

# ROZVAHA

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2005

Název a sídlo účetní jednotky

PSK Lahůdky II, s.r.o.

Fügnerova 763

Dašín 2

40502

(v celých tisících Kč)

IČ
2 5 0 3 8 6 0 5

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)</b>	001	3 087	-395	2 692	2 441
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	<b>Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)</b>	003	495	-395	100	100
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	005	495	-395	100	100
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	006	0	0	0	0
C.	<b>Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)</b>	007	2 589	0	2 589	2 338
C. I.	Zásoby	008	124	0	124	158
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	009	0	0	0	929
C. III.	Krátkodobé pohledávky	010	1 545	0	1 545	197
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	011	920	0	920	1 054
D. I.	Časové rozlišení	012	3	0	3	3
Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5		Stav v minulém účet. období 6	
	<b>PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)</b>	013	2 692		2 441	
A.	<b>Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)</b>	014	-8 711		-9 647	
A. I.	Základní kapitál	015	100		100	
A. II.	Kapitálové fondy	016	0		0	
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	017	10		10	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	018	-9 757		-8 542	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/	019	936		-1 215	
B.	<b>Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)</b>	020	11 004		11 887	
B. I.	Rezervy	021	0		0	
B. II.	Dlouhodobé závazky	022	0		0	
B. III.	Krátkodobé závazky	023	11 004		11 887	
B. IV.	Bankovní úvěry a vypomoci	024	0		0	
C. I.	Časové rozlišení	025	399		201	

Sestaveno dne: 3.6.2006

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: maloobchod s masem a masnými výrobky, restaurace

Podpisový záznam:

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

ve zjednodušeném rozsahu

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky  
P&K Lahůdky II. s.r.o.

Fugnerova 763  
Děčín 2  
40502

IČ
2 5 0 3 8 6 0 5

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	24 411	24 058
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	17 031	17 537
+	Obchodní marže (I. - A.)	03	7 380	6 521
II.	Výkony	04	0	449
B.	Výkonová spotřeba	05	2 618	2 868
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	06	4 762	4 102
C.	Osobní náklady	07	3 570	4 217
D.	Dané a poplatky	08	171	7
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	09	15	72
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů	10	0	5 429
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	11	0	5 936
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	12	0	108
IV.	Ostatní provozní výnosy	13	3	0
H.	Ostatní provozní náklady	14	60	46
V.	Převod provozních výnosů	15	0	0
I.	Převod provozních nákladů	16	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	17	949	-855

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	18	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	19	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	20	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	21	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	22	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	23	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	24	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	25	0	0
X.	Výnosové úroky	26	0	0
N.	Nákladové úroky	27	0	235
XI.	Ostatní finanční výnosy	28	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	29	13	37
XII.	Převod finančních výnosů	30	0	0
P.	Převod finančních nákladů	31	0	0
-	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	32	-13	-272
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	33	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q)	34	936	-1 127
XIII.	Mimofádné výnosy	35	0	24
R.	Mimofádné náklady	36	0	112
S.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti	37	0	0
-	Mimofádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	38	0	-88
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	39	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimofádný výsledek hospodaření - T)	40	936	-1 215
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimofádné výnosy - R)	41	936	-1 215

Sestaveno dne: 3.6.2006

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: maloobchod s masem a masnými výrobky, restaurace

Podpisový záznam

# **P&K Lahůdky II., s.r.o. – příloha k účetní závěrce rok 2005**

## **1. Obecné údaje**

### **1.1 Založení a charakteristika společnosti**

Název společnosti	P@K Lahůdky II., s.r.o.
Sídlo	Fugnerova 763, Děčín 2, 405 02
Právní forma	společnost s ručením omezením založena společenskou smlouvou
Datum vzniku	dne 29.6.1998 zaspáním do obchodního rejstříku soudu v Ústí n.L., oddíl c, vložka 14092
Výše základního jmění	Kč 100.000,--

### **1.2 Hlavní činnosti vykonávané podnikem**

- hostinská činnost bez ubytovacího zařízení
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej

### **1.3 Společníci firmy**

Ing.Pavel Klečánek	- r.č. 700425/2365, bytem Děčín, Tylova 572/13 - výše podílu 50% tj. 50.000,-- Kč – splaceno
Josef Pavlus	- r.č. 440117/125, bytem Děčín, Tržní 1873 - výše podílu 50% tj 50.000,-- Kč – splaceno

## **2. Zásadní účetní postupy používané společností**

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č.563/1991 Sb., o účetnictví, opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví účtová osnova a české účetní standardy, a opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele.

Účetnictví respektuje české účetní standardy, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40.000,-- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok. Dlouhodobým nehmotným majetkem jsou zřizovací výdaje vyšší než 20.000,-- Kč a další majetek, jehož ocenění je vyšší než 60.000,-- Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok.

Majetek vytvářený ve vlastní režii firma nevlastní.

Hmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení cenou od 20.000,-- do 40.000,-- Kč a nehmotný majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok oceněný při pořízení od 20.000,-- do 60.000,-- Kč je kvalifikován jako drobný hmotný a nehmotný majetek, vede se na č.ú. 029 a je odepisován po dobu dvou let rovnoměrně na č.ú. 5512. O hmotném majetku oceněném při pořízení cenou od 3.000,-- do 20.000,-- se při vydání do používání účtuje na analytickém účtu 5513 a vede se evidence. O hmotném majetku s cenou pořízení do 3.000,-- Kč se účtuje jako o zásobách a jejich vydání do používání se účtuje na účet 5012.

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – dopravné, poštovné aj. Vlastní činností se zásoby nevytvářejí. O zásobách se účtuje způsobem B.

Firma nevlastní cenné papíry a v roce 2005 nevytvářela žádné opravné položky ani rezervy.

**ing. Pavel Klečánek**  
**jednatel společnosti**

V Děčíně dne 3.6.2006