

# Karlštejnská a.s.

Karlštejnská 9  
252 25 Jinočany

IČ: 25672924

## Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2012

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu (jméno, podpis):	Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku (jméno, podpis):
20. května 2013	Ing. Alena Koříčková	Lucie Fišarová

# Obecné údaje

## Základní údaje

Firma	Karlštejská
Právní forma	a.s.
Sídlo Místo podnikání	Karlštejská 9, 252 25 Jinočany
IČO	25672924
Rozhodující předmět podnikání	Pronájem nemovitosti, nákup a prodej zboží
Datum vzniku (zápis do OR)	9.6.1998

**Podíly na základním kapitálu společnosti (osoby vlastníci více než 20% podíl)**

Seznam osob podílejících se na základním kapitálu firmy nelze zjistit. Akcie jsou vedeny v listinné formě a na majitele, akcionářskou strukturu společnosti nelze stanovit

## Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Funkce	Jméno a příjmení
Předseda představenstva	Ing. Alena Koničková
Člen představenstva	Martin Koniček
Člen představenstva	MCom Klára Koničková
Předseda dozorčí rady	Ing. František Koniček
Člen dozorčí rady	Simona Koničková
Člen dozorčí rady	Pavel Votápek

## Podíly v jiných účetních jednotkách - vyplývající dohody a smlouvy (údaje o propojených osobách)

### Podíl na základním kapitálu v jiných účetních jednotkách

(v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv)

Obchodní firma	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Vlastní kapitál*)	Výsledek hospodaření*)
European Arts Investments s.r.o.	Praha 6		10		

Podíl ve společnosti byl prodán dne 31.12.2012, změna byla zapsaná v OR dne 5.2.2013.

## Zaměstnanci, orgány společnosti - počet, osobní náklady a odměny

### Zaměstnanci – počet a osobní náklady

	Zaměstnanci – celkem	Z toho řidičů
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	9	2
Osobní náklady v tis. Kč	2538	729

Poskytnutá plnění členům orgánů společnosti nebyla poskytnuta

## Účetní zásady, metody, způsoby oceňování a odpisování

### Základní východiska pro sestavení účetní závěrky

Účetní závěrka byla sestavena podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů.

### Způsoby oceňování a odpisování

Používané způsoby oceňování a odpisování jsou následující:

### Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek (DNM a DHM)

DNM a DHM - nakupovaný	Ocenění pořizovací cena
------------------------	-------------------------

Pořizovací cena zahrnuje: nákupní cenu (cenu pořízení), dopravu, montáž, clo a další náklady s pořízením související. Úroky z úvěru na pořízení DNM a DHM nejsou součástí nákladů s pořízením souvisejících.

Náklady technické zhodnocení DNM a DHM zvyšují jeho pořizovací cenu.

Opravy a údržba se účtují do nákladů.

### Drobný majetek

Drobným nehmotným majetkem rozumíme majetek nehmotné povahy s dobou použití delší než jeden rok a v ocenění do 60 000 Kč (cenovou hranici určuje sama účetní jednotka podle svých podmínek, při respektování účetních pravidel, tj. zejména principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku). O tomto majetku se účtuje na účtech v účtové skupině 51x.

Drobným hmotným majetkem rozumíme majetek hmotné movité povahy s dobou použití delší než jeden rok a v ocenění do 40 000 Kč (cenovou hranici určuje sama účetní jednotka podle svých podmínek, při respektování účetních pravidel, tj. zejména principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku). O tomto majetku se účtuje na účtech v účtové skupině 50x.

#### Odpisy DNM a DHM

Účetní odpisy DNM a DHM jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti (použitelnosti, smlouvy) příslušného majetku

Majetek	Počet let
Stavby výrobní	30
Stavby administrativní	30
Stroje, přístroje, zařízení	4-8
Dopravní prostředky	4
Inventář	2

Pozemky a nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se neodpisují.

#### Finanční pronájem

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky ve věcné a časové souvislosti do nákladů. V době, kdy je smlouva o nájmu ukončena a společnost majetek odkoupí, zařadí ho podle výše pořizovací ceny do dlouhodobého majetku (a dále majetek odpisuje dle odpisového plánu) nebo do kategorie drobného majetku.

#### Finanční majetek

DFM	Ocenění
- podíly, cenné papíry, deriváty	pořizovací cena
- poskytnuté půjčky – při vzniku	jmenovitá hodnota

Pořizovací cena: nákupní cena a náklady s pořízením související

#### Zásoby

Zásoby (pořízení)	Ocenění
- nakupované	pořizovací cena
- vytvořené vlastní činností	vlastní náklady
- ostatní (inventarizační přebytky, dary...)	reprodukční pořizovací cena

Pořizovací cena zahrnuje: nákupní cenu (cenu pořízení) a další náklady s pořízením související, zejména: *přepravu, provizi, clo, pojistné....*

Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové a osobní náklady

**Pohledávky**

Pohledávky se člení na dlouhodobé a krátkodobé. Krátkodobé pohledávky uvedené v rozvaze mají splatnost (k datu sestavení rozvahy) maximálně jeden rok.

Pohledávky	Ocenění
- při vzniku	jmenovitou hodnotou
- při nabytí za úplaty nebo vkladem	pořizovací cenou

**Pohledávky po splatnosti**

Způsob stanovení opravných položek (v souladu s vnitřním firemním předpisem): směrnice 4

Tvorba opravných položek k pohledávkám závisí na lhůtě jejich splatnosti, dále je uplatňována kombinace opravných položek dle zákona o rezervách a účetních opravných položek, pokud od jejich splatnosti uplynulo:

- více než 6 měsíců až 9 měsíců 20 % daň. Účinných + 10 % daňově neúčinných
- více než 9 měsíců až 12 měsíců + 15 %
- více než 12 měsíců až 18 měsíců + 15 %
- více než 18 měsíců až 24 měsíců + 15 %
- více než 24 měsíců až 30 měsíců + 15 %
- více než 30 měsíců až 36 měsíců + 10 %
- celkem 100 % (20 % + 80 %)

Vyšší opravné položky (daňově účinné) se vytváří v souladu s § 8a odst. 2, 3. zákona o rezervách (pokud bylo zahájeno rozhodčí řízení, soudní řízení, správní řízení ...):

- více než 6 měsíců až 9 měsíců 20 %
- více než 12 měsíců až 18 měsíců +13 %
- více než 18 měsíců až 24 měsíců +17 %
- více než 24 měsíců až 30 měsíců +16 %
- více než 30 měsíců až 36 měsíců +14 %
- více než 36 měsíců + 20%
- celkem 100 %

**Dohadné účty aktivní**

Obsahují částky pohledávek stanovené podle smluv (krátkodobé – splatnost do roka a dlouhodobé – splatnost delší než jeden rok), které nejsou doloženy veškerými potřebnými doklady, a tedy není známa jejich přesná výše.

### Časové rozlišení

Při účtování o výsledku hospodaření se berou za základ veškeré náklady a výnosy, které se vztahují k účetnímu období bez ohledu na datum jejich placení.

### Závazky

Závazky se člení na dlouhodobé a krátkodobé. Krátkodobé závazky uvedené v rozvaze mají splatnost (k datu sestavení rozvahy) maximálně jeden rok. Závazky se oceňují jmenovitou hodnotou.

### Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu

Majetek a závazky vyjádřené v cizí měně se přepočítávají na českou měnu kurzem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou a to:

- 1) v průběhu účetního období – k okamžiku uskutečnění účetního případu,
- 2) ke konci rozvahového dne – k okamžiku sestavení účetní závěrky.

V průběhu účetního období je používán denní kurz (kurz ČNB).

Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku. K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají kurzem ČNB (platným k rozvahovému dni) a realizované i nerealizované kurzové rozdíly se rovněž účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů.

Při přepočtu měn, které nejsou obsaženy v kurzech devizového trhu vyhlášených ČNB, se pro přepočet použijí oficiální střední kurzy centrálních bank.

231

**Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty**  
**Informace týkající se majetku a závazků**

**Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný majetek (hodnoty v tis. Kč)

tis.Kč	Pozemky	Stavby	Stroje	Doprava	Inventář	Umělecká díla	Celkem
<b>Pořizovací cena:</b>							
K 1. 1.	8 779	42 838	2 047	2 548	689	380	57 281
Přírůstky		500	76	250			826
Úbytky			658	385			1 043
K 31. 12.	8 779	43 338	1 465	2 413	689	380	57 064
<b>Oprávký:</b>							
K 1. 1.		22 922	1 473	2 268	689		27 352
Přírůstky		886	466	71			1 423
Úbytky			658	385			1 043
K 31. 12.		23 808	1 281	1 954	689		27 732
<b>Zůstatková cena:</b>	8 779	19 530	184	459	0	380	29 332
<b>Zálohy</b>							

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek obsahuje částku ve výši 512 tis. Kč, neregistrovanou ochrannou známku.

**Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu**  
v tis. Kč bez DPH

Název	Zahájení	Doba trvání	Splátky celkem	Uhrazené splátky	neuhrazené splátky do 1 r./po 1 r.
Server DELL	10/2011	36 měsíců	210	110	57 43

**Dlouhodobý finanční majetek**

Fin.majetek - podily	Emitent	Počet akcií / jmen. hodnota	% podíl na ZK	Přijaté dividendy
Obchodní podíl	European Arts Investments s.r.o.	/	10	

Podíl ve společnosti EAI byl prodán dne 31.12.2012, změna byla zapsaná v OR dne 5.2.2013.

Rozpis dlouhodobého majetku zatíženého zástavním právem (hodnoty v tis. Kč)

Zástavní smlouva	Částka ručení	Forma zajištění
V-13418/2007-210	30 000 CZK	pozemky, stavby
V-6868/2009-210	750 EUR	pozemky, stavby
V-9314/2010-210	10 000 CZK	pozemky, stavby

Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu  
v Kč bez DPH - není

Dlouhodobý finanční majetek - není

### Zásoby

(hodnoty v tis. Kč)

Stav zásob k 31.12.12 je 193.213 Kč. Jedná se o obrazy a umělecké předměly určené k prodeji.

### Dlouhodobé pohledávky

(hodnoty v tis. Kč)

Položka dlouhodobé pohledávky zahrnuje půjčky zaměstnancům ve výši 20 Kč.

### Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti pohledávek je ve společnosti stanovena na 14 (30, 60 apod.) dnů.

Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Z obchodních vztahů	Ostatní
do 30 dnů	2055	
do 90 dnů	122	
nad 90 dnů	178	264

Dohadné účty aktivní - nejsou



236

**Krátkodobý finanční majetek**

Stav devizových prostředků společnosti přepočtený platným kurzem ČNB k rozvahovému dni

Měna	Hodnota v cizí měně	Kurz	Kč (tis)
EUR	726,04	25,140	18
USD	181,40	19,055	3,5
AUD	2000	19,770	40
CHF	242,60	20,831	5
GBP	3179,73	30,812	98

**Časové rozlišení**

Položka náklady příštího období zahrnuje pojištění, dálniční známky, nájemné skladových prostor, postoupené nároky na nevydaný pozemek (který společnost v souladu s vnitřním firemním předpisem účtuje při zařazení do užívání na vrub nákladů), akontace leasingu - server v celkové částce 397 tis. Kč.

Položka výdaje příštího období zahrnuje daňové poradenství, telefony, elektřina, právní služby, opravu auta a pojištění v celkové výši 106 tis. Kč.

Položka výnosy příštích období zahrnuje nájemné v celkové výši 6 tis. Kč.

Položka příjmy příštích období - není

**Vlastní kapitál**

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	140 000	140 000
Zákonný rezervní fond	484	481
Statutární a ostatní fondy	12 378	12 378
Nerozdělený zisk minulých let		
Neuhrazená ztráta minulých let	-8 679	-8 722
Výsledek hospodaření běžného období	365	46
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>144 548</b>	<b>144 183</b>

Návrh na rozdělení zisku běžného účetního období: hospodaření společnosti za rok 2012 skončilo ziskem ve výši 365 tis. Valné hromadě bude navrženo vytvořit zákonný rezervní fond a částečná úhrada ztráty minulých období.

**Rezervy** - nejsou

### **Dlouhodobé závazky**

Položka dlouhodobé závazky zahrnuje položku ve výši 288 tis Kč, odložený daňový závazek (rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy majetku).

### **Dohadné účty pasivní**

Položka dohadné účty pasivní zahrnuje položku ve výši 1 417 tis Kč, nevyfakturované úroky z finančních výpomocí.

### **Krátkodobé závazky**

Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů po splatnosti	Z obchodních vztahů	Ostatní
do 30 dnů	2	
do 90 dnů	2128	
nad 90 dnů	24246	

**Výše splatných závazků pojistného** na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti a výše splatných závazků veřejného zdravotního pojištění

Závazek	Částka v tis. Kč
Sociální pojištění 12/12	51
Zdravotní pojištění 12/12	22

*Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/13.*

### **Daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu**

Nedoplatek na dani:	Částka v tis. Kč
Daň ze záv. činnosti 12/12	24
Srážková daň ze záv. čin. 12/12	3
Daň z příjmu právnických osob 2012	90
Daň z přidané hodnoty 2012	867
Silniční daň 2012	2

*Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/13. U daně z přidané hodnoty byl schválen FÚ splátkový kalendář splatný 4/13. Daň z příjmu právnických osob je splatná 6/13.*

**Bankovní úvěry a výpomoci**

(hodnoty v tis. Kč)

Položka zahrnuje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové částce 33.724 Kč.

**Významné události po datu účetní závěrky – nenastaly**

**Akcie a změny ostatních složek vlastního kapitálu - nejsou**

**Tržby**

Výnosy z běžné činnosti (tis. Kč)

Výnosy	Tuzemsko	EU	Zahraničí	Celkem
Tržby za vlastní výrobky				
Tržby z prodeje služeb	11433			11433
Tržby za zboží	9295	4496		13791
Ostatní výnos	6763			6763
<b>Celkem</b>	<b>27491</b>	<b>4496</b>		<b>31987</b>

**Další**

Odměny za účetní období v tis.Kč:

- daňové poradenství 60
- neauditované služby 438
- auditované služby 40

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**

KARLŠTEJNSKÁ a.s.

účetní jednotka doručí  
složený závěrku současně  
s výkazem daňového přiznání  
za příjmy

ke dni 31.12.2012  
( v celých tisících Kč )

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání IČ-1 se od bydliště

Karlštejská 9  
Jinočany  
252 25

WJ

účetní jednotka doručí  
složený závěrku současně  
s výkazem daňového přiznání  
za příjmy

Rok	Měsíc	IČ
2012		25672924

Kód	Název	čís. řád.	Různá účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>AKTIVA</b>						
	<b>AKTIVA CELKEM</b> Součet A až D	1	257 200	-27 929	229 271	210 473
	Poměrovky za upsaný základní kapitál	2				
	<b>Dlouhodobý majetek</b> Součet B.I. až B.III.	3	57 576	-27 732	29 844	50 079
	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1 až I.E.	4	512		512	
I.1	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7				
4.	Ocenitelná práva	8				
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11	512		512	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b> Součet II.1. až II.9.	13	57 064	-27 732	29 332	29 929
II.1.	Pozemky	14	8 779		8 779	8 779
2.	Stavby	15	43 330	-23 800	19 530	19 916
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	4 567	-3 924	643	854
4.	Pěstlivé celky trvalých porostů	17				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19	380		380	380
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	22				
	<b>Dlouhodobý finanční majetek</b> Součet III.1. až III.7.	23				150
III.1.	Podíly - ovládaná osoba	24				150
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Podřizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

Označení	AKTIVA	čís. řad.	Běžné účetní období			Minulé úč. období		Inače
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4		
a	b	c					a	
C.	Oběžná aktiva	Součet C.I. až C.IV.	31	199 227	-197	199 030	179 958	
C. I.	Zásoby	Součet I.1. až I.6.	32	193 213		193 213	171 717	
C. I. 1.	Materiál		33					
2.	Nedokončená výroba a polotovary		34					
3.	Výrobky		35					
4.	Mláďata a ostatní zvířata a jejich skupiny		36					
5.	Zboží		37	193 213		193 213	171 717	
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby		38					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	Součet II.1. až II.6.	39	20		20	25	
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		40					
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		41					
3.	Pohledávky - podstatný vliv		42					
4.	Pohledávky za společníky členy družstva a za účastníky sdružení		43					
5.	Dlouhodobě poskytnuté zálohy		44					
6.	Dohadné účty aktivní		45					
7.	Jiné pohledávky		46	20		20	25	
8.	Odloužená daňová pohledávka		47					
C. III.	Krátkodobé pohledávky	Součet III.1. až III.9.	48	5 245	197	5 048	7 683	
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		49	2 954	-197	2 757	5 573	
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		50					
3.	Pohledávky - podstatný vliv		51					
4.	Pohledávky za společníky členy družstva a za účastníky sdružení		52					
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		53					
6.	Stát - daňové pohledávky		54					
7.	Krátkodobě poskytnuté zálohy		55	2 018		2 018	3 895	
8.	Dohadné účty aktivní		56					
9.	Jiné pohledávky		57	273		273	214	
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	Součet IV.1. až IV.4.	58	749		749	533	
C. IV. 1.	Peníze		59	501		501	225	
2.	Účty v bankách		60	248		248	308	
3.	Krátkodobé cenné papíry a počty		61					
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek		62					
D. I.	Časové rozlišení	Součet I.1. až I.3.	63	397		397	441	
D. I. 1.	Náklady příštích období		64	397			441	
2.	Komplexní náklady příštích období		65					
3.	Příjmy příštích období		66					

načtení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM <span style="float:right">Součet A až C</span>	67	229 271	210 478
	Vlastní kapitál <span style="float:right">Součet A.I. až A.V.</span>	68	144 548	144 183
I.	Základní kapitál <span style="float:right">Součet I.1. až I.3.</span>	69	140 000	140 000
I. 1.	Základní kapitál	70	140 000	140 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
3.	Změny základního kapitálu	72		
II.	Kapitálové fondy <span style="float:right">Součet II.1. až II.6.</span>	73	12 378	12 378
II. 1.	Emisní ážio	74	12 378	12 378
2.	Ostatní kapitálové fondy	75		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při převzetích společností	77		
5.	Rozdíly z přeměn společností	121		
6.	Rozdíly z ocenění při otevírání společností	122		
III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku <span style="float:right">Součet III.1. až III.2.</span>	78	484	481
III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	79	484	481
2.	Statutární a ostatní fondy	80		
IV.	Výsledek hospodaření minulých let <span style="float:right">Součet IV.1. až IV.2.</span>	81	-8 679	-8 722
IV. 1.	Nerozdělaný zisk minulých let	82		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	83	-8 679	-8 722
V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	84	365	48
	Celá zůstatek <span style="float:right">Součet B.I. až B.IV.</span>	85	84 611	66 282
I.	Rezervy <span style="float:right">Součet I.1. až I.4.</span>	86		
I. 1.	Rezervy podle zvláštních předpisů	87		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	88		
3.	Rezerva na daň z příjmů	89		
4.	Ostatní rezervy	90		
II.	Dlouhodobé závazky <span style="float:right">Součet II.1. až II.10.</span>	91	1 705	261
II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	92		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	93		
3.	Závazky - podstatný vliv	94		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	95		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	96		

29

Označení	PASIVA	čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období	Kaz. za období přísluš úřadu
a	b	c	5	6	
6.	Vydané dluhopisy	97			
7.	Dlouhodobé srážky k úhradě	99			
8.	Dohadné účty pasivní	99	1 417		
9.	Jiné závazky	100			
10.	Odloučený daňový závazek	101	285	201	
B. III.	Krátkodobé závazky	Součet III 1. až III 11.	49 162	35 279	
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	45 502	33 487	
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládací osoba	104			
3.	Závazky - pozostatný vliv	105			
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106			
5.	Závazky k zaměstnancům	107	176	200	
6.	Závazky za sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	73	64	
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	986	992	
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	622	536	
9.	Vydané dluhopisy	111			
10.	Dohadné účty pasivní	112			
11.	Jiné závazky	113	1 823		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	Součet IV 1. až IV 3.	33 724	30 742	
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115			
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116			
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	33 724	30 742	
C. 1.	Časové rozlišení	Součet I 1. až I 2.	112	13	
C. 1. 1.	Výdaje příštích období	119	105	6	
2.	Výnosy příštích období	120	6	7	

Sestaveno dne 20.05.2013

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky  
nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou

*J. K. K. K. K.*

Právní forma účetní jednotky  
a.s.

Předmět podnikání  
pronájem nemovitostí

Pozn.:

účetní závěrečný účet a ztráty ve druhovém  
rozkladu podle Přílohy č. 2  
č. 509/2002 Sb.

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni 31.12.2012

( v celých tisících Kč )

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

KARLŠTEJNSKÁ a.s.

240

Sídlo nebo bytové účetní jednotky  
a místo podnikání lišili se od bydliště

Karlštejnská 9  
Jinočany  
252 25

účetní jednotka doručí  
účetní závěrečný účet  
společně s daňovým přiznáním  
za rok z příjmů

přiloženému finančnímu  
výkazu

Rok	Měsíc	IČ
2012		25372924

načtení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	13 790	16 702
	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	12 573	15 458
I.	Obchodní marže I. - A.	3	1 217	1 247
II.	Výkony Součet II.1. až II.3.	4	11 433	12 192
II. 1.	Tržby za prodej výrobků a služeb	5	11 433	12 192
2.	Změna stavu zásob vlastní výroby	6		
3.	Aktivace	7		
	Výkonová spotřeba Součet II.1. až II.2.	8	7 658	9 238
1.	Spotřeba materiálů a energie	9	1 834	1 863
2.	Služby	10	5 824	7 372
	Přidaná hodnota I. - A. + II. - B.	11	4 992	4 204
	Osobní náklady Součet C.1. až C.4.	12	3 562	3 281
1.	Mzdové náklady	13	2 874	2 700
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	688	571
4.	Sociální náklady	16		10
	Daně a poplatky	17	94	99
	Ópisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 015	1 004
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu Součet III.1. až III.2.	19	135	
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	130	
2.	Tržby z prodeje materiálů	21	5	
	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu Součet F.1. až F.2.	22	407	
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	407	
2.	Prodaný materiál	24		
	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příslušných období	25		-957
V.	Ostatní provozní výnosy	26	5 232	2 280
	Ostatní provozní náklady	27	4 046	1 287
V	Převod provozních výnosů	28		
I	Převod provozních nákladů	29		
	Provozní výsledek hospodaření rozdíl výnosů a nákladů firmová I. až písmeno J.	30	1 235	1 770



Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	100	
J	Prodané cenné papíry a podíly	32	150	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
	Součet VII.1 až VII.3			
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	16	2
N.	Nákladové úroky	43	1 077	50
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 280	401
O	Ostatní finanční náklady	45	122	1 477
XII.	Převod finančních výnosů	45		
P	Převod finančních nákladů	47		
	Finanční výsledek hospodaření	48	-753	-1 558
	Rozdíl výnosů a nákladů řádků VI. až písmeno P. Součet Q.1. až Q.2			
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	117	165
Q 1.	-splatná	50	90	34
2.	-odložená	51	27	134
	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	365	48
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R	Mimořádné náklady	54		
S	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
	Součet S.1 až S.2			
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
	XIII - R. - S.			
T	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	365	48
	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	482	214
	výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T. provozní výsl. hosp. + finanční výsl. hosp. + XIII. - R.			

Sestaveno dne: 20.05.2013

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky

s. s. r. o.

Předmět podnikání

pronájem nemovitosti

Popis: