



K. Účetní závěrka za rok 2002, 2001, 2000

Rozvaha v plném rozsahu - AKTIVA (v tis. Kč) k 31. 12. 2002								
znač.	AKTIVA	čís.	Běžné účetní období			Mínulé období	r. 2000	r. 1999
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	1 022 403	-199 934	722 469	655 186	608 168	610 144
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0		0	0		
H.	Stálá aktiva	003	927 553	-198 747	628 806	565 569	517 446	527 532
H. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	3 820	-2 934	886	1 370	2 121	2 187
H. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0	0	0
2.	Nezaměstnané výsledky výzkumu a vývoje	006	1 161	-1 132	29	320	0	0
3.	Software	007	2 523	-1 700	823	982	611	901
4.	Ocenitelná práva	008	136	-102	34	68	1 408	1 150
5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	009	0	0	0	0	102	136
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehm. majetek	011	0	0	0	0	0	0
H. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	012	923 733	-195 813	627 920	564 199	515 325	525 345
H. II. 1.	Pozemky	013	1 616	0	1 616	1 633	1 561	1 476
2.	Stavby	014	685 490	-243 613	441 877	450 669	463 343	464 296
3.	Samostatně movité věci a soubory movitých věcí	015	94 391	-52 181	42 210	43 004	43 244	43 636
4.	Přístavkové celky zvalných porostů	016	19	-19	0	0	0	0
5.	Základní sídlo a ostatní zvláštní	017	0	0	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	018	0	0	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	019	142 217	0	142 217	67 693	7 177	7 887
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hm. majetek	020	0	0	0	1 200		8 050
9.	Opravná položka k nabývanému majetku	021	0	0	0	0	0	0
H. III.	Dlouhodobý finanční majetek	022	0	0	0	0	0	0
H. III. 1.	Podílové oceně papíry a podíly v podnicích a sdruženích vlivem	023	0	0	0	0	0	0
2.	Podílové oceně papíry a podíly v podnicích a sdružením vlivem	024	0	0	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé oceně papíry a podíly	025	0	0	0	0	0	0
4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0	0	0
5.	Jiný finanční majetek	027	0	0	0	0	0	0
6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0	0	0
C.	Oběžná aktiva	030	64 534	-1 187	63 347	61 031	62 367	55 520
C. I.	Zásoby	031	3 341	0	3 341	4 929	4 077	3 841
C. I. 1.	Materiál	032	3 341	0	3 341	4 929	4 077	3 841
2.	Nedokončená výroba a poletovary	033	0	0	0	0	0	0
3.	Výrobky	034	0	0	0	0	0	0
4.	Zvláštní	035	0	0	0	0	0	0
5.	Zboží	036	0	0	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	037	0	0	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	038	25 230	0	25 230	25 230	0	0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodního styku	039	0	0	0	0	0	0
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	040	0	0	0	0	0	0
3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	041	0	0	0	0	0	0
4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	042	0	0	0	0	0	0
5.	Jiné pohledávky	043	25 230	0	25 230	25 230	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky	044	14 965	-1 187	13 678	11 958	37 939	36 301
C. III. 1.	Pohledávky z obchodního styku	045	10 430	-1 187	9 243	9 730	8 770	9 847
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	046	0	0	0	0	0	0
3.	Sociální zabezpečení	047	0	0	0	0	0	0
4.	Srať - danové pohledávky	048	3 733	0	3 733	2 183	3 882	1 122
5.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	049	0	0	0	0	0	0
6.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	050	0	0	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	051	702	0	702	45	25 287	25 332
C. IV.	Finanční majetek	052	21 098	0	21 098	18 914	30 351	15 378
C. IV. 1.	Peníze	053	84	0	84	57	94	80
2.	Účty v bankách	054	21 014	0	21 014	18 857	20 257	15 298
3.	Krátkodobý finanční majetek	055	0	0	0	0	0	0
4.	Nedokončený krátkodobý finanční majetek	056	0	0	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv	057	30 316	0	30 316	28 586	28 355	27 092
D. I.	Časové rozlišení	058	2 542	0	2 542	1 469	2 463	2 142
D. I. 1.	Náklady příštích období	059	2 539	0	2 539	1 467	2 437	2 142
2.	Příjmy příštích období	060	3	0	3	2	26	0
3.	Kurzové rozdíly aktivní	061	0	0	0	0	0	0
D. II.	Dohadné účty aktivní	062	27 774	0	27 774	27 117	25 892	24 950
	Kontrolní čís. o	999	4 061 838	-1 199 736	2 862 102	2 593 627	2 406 780	2 415 626



Rožňavský plnění rozsahu - PASIVA (v tis. Kč) k 31. 12. 2002						
označ.	PASIVA	č.ř.	Běžné účet. období	Minulé účet. období	r. 2000	r. 1999
a	b	c	s	6		
	PASIVA CELKEM	063	722 469	655 186	608 168	610 144
A.	Vlastní kapitál	064	526 140	538 949	526 347	442 759
A. I.	Základní kapitál	065	409 900	398 900	398 900	344 676
A. I. 1.	Základní kapitál	066	404 900	398 900	398 900	344 676
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	067	0	0	0	0
3.	Změny základního kapitálu	068	5 000	0	0	0
A. II.	Kapitálové fondy	069	58 892	64 562	58 326	34 409
A. II. 1.	Emisní náklady	070	51 655	51 655	51 655	27 797
2.	Ostatní kapitálové fondy	071	7 237	12 907	6 671	6 612
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	072	0	0	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	073	0	0	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	074	51 441	31 642	31 461	31 172
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	075	31 874	31 520	31 363	31 039
2.	Nedělitelný fond	076	0	0	0	0
3.	Statutární a ostatní fondy	077	19 567	122	98	133
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	078	0	36 767	31 668	28 868
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	079	0	36 767	31 668	28 868
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	080	0	0	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	081	5 907	7 078	5 992	3 634
B.	Cizí zdroje	082	195 705	115 879	81 625	167 428
B. I.	Rezervy	083	27 907	2 083	0	0
B. I. 1.	Rezervy zákonné	084	0	0	0	0
2.	Rezerva na daň z příjmů	085	0	0	0	0
3.	Ostatní rezervy	086	0	0	0	0
4.	Odložený daňový závazek (pohledávka)	087	27 907	2 083	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky	088	58 404	61 607	67 465	0
B. II. 1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	089	0	0	0	0
2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	090	0	0	0	0
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	091	0	0	0	0
4.	Emitované dluhopisy	092	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	093	0	0	0	0
6.	Jiné dlouhodobé závazky	094	58 404	61 607	67 465	0
B. III.	Krátkodobé závazky	095	51 329	15 820	14 160	167 428
B. III. 1.	Závazky z obchodního styku	096	16 142	13 659	11 045	10 233
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	097	0	0	0	0
3.	Závazky k zaměstnancům	098	303	328	371	413
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	099	1 442	1 405	1 320	1 321
5.	Stát - daňové závazky a dotace	100	33 442	397	379	259
6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	101	0	0	0	0
7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	102	0	0	0	0
8.	Jiné závazky	103	0	31	1 045	155 202
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	104	58 065	36 369	0	0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	105	58 065	36 369	0	0
2.	Běžné bankovní úvěry	106	0	0	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	107	0	0	0	0
C.	Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv	108	624	358	196	43
C. I.	Časové rozlišení	109	549	304	25	0
C. I. 1.	Výdaje příštích období	110	549	278	25	0
2.	Výnosy příštích období	111	0	26	0	0
3.	Kurzové rozdíly pasivní	112	0	0	0	0
C. II.	Dohadné účty pasivní	113	75	54	171	43
	Kontrolní číslo	999	2 883 894	2 613 612	2 426 509	2 436 985



Výkaz zisku a ztráty v plnění rozsahu (v tis. Kč) k 31. 12. 2002

Označení	TEXT	č.ř.	Skutečnost v účetním období			
			běžném	minulém	r. 2000	r. 1999
a	b	c	1	2		
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0	0	0
+	Obchodní marže	03	0	0	0	0
II.	Výkony	04	120 901	117 651	116 986	110 453
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	122 322	114 652	112 906	107 186
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	06	0	0	0	0
3.	Aktivace	07	2 579	2 999	4 080	3 267
B.	Výuková spotřeba	08	51 905	48 918	53 778	47 598
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	28 352	28 285	29 506	28 484
B. 2.	Služby	10	23 553	20 633	24 272	19 114
+	Přidání hodnota	11	72 996	68 733	63 208	62 855
C.	Osobní náklady	12	38 081	35 662	33 446	32 280
C. 1.	Mztové náklady	13	26 636	25 197	23 735	22 953
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 070	1 046	1 002	1 002
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	10 014	9 072	8 409	8 013
C. 4.	Sociální náklady	16	331	347	300	312
D.	Daně a poplatky	17	1 697	338	428	297
E.	Odpisy dlouhodob. nehmotného a hmotného majetku	18	22 771	23 167	21 668	22 673
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	1 427	358	344	553
F.	Základová cena prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	20	493	153	254	227
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	0	0	0	0
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	0	0	0	0
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	191	0	0	0
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	560	475	319	25
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	557	1 624	73	80
I.	Ostatní provozní náklady	26	2 184	2 436	2 997	4 758
VII.	Převod provozních výnosů	27	0	0	0	0
J.	Převod provozních nákladů	28	0	0	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	29	9 415	8 484	4 513	3 226
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	30	0	0	0	0
K.	Prodané cenné papíry a podíly	31	0	0	0	0
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	32	0	0	0	0
IX. 1.	Výnosy z cenných papírů a podílů v podílech ve skupině	33	0	0	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34	0	0	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0	0	0
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36	0	0	0	0
L.	Náklady z finančního majetku	37	0	0	0	0
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cených papírů	38	0	0	0	0
M.	Náklady z přecenění majetkových cených papírů	39	0	0	0	0
XII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	40	0	0	0	0
N.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	0	0	0	0
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	42	0	0	0	0
O.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	43	0	0	0	0
XIV.	Výnosové úroky	44	420	756	735	490
P.	Nákladové úroky	45	0	0	0	0
XV.	Ostatní finanční výnosy	46	30	0	0	0
Q.	Ostatní finanční náklady	47	138	124	108	79
XVI.	Převod finančních výnosů	48	0	0	0	0
R.	Převod finančních nákladů	49	0	0	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	50	312	632	627	411
S.	Daně z příjmů za běžnou činnost	51	2 440	2 083	0	84
S. 1.	- splatná	52	0	0	0	84
2.	- odložená	53	2 440	2 083	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	54	7 287	7 039	5 140	3 555
XVII.	Mimořádné výnosy	55	82	168	852	79
T.	Mimořádné náklady	56	1 462	123	0	0
U	Daně z příjmů z mimořádné činnosti	57	0	0	0	0
U 1.	- splatná	58	0	0	0	0
2.	- odložená	59	0	0	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření	60	1 380	45	852	79
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	61	0	0	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	62	5 907	7 078	5 992	3 634
	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	63	8 347	9 161	4 992	3 718
	Kontrolní číslo	99	569 498	539 516	522 522	487 571



Přehled o peněžních tocích (Cash flow - tis. Kč) 1.3.1. 12. 2002					
označení a	Text b	Skutečnost v účetním období			
		sledovaném 1	minulém 2	r. 2000 3	r. 1999 4
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	18 914	20 351	15 378	8 185
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (průvodní činnosti)</i>				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	9 727	9 116	5 992	3 639
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	22 260	22 816	8 326	17 646
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, odpis pohledávek (+), a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (1/-)	23 205	23 167	10 086	22 673
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a změna zůstatků přechodných účtů aktiv a pasiv (-/+), tj. časové rozlišení nákladů a výnosů a kursových rozdílů	369	405	-1 024	-4 537
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (1/-)	-894	0	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)	-420	-756	-736	-490
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	31 987	31 832	14 318	21 285
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	33 110	-1 902	-87 677	3 150
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-4 253	277	-1 534	-1 052
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	35 775	-1 327	-85 907	4 635
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	1 588	-852	-236	-433
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	65 097	30 030	73 359	24 435
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	0	0	0
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (+)	420	756	736	490
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	0	0	0	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný hospodářský výsledek včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-1 380	45	0	79
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	64 137	30 831	72 623	25 004
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>				
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-86 347	-68 303	0	-17 398
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 233	0	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-85 114	-68 303	0	-17 398
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>				
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	18 493	30 511	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	4 668	-5 524	77 596	-413
	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení (+)				
C.2.1.		5 000	6 000	77 596	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům (-)	0	0	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)	330	236	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-662	-712	0	-413
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřej. obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	0	0	0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy) (-)	0	0	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	23 161	36 035	77 596	-413
F.	Čistě zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	2 184	-1 437	4 973	7 193
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	21 098	18 914	20 351	15 378