

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav k 31. 12. 2005			Stav k 31. 12. 2003
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	1 046 884	-483 028	563 856	325 546
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL				
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	785 548	-476 974	308 572	217 407
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	87 818	-32 971	54 844	831
B. I. 1	Zřizovací výdaje				
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3	Software	951	-504	447	754
4	Ocenitelná práva	200	-200		77
5	Goodwill				
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	86 664	-32 267	54 397	
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	697 731	-444 003	253 728	218 376
B. II. 1	Pozemky	988		988	3 369
2	Stavby	218 413	-114 753	101 660	77 859
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	474 646	-328 934	145 712	108 785
4	Pěstelské celky trvalých porostů				
5	Základní stádo a tažná zvířata				
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	377	-228	151	14
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 307	-90	5 217	24 575
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				1 774
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách				
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv				
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	260 198	-4 052	254 146	107 521
C. I.	Zásoby	26 253	-717	25 536	35 263
C. I. 1	Materiál	17 872	-717	17 155	29 750
2	Nedokončená výroba a polotovary	2 244		2 244	2 364
3	Výrobky	3 023		3 023	3 024
4	Zvířata				
5	Zboží	92		92	145
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	3 022		3 022	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	445	0	445	517
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů				517
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	445		445	
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)				
7	Jiné pohledávky				
8	Odložená daňová pohledávka				

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav k 31. 12. 2005			Stav k 31. 12. 2003
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	142 190	-5 335	142 795	52 232
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	77 215	-5 335	71 880	41 596
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba				
3	Pohledávky - podstatný vliv				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	66 712		66 712	
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6	Stát - daňové pohledávky	110		110	
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	555		555	
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)	3 520		3 520	10 606
9	Jiné pohledávky	18		18	30
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	86 370	0	86 370	19 069
C. IV. 1	Peníze	425		425	151
2	Účty v bankách	84 945		84 945	18 938
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek				
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	1 120	0	1 120	1 236
D. I.	Časové rozlišení	1 120	0	1 120	1 236
D. I. 1	Náklady příštích období	1 101		1 101	855
2	Komplexní náklady příštích období				
3	Příjmy příštích období	19		19	363

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav k 31. 12. 2005	Stav k 31. 12. 2003
PASIVA CELKEM		563 838	325 544
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	402 928	267 851
A. I.	Základní kapitál	229 800	229 800
A. I. 1	Základní kapitál	229 800	229 800
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
3	Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy	55 528	96 808
A. II. 1	Emisní ážio		
2	Ostatní kapitálové fondy	29 711	96 808
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	25 817	
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	7 840	7 840
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	7 840	7 840
2	Statutární a ostatní fondy		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	0	106 423
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let		106 423
2	Neuhrazená ztráta minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	106 758	-173 520
B.	CIZÍ ZDROJE	160 912	58 190
B. I.	Rezervy	1 786	3 505
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	54	1 198
2	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3	Rezerva na daň z příjmů		
4	Ostatní rezervy	1 712	2 307
B. II.	Dlouhodobé závazky	405	4 878
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů		
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5	Přijaté zálohy		
6	Vydané dluhopisy		
7	Směnky k úhradě		
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)		
9	Jiné závazky		
10	Odloužený daňový závazek	405	4 878
B. III.	Krátkodobé závazky	121 883	48 006
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	51 089	22 385
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba		10 000
3	Závazky - podstatný vliv		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5	Závazky k zaměstnancům	1 896	1 887
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 133	1 359
7	Stát - daňové závazky a dotace	68 458	7 536
8	Přijaté zálohy	17	
9	Vydané dluhopisy		
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	1 305	4 839
11	Jiné závazky	5	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	36 858	1 801
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2	Krátkodobé bankovní úvěry	36 858	1 801
3	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	0	0
C. I.	Časové rozlišení	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období		5
2	Výnosy příštích období		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
3.3.2006	Tomáš Netolická Jan Aulehla	Marta Gallová	Marta Gallová

CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o. k 31. prosinci 2005

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Období 1. 1. 2004 - 31. 12. 2005	Období 1. 1. 2003 - 31. 12. 2003
I.	1 Tržby za prodej zboží	6 632	7 938
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží	6 308	7 549
+ Obchodní marže		324	389
II.	Výkony	907 392	369 826
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	907 479	370 017
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti	- 97	- 392
	3 Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	610 831	248 747
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	443 842	172 645
B.	2 Služby	166 989	76 102
+ Přidaná hodnota		297 875	121 267
C.	Osobní náklady	106 548	43 316
C.	1 Mzdové náklady	77 317	30 534
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva	29	160
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 613	10 734
C.	4 Sociální náklady	4 590	1 888
D.	Daně a poplatky	2 074	880
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	68 596	24 195
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	32 487	2 781
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	23 916	81
	2 Tržby z prodeje materiálu	8 751	2 700
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	18 069	2 360
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	11 814	12
F.	2 Prodaný materiál	6 255	2 348
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	- 13 209	- 6 367
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	115 126	985
H.	1 Ostatní provozní náklady	120 126	8 321
V.	2 Převod provozních výnosů		
I.	1 Převod provozních nákladů		
* Provozní výsledek hospodaření		143 883	52 288
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku		2 043
K.	2 Náklady z finančního majetku		
IX.	1 Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	2 Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	1 Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		208 455
X.	1 Výnosové úroky	1 800	494
N.	2 Nákladové úroky	2 728	32
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	6 845	492
O.	2 Ostatní finanční náklady	5 831	2 553
XII.	1 Převod finančních výnosů		
P.	2 Převod finančních nákladů		
* Finanční výsledek hospodaření		89	- 208 011

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Období 1. 1. 2004 - 31. 12. 2005	Období 1. 1. 2003 - 31. 12. 2003
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	34 283	17 910
Q. 1	- splatná	38 738	14 084
Q. 2	- odložená	- 4 473	3 818
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		109 488	173 833
XIII. 1	Mimořádné výnosy	270	418
R. 2	Mimořádné náklady		305
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
S. 1	- splatná		
S. 2	- odložená		
* Mimořádný výsledek hospodaření		270	113
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		109 758	173 520
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		144 821	153 810

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):
3.3.2006	Tomáš Netolická Jan Aulehla	Marta Gallová	Marta Gallová

CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

1. POPIS SPOLEČNOSTI

CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o. (dále jen „společnost“) je právnická osoba, která vznikla dne 11. června 1997 pod názvem NOVÝ RETEN s.r.o. a sídlí v Mokré 359, Česká republika. Společnost je právnická osoba, IČ 25340905 a hlavním předmětem její činnosti je výroba vápen, vápenného hydrátu a mletých vápenců. Změna názvu společnosti na CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o. byla provedena v obchodním rejstříku dne 15. ledna 2004.

Mateřskou společností je Bohemian Lime, B.V. a mateřskou společností celé skupiny je L.V.I. Holding. Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

V období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 provedla společnost následující změnu v zápisu do obchodního rejstříku:

Společnost CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o. je podle smlouvy o fúzi nástupnickou společností zanikajících společností Českomoravské vápno, s.r.o. IČ 25340905, Vápenka Prachovice, spol. s r.o. IČ 60109815 a Vápenka a.s. IČO 25930796. Rozhodným dnem fúze byl 1. 1. 2004 a k zápisu fúze do obchodního rejstříku došlo k 8. 3. 2005.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2005:

Jednatelé společnosti
Tomáš Netolička
Jan Aulehla
Stanislav Voskár
Stanislav Drápal

Společnost má následující organizační strukturu:

- Vedení Společnosti
- Závod Vápenka Mokrá
- Závod Vápenka Loděnice
- Závod Vápenka Mikulov
- Závod Vápenka Prachovice

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2004 a 2003.

Vzhledem k tomu, že došlo k fúzi společností se zanikajícími společnostmi (viz odstavec 1) k 1. 1. 2004 je tato účetní závěrka sestavena za období 24 měsíců od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005. Z toho důvodu nejsou údaje ve výkazu zisku a ztráty, příloze a přehledu o peněžních tocích srovnatelné s obdobím od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek nad 60 tis. Kč je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek zahrnuje povolenky na emise skleníkových plynů. Bezúplatné nabytí povolenek na emise skleníkových plynů prvním držitelem se účtuje a vykazuje jako poskytnutí dotace ve výši ocenění reprodukční pořizovací cenou. Při spotřebě, prodeji, či jiném úbytku tohoto aktiva, se odpovídající částka zaúčtovaná ve prospěch účtu dotací zaúčtuje na příslušné účty výnosů ve věcné a časové souvislosti s náklady.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanoven takto:

	Počet let
Stavby	20
Stroje, přístroje a zařízení	5 - 20
Dopravní prostředky	5 - 10
Inventář	3 - 5
Nehmotný majetek	5

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

c) Finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech.

Dlouhodobý finanční majetek k 31. 12. 2003 tvoří majetková účast, která je oceněná pořizovací cenou. Pokles účetní hodnoty u dlouhodobého finančního majetku se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zaúčtovaný jako opravná položka. Při fúzi k 1. 1. 2004 byla majetková účast včetně opravné položky převedena na účet Oceňovací rozdíly z přeměn.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženého aritmetického průměru. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, provize, atd.).

Výrobky a nedokončená výroba vlastní výroby se oceňují úplnými vlastními náklady na základě plánových kalkulací. Úplné vlastní náklady zahrnují přímý materiál, mzdy výrobních středisek včetně sociálního pojištění, ostatní přímé náklady, odpisy dlouhodobého majetku a výrobní režii v plánované výši.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu. Podle obchodního zákoníku společnost vytváří rezervní fond ze zisku nebo z příplatků společníků nad hodnotu vkladů.

Společnost s ručením omezeným je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé vytvoří zisk, ve výši 10 % čistého zisku, ne však více než 5 % základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5 % čistého zisku až do výše 10 % základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

g) Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věčné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé krátkodobé a úvěry se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

h) Finanční leasing

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů a aktivuje příslušnou hodnotu najatého majetku v době, kdy smlouva o nájmu končí a uplatňuje se možnost nákupu. Splátky nájemného hrazené předem se časově rozlišují.

i) Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách pevným měsíčním kurzem stanoveným k 1. dni v měsíci a k rozvahovému dni byly oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

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

j) Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Společnost účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, které jsou ke dni sestavení účetní závěrky známy.

k) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, atd.).

Odložená daňová povinnost odráží daňový dopad přechodných rozdílů mezi zůstatkovými hodnotami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK**a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)****POŘIZOVACÍ CENA**

	Stav k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	951	-	-	-	-	951
Ocenitelná práva	200	-	-	-	-	200
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	-	46 096	-	-114 693	155 261	86 664
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	-	-	155 261	-	-155 261	-
Celkem období 1. 1. 2004 – 31. 12. 2005	1 151	46 096	155 261	-114 693	-	87 815
Celkem období 1. 1. 2003 – 31. 12. 2003	384	-	767	-	-	1 151

OPRÁVKY

	Stav k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Odpisy	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-197	-	-307	-504	447
Ocenitelná práva	-123	-	-77	-200	-
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	-	-13 829	-18 438	-32 267	54 397
Celkem období 1. 1. 2004 – 31. 12. 2005	-320	-13 829	-18 822	-32 971	54 844
Celkem období 1. 1. 2003 – 31. 12. 2003	-267	-	-53	-320	831

Ocenitelná práva jsou odpisovány metodou rovnoměrných odpisů po dobu pěti let.

Ostatní dlouhodobý majetek představuje nákup zahraničních trhů a podporu prodeje na těchto trzích na základě smlouvy z roku 2000 v zůstatkové hodnotě 13 829 tis. Kč. Doba životnosti tohoto majetku byla vedením společnosti před fúzí odhadnuta na 10 let. Po uskutečnění fúze vedení společnosti rozhodlo o změně životnosti na dobu 5 let.

K 31. 12. 2005 společnost eviduje v jiném dlouhodobém nehmotném majetku povolenky na emise v reprodukční ceně 40 568 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 v pořizovacích cenách 180 tis. Kč a 48 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

POŘIZOVACÍ CENA

	Stav k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	3 369	560	-	-3 484	543	988
Stavby	190 652	12 159	-	-21 347	34 949	216 413
Stroje, přístroje a zařízení	367 319	23 576	-	-11 100	65 311	445 106
Dopravní prostředky	2 223	1 632	-	-452	2 181	5 584
Inventář	22 460	40	-	-527	1 983	23 956
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	299	-	-	-82	147	364
Umělecká díla	13	-	-	-	-	13
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24 575	90	85 756	-	-105 114	5 307
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	1 774	-	460	-2 234	-	-
Celkem období 1. 1. 2004 – 31. 12. 2005	612 684	38 057	86 216	-39 226	-	697 731
Celkem období 1. 1. 2003 – 31. 12. 2003	589 771	-	29 892	-6 979	-	612 684

OPRÁVKY

	Stav k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	988
Stavby	-80 246	-2 705	-12 289	-6 611	21 579	-	-80 272	-34 481	101 660
Stroje, přístroje a zařízení	-252 747	-14 109	-32 573	-2 319	11 204	-806	-291 350	-12 786	140 970
Dopravní prostředky	-2 115	-1 066	-778	-	452	908	-2 599	-	2 985
Inventář	-18 405	-40	-4 124	-55	527	-102	-22 199	-	1 757
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-298	-	-10	-	82	-	-226	-	138
Umělecká díla	-	-	-	-	-	-	-	-	13
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-	-90	5 217
Celkem období 1. 1. 2004 – 31. 12. 2005	-353 811	-17 920	-49 774	-8 985	33 844	-	-396 646	-47 357	253 728
Celkem období 1. 1. 2003 – 31. 12. 2003	-332 999	-	-22 382	-	1 570	-	-353 811	-42 497	216 376

K 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 1 311 tis. Kč a 599 tis. Kč.

Společnost upravila ocenění dlouhodobého hmotného majetku vzhledem k jeho nižší hodnotě prostřednictvím opravné položky na vrub nákladů (viz odstavec 6).

Z dlouhodobého hmotného majetku společnosti k 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 se hmotný majetek (budovy a výrobní zařízení v závodě Vápenka Loděnice a v závodě Vápenka Prachovice) v pořizovací ceně 160 141 tis. Kč a 139 243 tis. Kč, v zůstatkové hodnotě 47 267 tis. Kč a 42 497 tis. Kč nepoužíval. K tomuto majetku byla vytvořena opravná položka ve výši zůstatkové hodnoty.

K majetku společnosti jsou zřízena ve prospěch třetích osob věcná břemena na základě následujících smluv:

- 1) Smlouva o zřízení vzájemného věcného břemene chůze a jízdy ze dne 28. 11. 2001 se společností LB Cemix, s.r.o. - lokalita Loděnice
- 2) Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 29. 9. 2000 se společností Českomoravský cement, a.s. - podchod v závodě Mokrá
- 3) Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 29. 9. 2000 se společností Českomoravský cement, a.s. - vedení kolektoru a mostu s dopravníkovým pásem v lokalitě Mokrá
- 4) Smlouva o zřízení věcného břemene ze dne 28. 11. 2001 se společností LB Cemix, s.r.o. - vedení rozvodu plynu v lokalitě Loděnice

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

	Zůstatek k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Zůstatek k 31. 12. 2005
Podíly v ovládaných a řízených společnostech	208 455	-208 455	-
Opravné položky	-208 455	208 455	-
Celkem	-	-	-

Ovládané a řízené společnosti a společnosti pod podstatným vlivem k 31. 12. 2003 (v tis. Kč):

Název společnosti	Vápenka a.s.
Sídlo společnosti	Prachovice
Podíl v %	100
Aktiva celkem	25 919
Vlastní kapitál	25 017
Základní kapitál a kapit. fondy	50 760
Nerozdělený ztráta minulých let	-91
Ztráta běžného roku	-24 852
Cena pořízení podílu	208 455
Nominální hodnota podílu	45 100
Vnitřní hodnota akcií	25 017

Finanční informace o této společnosti byly získány z auditorem ověřené účetní závěrky.

5. ZÁSoby

Ocenění nepotřebných zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, který se v příložené rozvaze vykazuje ve sloupci korekce. Opravná položka byla stanovena vedením společnosti na základě rozhodnutí o částečném zastavení výroby v závodě Vápenka Prachovice a vyhodnocení při inventarizaci zásob (viz odstavec 7).

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly k 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 vytvořeny opravné položky na základě analýzy věkové struktury pohledávek a posouzení bonity příslušných odběratelů.

K 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 4 459 tis. Kč a 430 tis. Kč.

Dohadné účty aktivní zahrnují především výnosové úroky z poskytnuté půjčky a vyúčtování služeb.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 17).

7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v odstavci 4, 5 a 6).

Změny na účtech opravných položek (v tis. Kč):

Opravné položky k:	Zůstatek k 31. 12. 2002	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2005
dlouhodobému hmotnému majetku	45 425	-	-2 928	42 497	9 930	90	-5 160	47 357
dlouhodobému finančnímu majetku	-	208 455	-	208 455	-208 455	-	-	-
zásobám	5 851	-	-5 851	-	1 595	-	-878	717
pohledávkám celkem	107	2 178	-	2 285	2 883	5 924	-5 757	5 335
z toho:								
- zákonné	107	-	-	107	1 781	2 741	-2 060	2 569
- ostatní	-	2 178	-	2 178	1 102	3 183	-3 697	2 766

Zákonné opravné položky se tvoří v souladu se zákonem o rezervách a jsou daňově uznatelné.

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

Společnost má otevřený kontokorentní účet u Citibank a.s., který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 1 500 tis. EUR. K 31. 12. 2005 činil záporný zůstatek v souladu s dohodnutým úvěrovým rámcem 1 271 tis. EUR (36 858 tis. Kč) a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr.

Společnost měla otevřený kontokorentní účet u Komerční banky a.s., který ji umožňoval čerpat úvěr do výše 30 000 tis. Kč. K 31. 12. 2003 činil záporný zůstatek v souladu s dohodnutým úvěrovým rámcem 1 801 tis. Kč a v rozvaze byl vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především náklady na předplatné, leasing a rozlišení drobného hmotného majetku, jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z podílu plně upsaného a splaceného v hodnotě 229 800 tis. Kč.

V období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2002	Zvýšení	Zůstatek k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2005
Základní kapitál	229 800	-	229 800	-	-	229 800
Ostatní kapitálové fondy	96 808	-	96 808	-	-67 097	29 711
Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	-	-	-	25 817	-	25 817
Zákonný rezervní fond	6 081	1 759	7 840	-	-	7 840

Ostatní kapitálové fondy představuje Kapitálový fond tvořený z nepeněžních vkladů v hodnotě 29 711 tis. Kč.

Na základě rozhodnutí valných hromad společnosti konaných dne 21. 6. 2004, resp. 27. 5. 2003 bylo schváleno následující vyrovnání ztráty a rozdělení zisku za období od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003, resp. od 1. 1. 2002 do 31. 12. 2002 (v tis. Kč):

Ztráta za období od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003	-173 520	Zisk za období od 1. 1. 2002 do 31. 12. 2002	35 178
Příděl do rezervního fondu	-	Příděl do rezervního fondu	-1 759
Úhrada ztráty z kapitálového fondu	67 097	Úhrada ztráty z kapitálového fondu	-
Úhrada ztráty z nerozděleného zisku	-106 423	Převod do nerozděleného zisku	33 419
Nerozdělený zisk k 1. 1. 2004	106 423	Nerozdělený zisk k 1. 1. 2003	73 004
Nerozdělený zisk k 31. 12. 2005	-	Nerozdělený zisk k 31. 12. 2003	106 423

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2002	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2003	Vliv fúze	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2005
Zákonné	1 095	103	-	1 198	-	-	-1 144	54
Ostatní	2 594	515	-802	2 307	5 859	4 886	-11 340	1 712

Zákonná rezerva byla vytvořena za účelem rekultivace pozemků dotčených těžbou a je tvořena v souladu se zákonem o rezervách.

Ostatní rezervy jsou vytvořeny na nevybranou dovolenou a roční odměny.

12. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost eviduje k 31. 12. 2005 1 133 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky služeb.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 17).

13. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	1. 1. 2004 - 31. 12. 2005 v tis. Kč	1. 1. 2003 - 31. 12. 2003 v tis. Kč
Zisk (Ztráta) před zdaněním	144 021	-155 610
Nezdanitelné výnosy	-407	-327
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	19 099	-7 528
Tvorba opravných položek, netto	-6 464	209 684
Tvorba rezerv, netto	-6 284	-
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	4 359	-
Investiční úleva 10 % dlouhodobý hmotný majetek	-6 950	-77
Zdanitelný příjem	147 374	46 142
Sazba daně z příjmu	26%	31%
Splatná daň	38 317	14 304

V roce 2005 byla společnosti doměřena daň z příjmů ve výši 356 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

Společnost vyčíslila odloženou daň následovně (v tis. Kč):

Položky odložené daně	31. 12. 2005		31. 12. 2003	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	-	-12 714	-	-17 985
Ostatní přechodné rozdíly:				
OP k pohledávkám	361	-	610	-
OP k zásobám	172	-	-	-
OP k dlouhodobému majetku	11 365	-	11 899	-
Rezervy	411	-	598	-
Celkem	12 309	-12 714	13 107	-17 985
Netto	-	-405	-	-4 878

Společnost zaúčtovala odložený daňový závazek ve výši 405 tis. Kč.

14. LEASING

Společnost má najatý dlouhodobý majetek, o kterém se neúčtuje na rozvahových účtech (viz odstavec 3h).

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 12. 2005 a 31. 12. 2003 (v tis. Kč):

Popis	Doba leasingu	Součet splátek nájemného po celou dobu předpokládaného pronájmu	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 12. 2005	Skutečně uhrazené splátky nájemného z finančního pronájmu k 31. 12. 2003	Rozpis částky budoucích plateb dle faktické doby splatnosti k 31. 12. 2005	
					Splatné do jednoho roku	Splatné po jednom roce
Os. automobil y	48 měsíců	4 155	3 315	1 386	445	395
Os. automobily	36 měsíců	1 877	1 099	780	301	477
Nákl. automobil	36 měsíců	2 387	1 181	-	723	483
Celkem		8 419	5 595	2 166	1 469	1 355

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

15. VÝNOSY

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč):

	1. 1. 2004 - 31. 12. 2005		1. 1. 2003 - 31. 12. 2003	
	Domáci	Zahraniční	Domáci	Zahraniční
Prodej vápna	869 542	37 937	344 705	33 255

Převážná část výnosů společnosti v období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 je soustředěna na 10 hlavních zákazníků v odvětví výroby oceli a surového železa, stavebnictví a ekologie.

16. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	1. 1. 2004 - 31. 12. 2005		1. 1. 2003 - 31. 12. 2003	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	186	8	90	6
Mzdy	77 317	8 184	30 534	5 888
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	23 613	2 676	10 734	2 061
Sociální náklady	4 590	312	1 888	186
Osobní náklady celkem	105 520	11 172	43 156	8 135

V období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003 obdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů odměny v celkové výši 29 tis. Kč a 160 tis. Kč.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

17. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2002 neobdrželi členové statutárních orgánů žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy ani jiné výhody a nevlastnili žádné akcie společnosti.

Jednatelům společnosti, obchodním zástupcům a zástupci nákupu jsou k dispozici služební vozidla i pro osobní užívání v souhrnné pořizovací ceně 4 848 tis. Kč.

Společnost běžně prodává výrobky spřízněným osobám. V období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003 dosáhl tento objem prodeje 5 880 tis. Kč a 0 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky za spřízněnými osobami k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	31. 12. 2005	31. 12. 2003
C.S. Carmeuse S.R.L. Romania	3 052	-

Společnost v roce 2005 poskytla půjčku společnosti Bohemian Lime B.V. Hodnota této půjčky činila k 31. 12. 2005 66 712 tis. Kč (2 300 tis. EUR). Tato půjčka je splatná do 31. 12. 2006 a v rozvaze je zobrazena v položce Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení.

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb včetně manažerských poplatků spřízněných osob jako běžnou součást obchodní činnosti podniku. Nákupy od společností Vápenka Prachovice s.r.o. a Carmeuse Central Europe B.V. činily v období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 a od 1. 1. 2003 do 31. 12. 2003 celkem 31 160 tis. Kč a 15 525 tis. Kč. Nákupy od společnosti Českomoravský Cement, a.s., nástupnická společnost (spřízněná osoba do 31. 5. 2003) v období od 1. 1. 2003 – 31. 12. 2003 činily 29 892 tis. Kč.

Krátkodobé závazky vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	31. 12. 2005	31. 12. 2003
Vápenka Prachovice s.r.o.	-	314
SA Carmeuse Sieges Belgie	70	-
Carmeuse Central Europe B.V.	1 479	1 084

Krátkodobé půjčky od spřízněných osob k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Lhůta splatnosti/ Podmínky	31. 12. 2005	31. 12. 2003
Vápenka Prachovice s.r.o.	31. 12. 2004 / 3.25% p.a.	-	10 000

CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2005

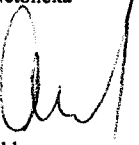
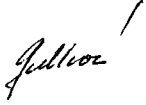
18. VÝZNAMNÉ POLOŽKY VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

Ostatní provozní výnosy a náklady zahrnují v období od 1. 1. 2004 do 31. 12. 2005 spotřebu povolenek na emise skleníkových plynů a s tím související zúčtování dotace.

19. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou. Společnost nebrala v úvahu žádné peněžní ekvivalenty.

20. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ Odstavec 10)

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
	 Tomáš Netolička		
3. března 2006	 Jan Aulehla	 Marta Gallová	 Marta Gallová

CARMEUSE CZECH REPUBLIC s.r.o. - k 31. prosinci 2005
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

Příloha

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2005

		Období 1. 1. 2004 - 31. 12. 2005	Období 1. 1. 2003 - 31. 12. 2003
Peněžní toky z provozní činnosti			
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)	143 751	- 155 723
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	44 041	225 430
A. 1. 1.	Odpisy stálých aktiv, pohledávek a opravné položky k nabytému majetku	68 596	24 195
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	- 5 781	201 854
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv	- 7 598	- 184
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly		76
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	- 12 102	- 49
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	926	- 462
A. 1. 7.	Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)		
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	187 792	69 707
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	19 809	10 528
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	14 130	7 885
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	- 22 062	- 5 248
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	14 504	- 1 317
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	22 127	- 785
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv	- 9 101	9 993
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	207 391	80 255
A. 3. 1.	Placené úroky	- 2 726	- 32
A. 4. 1.	Placené daně	- 18 332	- 17 910
A. 5. 1.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami	270	113
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	186 803	62 406
Peněžní toky z investiční činnosti			
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	- 83 665	- 235 495
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	23 916	61
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry	- 66 712	494
B. 4. 1.	Přijaté úroky	1 800	
B. 5. 1.	Přijaté dividendy		
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 124 661	- 234 940
Peněžní toky z finanční činnosti			
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých, úvěrů	- 6 659	3 816
C. 2. 1.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky		
C. 2. 2.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku		
C. 2. 3.	Dopad ostatních změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 6 659	3 816
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	55 284	- 168 718
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	19 089	187 807
Q.	Zvýšení finančních prostředků vlivem fúze	10 997	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	85 370	19 089

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
3.3.2006	Tomáš Netolička Jan Aulehla	Marta Gallová	Marta Gallová