

**ROZVAHA**  
**v plném rozsahu**

KARLŠTEJNSKÁ a.s.

Účetní jednotka doručí  
účetní závěrku současně  
s doručením daňového přiznání  
za daň z příjmů

**ke dni 31.12.2013**  
( v celých tisících Kč )

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

1 x příslušnému finančnímu  
úřadu

Karlštejnská 9  
Jinočany  
252 25


Rok	Měsíc	IČ
2013		25672924

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM Součet A až D	1	280 592	-28 610	251 982	229 271
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek Součet B.I. až B.III.	3	57 530	-28 597	28 933	29 844
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek Součet I.1. až I.8.	4	518		518	512
B. 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	518		518	512
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek Součet II.1. až II.9.	13	57 012	-28 597	28 415	29 332
B. II. 1.	Pozemky	14	8 779		8 779	8 779
2.	Stavby	15	43 517	-24 698	18 819	19 530
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	4 336	-3 899	437	643
4.	Pěstitelské 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. III.	Dlouhodobý finanční majetek Součet III.1. až III.7.	23				
B. III. 1.	Podíly – ovládaná osoba	24				
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.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

Označení a	AKTIVA b	čís. řád. c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva                      Součet C.I. až C.IV.	31	222 593	-13	222 580	199 030
C. I.	Zásoby                                      Součet I.1. až I.6.	32	218 691		218 691	193 213
C. I. 1.	Materiál	33				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34				
3.	Výrobky	35				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
5.	Zboží	37	218 691		218 691	193 213
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky              Součet II.1. až II.8.	39	9		9	20
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.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46	9		9	20
8.	Odložená daňová pohledávka	47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky              Součet III.1. až III.9.	48	3 440	-13	3 427	5 048
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	1 954	-13	1 941	2 757
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	64		64	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	748		748	2 018
8.	Dohadné účty aktivní	56				
9.	Jiné pohledávky	57	674		674	273
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek        Součet IV.1. až IV.4.	58	453		453	749
C. IV. 1.	Peníze	59	122		122	501
2.	Účty v bankách	60	331		331	248
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení                      Součet I.1. až I.3.	63	469		469	397
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	388		388	397
2.	Komplexní náklady příštích období	65				
3.	Příjmy příštích období	66	81		81	

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
	PASIVA CELKEM	Součet A až C	67	251 982	229 271
A.	Vlastní kapitál	Součet A.I. až A.V.	68	140 405	144 548
A. I.	Základní kapitál	Součet I.1. až I.3.	69	140 000	140 000
A. I. 1.	Základní kapitál		70	140 000	140 000
	2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	71		
	3.	Změny základního kapitálu	72		
A. II.	Kapitálové fondy	Součet II.1. až II.6.	73	12 378	12 378
A. 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 přeměnách společností	77		
	5.	Rozdíly z přeměn společností	121		
	6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	122		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	Součet III.1. až III.2.	78	502	484
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond		79	502	484
	2.	Statutární a ostatní fondy	80		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	Součet IV.1. až IV.3.	81	-8 332	-8 679
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let		82		
	2.	Neuhrazená ztráta minulých let	83	-8 332	-8 679
	3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	123		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období /+ -/		84	-4 143	365
B.	Cizí zdroje	Součet B.I. až B.IV.	85	111 253	84 611
B. I.	Rezervy	Součet I.1. až I.4.	86		
B. 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		
B. II.	Dlouhodobé závazky	Součet II.1. až II.10.	91	1 932	1 705
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		92	189	
	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		

Označení	PASIVA		čís. řád.	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b		c	5	6
6.	Vydané dluhopisy		97		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		98		
8.	Dohadné účty pasivní		99	1 417	1 417
9.	Jiné závazky		100		
10.	Odložený daňový závazek		101	326	288
B. III.	Krátkodobé závazky	Součet III.1. až III.11.	102	65 913	49 182
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů		103	63 868	45 502
2.	Závazky – ovládaná nebo ovládající osoba		104		
3.	Závazky - podstatný vliv		105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		106		
5.	Závazky k zaměstnancům		107	208	176
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění		108	91	73
7.	Stát - daňové závazky a dotace		109	889	986
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		110	505	622
9.	Vydané dluhopisy		111		
10.	Dohadné účty pasivní		112		
11.	Jiné závazky		113	352	1 823
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	Součet IV.1. až IV.3.	114	43 408	33 724
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry		116		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci		117	43 408	33 724
C. I.	Časové rozlišení	Součet I.1. až I.2.	118	324	112
C. I. 1.	Výdaje příštích období		119	317	106
2.	Výnosy příštích období		120	7	6

Sestaveno dne: 13.05.2014		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
			
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání pronájem nemovitostí	Pozn.:	

Výkaz zisku a ztráty ve druhovém členění podle Přílohy č. 2 vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu úřadu

## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2013**  
( v celých tisících Kč )

Rok	Měsíc	IČ
2013		25672924

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

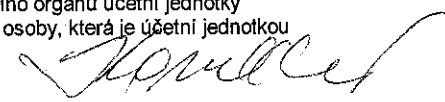
KARLŠTEJNSKÁ a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky  
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Karlštejská 9  
Jinočany  
252 25

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1	13 503	13 790
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	12 768	12 573
+	Obchodní marže I. - A.	3	735	1 217
II.	Výkony Součet II.1. až II.3.	4	11 099	11 433
II. 1.	Tržby za prodej výrobků a služeb	5	11 099	11 433
2.	Změna stavu zásob vlastní výroby	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba Součet B.1. až B.2.	8	7 877	7 658
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	2 271	1 834
2.	Služby	10	5 606	5 824
+	Přidaná hodnota I. - A. + II. - B.	11	3 957	4 992
C.	Osobní náklady Součet C.1. až C.4.	12	4 168	3 562
C. 1.	Mzdové náklady	13	3 378	2 874
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	790	688
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	95	94
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 003	1 015
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu Součet III.1. až III.2.	19	429	135
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	429	130
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		5
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu Součet F.1. až F.2.	22	404	407
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	404	407
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-185	
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	2 124	5 232
H.	Ostatní provozní náklady	27	926	4 046
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření rozdíl výnosů a nákladů řádků I. až písmeno I.	30	99	1 235

Označení a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 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	36		
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	50	16
N.	Nákladové úroky	43	1 749	1 877
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	49	1 280
O.	Ostatní finanční náklady	45	2 553	122
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-4 203	-753
	Rozdíl výnosů a nákladů římská VI. až písmeno P. Součet Q. 1. až Q. 2.			
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	39	117
Q. 1.	-splatná	50		90
2.	-odložená	51	39	27
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	-4 143	365
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 podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	-4 143	365
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	-4 104	482
	výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T. provozní výsl. hosp. + finanční výsl. hosp. + XIII. - R.			

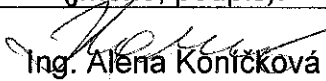
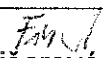
Sestaveno dne: 13.05.2014		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový vzor fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky a.s.	Předmět podnikání pronájem nemovitostí	Pozn.:

# Karlštejnská a.s.

Karlštejnská 9  
252 25 Jinočany

IČ: 25672924

## Příloha k účetní závěrce k 31. 12. 2013

Vyhotoveno dne:	Podpis statutárního orgánu (jméno, podpis):	Podpis osoby odpovědné za účetní závěrku (jméno, podpis):
13. května 2014	 Ing. Alena Koníčková	 Lucie Fišarová

# Obecné údaje

## Základní údaje

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

## Podíly na základním kapitálu společnosti (osoby vlastníící 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
<b>Předseda představenstva</b>	<b>Ing. Alena Koníčková</b>
<b>Člen představenstva</b>	<b>Martin Koníček</b>
<b>Člen představenstva</b>	<b>MCom Klára Koníčková</b>
<b>Předseda dozorčí rady</b>	<b>Ing. Jiří Švancara</b>
<b>Člen dozorčí rady</b>	<b>Simona Koníčková</b>
<b>Člen dozorčí rady</b>	<b>Pavel Votápek</b>

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

**Podíl na základním kapitálu v jiných účetních jednotkách - není**  
(v nichž má účetní jednotka podstatný nebo rozhodující vliv)

Obchodní firma	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Vlastní kapitál*)	Výsledek hospodaření*)



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

### Zaměstnanci – počet a osobní náklady

	Zaměstnanci – celkem	Z toho řídící
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	11	2
Osobní náklady v tis. Kč	4152	1038

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	Ocenění
- nakupovaný	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	imenovitá 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: *převahu, 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.

**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	43 338	1 465	2 413	689	380	57 064
Přírůstky		179		309			488
Úbytky				540			540
K 31. 12.	8 779	43 517	1 465	2 182	689	380	57 012
<b>Oprávký:</b>							
K 1. 1.		23 808	1 281	1 954	689		27 732
Přírůstky		890	38	477			1 405
Úbytky				540			540
K 31. 12.		24 698	1 319	1 891	689		28 597
<b>Zůstatková cena:</b>	8 779	18 819	146	291	0	380	28 415
<b>Zálohy</b>							

Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek obsahuje částku ve výši 518 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	167	43	

**Dlouhodobý finanční majetek -není**

Fin.majetek - podíly	Emitent	Počet akcií / jmen. hodnota	% podíl na ZK	Přijaté dividendy

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 31.12.13 je 218.691 Kč. Jedná se o obrazy a umělecké předměty určené k prodeji.

### Dlouhodobé pohledávky

(hodnoty v tis. Kč)

Položka dlouhodobé pohledávky zahrnuje půjčky zaměstnancům ve výši 9 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	467	
do 90 dnů	14	
nad 90 dnů	206	264

Dohadné účty aktivní - nejsou

## **Krátkodobý finanční majetek**

Stav devizových prostředků společnosti přepočtený platným kurzem ČNB k rozvahovému dni

Měna	Hodnota v cizí měně	Kurz	Kč (tis)
EUR	4.029,38	27,425	111
USD	301,22	19,894	6
AUD	2000	17,791	36
CHF	2.028,84	22,344	45
GBP	3179,73	32,911	105

## **Časové rozlišení**

Položka náklady příštího období zahrnuje pojištění, dálniční známky, 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 388 tis. Kč.

Položka výdaje příštího období zahrnuje vodné, odvoz odpadu, telefony, elektřinu, úroky v celkové výši 317 tis. Kč.

Položka výnosy příštích období zahrnuje nájemné v celkové výši 7 tis. Kč.

Položka příjmy příštích období zahrnuje vyfakturovanou elektřinu za prosinec v lednu 2014 v celkové výši 81 tis. Kč.

## **Vlastní kapitál**

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
Základní kapitál	140 000	140 000
Zákonný rezervní fond	502	484
Statutární a ostatní fondy	12 378	12 378
Nerozdělený zisk minulých let		
Neuhrazená ztráta minulých let	-8 332	-8 679
Výsledek hospodaření běžného období	-4 143	365
<b>Vlastní kapitál celkem</b>	<b>140 405</b>	<b>144 548</b>

Návrh na rozdělení zisku běžného účetního období: hospodaření společnosti za rok 2013 skončilo ztrátou ve výši 4 143 tis. Valné hromadě bude navrženo zaúčtovat ztrátu na účet neuhrazené ztráty minulých let a předpokládá se uhrazení z budoucích výnosů.

## Rezervy - nejsou

## Dlouhodobé závazky

Firma uzavřela úvěrovou smlouvu na nákup osobního automobilu – ke dni 31.12.2013 je celkový závazek 189 tis se splatností 33 měsíců.

Položka dlouhodobé závazky zahrnuje položku ve výši 326 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	648	
do 90 dnů	201	
nad 90 dnů	3 006	

**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 12/13	64
Zdravotní pojištění 12/13	27

*Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/14.*

## Daňové nedoplatky u místně příslušného finančního úřadu

Nedoplatek na dani:	Částka v tis. Kč
Daň ze záv. činnosti 12/13	29
Srážková daň ze záv. čin. 12/13	3
Daň z příjmu právnických osob 2013	-64
Daň z přidané hodnoty 2013	856
Silniční daň 2013	1

*Všechny nedoplatky byly uhrazeny v 1/14. U daně z přidané hodnoty byl schválen FÚ splátkový kalendář splatný 4/14.*



## **Bankovní úvěry a výpomoci**

(hodnoty v tis. Kč)

Položka zahrnuje krátkodobé nebankovní finanční výpomoci v celkové částce 43.408 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	11 099			11 099
Tržby za zboží	13 503			13 503
Ostatní výnos	2 652			2 652
<b>Celkem</b>	<b>27 254</b>			<b>27 254</b>

## **Další**

Odměny za účetní období v tis.Kč:

- daňové poradenství 60
- neauditované služby 331
- auditované služby 40

