill                           |                 |               |                    |               |
| Jiný DNM                           |                 |               |                    |               |
| Nedokončený DNM                    |                 |               |                    |               |
| Poskytnuté zálohy                  |                 |               |                    |               |
| <b>Celkem</b>                      | <b>0</b>        | <b>0</b>      | <b>0</b>           | <b>0</b>      |

### 3.3. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

| Zástavní právo    |               |   |                           |                |                |                   |  |                                 |                             |
|-------------------|---------------|---|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|--|---------------------------------|-----------------------------|
| Název majetku     | Věc           |   | Identifikace – parcela č. | Účetní hodnota | Zástavní právo |                   | Číslo smlouvy, která sjednává zástavní právo | Subjekt, kterému je zastavěno   | Hodnota zajištěného závazku |
|                   | M             | N |                           |                | od             | do                |  |                                 |                             |
|                   | Budova čp.336 | N |                           |                |                | Budova čp.336 Lom |  |                                 |                             |
| Pozemek           | N             |   | p.č.311 Lom               | 52             | 10/03          | 10/07             | 024/702/03/SME                               | Raiffeisenbank a.s.             | 800                         |
| Hyundai Tucson N1 | M             |   | Nákl.aut.                 | 410            | 11/06          | 11/09             | 7610249                                      | ČSOB Leasing, a.s.              | 366                         |
| Renault Kangoo N1 | M             |   | Nákl.aut.                 | 335            | 11/06          | 11/09             | 62013695                                     | Santander Consumer Finance a.s. | 234                         |

\*) M – movitá věc, N – nemovitá věc

### 3.4. Majetek najatý formou finančního leasingu

| Trvání leasingu |       | Majetek                               | Hodnota celkem | Uhrazené splátky | Nehrazené splátky<br>splatné do 12 měsíců | Nehrazené splátky<br>splatné do 12 měsíců |
|-----------------|-------|---------------------------------------|----------------|------------------|---|---|
| Zahájení        | Konec |                                       |                |                  |   |   |
|                 |       | Název                                 | Kč             | Kč               | Kč  | Kč  |
| 09/03           | 08/07 | Hyundai Getz – OA LS 1310788          | 308            | 266              | 0   | 0   |
| 09/03           | 08/07 | Hyundai matrix OA montážní LS 1310771 | 487            | 407              | 0   | 0   |
| <b>Celkem</b>   |       |                                       | <b>795</b>     | <b>673</b>       | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                                  |

Hodnoty bez DPH, které lze uplatnit

### 3.5. Drobný majetek neuvedený v rozvaze

Jde o majetek účtovaný vedený v operativních evidencích.

Není zahrnut v rozvaze.

| Běžné období  |    |                 | Minulé období |    |                 |
|---------------|----|-----------------|---------------|----|-----------------|
| Název majetku | ks | pořizovací cena | Název majetku | ks | pořizovací cena |
| Hmotný        |    | 376             | hmotný        |    | 279             |
| Nehmotný      |    | 68              | nehmotný      |    | 0               |

### 3.6. Pohledávky a závazky po lhůtě splatnosti

#### 3.6.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

| Běžné období       |         | Minulé období      |         |
|--------------------|---------|--------------------|---------|
| Z obchodního styku | Ostatní | Z obchodního styku | Ostatní |
| 290                | 0       |                    | 0       |

#### 3.6.2. Závazky po lhůtě splatnosti

| Běžné období       |         | Minulé období      |         |
|--------------------|---------|--------------------|---------|
| Z obchodního styku | Ostatní | Z obchodního styku | Ostatní |
| 13                 |         |                    |         |

### 3.7. Daně

#### 3.7.1. Daň z příjmů za běžnou a mimořádnou činnost

| Daňové přiznání |  | Základ daně | Daň 24 % |
|-----------------|--|-------------|----------|
| 1.              | Zisk před zdaněním                           | 739         | 177      |
| 2.              | Daňový dopad nákladů, které nejsou uznatelné | 204         | 49       |
| 3.              | Uplatnění daňové ztráty                      | 0           | 0        |
| 4.              | Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy       | -183        | -44      |
| 5.              |  |             |          |
| 6.              |  |             |          |
| 7.              |  |             |          |
| 8.              |  |             |          |
| 9.              |  |             |          |
| 10.             |  |             |          |
| 11.             |  |             |          |
| 12.             |  |             |          |
| 13.             | <b>Celkem</b>                                | 760         | 182      |

### 3.8. Rezervy

|                 |  | Zůstatek 1.1. běžného období | Tvorba běžného období | Čerpání běžného období | Zůstatek 31.12. běžného období |
|-----------------|--|------------------------------|-----------------------|------------------------|--------------------------------|
| Zákonné rezervy | Rezerva na opravy HIM                      | 164                          | 0                     | 164                    | 164                            |
|                 | Rezerva podle zvláštních právních předpisů |                              |                       |                        |                                |
|                 | <b>Celkem</b>                              | 164                          | 0                     | 164                    | 164                            |

### 3.9. Rozpis dlouhodobých úvěrů

#### Dlouhodobý úvěr

| Dlouhodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti |           |    |           |
|---|-----------|----|-----------|
| Úvěr č. 024/702/03/SME  | cizí měna | Kč | zajištění |
| úrok: 8,19 p.a.   |           |    |           |
| věřitel: Raiffeisenbank a.s.  |           |    |           |

| Dlouhodobé úvěry k rozvahovému dni – podle zůstatkové doby splatnosti |           |     |            |
|---|-----------|-----|------------|
| Zůstatek k. 1. 1.   |           | 366 | nemovitost |
| Splátky   |           | 200 |            |
| Zůstatek k. 31. 12.   |           | 167 |            |
| úvěr. č.: 7610249   | cizí měna | Kč  | zajištění  |
| úrok:   |           |     |            |
| věřitel: ČSOB Leasing a.s.  |           |     |            |
| Zůstatek k. 1. 1.   |           | 0   | automobil  |
| Splátky   |           | 12  |            |
| Zůstatek k. 31. 12.   |           | 359 |            |
| úvěr. č.: 62013695  | cizí měna | Kč  | zajištění  |
| úrok: 6,5 p.a.  |           |     |            |
| věřitel: Santander Consumer Finance a.s.                              |           |     |            |
| Zůstatek k. 1. 1.   |           | 0   | automobil  |
| Splátky   |           | 8   |            |
| Zůstatek k. 31. 12.   |           | 228 |            |

#### 4. Doplňující údaje k Výkazu zisku a ztráty čtení metody a obecné účetní zásady

##### 4.1. Výnosy z běžné činnosti

|                          | Běžné období |          |           | Minulé období |          |           |
|--------------------------|--------------|----------|-----------|---------------|----------|-----------|
|                          | Celkem       | Tuzemsko | Zahraníčí | Celkem        | Tuzemsko | Zahraníčí |
| Tržby za prodej zboží    | 9353         | 9353     | 0         | 13150         | 13026    | 124       |
| Tržby z prodeje vl. výr. |              |          |           |               |          |           |
| Tržby z prodeje služeb   | 9943         | 9943     | 0         | 9051          | 9051     | 0         |
| Ostatní výnosy           | 152          | 152      | 0         | 2191          | 2191     | 0         |
| <b>Celkem</b>            | 19448        | 19448    | 0         | 24392         | 24268    | 124       |

##### 4.2. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Výdaje na výzkum nebyly vynaloženy.

#### 5. Významné události po datu účetní závěrky

U společnost nedošlo k významným událostem po datu účetní závěrky.

## 6. Základní kapitál, Emitované akcie, dluhopisy, podíly (odst. 9)<sup>2)</sup>

### 6.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

|                                     | Běžné období | Minulé období |
|-------------------------------------|--------------|---------------|
| Základní kapitál                    | 100          | 100           |
| Zákonný rezervní fond               | 10           | 7             |
| Statutární fondy                    |              |               |
| Ostatní fondy                       |              |               |
| Nerozdělený zisk minulých let       | 4079         | 1623          |
| Neuhrazená ztráta minulých let      | 0            | 443           |
| Hospodářský výsledek běžného období | 557          | 3373          |
| <b>Vlastní kapitál celkem</b>       | <b>4746</b>  | <b>5851</b>   |

### 6.2. Základní kapitál

| Běžné období     |                 |                  |                  |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Společník        | Výše podílu v % | Nesplacený vklad | Lhůta splatnosti |
| Petr Daněk       | 25              | 0                | -                |
| Jana Jankovičová | 25              | 0                | -                |
| Jan Dvořák       | 25              | 0                | -                |
| Miroslav Pařízek | 25              | 0                | -                |

| Minulé období    |                 |                  |                  |
|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| Společník        | Výše podílu v % | Nesplacený vklad | Lhůta splatnosti |
| Petr Daněk       | 25              | 0                | -                |
| Jana Jankovičová | 25              | 0                | -                |
| Jan Dvořák       | 25              | 0                | -                |
| Miroslav Pařízek | 25              | 0                | -                |

## 7. Přehled o peněžních tocích

Přehled o peněžních tocích není povinnou přílohou.

Peněžní ekvivalenty jsou stanoveny takto:

| Peněžní ekvivalenty         | Počáteční stav běžného období | Konečný běžného období |
|-----------------------------|-------------------------------|------------------------|
| Pokladní hotovost           | 29                            | 124                    |
| Peníze na cestě             | 0                             | 0                      |
| Účty v bankách              | 1945                          | 993                    |
| Krátkodobý finanční majetek | 0                             | 0                      |
| <b>Celkem</b>               | <b>1974</b>                   | <b>1117</b>            |

## 8. Návrh na rozdělení zisku (Obchodního zákoníku § 38i, § 38k)

|  | Návrh minulého období | Skutečnost minulého účetního období schválená valnou hromadou | Návrh běžného období |
|--|-----------------------|---|----------------------|
|  |                       |   |                      |

|                                      | Návrh minulého období | Skutečnost minulého účetního období schválená valnou hromadou | Návrh běžného období |
|--------------------------------------|-----------------------|---|----------------------|
| Podíly na zisku                      | 472                   | 472   | 0                    |
| Převod do zákonného fondu            | 3                     | 3   | 0                    |
| Převod do zisků minulých let         | 2455                  | 2455  | 557                  |
| <b>Celkem dosažený zisk - ztráta</b> | 3373                  | 3373  | 557                  |

Valná hromada, která schválila účetní závěrku minulého účetního období se konala dne:6.8.2006.

**Okamžik sestavení účetní závěrky: 2. 6. 2007**

**Sestavil: Renáta Bauerová**

**Podpis statutárního orgánu účetní jednotky: .....**