

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2005

Název společnosti:	Luwex, a.s.
Sídlo:	Spojovací 6, 190 00 Praha 9
Právní forma:	akciová společnost
IČ:	00138207

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Akciová společnost Luwex a.s. byla založena podle zákona č. 243/49 Sb. o akciových společnostech a na základě usnesení ustavující valné hromady ze dne 29. února 1988. Právní povaha této společnosti se od 1. ledna 1992 řídí ustanoveními obchodního zákoníku č. 513/1991 Sb.

Společnost je zapsána do obchodního rejstříku soudu u Městského soudu v Praze, oddíl B XXXVI, vložka 86.

Předmětem podnikání společnosti zapsané do OR ke dni sestavení účetní závěrky je :

- projektová činnost ve výstavbě
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- výroba, instalace a opravy větrání a klimatizace
- topenářství
- vodoinstalatérství, topenářství
- izolatérství
- zámečnictví
- kovoobráběčství
- zprostředkovatelská činnost ve stavebnictví, vč. zastupování investora
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužící regeneraci a rekondici

Od r. 2003 vlastní společnost certifikát systému managementu jakosti odpovídající požadavkům normy ISO 9001:2000, má vydané Potvrzení Národního bezpečnostního úřadu na stupeň utajení DŮVĚRNĚ, v prosinci 2005 se začala připravovat na splnění požadavků pro získání certifikátu systému managementu ochrany životního prostředí odpovídající požadavkům normy ISO 14001:2004 (certifikát vydán v lednu 2006).

Sídlo společnosti je v Praze 9, Spojovací 6.

Společnost má základní kapitál ve výši 10 000 000 Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena ke dni 31. 12. 2005.

Fyzické a právnické osoby podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti a výše jejich podílu jsou uvedeny v následující tabulce:

Akcionář/ Společník	% podíl na základním kapitálu
Felix Gill, bytem Kovářov 165, 398 55 Kovářov	25
Ing. Vladimír Dušek, bytem B. Němcové 860, 399 01 Milevsko	25
Ing. Pavel Záhořík, bytem Ježovská 116/11, Praha 5	25
Ing. Jan Pavlíček, bytem Hošťálkova 392/1b, Praha 6	25
Celkem	100 %

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V roce 2005 nedošlo k rozšíření předmětu činnosti ani k žádným změnám v obchodním rejstříku.

1.3. Organizační struktura společnosti

Výkonem řízení, vedení a zastupování je pověřen generální ředitel (GŘ), který jmenuje další členy vedení, které tvoří : výrobní ředitel (VŘ), obchodní ředitel (OŘ), technický ředitel (TŘ), vedoucí ekonomického úseku (VEÚ).

Členové vrcholového vedení jsou pověřeni vedením příslušných úseků a generálního ředitele zastupují vůči třetím osobám v rozsahu pověření své působnosti.

Společnost má, kromě svého sídla v Praze 9, další pracoviště v Milevsku, v Troubsku u Brna, středisko projekce sídlí v pobočce v Brně.

Odborné úseky disponují montážními pracovníky pro montáže VZT (montáže lehké VZT – středisko Praha, montáže těžké VZT – středisko Milevsko), montáže chlazení – středisko Praha, servisními techniky pro zajišťování garančních i mimogarančních servisů a údržby – středisko Praha, a projektanty (středisko Brno).

1.4. Účast společnosti na základním kapitálu jiných osob

Společnost vlastní 100% podíl ve společnosti BOHEMIA KLIMA s.r.o. se sídlem Spojovací 6, Praha 9, IČO: 25654969, která je jejím největším dodavatelem VZT potrubí. Tato společnost, se základním kapitálem 100.000 Kč a průměrným přepočteným počtem zaměstnanců 20, dosáhla v roce 2005 obratu 50,9 mil. Kč, zisku před zdaněním 907 tisíc Kč a zisku po zdanění ve výši 791 tisíc Kč.

S účinností od 1.1.2003 vlastní akciová společnost 100 % podíl ve společnosti AIR TECHNIC, spol. s r.o., se sídlem Na Zavadilce 3/1936, Praha 6, IČO : 44268190, jejímž hlavním předmětem podnikání je projektování vzduchotechnických a chladících zařízení. Tato společnost, se základním kapitálem 102.000,- Kč a průměrným přepočteným počtem zaměstnanců 11, dosáhla v r. 2005 obratu 21,3 mil. Kč, zisku před zdaněním 108 tis. Kč a zisku po zdanění ve výši 97tis. Kč.

Luwex a.s. dále vlastní dle společenské smlouvy ze dne 30.7.2003 70% podíl ve společnosti CHIGO CZ a.s., zapsané do OR dne 22.10.2003. Hlavním předmětem činnosti společnosti je velkoobchod a specializovaný maloobchod s klimatizačními jednotkami. Tato společnost se základním kapitálem 200.000,- Kč a průměrným přepočteným počtem zaměstnanců 1, dosáhla ročního obratu ve výši 1,06 mil. Kč a vykázala v r. 2005 ztrátu ve výši 109 tis. Kč.

Od srpna 2005 vlastní Luwex a.s. 50 % podíl ve společnosti VILAPROJEKT, s.r.o. se sídlem Zlín, Areál Svít budova č.p.5264, IČO : 26955768.

1.5. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Felix Gill
	člen	ing. Jan Pavlíček
	člen	ing. Vladimíra Hynková
Dozorčí rada	předseda	ing. Pavel Záhořík
	člen	ing. Vladimír Dušek
	člen	Věra Vašutová

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám v představenstvu a dozorčí radě společnosti.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

Účtování jednotlivých účetních případů vychází z vnitřních účetních předpisů firmy.

Údaje v této účetní závěrce jsou vyjádřeny v korunách českých (Kč).

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40.000,- Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami sníženými o oprávky. Pořizovací cena zahrnuje nákupní cenu, dopravu, montáž a případné další náklady s pořízením související.

V r. 2005 nebyl žádný dlouhodobý majetek vytvořen vlastní činností, ani nevznikl případ dlouhodobého hmotného majetku nabytého darováním, dlouhodobého hmotného majetku bezúplatně nabytého na základě smlouvy o koupi najaté, dlouhodobého majetku nově zjištěného v účetnictví a vklad dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odepisována *lineární nebo zrychlenou* metodou - je vedeno na jednotlivých odpisových kartách. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený před rokem 2002 má daňové odpisy rovný účetním a tak bude tento majetek doodepisován.

Od 1.1.2002 je u nově nakupovaného dlouhodobého majetku stanoven následující **účetní** odpis :

sk. 1 – počítače		3 roky
sk. 1 – dopravní prostředky		5 let
sk. 1 – ostatní stroje		4 roky

U ostatního majetku se účetní odpisy i nadále rovnají daňovým.

Daňový odpis hmotného majetku se řídí Zákonem č. 586/1992 Sb. ve znění pozdějších znění.

Jednotlivé katro dlouhodobého hmotného majetku obsahují kompletní účetní i daňový odpis pro celé období odepisování, je vytvořen roční přehled účetních odpisů a daňových odpisů a dále pak rozdíl mezi daňovými a účetními předpisy pro daňové přiznání.

V roce 2005 nebyly vytvořeny opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní hodnotou majetku a jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

V r. 2005 nebyl pořízen žádný dlouhodobý nehmotný majetek.

3.3. Drobný hmotný majetek

Za drobný hmotný majetek se považuje předmět se vstupní cenou nad 5.000,- Kč do výše 40.000,- Kč a s dobou použitelnosti delší než 1 rok. Předměty s pořizovací cenou 5.000,- Kč do výše 20.000,- Kč se účtují přímo do nákladů běžného roku. U předmětů v rozmezí 20.000,- Kč do 40.000,- Kč dochází k účtování do nákladů běžného roku dle odpisové sazby, která je stanovena pro jednotlivé druhy drobného majetku následovně (vychází z tzv. morálního opotřebení) :

stroje	15 měsíců
foto přístroje	24 měsíců
nábytek	24 měsíců
počítače	24 měsíců
os. automobil	24 měsíců

3.4. Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a další náklady s pořízením související, zejména přepravu, případně clo. Firma nenakupuje zásoby na sklad. Veškeré nákupy materiálu a zboží jsou pořizovány přímo na konkrétní zakázku a účtovány na příslušné účty provozních nákladů (způsob B). Operativní evidenci skladu firma nahrazuje účtováním veškerého nakupovaného materiálu na zakázky. Na základě inventury provedené k poslednímu dni kalendářního měsíce dojde ke korekci nákladů (prostřednictvím účtu 112).

3.5. Nedokončená výroba

Nedokončená výroba je oceňována skutečnou výší přímých nákladů a podílem na výrobní režii společnosti.

3.6. Pohledávky

Pohledávky se člení na dlouhodobé a krátkodobé. Krátkodobé pohledávky uvedené v rozvaze mají splatnost (k datu sestavení rozvahy, tj. k 31.12.2005) kratší než jeden rok. Dlouhodobé pohledávky vykázané v rozvaze jsou pohledávky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, tj. k 31.12.2005 mají dobu splatnosti delší než 1 rok - jsou to smluvní pozastávky, jejichž lhůta splatnosti je většinou až po uplynutí garantované záruční lhůty (většinou 36 – 72 měsíců od data předání). Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

Způsob tvorby opravných položek :

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny dle analýzy doby, která uplynula od splatnosti pohledávek. Při stanovení výše opravné položky je dále bráno v úvahu stav z hlediska případných soudních sporů, ekonomického stavu dlužníka a příp. stanovisko právního zástupce firmy.

Zákonné opravné položky ve výši 20 % jsou tvořeny k pohledávkám po splatnosti déle než 365 dnů.

Účetní opravné položky jsou u nově zařazených pohledávek k tvorbě opravných položek tvořeny v prvním roce tvorby ve výši 40 % k pohledávkám po splatnosti déle než 365 dnů a ve druhém roce ve výši 40 % k pohledávkám po splatnosti déle než 2 roky.

3.7. Závazky z obchodního styku

Závazky z obchodního styku jsou zaúčtovány v jmenovité hodnotě. V rozvaze jsou vykázány dlouhodobé závazky, tzn. závazky, které v okamžiku, ke kterému je účetní závěrka sestavena, tj. k 31.12.2005 mají dobu splatnosti delší než 1 rok (jedná se o smluvní pozastávky) a krátkodobé závazky.

3.8. Úvěry

V roce 2005 nedošlo ke změně revolvingového úvěru poskytnutého od roku 2003 Československou obchodní bankou a.s.

Úroky z poskytnutého úvěru jsou účtovány do výsledku hospodaření za účetní období.

3.9. Rezervy

V roce 2005 účetní jednotka nevytvářela žádné rezervy.

3.10. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Pro přepočty údajů (pohledávky a závazky) v cizích měnách na českou měnu jsou použity denní kurzy vyhlášené Českou národní bankou (platný v den uskutečnění účetního případu).

Pro přepočet cizí měny na českou měnu ve valutové pokladně je používán pevný kurz ve výši kurzu České národní banky platný k prvnímu dni účetního období a platí pro celé účetní období, event. pevný kurz ČNB platný v den, kdy účtujeme poprvé o nové měně.

Realizované kurzové zisky a ztráty se účtují do finančních výnosů nebo finančních nákladů běžného roku.

Finanční majetek, krátkodobá aktiva a závazky v cizí měně jsou k datu účetní závěrky přepočteny dle platného kurzu vyhlášeného Českou národní bankou k tomuto datu a zjištěné kurzové rozdíly jsou rovněž proúčtovány ve prospěch finančních výnosů nebo na vrub finančních nákladů běžného období.

3.11. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

Celková hodnota finančním leasingu je časově rozlišena a rozpouštěna po dobu pronájmu do nákladů.

3.12. Mimořádné náklady a mimořádné výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodile se vyskytujících.

3.13. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování a vykazování oproti předcházejícímu účetnímu období

Nedošlo k žádným změnám.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý majetek

4.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2004	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005
Software	5	365	0	370	0	0	370	0	0	370
Celkem	5	365	0	370	0	0	370	0	0	370

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2005
Software	167	0	0
Celkem	167	0	0

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

4.2.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2004	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2005
Pozemky	92	121	0	213	0	0	213	92	0	305
Stavby	1371	1139	0	2510	0	0	2510	0	0	2510
Samostatné movité věci	9734	1806	1630	9910	3538	120	13328	836	0	14164
- Stroje a zařízení	4617	490	1200	3907	495	0	4402	64	0	4466
- Dopravní prostředky	4540	1188	430	5298	3043	120	8221	500	0	8721
- Inventář	577	128	0	705	0	0	705	272	0	977
Celkem	11197	3066	1630	12633	3538	120	16051	928	0	16979

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2003	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2005
Pozemky	213	213	305
Stavby	2426	2342	2258
Samostatné movité věci	4602	6190	5153
- Stroje a zařízení	1711	1455	930
- Dopravní prostředky	2538	4441	3730
- Inventář	353	294	493
Celkem	7241	8745	7716

Společnost nevlastní žádný majetek, který není uveden v rozvaze a zároveň v rozvaze není uveden žádný cizí majetek, společnost žádný majetek nepronajímá.

4.2.2. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Finanční leasing s následnou koupí najaté věci

(údaje v tis. Kč)						
Popis předmětu/skupiny předmětů	Datum zahájení	Doba trvání v měsících	Celková hodnota leasingu	Skutečně uhrazené splátky k 31.12.05	Splatno v roce 2006	Splatno v dalších letech
Transporter VW	19.6.2001	36	845	845	0	0
Ford Transit	1.4.2003	36	902	853	49	0
Fiat Ducato	22.1.2004	36	717	522	195	13
Ford Transit	1.3.2004	36	814	578	236	14
Celkem			3278	2798	480	27

V roce 2006 (do data sestavení účetní závěrky za rok 2005) nedošlo zatím k novému pronájmu formou leasingu.

4.3. Pohledávky

4.3.1. Dlouhodobé pohledávky

Jedná se o pohledávky do splatnosti, jejichž lhůta splatnosti je k rozvahovému dni (tj. k 31.12.2005) delší než 1 rok. Pro vykázání v účetních výkazech jsou vedeny v podrozvahové evidenci. Jedná se o krátkodobé a dlouhodobé pozastávky, jejichž lhůta splatnosti je až po předání díla (krátkodobé) a po uplynutí záruční lhůty dohodnuté ve smlouvě o dílo (dlouhodobé pozastávky).

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Dlouhodobé pohledávky do splatnosti	24585	32744	15313
Celkem	24585	32744	15313

4.3.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů (krátkodobé a dlouhod. pohl.-účet 311)

(údaje v tis. Kč)									
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 - 30 dní	31 - 90 dní	91 - 180 dní	181-365	1 a více let		
2005	Pohledávky	131066	9068	3194	858	2993	5035	21148	152214
	Opr.položky						4890	4890	4890
	Netto	131066	9068	3194	858	2993	145	16258	147324

Příloha k účetní závěrce za rok 2005

2004	Pohledávky	111393	169375	11543	8817	5954	15183	58434	169827
	Opr. položky						5667	5667	5667
	Netto	111393	16937	11543	8817	5954	95164	52767	164160
2003	Pohledávky	33858	1155	626	1597		5960	9338	43196
	Opr. položky						5786	5786	5786
	Netto	33858	1155	626	1597		174	3552	37410

V rozvaze v ř. 040 jsou vedle pohledávek z obchodních vztahů z účtu 311 uvedeny ještě: pohledávka z titulu uzavřené smlouvy o půjčce – CHIGO CZ s.r.o. ve výši 430 tis. Kč a pohledávka ve výši 6 tis.Kč – časové rozlišení úroky z termínovaných účtů.

4.3.3. Pohledávky k dceřinným společnostem (z pohl. z obchodního styku)

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
AIR TECHNIC s.r.o.	125	372	606
Bohemia Klima s.r.o.	0	3522	0
CHIGO CZ s.r.o.	0	0	94
Krátkodobé pohledávky celkem	125	3894	700

Jedná se o pohledávky z obchodního styku do splatnosti.

Vzhledem k tomu, že pohledávky za dceřinnými společnostmi nejsou podstatné vzhledem k celkové výši pohledávek, nejsou v rozvaze uvedeny samostatně.

4.3.4. Ostatní pohledávky (poskytnuté provozní zálohy, leasing, poskytnuté půjčky)

	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Ostatní pohledávky	903	2063	3827
Celkem	903	2063	3827

Mezi ostatní pohledávky v r. 2004 jsou zahrnuty poskytnuté zálohy ve výši 1 485 tis.Kč, půjčka dceřinné společnosti CHIGO CZ s.r.o., poskytnutá v červenci 2004 ve výši 430 tis.Kč s datem splacení do 30.6.2005, a neuhrazená půjčka společnosti DRAFT a.s. (již po dohodnuté splatnosti) ve výši 148 tis.Kč.

V roce 2005 pak poskytnuté zálohy 467 tis.Kč a nesplacená půjčka CHIGO ve výši 430 tis.Kč. a 6 tis. Kč – časové rozlišení úroky z termín. vkladů u banky.

4.3.5. Rekapitulace pohledávek

Rekapitulace pohledávek	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
Dlouhodobé pohledávky	24585	32744	15313
Krátkodobé pohledávky netto	122739	131416	37410
Ostatní pohledávky	903	2063	3827
Stát – daňové pohledávky	948	1891	
Jiné pohledávky	79	180	
Pohledávky v rozvaze celkem	149254	168294	56650

4.4. Přechodné účty aktiv

Nejvýznamnější položkou nákladů příštích období je časové rozlišení drobného hmotného majetku (viz bod 3.3. této přílohy).

Oproti minulým obdobím se snížily příjmy příštích období, neboť práce provedené na všech zakázkách koncem roku 2005 byly vyfakturovány ještě v tomto období.

Oproti minulým obdobím se zvýšily dohadné účty pasivní (nejvýzn. položka proúčtování zařízení stavenišť).

4.5. Vlastní kapitál**4.5.1. Změny vlastního kapitálu**

Vlastní kapitál se v r. 2005 zvýšil o dosažený hospodářský výsledek za rok 2004.

Valnou hromadou konanou dne 29.9.2005 bylo odsouhlaseno převést dosažený účetní zisk za rok 2004 ve výši 7 909 tis. Kč na účet nerozdělený zisk minulých let, výše nerozděleného zisku minulých let celkem činí 8 507 tis. Kč.

K jiným změnám vlastního kapitálu v roce 2005 nedošlo.

4.6. Závazky**4.6.1. Věková struktura závazků z obchodních vztahů (krátkodobé a dlouhodobé)**

(údaje v tis. Kč)

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem po splatnosti	Celkem
			0 – 30 dny	31 - 90 dny	91 – 180 dny	181-365 dny	1 a více let		
2005	Závazky	76876	12536	2174	529	3450	3172	21861	98737
2004	Závazky	84604	18738	41571	3959	74	474	27402	112006
2003	Závazky	15704	2062	21112	51	3902	1619	9699	25403

4.6.2. Závazky vůči státním orgánům

(údaje v tis. Kč)

Závazek vůči :	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
správě soc.pojištění	845	859	676
zdravotním pojišťovnám	342	362	292
finančnímu úřadu	1554	1012	409
Závazky vůči st.orgánům celkem	2741	2233	1377

Jedná se o závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvek na státní politiku zaměstnanosti a závazky veřejného zdravotního pojištění zúčtované zaměstnancům z mezd za prosinec kalendářního roku a odvedené ve výplatním termínu za prosinec, tj. 10. 1. následujícího kalendářního roku. Závazek vůči finančnímu orgánu - daň ze závislé činnosti zúčtovaný zaměstnancům za prosinec kalendářního roku a daň z příjmů právnických osob za rok 2005.

Jiné nesplacené závazky vůči státním orgánům společnost nemá.

4.6.3. Závazky k dceřinným společnostem (z celkových krátkodobých závazků)

Název společnosti	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2005	Stav k 31.12.2004	Stav k 31.12.2003
AIR TECHNIC s.r.o.	3742	2856	1245
Bohemia Klima s.r.o.	2255	2626	1850
CHIGO CZ s.r.o.		44	0
Krátkodobé závazky k dceřinným spol. celkem	5997	5526	3095

Jedná se o krátkodobé závazky z obchodního styku do lhůty splatnosti (nejsou samostatně vykázány v rozvaze) a dále o pozastávky splatné v r. 2006.

Od dceřinných společností nebyly přijaty žádné úvěry ani půjčky.

4.6.4. Krátkodobé bankovní úvěry

Banka/ Věřitel	(údaje v tis. Kč)				Forma zajištění
	Zůstatek k 31.12.2005	Zůstatek k 31.12.2004	Zůstatek k 31.12.2003	Úroková sazba	
Úvěr ČSOB a.s.	31551	30000	15000	5,55 % p.a.	pohledávky
Úvěr Citibank a.s.	0	0	0		
Celkem	31551	30000	15000		

Luwex a.s. má uzavřenu s ČSOB a.s. smlouvu na revolvingový úvěr ve výši 30 000 000,- Kč a dále má možnost čerpat kontokorentní úvěr až do výše 2 000 000,- Kč.

4.6.5. Krátkodobé finanční výpomoci

Věřitel	Zůstatek k			Úroková sazba
	31.12.2004	31.12.2004	31.12.2003	
Gill Felix	4520	4672	5946	140 % disk. (stejná pro všechny věřitele)
Dušek V.ing.	5647	5761	5813	
Záhořík P. ing.	3619	3537	2400	
Pavlíček J.ing	2331	2638	2400	
DUCO s.r.o.	800	1000		
Celkem	16917	17608	16559	

4.7. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)								
	Stav k 31.12.2005			Stav k 31.12.2004			Stav k 31.12.2003		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
tržby z montáže VZT	249620	17194	266814	376590	16252	392842	174136	60	174196
tržby z prodeje zboží a materiálu	17818	0	17818	32140	0	32140	15093	0	15093
Výnosy celkem	267438	17194	284632	408730	16252	424982	189229	60	189289

4.8. Transakce se spřízněnými osobami

Jedná se o dodávky materiálu, zboží a dodávky služeb (dodávky vč. montáže) mezi dceřinným společnostmi a Luwexem a.s. Jednotlivé transakce jsou rozděleny na výnosy realizované se spřízněnými společnostmi a na nákupy zboží a služeb od těchto spol.

K jednotlivým obchodním případům dochází za obvyklých podmínek, za cenu srovnatelnou v daném místě a daném čase, na základě objednávky (nákup zboží) nebo na základě uzavřené smlouvy o dílo (dodávka a montáž).

Mezi Luwexem a.s. a dceřinnými spol. není uzavřena ovládací smlouva. V rámci obchodních vztahů nedošlo k uzavření smlouvy, z níž by ovládané osobě (resp. ovládaným osobám) mohla vzniknout majetková újma.

4.8.1. Výnosy realizované se spřízněnými subjekty2005

				(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	12516		12516
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.		6857	6857
CHIGO CZ s.r.o.	dceřinná spol.	0		0
Celkem		12516	6857	19373

2004

				(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	16297		16297
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.		28193	28193
CHIGO CZ s.r.o.	dceřinná spol.	0		0
Celkem		16297	28193	44490

2003

				(údaje v tis. Kč)
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	6846		6846
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.		7913	7913
CHIGO CZ s.r.o.	dceřinná spol.	77		77
Celkem		6923	7913	14836

Firma Luwex a.s. prodává dceřinné společnosti plech na výrobu potrubí na základě uzavřené rámcové smlouvy. Prodejní cena vychází z ceny nákupu a obvyklé marže. Společnost AIR TECHNIC s.r.o. nakupuje u firmy Luwex a.s. servisní práce na zakázky realizované již po několik let, a zároveň montážní práce na realizaci zakázek lehké vzduchotechniky (na základě uzavřené smlouvy o dílo, případně objednávky). Někteří stálí investoři nechtějí měnit své subdodavatele, proto i v budoucích letech některé zakázky lehké vzduchotechniky budou realizovány i firmou AIR TECHNIC s.r.o.

4.8.2 Nákupy realizované se spřízněnými subjekty

2005

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	27021	0	27021
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.	460	1342	1802
CHIGO CZ s.r.o.	dceřinná společnost	266		266
Celkem		27747	1342	29089

2004

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	30763	3374	34137
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.	375	2432	2807
CHIGO CZ s.r.o.	dceřinná společnost	197		
Celkem		31335	5806	24589

2003

(údaje v tis. Kč)				
Subjekt	Vztah ke společnosti	Zboží	Služby	Celkem
Bohemia Klima s.r.o.	dceřinná spol.	9743	12329	22072
Air Technic s.r.o.	dceřinná spol.		2517	2517
Celkem		9743	14846	24589

Firma Luwex a.s. nakupuje u dceřinné spol. Bohemia Klima s.r.o. potrubí na realizaci zakázek (nákup zboží).

Od společnosti AIR TECHNIC s.r.o. nakupuje firma Luwex a.s. zejména projekty a dále pak filtry pro provádění servisních prací.

5. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

5.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2005, 2004 a 2003 jsou následující:

	Průměrný počet celkem2005	Průměrný počet celkem2004	Průměrný počet celkem 2003
Zaměstnanci	83	78	72
Členové řídicích orgánů	5	5	6
Celkem	88	83	78

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem členové řídicích orgánů se rozumí generální ředitel, ředitelé jednotlivých úseků (výrobní, obchodní, technický) a vedoucí ek. úseku.

Osobní náklady :

	Osobní náklady celkem2005	Osobní náklady celkem2004	Osobní náklady celkem 2003
Zaměstnanci	34278	30476	25322
Členové řídicích orgánů	7903	8091	7030
Celkem	42181	38567	32352

5.2. Poskytnuté půjčky, úvěry , odměny za činnost ve statutárních orgánech společnosti

V roce 2005, 2004 a 2003 neobdrželi členové představenstva, dozorčí rady a členové řídicích orgánů ani ostatní zaměstnanci žádné půjčky a ani odměny nad rámec platu.

Od r. 2003 vyplácí společnost členům představenstva a dozorčí rady odměny za činnost v těchto orgánech v následující výši :

předseda představenstva :	4.000,- Kč/měs.
člen představenstva :	3.000,- Kč/měs.
předseda dozorčí rady :	5.000,- Kč/měs
člen dozorčí rady :	4.000,- Kč/měs.

5.3 Ostatní plnění

V roce 2003 společnost zavedla životní pojištění všem zaměstnancům firmy. Životní pojistky jsou uzavřeny pro všechny zaměstnance u pojišťovny Credit Suisse Life Pensions pojišťovny a.s. Příspěvky jsou poskytovány ve výši 8.000,- Kč / resp. 12.000,- Kč / rok.

Od roku 2004 společnost poskytuje vybraným stálým pracovníkům příspěvky na penzijní připojištění ve výši 500 – 2000 ,- Kč /měsíc. Penzijní připojištění je uzavřeno u Penzijního fondu České pojišťovny.

Při vyslání na služební cestu je zaměstnancům i managerům firmy propláceno cestovné ve výši dle platných zákonů (dle zákona o cestovním v platném znění).

Společnost má uzavřené smlouvy o poskytnutí služebního vozidla i k soukromým účelům. Stalo se tak v případech některých členů managementu a dále pak u některých vedoucích provozů či činností. Důvodem poskytnutí automobilu i k soukromým účelům byla snaha o efektivnější využití času zaměstnanců a dále pak skutečnost, že nebylo možno dále zajistit parkování všech vozidel v areálu firmy. V případě poskytnutí vozidla zaměstnanci i k soukromým účelům je postupováno v souladu s platnými zákonnými normami.

Členové managementu, vedoucí provozů, činností a stavbyvedoucí mají přidělen služební mobilní telefon .

6. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

K žádným podstatným skutečnostem, které by se týkaly změny účetních metod, účetních pravidel a postupů účtování po datu účetní závěrky k datu sestavení přílohy k účetní závěrce za rok 2005 nedošlo.

Koncem roku 2005 se firma začala připravovat na získání certifikátu ISO 14001:2004, který jí byl v lednu 2006 vydán.

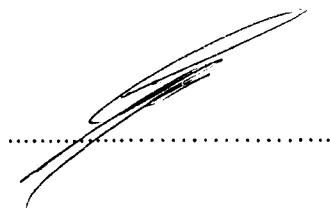
Podpis statutárního orgánu:

funkce : generální ředitel a předseda představenstva

jméno : Felix Gill

datum :

podpis



FINANČNÍ ÚŘAD PRO PRAHU 9
PODATELNA

Došlo dne: 19-06-2006 -5-

Č.j.:

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

IČ
00 138 207

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Luwex a.s.

0

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

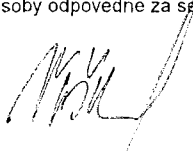
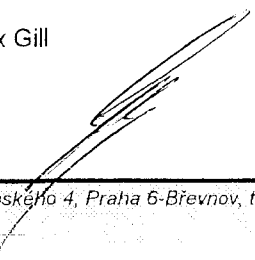
Spojovací 6

Praha 9

190 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	17 561	32 010
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	16 061	28 487
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	1 500	3 523
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	266 814	392 706
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	269 103	392 842
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-2 289	-136
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	220 226	343 894
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	109 557	180 367
B. 2	Služby	10	110 669	163 527
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	48 088	52 335
C.	Osobní náklady	12	42 181	38 567
C. 1	Mzdové náklady	13	30 194	27 639
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	300	300
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	10 517	9 608
C. 4	Sociální náklady	16	1 170	1 020
D.	Daně a poplatky	17	349	180
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 957	2 168
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	378	194
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	121	64
2	Tržby z prodeje materiálu	21	257	130
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	44	56
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	44	33
F. 2	Prodáný materiál	24	0	23
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-765	-119
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 090	1 376
H.	Ostatní provozní náklady	27	2 603	1 943
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření $I(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29))$	30	3 187	11 110

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Žměna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	189	240
N.	Nákladové úroky	43	1 763	1 641
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	508	1 043
O.	Ostatní finanční náklady	45	526	915
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/	48	-1 592	-1 273
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	717	1 946
Q. 1	-splatná	50	588	1 846
Q. 2	-odložená	51	129	100
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	878	7 891
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	25
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	7
S. 1	-splatná	56	0	7
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	18
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	878	7 909
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	1 595	9 862

Okamžik sestavení 24.05.06	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Vašutová Věra 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou generální ředitel Felix Gill 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2005
(v celých tisících Kč)

IČ
00 138 207

FINANČNÍ ÚŘAD PRO PRAHU 9
PODATELNA

Došlo dne: 19-06-2006 -5-

Č. j.:

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Luwex a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Spojovací 6

Praha 9

190 00

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	194 550	-14 523	180 027	198 527
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	28 689	-9 633	19 056	19 985
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	370	-370	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	370	-370	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	16 979	-9 263	7 716	8 745
B. II. 1	Pozemky	014	305	0	305	213
2	Stavby	015	2 510	-252	2 258	2 342
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	14 164	-9 011	5 153	6 190
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	11 340	0	11 340	11 240
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	11 340	0	11 340	11 240
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořízovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

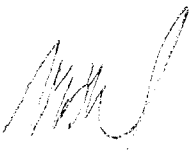
Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	165 377	-4 890	160 487	177 443
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	8 146	0	8 146	5 733
C. I. 1	Materiál	033	4 532	0	4 532	399
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	3 044	0	3 044	5 334
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	570	0	570	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	24 585	0	24 585	32 744
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	24 585	0	24 585	32 744
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	129 559	-4 890	124 669	135 550
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	128 065	-4 890	123 175	131 994
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	948	0	948	1 891
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	467	0	467	1 485
8	Dohadné účty aktivní	056	10	0	10	40
9	Jiné pohledávky	057	69	0	69	140
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	3 087	0	3 087	3 416
C. IV. 1	Peníze	059	747	0	747	468
2	Účty v bankách	060	2 340	0	2 340	2 948
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořízovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	484	0	484	1 099
D. I. 1	Náklady příštích období	064	293	0	293	539
2	Komplexní náklady příštích období	065	53	0	53	0
3	Příjmy příštích období	066	138	0	138	560

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	180 027	198 527
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	21 385	20 507
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	10 000	10 000
1	Základní kapitál	070	10 000	10 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	2 000	2 000
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	2 000	2 000
3	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83)	081	8 507	598
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	8 507	598
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) <i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/</i>	084	878	7 909
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	158 639	177 060
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4	Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	5 944	390
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	5 424	0
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	520	390

označ	PASIVA	řad	Běžné úč. období	Min úč. období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	105 778	129 062
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	93 313	112 006
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	7 000	7 500
5	Závazky k zaměstnancům	107	2 097	2 163
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	1 187	1 221
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 554	1 012
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	15	4 133
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	603	911
11	Jiné závazky	113	9	116
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	46 917	47 608
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	0
2	Bankovní úvěry krátkodobé	116	30 000	30 000
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	16 917	17 608
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	3	960
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	3	960
2	Výnosy příštích období	120	0	0

Právní forma účetní jednotky :	Akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	Dodávka a montáž VZT

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
24.05.06	Vašutová Věra 	generální ředitel Felix Gill 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811

FINANČNÍ ÚŘAD PRO PRAHU 9
PODATELNA

Dle
19-06-2006 -5

Č.j.

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni **31.12.2005**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Luwex a.s.

0

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Spojovací 6

Praha 9

190 00

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		3 416
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 595
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	3 454
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 957
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-77
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	1 574
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	5 049
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-7 690
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	19 655
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-24 932
A. 2 3	Změna stavu zásob	-2 413
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-2 641
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-1 763
A. 4	Přijaté úroky	189
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-717
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-4 932
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 028
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	77
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-951
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	5 554
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	5 554
F.	Cisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-329
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		3 087

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
24.05.06	Vašutová Věra 	 generální ředitel Felix Gill

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, Vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 233 356 811