

## Přehled o peněžních tocích (CASH FLOW)

v plném rozsahu  
k 31. 12. 2001  
v celých tisících Kč

| Označení | TEXT   | Skutečnost v účetním období |         |
|----------|--|-----------------------------|---------|
|          |  | 2001                        | 2002    |
| P.       | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období   | 10 423                      | 14 703  |
|          | Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (pravezní činnost)  |                             |         |
| Z.       | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním   | 16 211                      | 15 196  |
| A.1.     | Úpravy a nepeněžní operace   | 12 517                      | 11 496  |
| A.1.1.   | Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové sady prodávajících stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)   | 11 292                      | 12 364  |
| A.1.2.   | Změna stavu opravných položek, rezerv  | -832                        | -3 307  |
| A.1.3.   | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (+/-)  | -4                          | -229    |
| A.1.4.   | Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)  |                             |         |
| A.1.5.   | Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)   | 2 061                       | 2 610   |
| A.1.6.   | Případné úpravy a ostatní nepeněžní operace  |                             |         |
| A.**     | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami   | 28 728                      | 26 632  |
| A.2.     | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu   | 4 221                       | -15 918 |
| A.2.1.   | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních  | 2 816                       | -1 012  |
| A.2.2.   | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních  | 1 153                       | -15 236 |
| A.2.3.   | Změna stavu zásob (+/-)  | 253                         | 324     |
| A.2.4.   | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespodíjejícího se peněžních prostředků a ekvivalentů  |                             |         |
| A.**     | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami  | 32 949                      | 10 714  |
| A.3.     | Vyplocené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)  | -2 141                      | -2 747  |
| A.4.     | Příjmy úroků (+)   | 80                          | 137     |
| A.5.     | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměšky daně za minulá období (-)  | -1 132                      |         |
| A.6.     | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti  | 82                          | 175     |
| A.***    | Čistý peněžní tok z provozní činnosti  | 29 838                      | 8 279   |
|          | Peněžní toky z investiční činnosti   |                             |         |
| B.1.     | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv   | -1 347                      | -1 482  |
| B.2.     | Příjmy z prodeje stálých aktiv   | 4                           | 229     |
| B.3.     | Půjčky a úvěry spřízněným osobám   |                             |         |
| B.***    | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti  | -1 343                      | -1 253  |
|          | Peněžní toky z finančních činností   |                             |         |
| C.1.     | Dopady změn dlouhodobých závazků popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti na peněžní prostředky a ekvivalenty   | -11 394                     | -1 500  |
| C.2.     | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty   | -14 712                     | -9 806  |
| C.2.1.   | Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního úpis, event. rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)  |                             |         |
| C.2.2.   | Vyplocení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)  |                             |         |
| C.2.3.   | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)   |                             |         |
| C.2.4.   | Úhrada ztráty společníky (+)   |                             |         |
| C.2.5.   | Kněžné platby na vrub fondu (-)  | 12                          | -9 806  |
| C.2.6.   | Vyplocené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejně obchodní společností a komplementáři u komanditních společností (-) | 14 700                      |         |
| C.3.     | Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)  |                             |         |
| C.***    | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti  | -26 106                     | -11 306 |
| P.       | Čistá změna, resp. snížení peněžních prostředků  | 2 389                       | -4 280  |
| R.       | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období  | 12 812                      | 10 423  |

## ROZVAHA

V plném znění k 31.12.2001 (v celých tisících)

| Označení<br>c | AKTIVA<br>b   | Řád<br>e | Běžné účetní období |                | 31.12.2000    |               |
|---------------|---|----------|---------------------|----------------|---------------|---------------|
|               |   |          | Brutto<br>f         | Korise<br>g    | Netto<br>h    | Netto<br>i    |
|               | <b>AKTIVA CELKEM</b>                                    | <b>1</b> | <b>512613</b>       | <b>-230570</b> | <b>282043</b> | <b>294696</b> |
| A.            | Pohledávky za upsaný vlastní kapitál                    | 2        |                     |                |               |               |
| B.            | Státní aktiva   | 3        | 477251              | -229520        | 247731        | 257676        |
| L             | Dlouhodobý nehmotný majetek                             | 4        | 77                  | -77            |               |               |
| I.            | Zřizovací výdaje  | 5        |                     |                |               |               |
| 2.            | Nezhmotné výsledky výzkumu a vývoje                     | 6        |                     |                |               |               |
| 3.            | Software  | 7        | 77                  | -77            |               |               |
| 4.            | Ocenitelná práva  | 8        |                     |                |               |               |
| 5.            | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                        | 9        |                     |                |               |               |
| 6.            | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                 | 10       |                     |                |               |               |
| 7.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek        | 11       |                     |                |               |               |
| II.           | Dlouhodobý hmotný majetek                               | 12       | 476874              | -227443        | 247431        | 257376        |
| 1.            | Pozemky   | 13       | 2229                |                | 2229          | 2229          |
| 2.            | Stavby  | 14       | 448772              | -206810        | 241962        | 251696        |
| 3.            | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí          | 15       | 19979               | -17024         | 2955          | 3451          |
| 4.            | Pěstební celky trvalých porostů                         | 16       |                     |                |               |               |
| 5.            | Základní sídla a trvalá zvířata                         | 17       |                     |                |               |               |
| 6.            | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                          | 18       | 5609                | -5609          |               |               |
| 7.            | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                   | 19       | 285                 |                | 285           |               |
| 8.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek          | 20       |                     |                |               |               |
| 9.            | Opravná položka k uchytenému majetku                    | 21       |                     |                |               |               |
| III.          | Dlouhodobý finanční majetek                             | 22       | 300                 |                | 300           | 300           |
| 1.            | Podílové cenné papíry a podíly v podn. s rozhod. vlivem | 23       | 300                 |                | 300           | 300           |
| 2.            | Podílové cenné papíry a podíly v podn. s podst. vlivem  | 24       |                     |                |               |               |
| 3.            | Čistá dlouhodobá cenná papíry a podíly                  | 25       |                     |                |               |               |
| 4.            | Půjčky podnikům ve skupině                              | 26       |                     |                |               |               |
| 5.            | Jiný finanční majetek                                   | 27       |                     |                |               |               |
| 6.            | Nedokončený dlouhodobý finanční majetek                 | 28       |                     |                |               |               |
| 7.            | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek        | 29       |                     |                |               |               |
| C.            | Oběžná aktiva   | 30       | 32461               | -1080          | 31413         | 33017         |
| 1.            | Zásoby  | 31       | 4374                |                | 4374          | 4502          |
| 1.            | Material  | 32       | 3999                |                | 3999          | 4252          |
| 2.            | Nedokončená výroba a polotovary                         | 33       |                     |                |               |               |
| 3.            | Výrobky   | 34       |                     |                |               |               |
| 4.            | Zvířata   | 35       |                     |                |               |               |
| 5.            | Zboží   | 36       |                     |                |               |               |
| 6.            | Poskytnuté zálohy na zásoby                             | 37       | 375                 |                | 375           | 250           |
| II.           | Dlouhodobé pohledávky                                   | 38       |                     |                |               |               |
| 1.            | Pohledávky z obchodního styku                           | 39       |                     |                |               |               |
| 2.            | Pohledávky ke společníkům a sdružení                    | 40       |                     |                |               |               |
| 3.            | Pohledávky v podnicích s rozhodujícími vlivem           | 41       |                     |                |               |               |
| 4.            | Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem              | 42       |                     |                |               |               |
| 5.            | Jiné pohledávky   | 43       |                     |                |               |               |
| III.          | Krátkodobé pohledávky                                   | 44       | 15277               | -1050          | 14227         | 18092         |
| 1.            | Pohledávky z obchodního styku                           | 45       | 15273               | -1050          | 14223         | 16916         |
| 2.            | Pohledávky ke společníkům a sdružení                    | 46       |                     |                |               |               |
| 3.            | Sociální zabezpečení                                    | 47       |                     |                |               |               |
| 4.            | Stát - daňové pohledávky                                | 48       |                     |                |               | 932           |
| 5.            | Pohledávky v podnicích s rozhodujícími vlivem           | 49       |                     |                |               |               |
| 6.            | Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem              | 50       |                     |                |               |               |
| 7.            | Jiné pohledávky   | 51       | 2                   |                | 2             | 244           |
| IV.           | Finanční majetek  | 52       | 12812               |                | 12812         | 10423         |
| 1.            | Peníze  | 53       | 205                 |                | 205           | 1151          |
| 2.            | Účty v bankách  | 54       | 12607               |                | 12607         | 9272          |
| 3.            | Krátkodobý finanční majetek                             | 55       |                     |                |               |               |
| 4.            | Nedokončený krátkodobý finanční majetek                 | 56       |                     |                |               |               |
| D.            | ostatní aktiva - přechodné účty aktiv                   | 57       | 2901                |                | 2901          | 4003          |
| L             | Časové rozlišení  | 58       | 2901                |                | 2901          | 4003          |
| 1.            | Náklady příštích období                                 | 59       | 66                  |                | 66            | 579           |
| 2.            | Příjmy příštích období                                  | 60       | 2835                |                | 2835          | 3424          |
| 3.            | Kursové rozdíly aktivní                                 | 61       |                     |                |               |               |
| II            | Dohadné účty aktivní                                    | 62       |                     |                |               |               |
|               | Kontrolní číslo   | 999      | 2034749             | -921230        | 1113519       | 1178784       |

| Označení<br>a | PASIVA<br>b                                    | Řád.<br>c  | Běžná období  | 31.12.2000    |
|---------------|--|------------|---------------|---------------|
|               |  |            | 5             | 6             |
|               | <b>PASIVA CELKEM</b>                           | <b>63</b>  | <b>289045</b> | <b>294626</b> |
| <b>A.</b>     | <b>Vlastní kapitál</b>                         | <b>64</b>  | <b>48078</b>  | <b>47629</b>  |
| I.            | Základní kapitál                               | 65         | 260           | 260           |
| 1.            | Základní kapitál                               | 66         | 260           | 260           |
| 2.            | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíl         | 67         |               |               |
| 3.            | Závěry základního kapitálu                     | 68         |               |               |
| II.           | Kapitálové fondy                               | 69         |               |               |
| 1.            | Emisní náho                                    | 70         |               |               |
| 2.            | Osobní kapitálové fondy                        | 71         |               |               |
| 3.            | Operační rozdíly z přecenění majetku a závazků | 72         |               |               |
| 4.            | Operační rozdíly z přecenění při přeměnách     | 73         |               |               |
| III.          | Fondy ze zisku                                 | 74         | 26            | 26            |
| 1.            | Zákonný rezervní fond                          | 75         | 26            | 26            |
| 2.            | Nedělitelný fond                               | 76         |               |               |
| 3.            | Statutární a ostatní fondy                     | 77         |               |               |
| IV.           | Výsledek hospodaření minulých let              | 78         | 32632         | 32152         |
| 1.            | Nerozdělený zisk minulých let                  | 79         | 32632         | 32152         |
| 2.            | Neuhrazená ztráta minulých let                 | 80         |               |               |
| V.            | Výsledek hospodaření                           | 81         | 15160         | 15191         |
| <b>B.</b>     | <b>Cizí zdroje</b>                             | <b>82</b>  | <b>299071</b> | <b>245703</b> |
| I.            | Rezervy  | 83         | 2408          | 5120          |
| 1.            | Rezervy zákonné                                | 84         | 2000          | 5120          |
| 2.            | Rezerva na daň z příjmů                        | 85         |               |               |
| 3.            | Rezerva na kursové ztráty                      | 86         |               |               |
| 4.            | Ostatní rezervy                                | 87         | 608           |               |
| 5.            | Odloužený daňový závazek (pohledávka)          | 88         |               |               |
| II.           | Dlouhodobé závazky                             | 89         | 204700        | 213594        |
| 1.            | Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem       | 90         |               |               |
| 2.            | Závazky k podnikům s podstatným vlivem         | 91         |               |               |
| 3.            | Dlouhodobé přijaté zálohy                      | 92         |               |               |
| 4.            | Emitované dluhopisy                            | 93         |               |               |
| 5.            | Dlouhodobé směnky k úhradě                     | 94         |               |               |
| 6.            | Jiné dlouhodobé závazky                        | 95         | 204700        | 213594        |
| III.          | Krátkodobé závazky                             | 96         | 10578         | 9489          |
| 1.            | Závazky z obchodního styku                     | 97         | 7940          | 7592          |
| 2.            | Závazky ke společníkům a služebn               | 98         |               |               |
| 3.            | Závazky k zúčastněným                          | 99         | 1192          | 1146          |
| 4.            | Závazky ze sociálního zabezpečení              | 100        | 715           | 683           |
| 5.            | Stát - daňové závazky a dotace                 | 101        | 726           | 69            |
| 6.            | Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem 102   |            |               |               |
| 7.            | Závazky k podnikům s podstatným vlivem         | 103        |               |               |
| 8.            | Jiné závazky                                   | 104        |               |               |
| IV.           | Bankovní úvěry a výpomoci                      | 105        | 15189         | 17500         |
| 1.            | Bankovní úvěry dlouhodobé                      | 106        | 15000         | 17500         |
| 2.            | Běžné bankovní úvěry                           | 107        |               |               |
| 3.            | Krátkodobé finanční výpomoci                   | 108        | 189           |               |
| <b>C.</b>     | <b>Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv</b>   | <b>109</b> | <b>892</b>    | <b>1364</b>   |
| I.            | Časové rozlišení                               | 110        |               |               |
| 1.            | Výdaje předešlých období                       | 111        |               |               |
| 2.            | Výnosy předešlých období                       | 112        |               |               |
| 3.            | Kursové rozdíly pasivní                        | 113        |               |               |
| II.           | Dohadné účty pasivní                           | 114        | 892           | 1364          |
|               | Kontrolní číslo                                | 999        | 111232        | 1162229       |

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

V plném rozsahu k 31. 12. 2001 (v celých tisících)

| Označení | Text   | Řád | Skutečnost v účetním období |         |
|----------|--|-----|-----------------------------|---------|
|          |  |     | stejným                     | minulým |
|          |  |     | 1                           | 2       |
| -L       | Tržby za prodej zboží                                      | 1   |                             |         |
| A.       | Náklady vynaložené na prodané zboží                        | 2   |                             |         |
| +        | Obchodní marže   | 3   |                             |         |
| II       | Výkony   | 4   | 114 347                     | 116 483 |
| 1.       | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb                 | 5   | 114 302                     | 116 650 |
| 2.       | Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby         | 6   |                             | -781    |
| 3.       | Aktivace   | 7   | 45                          | 614     |
| B.       | Výkonová spotřeba  | 8   | 64 811                      | 68 897  |
| 1.       | Spotřeba materiálu a energie                               | 9   | 41 209                      | 41 763  |
| 2.       | Služby   | 10  | 23 602                      | 27 134  |
| +        | Přidaná hodnota  | 11  | 49 536                      | 47 587  |
| C.       | Osobní náklady   | 12  | 26 612                      | 25 224  |
| 1.       | Mzdové náklady   | 13  | 19 507                      | 18 524  |
| 2.       | Odměny členům orgánů společnosti a družstva                | 14  |                             |         |
| 3.       | Náklady na sociální zabezpečení                            | 15  | 6 778                       | 6 408   |
| 4.       | Sociální náklady   | 16  | 327                         | 293     |
| D.       | Daně a poplatky  | 17  | 463                         | 423     |
| E.       | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku          | 18  | 11 392                      | 12 364  |
| III      | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu           | 19  | 3 688                       | 3 880   |
| F.       | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu | 20  | 3 346                       | 3 205   |
| IV       | Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů    | 21  | 3 120                       | 3 188   |
| G.       | Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů      | 22  | 608                         | 1 000   |
| V        | Zúčtování opravných položek do provozních výnosů           | 23  |                             | 32      |
| H.       | Zúčtování opravných položek do provozních nákladů          | 24  | 253                         |         |
| VI       | Ostatní provozní výnosy                                    | 25  | 5 350                       | 6 409   |
| I        | Ostatní provozní náklady                                   | 26  | 61                          | 266     |
| VII      | Převod provozních výnosů                                   | 27  |                             |         |
| J        | Převod provozních nákladů                                  | 28  |                             |         |
| *        | Provozní výsledek hospodaření                              | 29  | 19 059                      | 18 612  |
| VIII     | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                    | 30  |                             |         |
| K.       | Prodané cenné papíry a podíly                              | 31  |                             |         |
| IX       | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku                   | 32  |                             |         |
| 1.       | Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině    | 33  |                             |         |
| 2.       | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů    | 34  |                             |         |
| 3.       | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku         | 35  |                             |         |
| X.       | Výnosy z krátkodobého finančního majetku                   | 36  |                             |         |
| L.       | Náklady z finančního majetku                               | 37  |                             |         |
| XI       | Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů              | 38  |                             |         |
| M.       | Náklady z přecenění majetkových cenných papírů             | 39  |                             |         |
| XII      | Zúčtování rezerv do finančních výnosů                      | 40  |                             |         |
| N.       | Tvorba rezerv na finanční náklady                          | 41  |                             |         |
| XIII     | Zúčtování opravných položek do finančních výnosů           | 42  |                             |         |
| O.       | Zúčtování opravných položek do finančních nákladů          | 43  |                             |         |
| XIV      | Výnosové úrady   | 44  | 80                          | 137     |
| P.       | Nákladové úrady  | 45  | 2 141                       | 2 748   |
| XV       | Ostatní finanční výnosy                                    | 46  | 118                         | 1 072   |
| Q.       | Ostatní finanční náklady                                   | 47  | 906                         | 946     |
| XVI      | Převod finančních výnosů                                   | 48  |                             |         |
| R.       | Převod finančních nákladů                                  | 49  |                             |         |
| *        | Finanční výsledek hospodaření                              | 50  | -2849                       | -2 485  |
| S.       | Daně z příjmů za běžnou činnost                            | 51  | 1 132                       | 1 261   |
| 1.       | - splatné  | 52  | 1 132                       | 1 261   |
| 2.       | - odložené   | 53  |                             |         |
| **       | Výsledek hospodaření za běžnou činnost                     | 54  | 15 078                      | 14 856  |
| XVII     | Mimořádné výnosy   | 55  | 89                          | 365     |
| T.       | Mimořádné náklady  | 56  | 7                           | 60      |
| U.       | Daně z příjmů z mimořádné činnosti                         | 57  |                             |         |
| 1.       | - splatné  | 58  |                             |         |
| 2.       | - odložené   | 59  |                             |         |
| *        | Mimořádný výsledek hospodaření                             | 60  | 82                          | 325     |
| **       | Převod podílů na výsledek hospodaření společníkům (+/-)    | 61  |                             |         |
| ***      | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)                | 62  | 15 160                      | 15 191  |
| ****     | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)                   | 63  | 16 293                      | 16 452  |
| L        | Kontrolní zřetlo   | 99  | 560 229                     | 570 395 |