

## Rozvaha společnost k 31.12. 2001 v tis. Kč

	Běžné účetní období			Min. období
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>8 922</b>	<b>2 274</b>	<b>6 648</b>	<b>3 159</b>
<b>B Stálá aktiva</b>	<b>3 981</b>	<b>2 254</b>	<b>1 727</b>	<b>1 870</b>
B.II.2 Budovy, haly, stavby	2 100	1 542	558	600
B.II.3 Stroje, přístroje, inventář	1 881	712	1 169	1 270
<b>C Oběžná aktiva</b>	<b>4 941</b>	<b>20</b>	<b>4 921</b>	<b>1 286</b>
C.I Zásoby	1 558	20	1 538	636
C.I.1 Materiál	233	20	213	435
C.I.2 Nedokončená výroba	42	0	42	42
C.I.3 Výrobky	1 283	0	1 283	159
C.III Krátkodobé pohledávky	1 775	0	1 775	306
C.III.1 Pohl. z obchod. styku	1 775	0	1 775	306
C.IV Finanční majetek	1 608	0	1 608	344
C.IV.1 Peníze	1	0	1	13
C.IV.2 Účty v bankách	1 607	0	1 607	331
<b>D Ostatní aktiva</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3</b>
D.I.1 Nákl. př. období	0	0	0	3

	Běžné období		Min. období
<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>6 648</b>	<b>3 159</b>	
<b>A Vlastní jmění</b>	<b>2 879</b>	<b>2 690</b>	
A.I Základní jmění	1 804	1 804	
A.II Kapitálové fondy	110	0	
A.II.2 Ostatní kapitálové fondy	110	0	
A.III Fondy ze zisku	583	432	
A.III.1 Zákonný rezervní fond	583	432	
A.V Hospodářský výsledek	382	454	
<b>B Cizí zdroje</b>	<b>3 539</b>	<b>454</b>	
B.I Rezervy	120	0	
B.I.1 Rezervy zákonné	120	0	
B.II Dlouhodobé závazky	200	0	
B.II.3 Dlouh. přijaté zálohy	200	0	
B.III Krátkodobé závazky	3102	237	
B.III.1 Závazky z obch. styku	1879	72	
B.III.3 Závazky k zaměstnancům	462	48	
B.III.4 Závazky ze soc. zab.	181	38	
B.III.5 Stát. daň. závazky	580	79	
B.IV Bankovní úvěry a výpomoci	117	217	
B.IV.1 Bank. úvěry dlouhodobé	117	217	
<b>C Ostatní pasiva</b>	<b>230</b>	<b>15</b>	
C.I Časové rozlišení	90	4	
C.I.1 Výdaje příštích období	0	4	
C.I.2 Výnosy příštích období	90	0	
C.II Dohadné účty pasivní	140	11	

	Běžné období	
<i>II.</i>	<i>Výroba</i>	3 497
II.1	Tržby z prodeje vl. výrobků	2 370
II.2	Změna stavu zásob vlastní výroby	1 124
II.3	Aktivace	3
<i>B.</i>	<i>Výrobní spotřeba</i>	1 748
B.1	Spotřeba materiálu a energie	1 745
B.2	Služby	3
<b>+</b>	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>1 749</b>
<i>C.</i>	<i>Osobní náklady</i>	736
C.1	Mzdové náklady	610
C.3	Náklady na soc. zabezpečení	126
<i>E.</i>	<i>Odpisy stálého majetku</i>	224
<i>III.</i>	<i>Tržby z prodeje SA a materiálu</i>	<b>60</b>
<i>F.</i>	<i>Zúst. cena prodaného materiálu</i>	<b>60</b>
<i>G.</i>	<i>Tvorba rezerv</i>	120
<i>H.</i>	<i>Zúčt. opravných položek do nákl.</i>	20
<b>*</b>	<b>Provozní hospodářský výsledek</b>	<b>649</b>
<i>VIII.</i>	<i>Tržby z prodeje cenných papírů</i>	70
<i>K.</i>	<i>Prodané cenné papíry</i>	60
<i>XIII.</i>	<i>Výnosové úroky</i>	18
<i>A.</i>	<i>Nákladové úroky</i>	29
<i>XIV.</i>	<i>Ostatní finanční výnosy</i>	12
<i>O.</i>	<i>Ostatní finanční náklady</i>	1
<b>*</b>	<b>Hosp. výsledek z finančních operací</b>	<b>10</b>
<i>R.</i>	<i>Daň z příjmů za běžnou činnost</i>	277
<b>**</b>	<b>Hosp. výsledek za běžnou činnost</b>	<b>382</b>
<b>***</b>	<b>Hosp. výsledek za účetní období</b>	<b>382</b>

	Běžné období	
<i>Stav peněžních prostředků na počátku období</i>	344	Rozvaha =
<b>Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>659</b>	Výsledovka
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	593	
A.1.1 Odpisy stálých aktiv	224	Výsledovka
A.1.2 Změna stavu a) opravných položek	20	Výsledovka
Změna stavu b) rezerv	120	Výsledovka
Změna stavu c) přechodných účtů aktiv	3	Rozvaha =
Změna stavu c) přechodných účtů pasiv	215	Rozvaha =
A.1.3 Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	0	Výsledovka
A.1.5 Vyúčtované nákladové úroky	29	Výsledovka
Vyúčtované výnosové úroky	-18	Výsledovka
<b>A.* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>	<b>1 252</b>	
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	474	
A.2.1 Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-1 469	Rozvaha =
A.2.2 Změna stavu závazků z provozní činnosti	2 865	Rozvaha =
A.2.3 Změna stavu zásob	-922	Rozvaha =
<b>A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, a mimořádnými položkami</b>	<b>1 726</b>	
A.3. Výdaje z plateb úroků	-29	Výsledovka
A.4 Přijaté úroky	18	Výsledovka
A.5 Zaplacená daň z příjmů úza běžnou činností	-277	Výsledovka
A.6 Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými úč. případy		
<b>A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>1 438</b>	
B.1. Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-141	ZC <sub>0</sub> - odpis
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	60	Výsledovka
<b>B. Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-81</b>	
C.1 Změna stavu dlouhodobých prostředků - dlouhodobé závazky	200	Rozvaha =
Změna stavu dlouhodobých prostředků - bankovní úvěry	-100	Rozvaha =
C.2.5 Přímé platby na vrub fondů	110	Rozvaha =
C.2.6 Vyplacené dividendy	-303	Rozvaha =
<b>C. Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>-93</b>	
<b>F. Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>1 264</b>	
<i>Stav peněžních prostředků na konci období</i>	<i>1 608</i>	Rozvaha =

PS... počáteční stav

KS... konečný stav

SA... stálá aktiva

ZC<sub>0</sub>... zůstatková cena v minulém období

ZC<sub>1</sub>... zůstatková cena v běžném období

peníze + účty v bankách PS

a = provozní + finanční hospodářský výsledek

a = odpisy stálého majetku

a = zúčt. opravných položek do nákl.

a = tvorba rezerv

ostatní aktiva PS - KS

ostatní pasiva KS - PS

a = Tržby z prodeje SA - zůst. cena prodaného SA

a = nákladové úroky

a = výnosové úroky

krátkodobé pohledávky PS - KS

krátkodobé závazky KS - PS

zásoby PS - KS

a = nákladové úroky

a = výnosové úroky

a = daň z příjmů za běžnou činnost

y - zůst. cena prodaného stálého majetku - ZC<sub>1</sub>

---

a = tržby z prodeje SA

dlouhodobé závazky KS - PS

bankovní úvěry KS - PS

kapitálové fondy KS - PS

HV minulého období - změna ve fondech ze zisku

peníze + účty v bankách KS