

# ***TMF Assets s.r.o.***

## **h) Změny účetních postupů**

Během roku nedošlo k žádným změnám účetních postupů.

## **i) Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

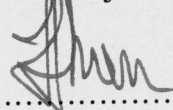
## **j) Podíly v ostatních společnostech**

Společnost založila v roce 2002 následující společnosti a v této souvislosti splatila jejich základní kapitál v plné výši:

BEU Services s.r.o.  
Finish Profiles s.r.o.  
EGY Telecommunication s.r.o.  
EGY Finance s.r.o.  
QAF Management s.r.o.  
QAF Assets s.r.o.  
DFD Telecommunications s.r.o.  
DFD Czech s.r.o.  
JGG Bohemia s.r.o.  
JGG Capital s.r.o.

Praha, 13. března 2003

Za účetní jednotku



.....  
John Thorman  
Jednatel

**TMF Assets s.r.o.**  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781

**TMF Assets s.r.o.**

Schváleno MF ČR  
č.j.281/97 417/2001  
Účetní jednotka doručí  
účetní zá-věrku současně  
s doručením daňového  
příznání za daň z příjmů

Ix příslušnému  
finančnímu úřadu

## ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31-12-2002

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentská 46  
Praha 1  
11002

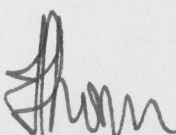
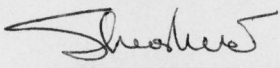
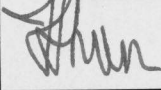
Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	801095	2002	12	26432781

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	10,496	-41	10,456	99
A.	Pohledávky za upsany vlastní kapitál	2	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	3	81	-41	41	0
I.	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	4	81	-41	41	0
1.	Zřizovací výdaje	5	81	-41	41	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6	0	0	0	0
3.	Software	7	0	0	0	0
4.	Ocenitelná práva	8	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	9	0	0	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0
II.	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	12	0	0	0	0
1.	Pozemky	13	0	0	0	0
2.	Stavby	14	0	0	0	0
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15	0	0	0	0
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	16	0	0	0	0
5.	Základní stádo a tažná zvířata	17	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	18	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nabytému majetku	21	0	0	0	0
III.	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b>	22	0	0	0	0
1.	Podílové cenné papíry a vklady v podn. s rozhod. vlivem	23	0	0	0	0
2.	Podílové cenné papíry a vklady v podn. s podst. vlivem	24	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	25	0	0	0	0
4.	Půjčky podnikům ve skupině	26	0	0	0	0
5.	Jiný finanční majetek	27	0	0	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	28	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	29	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 3
C.	<b>Oběžná aktiva</b>	30	10,415	0	10,415	99
I.	<b>Zásoby</b>	31	0	0	0	0
	1. Materiál	32	0	0	0	0
	2. Nedokončená výroba a polotovary	33	0	0	0	0
	3. Výrobky	34	0	0	0	0
	4. Zvířata	35	0	0	0	0
	5. Zboží	36	0	0	0	0
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby	37	0	0	0	0
II.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	38	7,228	0	7,228	99
	1. Pohledávky z obchodního styku	39	0	0	0	0
	2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	40	0	0	0	0
	3. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	41	0	0	0	0
	4. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	42	7,228	0	7,228	99
	5. Jiné pohledávky	43	0	0	0	0
III.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	44	3	0	3	0
	1. Pohledávky z obchodního styku	45	3	0	3	0
	2. Pohledávky ke společníkům a sdružení	46	0	0	0	0
	3. Sociální zabezpečení	47	0	0	0	0
	4. Stát - daňové pohledávky	48	0	0	0	0
	5. Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	49	0	0	0	0
	6. Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	50	0	0	0	0
	7. Jiné pohledávky	51	0	0	0	0
IV.	<b>Finanční majetek</b>	52	3,184	0	3,184	0
	1. Peníze	53	0	0	0	0
	2. Účty v bankách	54	1,100	0	1,100	0
	3. Krátkodobý finanční majetek	55	2,084	0	2,084	0
	4. Nedokončený krátkodobý finanční majetek	56	0	0	0	0
D.	<b>Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv</b>	57	0	0	0	0
I.	<b>Časové rozlišení</b>	58	0	0	0	0
	1. Náklady příštích období	59	0	0	0	0
	2. Příjmy příštích období	60	0	0	0	0
	3. Kursové rozdíly aktivní	61	0	0	0	0
II.	<b>Dohadné účty aktivní</b>	62	0	0	0	0

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	63	10,456	99
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	64	270	94
I.	<b>Základní kapitál</b>	65	100	100
	1. Základní kapitál	66	100	100
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	67	0	0
	3. Změny základního kapitálu	68	0	0
II.	<b>Kapitálové fondy</b>	69	0	0
	1. Emisní ažio	70	0	0
	2. Ostatní kapitálové fondy	71	0	0
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	72	0	0
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	73	0	0
III.	<b>Fondy ze zisku</b>	74	0	0
	1. Zákonný rezervní fond	75	0	0
	2. Nedělitelný fond	76	0	0
	3. Statutární a ostatní fondy	77	0	0
IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	78	-6	0
	1. Nerozdělený zisk minulých let	79	0	0
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	80	-6	0
V.	<b>Výsledek hospodaření</b>	81	175	-6
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	82	10,186	5
I.	<b>Rezervy</b>	83	0	0
	1. Rezervy zákonné	84	0	0
	2. Rezerva na kursové ztráty	85	0	0
	3. Rezerva na daň z příjmů	86	0	0
	4. Ostatní rezervy	87	0	0
	5. Odložená daňový závazek (pohledávka)	88	0	0
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	89	0	0
	1. Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	90	0	0
	2. Závazky k podnikům s podstatným vlivem	91	0	0
	3. Dlouhodobé přijaté zálohy	92	0	0
	4. Emitované dluhopisy	93	0	0
	5. Dlouhodobé směnky k úhradě	94	0	0
	6. Jiné dlouhodobé závazky	95	0	0

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 5
III.	<b>Krátkodobé závazky</b>	96	10,186	0
1.	Závazky z obchodního styku	97	5	0
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	98	0	0
3.	Závazky k zaměstnancům	99	0	0
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	100	0	0
5.	Stát - daňové závazky a dotace	101	79	0
6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	102	10,102	0
7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	103	0	0
8.	Jiné závazky	104	0	0
IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	105	0	5
1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	106	0	0
2.	Běžné bankovní úvěry	107	0	5
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	108	0	0
C.	<b>Ostatní pasiva - přechodné účty pasív</b>	109	0	0
I.	<b>Časové rozlišení</b>	110	0	0
1.	Výdaje příštích období	111	0	0
2.	Výnosy příštích období	112	0	0
3.	Kursově rozdíly pasivní	113	0	0
II.	<b>Dohadné účty pasivní</b>	114	0	0

Odesláno dne: 12.03.2003	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Marketa Stranska 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): John Thorman 
-----------------------------	---	--	---

**TMF Assets s.r.o.**  
 Praha City Center  
 Klimentská 46  
 110 02 Praha 1  
 IČO: 26432781

Schváleno MF ČR  
č.j.281/97 417/2001  
Účetní jednotka  
doručí účetní zá-  
věrku současně s  
doručením daňového  
příznání za daň z  
příjmů

Ix příslušnému  
finančnímu úřadu

## VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v plném rozsahu

k 31-12-2002

(v celých tisících Kč)

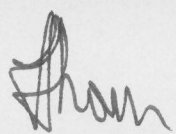
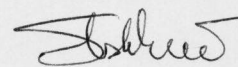
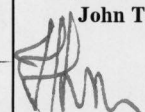
Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentská 46  
Praha 1  
11002

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 3 0 9 5	2002	12	26432781

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	0	0
+	Obchodní marže	3	0	0
II.	Výkony	4	181	0
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	181	0
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	6	0	0
3.	Aktivace	7	0	0
B.	Výkonová spotřeba	8	23	0
1.	Spotřeba materiálu a energie	9	0	0
2.	Služby	10	23	0
+	Přidaná hodnota	11	158	0
C.	Osobní náklady	12	0	0
1.	Mzdové náklady	13	0	0
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	0	0
4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	41	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	0	0
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	0	0
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	0	0
I.	Ostatní provozní náklady	26	0	0
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0
*	<i>Provozní hospodářský výsledek</i>	29	118	0

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	30	400	0
K.	Prodané cenné papíry a podíly	31	228	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	32	0	0
1.	Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině	33	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0
L.	Náklady z finančního majetku	37	0	0
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	38	0	0
M.	Náklady z přecenění majetkových cenných papírů	39	0	0
XII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	40	0	0
N.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	0	0
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	42	0	0
O.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	43	0	0
XIV.	Výnosové úroky	44	0	0
P.	Nákladové úroky	45	0	0
XV.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
Q.	Ostatní finanční náklady	47	35	5
XVI.	Převod finančních výnosů	48	0	0
R.	Převod finančních nákladů	49	0	0
*	<b>Hospodářský výsledek z finančních operací</b>	50	137	-6
S.	Daň z příjmů za běžnou činnost	51	79	0
1.	- splatná	52	79	0
2.	- odložená	53	0	0
**	<b>Hospodářský výsledek za běžnou činnost</b>	54	175	-6
XVII.	Mimořádné výnosy	55	0	0
T.	Mimořádné náklady	56	0	0
U.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	57	0	0
1.	- splatná	58	0	0
2.	- odložená	59	0	0
*	<b>Mimořádný hospodářský výsledek</b>	60	0	0
W.	Převod podílu na hospodářském výsledku společníkům	61	0	0
***	<b>Hospodářský výsledek za účetní období</b>	62	175	-6
	<b>Hospodářský výsledek před zdaněním</b>	63	254	-6

Odesláno dne: 12.03.2003	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:  	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Marketa Stranska  	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): John Thorman  
-----------------------------	---	---	--

TMF Assets s.r.o.  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)**

v plném rozsahu  
k 31-12-2002  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentská 46  
Praha 1  
11002

Označení	TEXT		Skutečnost v účetním období
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	1	0
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)</i>	2	
<b>Z.</b>	<b>Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>	3	254
<b>A.1.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	4	41
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+,-)	5	41
A.1.2.1.	Změna stavu opravných položek k nabytému majetku	6	
A.1.2.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasív (+,-) tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kurzových rozdílů	7	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+,-) včetně ocoňovacích rozdílů z kapitálových účastí	8	0
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>	11	295
<b>A.2.</b>	<b>Změna potřeby pracovního kapitálu</b>	12	965
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	13	-7,132
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	14	10,181
A.2.3.	Změna stavu zásob	15	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků	16	-2,084
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, zdaněním a mimořádnými položkami</b>	17	1,260
A.3.	Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	18	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	19	0
A.5.	Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	20	-79
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy (+,-)	21	0
A.7.	Ostatní finanční příjmy a výdaje	22	0
A.8.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	23	0
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	24	1,181
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>	25	
B.1.	Nabytí stálých aktiv	26	-81
B.1.1.	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	27	
B.1.2.	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	28	
B.1.3.	Nabytí dlouhodobého finančního majetku	29	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv (+)	30	0
B.2.1.	Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	31	
B.2.2.	Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	32	
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám (-,+)	33	0
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	34	-81
	<i>Peněžní tok z finančních činností</i>	35	
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků (+,-)	36	0
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	37	0
C.2.1.	Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu	38	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	39	0
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	40	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	41	0
C.2.5.	Platby z fondů tvořených ze zisku	42	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	43	0
<b>C.***</b>	<b>Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy)</b>	44	0
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	46	1,100
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>	47	1,100

TMF Assets s.r.o.  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781

TMC Assets & Liabilities  
Plain City, Ohio  
Kimberly A. Kimbrell  
110 02 Plain  
ID: 20432781

**Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou ve smyslu § 66a odst. 9 obchodního zákoníku vypracovaná za účetní období roku 2003  
jednatelem obchodní společnosti  
TMF Assets s.r.o.**

**Ovládaná osoba:** TMF Assets s.r.o., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, v oddílu C., vložka 81791, IČ 26432781 se sídlem Klimentská 46, Praha 1, PSČ 110 02, dále "TMF Assets";

**Ovládající osoba č.1:** Markéta Praha, s.r.o., zapsaná v obchodním rejstříku vedeném

# TMF Assets s.r.o.

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI TMF Assets s.r.o. ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2002

### Obecné údaje

1) Popis účetní jednotky:

a) TMF Assets s.r.o. je společnost s ručením omezeným se sídlem na adrese Klimentská 46, 110 02 Praha 1

b) Rozhodující předmět činnosti:  
Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, poskytování základních služeb

c) Datum zapsání společnosti do obchodního rejstříku:  
6. února 2001

d) Popis organizační struktury a její změny v průběhu roku 2002

Společníci –  
1. ledna 2002

Markéta Praha s.r.o.	CZK 100 000,-	100 % podíl
----------------------	---------------	-------------

31. prosince 2002

Markéta Praha s.r.o.	CZK 50 000,-	50% podíl
TMF Property s.r.o.	CZK 50 000,-	50% podíl

e) Statutární orgán::

- jednatel – Markéta Hejmová, r.č. 706116/0227, Mirošovická 12, Praha 10

**Přehled smluv uzavřených a/nebo účinných v období roku 2003 mezi propojenými osobami, jiných právních úkonů učiněných v zájmu těchto osob, a všechna ostatní opatření, která byla v zájmu těchto osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou:**

**Krátkodobé závazky**

Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé závazky k propojeným osobám k 31.12. 2003.

	<b>Propojená osoba</b>	<b>k 31. 12. 2003/ v tisících Kč</b>
Závazky z obchodního styku	TMF Czech (závazek vyplývající z konkludentně uzavřené smlouvy o půjčce a přefakturace nákladů)	3.414
	Markéta Praha (závazek vyplývající z konkludentně uzavřené smlouvy o půjčce a přefakturace nákladů)	619
	<b>Celkem:</b>	<b>4.033</b>

**Krátkodobé pohledávky**

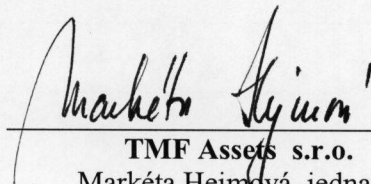
Z výše uvedených transakcí vplynuly následující krátkodobé pohledávky k propojeným osobám k 31.12. 2003.

	<b>Propojená osoba</b>	<b>k 31. 12. 2003/ v tisících Kč</b>
Pohledávky z obchodního styku	<b>TMF Czech</b> (pohledávka vyplývající z konkludentně uzavřené smlouvy o půjčce a přefakturace nákladů)	5.404
	<b>Celkem:</b>	<b>5.404</b>

Ovládaná osoba, společnost TMF Assets, neuzavřela s propojenými osobami žádné další smlouvy ani neučinila jiné právní úkony, které by byly v zájmu těchto osob ani nepřijala žádná opatření v zájmu nebo na popud těchto osob.

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje ve smyslu § 66a odst. 9, že z výše uvedených smluv či opatření nevznikla ovládané osobě, společnosti TMF Assets s.r.o., újma.

V Praze dne 29. března 2004.

  
\_\_\_\_\_  
**TMF Assets s.r.o.**  
Markéta Hejmová, jednatel

# TMF Assets s.r.o.

## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE SPOLEČNOSTI TMF Assets s.r.o. ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ 2003

### Obecné údaje

#### 1) Popis účetní jednotky:

- a) TMF Assets s.r.o. je společnost s ručením omezeným se sídlem na adrese Klimentská 46, 110 02 Praha 1
- b) Rozhodující předmět činnosti:  
Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor, poskytování základních služeb
- c) Datum zapsání společnosti do obchodního rejstříku:  
6. února 2001
- d) Popis organizační struktury a její změny v průběhu roku 2003
- |                      |     |          |           |
|----------------------|-----|----------|-----------|
| Společníci –         |     |          |           |
| Markéta Praha s.r.o. | CZK | 50 000,- | 50% podíl |
| TMF Property s.r.o.  | CZK | 50 000,- | 50% podíl |
- e) Statutární orgán::
- jednatel – Markéta Hejmová, r.č. 706116/0227, Mirošovická 12, Praha 10
  - jednatel – John Michael Thorman, dat. nar. 15.07.1967, Převoznická 29, Praha 4, 140 00

### Informace o účetních metodách a účetních zásadách

#### a) Základní zásady vedení účetnictví

Účetnictví je vedeno v historických cenách v souladu s účetními předpisy platnými v České republice. Částky v účetní závěrce a v příloze jsou zaokrouhleny na tisíce českých korun, není-li uvedeno jinak.

TMF Assets s.r.o.

# TMF Assets s.r.o.

## **b) Cenné papíry a finanční investice**

Cenné papíry a finanční investice jsou vykázány v ceně pořízení po odečtení opravné položky na snížení hodnoty.

## **c) Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám

## **d) Přepočet cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány devizovým kurzem platným v den transakce.

Všechna peněžní aktiva a pasíva vedená v cizích měnách byla přepočtena devizovým kurzem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Nerealizované kurzové ztráty jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát. Nerealizované kurzové zisky z přepočtu hotovosti, bankovních účtů a krátkodobého finančního majetku jsou vykázány ve výkazu zisků a ztrát. Ostatní nerealizované kurzové zisky jsou vykázány v ostatních pasívech do doby realizace.

## **e) Obrat**

Tržby jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb a jsou vykázány beze slev a daně z přidané hodnoty.

## **f) Penzijní připojištění**

Společnost v současné době neposkytuje svým zaměstnancům žádná penzijní připojištění. K financování státního důchodového pojištění hradí Společnost pravidelné odvody do státního rozpočtu.

## **g) Odložená daň**

Odložený daňový závazek se vykazuje u všech dočasných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo pasíva v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud neexistují pochybnosti o jejím možném daňovém uplatnění v následujících účetních obdobích.

TMF Assets s.r.o.

# TMF Assets s.r.o.

## **h) Změny účetních postupů**

Během roku nedošlo k žádným změnám účetních postupů.

## **i) Následné události**

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem podpisu účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

## **j) Podíly v ostatních společnostech**

Společnost založila v roce 2003 následující společnosti a v této souvislosti splatila jejich základní kapitál v plné výši:

GT Real Estate s.r.o.	GT Assets s.r.o.
PGT Holding s.r.o.	GT Holding s.r.o.
PGT Corporation s.r.o.	GT Management s.r.o.
GFI Capital a.s.	GT Capital s.r.o.
GFI Assets a.s.	PGT Capital s.r.o.
HM Management s.r.o.	PGT Invest s.r.o.
HM Czech s.r.o.	PGT Management s.r.o.
HM Assets s.r.o.	GM Property s.r.o.
HM Property s.r.o.	ABA Services s.r.o.
HM Services s.r.o.	ABA Czech s.r.o.
PF Assets s.r.o.	ABA Assets s.r.o.
PF Management s.r.o.	BV Management s.r.o.
PF Services s.r.o.	ABA Management s.r.o.
PF Czech s.r.o.	ABA Property s.r.o.
GM Management s.r.o.	BV Property s.r.o.
PF Property s.r.o.	BV Services s.r.o.
GM Czech s.r.o.	BV Czech s.r.o.

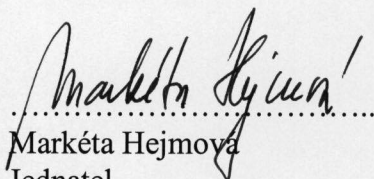
TMF Assets s.r.o.

# *TMF Assets s.r.o.*

GM Services s.r.o.  
GM Assets s.r.o.  
BV Assets s.r.o.

Praha, 19. března 2004

Za účetní jednotku

  
.....  
Markéta Hejmová  
Jednatel

**TMF Assets s.r.o.**  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781

**TMF Assets s.r.o.**

Schváleno MF ČR  
č.j.281/97 417/2001  
Účetní jednotka doručí  
účetní zá-věrku  
současně s doručením  
daňového přiznání za  
daň z příjmů

1x příslušnému  
finančnímu úřadu

## ROZVAHA

v plném rozsahu  
k 31-12-2003  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
Klimentska 46  
110 02 Praha 1

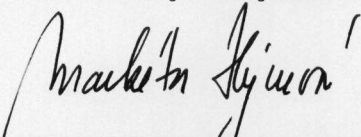
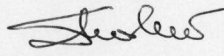
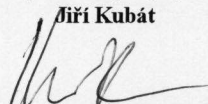
Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 1 0 9 5	2003	12	26432781

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	15,803	-81	15,722	10,456
A.	<b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>	2	0	0	0	0
B.	<b>Stálá aktiva</b>	3	81	-81	0	41
B.I.	<b><i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i></b>	4	81	-81	0	41
B.I.1.	Zřizovací výdaje	5	81	-81	0	41
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6	0	0	0	0
B.I.3.	Software	7	0	0	0	0
B.I.4.	Ocenitelná práva	8	0	0	0	0
B.I.5.	Goodwill	9	0	0	0	0
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10	0	0	0	0
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	0	0	0	0
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12	0	0	0	0
B.II.	<b><i>Dlouhodobý hmotný majetek</i></b>	13	0	0	0	0
B.II.1.	Pozemky	14	0	0	0	0
B.II.2.	Stavby	15	0	0	0	0
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	0	0	0	0
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17	0	0	0	0
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	18	0	0	0	0
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	0	0	0	0
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	0	0	0	0
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21	0	0	0	0
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22	0	0	0	0
B.III.	<b><i>Dlouhodobý finanční majetek</i></b>	23	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	0	0	0	0
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25	0	0	0	0
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26	0	0	0	0
B.III.4.	Půjčky a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	27	0	0	0	0
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28	0	0	0	0
B.III.6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	29	0	0	0	0
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 3
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	31	15,722	0	15,722	10,415
C.I.	<b>Zásoby</b>	32	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	33	0	0	0	0
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	34	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky	35	0	0	0	0
C.I.4.	Zvířata	36	0	0	0	0
C.I.5.	Zboží	37	0	0	0	0
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38	0	0	0	0
C.II.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	39	0	0	0	7,228
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40	0	0	0	0
C.II.2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	41	0	0	0	0
C.II.3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	42	0	0	0	7,228
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43	0	0	0	0
C.II.5.	Dohadné účty aktivní	44	0	0	0	0
C.II.6.	Jiné pohledávky	45	0	0	0	0
C.II.7.	Odložená daňová pohledávka	46	0	0	0	0
C.III.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	47	5,404	0	5,404	3
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48	0	0	0	3
C.III.2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	49	0	0	0	0
C.III.3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	50	0	0	0	0
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	51	5,404	0	5,404	0
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	52	0	0	0	0
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	53	0	0	0	0
C.III.7.	Ostatní poskytnuté zálohy	54	0	0	0	0
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	55	0	0	0	0
C.III.9.	Jiné pohledávky	56	0	0	0	0
IV.	<b>Finanční majetek</b>	57	10,318	0	10,318	3,184
C.IV.1.	Peníze	58	0	0	0	0
C.IV.2.	Účty v bankách	59	417	0	417	1,100
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	60	9,901	0	9,901	2,084
C.IV.4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	61	0	0	0	0
<b>D.</b>	<b>Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv</b>	62	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	63	0	0	0	0
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	64	0	0	0	0
D.I.3.	Příjmy příštích období	65	0	0	0	0

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období		Minulé účetní období
			5	6	6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	66	15.722	10.456	
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	67	1.340	270	
A.I.	<b>Základní kapitál</b>	68	100	100	
A.I.1.	Základní kapitál	69	100	100	
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	70	0	0	
A.I.3.	Změny základního kapitálu	71	0	0	
A.II.	<b>Kapitálové fondy</b>	72	0	0	
A.II.1.	Emisní ažio	73	0	0	
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	74	0	0	
A.III.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	75	0	0	
A.IV.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	76	0	0	
A.III.	<b>Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku</b>	77	0	0	
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	78	0	0	
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	79	0	0	
A.IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	80	170	-6	
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	81	170	0	
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	82	0	-6	
A.V.	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období</b>	83	1.070	175	
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	84	14.382	10.186	
B.I.	<b>Rezervy</b>	85	0	0	
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	86	0	0	
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	87	0	0	
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	88	0	0	
B.I.4.	Ostatní rezervy	89	0	0	
B.II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	90	0	0	
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	91	0	0	
B.II.2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	92	0	0	
B.II.3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	93	0	0	
B.II.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům združení	94	0	0	
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	95	0	0	
B.II.6.	Vydané dluhopisy	96	0	0	
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	97	0	0	
B.II.8.	Dohadné účty pasívní	98	0	0	
B.II.9.	Jiné závazky	99	0	0	
B.II.10.	Odložený daňový závazek	100	0	0	

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období		Minulé účetní období	
			5	6		
B.III.	<b>Krátkodobé závazky</b>	101	14,382	10,186		
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	102	0	5		
B.III.2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103	5,940	10,102		
B.III.3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	104	0	0		
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům združení	105	8,023	0		
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	106	0	0		
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	0	0		
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	108	419	79		
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109	0	0		
B.III.9.	Vydané dluhopisy	110	0	0		
B.III.10.	Dohadné účty pasívní	111	0	0		
B.III.11.	Jiné závazky	112	0	0		
B.IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	113	0	0		
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	0	0		
B.IV.2.	Běžné bankovní úvěry	115	0	0		
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116	0	0		
C.	<b>Ostatní pasíva - přechodné účty pasív</b>	117	0	0		
C.I.1.	Výdaje příštích období	118	0	0		
C.I.2.	Výnosy příštích období	119	0	0		

Odesláno dne: 19.03.2004	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Marketa Stranska 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Jiří Kubát 
-----------------------------	---	---	--

TMF Assets s.r.o.  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781

Schváleno MF  
 ČR  
 č.j.281/97  
 417/2001  
 Účetní jednotka  
 doručí účetní zá-  
 věrku současně s  
 doručením  
 daňového  
 přiznání za daň z  
 příjmů  
 Ix příslušnému  
 finančnímu  
 úřadu

## VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁTY

v plném rozsahu  
 k 31-12-2003  
 (v celých tisících Kč)

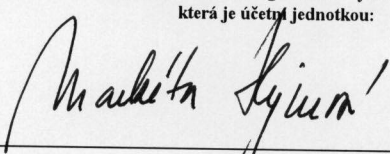
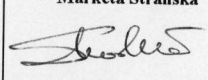

Název a sídlo účetní jednotky:

TMF Assets s.r.o.  
 Klimentka 46  
 110 02 Praha 1

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 3 0 9 5	2003	12	26432781

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
1.	Tržby za prodej zboží	1	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	0	0
+	Obchodní marže	3	0	0
II.	Výkony	4	0	181
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	0	181
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6	0	0
II.3.	Aktivace	7	0	0
B.	Výkonová spotřeba	8	38	23
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	9	0	0
B.2.	Služby	10	38	23
+	Přidaná hodnota	11	-38	158
C.	Osobní náklady	12	0	0
C.1.	Mzdové náklady	13	0	0
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	0	0
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	0	0
C.4.	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	41	41
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	0	0
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	0	0
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F.2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	0	0
H.	Ostatní provozní náklady	27	1	0
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-80	118

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	5,218	400
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	3,573	228
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
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	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	1	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	15	35
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	48	1,829	137
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	480	79
Q.1.	- splatná	50	480	79
Q.2.	- odložená	51	0	0
**	<b>Hospodářský výsledek za běžnou činnost</b>	52	1,068	175
XIII.	Mimořádné výnosy	53	2	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
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	2	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období	60	1,070	175
	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	1,561	254

Odesláno dne: 19.03.2004	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: 	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Marketa Stranska 	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Jiří Kubát 
-----------------------------	---	--	---

**TMF Assets s.r.o.**  
Praha City Center  
Klimentská 46  
110 02 Praha 1  
IČO: 26432781