

Výroční zpráva 2005

FIC CZ s.r.o.

Obsah

1	Základní údaje z roční závěrky	3
2	Výrok auditora	3
3	Společníci společnosti	3
4	Základní kapitál	3
5	Podíl na základním kapitálu v jiných společnostech	3
6	Ovládající a ovládané osoby	3
7	Složení statutárních orgánů	4
8	Podnikatelská činnost - uplynulý a předpokládaný vývoj podnikání a finanční situace společnosti	4
9	Výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje	4
10	Zpráva o stavu majetku	4
11	Skutečnosti nastalé po konci rozvahového dne	4

FIC CZ s.r.o.
K Vypichu 1138
252 19 Rudná

IČO 14 50 22 41

Datum založení: 15. listopadu 1991
Datum vzniku: 30. prosince 1991

Výroční zpráva je zpracována na základě ustanovení zákona o účetnictví a dle obchodního zákoníku.

1 Základní údaje z roční závěrky

Zpráva auditora a účetní závěrka za rok 2005 jsou přílohou této výroční zprávy.

2 Výrok auditora

KPMG Česká republika Audit, s.r.o. provedla v souladu s obchodním zákoníkem č. 513/1991 Sb., zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., jakož i auditorskými směrnici vydanými Komorou auditorů České republiky ověření účetní závěrky společnosti FIC CZ s.r.o. sestavené k 31. prosinci 2005.

Výrok auditora je v příloze.

3 Společníci společnosti

K 31. prosinci 2005 je jediným společníkem společnost FIC FIRST International Holding B.V., jediným jednatelem je Lee Chen-Pin.

4 Základní kapitál

K 31. prosinci 2005 základní kapitál společnosti činil 504 145 000 Kč.

5 Podíl na základním kapitálu v jiných společnostech

Společnost nemá žádný podíl v jiných společnostech.

6 Ovládající a ovládané osoby

Jedinou ovládající osobou společnosti je společnost FIC FIRST International Holding B.V. Dále tato společnost ovládá na území ČR společnost Správa areálu Libuš, a.s.

V zájmu těchto osob nebyly učiněny žádné právní úkony a ovládanou osobou nebyla v zájmu nebo na popud těchto osob učiněna žádná opatření. Smlouvy uzavřeny mezi těmito osobami v roce 2005 jsou uvedeny v příložené zprávě o vztazích. Z těchto smluv ani z dříve uzavřených smluv nevznikla ovládané osobě žádná újma.

7 Složení statutárních orgánů

Jediný jednatel: Lee Chen-Pin

8 Podnikatelská činnost - uplynulý a předpokládaný vývoj podnikání a finanční situace společnosti

Společnost FIC CZ s.r.o. byla založena v České republice v Brně v roce 1991 jako prodejce IT. V roce 1997 změnila společnost své sídlo a byla přemístěna do Rudné u Prahy, kde zřídila halu na výrobu počítačů. Od této doby je její hlavní činností montáž a prodej osobních počítačů. V roce 2003 zahájila firma i obchodní činnost s počítačovými komponenty ve které pokračovala i v roce 2005. Společnost FIC CZ s.r.o. dosáhla v roce 2005 obrátu ve výši 21 025 818 tis. Kč, což je 116 % plánovaného obrátu (plán byl 18,2 miliard). Plánovaný obrát pro rok 2006 je 12,3 miliardy Kč, což je 42 % pokles oproti roku 2005. Pokles je z části způsoben poklesem zájmu o výrobu osobních počítačů a přechodem na model konsignace materiálu pro výrobu. Společnost reaguje na nastalou situaci zaváděním výroby jiných produktů z IT oblasti – LCD a PDP televizorů a monitorů.

9 Výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje

V souladu s uplynulým i předpokládaným budoucím vývojem společnosti nevznikaly a nebudou vznikat žádné výdaje na vlastní výzkum a vývoj.

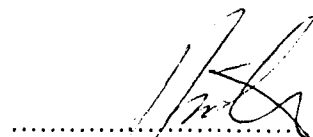
10 Zpráva o stavu majetku

Detailnější přehled o stavu majetku za rok 2005 je v bodech 2.1 a 3.1 přílohy k účetní závěrce.

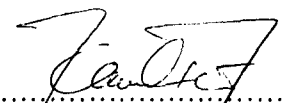
11 Skutečnosti nastalé po konci rozvahového dne

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly podstatný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

V Rudné, 10. dubna 2006



Pavel Pučhólt
Výkonný ředitel
FIC CZ s.r.o.



Roman Pavlíček
Finanční ředitel
FIC CZ s.r.o.

Přílohy: Výrok auditora
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
Finanční výkazy a příloha k účetní závěrce k 31. prosinci roku 2005 a roku 2004



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníka společnosti FIC CZ s.r.o.

Na základě provedeného auditu jsme dne 10. února 2006 vydali o účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

“Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.”

Ověřili jsme též soulad ostatních finančních informací uvedených v této výroční zprávě s auditovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s námi ověřenou účetní závěrkou.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je ověřit správnost údajů uvedených ve zprávě. Nezjistili jsme žádné skutečnosti, které by nás vedly k názoru, že zpráva obsahuje významné nesprávnosti.

V Praze, dne 10. dubna 2006

KPMG Česká republika Audit s.r.o.

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Eric Stelfox
Partner

Ing. Aleš Růta
Senior Manager
Osvědčení číslo 1631

**ZPRÁVA O VZTAZÍCH
MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI SPOLEČNOSTI
FIC CZ s.r.o.**

(pro účetní období končící 31. prosince 2005)

Společnost FIC CZ s.r.o. neuzavřela pro účetní období od 1. ledna 2005 do 31. prosince 2005 (dále jen účetní období) ani jako osoba ovládající, tak ani jako osoba ovládaná smlouvu podle § 190b zákona č. 513/1991 Sb., Obchodního zákoníku (dále jen ovládací smlouvu).

Jednatel společnosti FIC CZ s.r.o. proto v souladu s ustanovením § 66a odst. 9 Obchodního zákoníku vypracoval pro toto účetní období Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

1. Osoby propojené se společností FIC CZ s.r.o.

1.1. Osoby ovládající společnost FIC CZ s.r.o.

Souhrnný přehled osob ovládajících společnost FIC CZ s.r.o.:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Celková účast k 1.1.2005	Přírůstky/Úbytky v účetním období			Celková účast k 31.12.2005
			vlastní účasti	jednání ve shodě	ostatní (dohody o výkonu akc. práv)	
FIC FIRST International Holding B.V.	5222AT S-Hertogenbosch, Ruwekampweg 11 Nizozemské království	100%	-	-	-	100%

K 31. prosinci 2005 disponuje společnost FIC FIRST International Holding B.V. 100 % podílem na společnosti FIC CZ s.r.o. Ve smyslu ustanovení § 66a odst. 4 Obchodního zákoníku je osobou ovládající a společnost FIC CZ s.r.o. je ve vztahu k ní společností ovládanou.

1.2. Osoby ovládané společností FIC CZ s.r.o.

FIC CZ s.r.o. neovládá žádné společnosti.

1.3. Ostatní osoby propojené se společností FIC CZ s.r.o.

Ovládající osoba společnosti FIC CZ s.r.o. – společnost FIC FIRST International Holding B.V. ovládá dále tuto společnost:

Název společnosti	Sídlo společnosti	Celk. účast k 1.1.2005	Přírůstky/Úbytky v účetním období			Celk. účast k 31.12.2005
			Vlastní účast	Jednání ve shodě	ostatní (dohody o výkonu akc.práv)	
Správa areálu Libuš, a.s.	V lužích 818 142 00 Praha Česká republika	100%	-	-	-	100%

Správa areálu Libuš, a.s.

Společnost FIC FIRST International Holding B.V. je podílem 100% na základním kapitálu jediným akcionářem společnosti Správa areálu Libuš, a.s., která je ve vztahu ke společnosti FIC CZ s.r.o. její sesterskou společností.

2. Smlouvy uzavřené v účetním období mezi propojenými osobami

V září 2004 byla uzavřena smlouva o pravidelném měsíčním prodeji pohledávek FIC CZ s.r.o. za Hewlett-Packard s.r.o. společnosti FIC FIRST International Holding B.V. za účelem zvýšení operativní hotovosti firmy FIC CZ s.r.o.

Firma FIC FIRST International Holding B.V. poskytla dne 10. prosince 2003 úvěr ve výši 5 037 783 EUR. Úvěr byl úročen sazbou 3,43 % a byl splatný 10. prosince 2004. Půjčka byla v prosinci 2004 prodloužena, a to do 10. prosince 2005 a dále do 10. prosince 2006. Úroková sazba byla v prodloužené smlouvě upravena na 4,43 %.

3. Poskytnutá plnění mezi propojenými osobami uskutečněná v účetním období

Plnění uvedená v níže uvedených tabulkách zahrnují veškerá plnění uskutečněná v účetním období 2005 včetně plnění uskutečněných na základě smluv uvedených v bodě 2. Plnění uvedená v níže uvedených tabulkách byla sjednána za tržních podmínek.

3.1. Poskytnutá plnění propojeným osobám společností FIC CZ s.r.o.

Poskytnutá plnění	Správa areálu Libuš, a.s.
Prodej ostatních služeb	2 954

3.2. Plnění přijatá společností FIC CZ s.r.o. od propojených osob

Přijatá plnění	FIC FIRST International Holding B.V.
Koupě ostatních služeb	1 756
Úroky a poplatky(factoring)	43 016

4. Přijatá nebo uskutečněná opatření společnosti FIC CZ s.r.o. v zájmu nebo na popud propojených osob

4.1. Přijatá nebo uskutečněná opatření společnosti FIC CZ s.r.o. v zájmu propojených osob

Žádná nebyla.

4.2. Přijatá nebo uskutečněná opatření společnosti FIC CZ s.r.o. na popud propojených osob

Žádná nebyla.

5. Jiné právní úkony učiněné společností FIC CZ s.r.o. v zájmu propojených osob v účetním období

Žádné nebyly

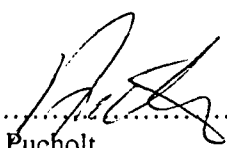
6. Závěrečné prohlášení jednatele společnosti FIC CZ s.r.o.

Prohlašuji, že jsme do zprávy o vztazích mezi propojenými osobami společnosti FIC CZ s.r.o. vyhotovované dle §66a, odst. 9, Obchodního zákoníku pro účetní období 2005 končící 31. prosincem 2005 uvedli veškeré, v tomto účetním období uzavřené či uskutečněné a nám k datu podpisu této zprávy známé:

- smlouvy mezi propojenými osobami,
- plnění a protiplnění poskytnuté propojeným osobám,
- jiné právní úkony učiněné v zájmu těchto osob,
- veškerá opatření přijatá nebo uskutečněná v zájmu nebo na popud těchto osob.

Prohlašuji, že si nejsme vědomi skutečnosti, že by z výše uvedených smluv nebo opatření vznikla společnosti FIC CZ s.r.o. majetková újma.

V Rudné, 10. dubna 2006


.....
Pavel Pucholt
Výkonný ředitel
FIC CZ s.r.o.


.....
Roman Pavlíček
Finanční ředitel
FIC CZ s.r.o.



FIC CZ s.r.o.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 31. prosinci 2005**



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníka společnosti FIC CZ s.r.o.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2005. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních metod a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové vypovídací schopnosti účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2005 a výsledku hospodaření za rok 2005 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Praze, dne 10. února 2006

KPMG Česká republika Audit s.r.o.

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Eric Stelfox

Eric Stelfox
Partner

Ing. Aleš Růta

Ing. Aleš Růta
Senior Manager
Osvědčení číslo 1631

ROZVAHA

v plném rozsahu
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

14502241

FIC CZ s.r.o.

K Vypichu 1138

252 19 Rudná

Česká republika

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	2 791 167	- 353 192	2 437 975	3 962 201
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	357 588	- 256 271	101 317	150 167
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	81 043	- 79 810	1 233	18 570
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	81 043	- 79 810	1 233	18 570
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	276 545	- 176 461	100 084	131 597
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	88 466	- 25 820	62 646	66 857
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	187 972	- 150 641	37 331	64 584
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	107		107	156
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

FIC CZ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2005

Označ.	AKTIVA	řad.	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	2 432 303	- 96 921	2 335 382	3 810 655
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	652 411	- 35 993	616 418	1 267 784
C.I.1.	Materiál	033	343 920	- 19 003	324 917	958 001
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	847	- 131	716	129
3.	Výrobky	035	286 980		286 980	281 510
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	20 664	- 16 859	3 805	28 144
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	9 900		9 900	12 060
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	9 900		9 900	12 060
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	1 701 343	- 60 928	1 640 415	2 262 084
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 028 014	- 56 914	971 100	1 615 710
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	160 341		160 341	596 244
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	399 556		399 556	8 726
8.	Dohadné účty aktivní	056	106 122		106 122	23 595
9.	Jiné pohledávky	057	7 310	- 4 014	3 296	17 809
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	68 649		68 649	268 727
C.IV.1.	Peníze	059	289		289	268
2.	Účty v bankách	060	68 360		68 360	268 459
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	1 276		1 276	1 379
D.I.1.	Náklady příštích období	064	1 276		1 276	1 139
2.	Komplexní náklady příštích období	065				240
3.	Příjmy příštích období	066				

FIC CZ s.r.o.

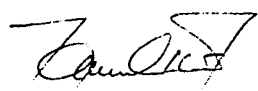
Rozvaha (nekonsolidovaná)
k 31. prosinci 2005

Označ.	P A S I V A	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	2 437 975	3 962 201
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	370 891	204 021
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	504 145	504 145
A.I.1.	Základní kapitál	070	504 145	504 145
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	21 397	2
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	21 397	2
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 321 521	- 514 071
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	193 190	640
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 514 711	- 514 711
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	166 870	213 945
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	2 067 084	3 758 180
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	53 362	25 606
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	27 000	
4.	Ostatní rezervy	090	26 362	25 606
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

FIC CZ s.r.o.

 Rozvaha (nekonolidovaná)
 k 31. prosinci 2005

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	2 013 722	3 732 518
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 715 111	3 015 753
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	146 121	153 476
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	5 735	5 481
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 272	3 129
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	936	1 013
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	25	2 508
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	142 357	551 097
11.	Jiné závazky	113	165	61
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114		56
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116		56
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
10. února 2006	  Ing. Pavel Pucholt

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění
k 31. prosinci 2005
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Identifikační číslo

14502241

FIC CZ s.r.o.

K Vypichu 1138

252 19 Rudná

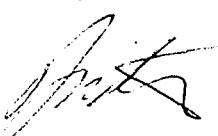
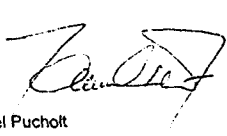
Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	35 850	93 526
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	42 944	106 268
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	- 7 094	- 12 742
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	20 994 871	20 764 104
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	20 989 968	20 571 423
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	2 302	192 018
II.3.	Aktivace	07	2 601	663
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	20 584 290	20 371 385
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	20 099 986	19 951 981
B.2.	Služby	10	484 304	419 404
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	403 487	379 977
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	154 196	140 633
C.1.	Mzdové náklady	13	112 256	102 529
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	39 281	35 969
C.4.	Sociální náklady	16	2 659	2 135
D.	Daně a poplatky	17	164	94
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	62 025	64 832
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	616 484	349 517
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	5 306	1 319
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	611 178	348 198
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	614 165	350 098
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	4 199	2 435
F.2.	Prodaný materiál	24	609 966	347 663
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	- 66 404	118 462
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	37 555	51 720
H.	Ostatní provozní náklady	27	27 232	32 995
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	266 148	74 100

FIC CZ s.r.o.

Výkaz zisku a ztráty - druhové členění (nekonsolidovaný)
k 31. prosinci 2005

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			běžném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.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	6 423	1 502
N.	Nákladové úroky	43	31 739	20 326
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	521 099	1 160 945
O.	Ostatní finanční náklady	45	568 061	1 002 276
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	- 72 278	139 845
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49	27 000	
Q.1.	-splatná	50	27 000	
Q.2.	-odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	166 870	213 945
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	166 870	213 945
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	193 870	213 945

Datum	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
10. února 2006	  Ing. Pavel Pucholt

FIC CZ s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)

k 31. prosinci 2005

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	268 727	163 417
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	193 870	213 945
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	23 381	203 604
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	62 050	64 832
A.1.2. Změna stavu:	- 63 372	118 340
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 63 372	118 340
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 1 107	1 116
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	25 316	18 824
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	494	492
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	217 251	417 549
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 380 198	- 293 224
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	615 845	- 960 612
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	- 1 719 001	1 449 351
A.2.3. Změna stavu zásob	722 958	- 781 963
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	- 162 947	124 325
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 31 534	- 17 652
A.4. Přijaté úroky	6 423	1 502
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 168 058	108 175
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 17 270	- 4 184
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 16 220	- 3 773
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 1 050	- 411
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	5 306	1 319
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 306	1 319
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 11 964	- 2 865
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 56	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 56	
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	- 200 078	105 310
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	68 649	268 727

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2005

Název společnosti:	FIC CZ s.r.o.
Sídlo:	Rudná u Prahy, K Vypichu 1138, PSČ 252 19
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČ:	14502241

OBSAH

1.	CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY	3
2.	ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ	4
2.1	DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.1.1	<i>Způsoby ocenění</i>	4
2.1.2	<i>Odpisování dlouhodobého majetku</i>	4
2.2	ZÁSOBY	4
2.3	STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK A REZERV	5
2.4	PŘEPOČTY CIZÍCH MĚN	5
2.5	NAJATÝ MAJETEK	6
2.6	POSTOUPENÍ POHLEDÁVEK	6
2.7	DAŇ Z PŘÍJMŮ	6
2.8	ZÁVAZKY, ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI	6
2.9	ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD A POSTUPŮ	6
3.	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT	7
3.1	DLOUHODOBÝ MAJETEK	7
3.1.1	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	7
3.1.2	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	8
3.2	NAJATÝ MAJETEK	9
3.2.1	<i>Finanční leasing</i>	9
3.2.2	<i>Operativní leasing</i>	9
3.3	ZÁSOBY	9
3.4	POHLEDÁVKY	9
3.4.1	<i>Pohledávky z obchodních vztahů</i>	9
3.5	FINANČNÍ MAJETEK	10
3.6	OPRAVNÉ POLOŽKY	10
3.7	VLASTNÍ KAPITÁL	10
3.8	REZERVY	11
3.9	ZÁVAZKY	11
3.9.1	<i>Závazky z obchodních vztahů</i>	11
3.10	INFORMACE O VÝNOSECH	11
3.11	ZAMĚSTNANCI A VEDOUcí PRACOVNÍCI	12
3.12	ZÁVAZKY ZE SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ	12
3.13	STÁT – DAŇOVÉ ZÁVAZKY A DOTACE	12
3.14	INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH	12
3.14.1	<i>Pohledávky z obchodního styku</i>	12
3.14.2	<i>Závazky z obchodního styku</i>	13
3.14.3	<i>Krátkodobé úvěry</i>	13
3.14.4	<i>Tržby</i>	13
3.14.5	<i>Nákupy</i>	14
3.14.6	<i>Faktický koncern</i>	14
3.14.7	<i>Odměny a půjčky členům statutárních orgánů</i>	14
3.15	DAŇ Z PŘÍJMŮ	15
3.15.1	<i>Splatná</i>	15
3.15.2	<i>Odložená</i>	15
3.16	ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE	16
3.17	VÝZNAMNÁ NÁSLEDNÁ UDÁLOST	16

1. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY

Vznik a charakteristika společnosti

FIC CZ s.r.o. (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako společnost s.r.o. dne 15. listopadu 1991 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Brně dne 30. prosince 1991. Hlavním předmětem činnosti společnosti je kompletace osobních počítačů. Dalšími předměty činnosti zapsanými v obchodním rejstříku jsou poradenská a zprostředkovatelská činnost.

Vlastníci společnosti

Jediným společníkem k 31. prosinci 2005 je FIC FIRST International Holding B.V.

Sídlo společnosti

FIC CZ s.r.o.
K Vypichu 1138
252 19 Rudná u Prahy
Česká republika

Identifikační číslo

14502241

Statutární orgán

Jednatel společnosti k 31. prosinci 2005 je Chen-Pin Lee.

Organizační struktura

Organizační struktura - viz. příloha 1.

2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy (č. 001 – 023) pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb., v platném znění.

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.

2.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

2.1.1 Způsoby ocenění

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně do 1 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení. Společnost nevede evidenci tohoto majetku.

2.1.2 Odpisování dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek je odpisován lineární metodou s dobou odpisování uvedenou níže.

Kategorie majetku	Zařazené do 31.12.2004 (počet let odpisování)	Zařazené po 1.1.2005 (počet let odpisování)
Technické zhodnocení pronajaté budovy	10	10
Konstrukce	6	6
Stroje a zařízení	4,6	3,5
Dopravní prostředky	4	3
Software	4	3
Stroje na zpracování dat	4,6	3,5
Ostatní kancelářské vybavení	4,6,12	3,5
Zabezpečovací zařízení	10	10

2.2 Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady - celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky při dopravě.

Firma používá při účtování zásob způsob A. Materiál je účtován ve standardních (pevných) nákupních cenách. Standardní ceny jsou aktualizovány na měsíční bázi.

Nedokončená výroba, polotovary a hotové výrobky jsou oceňovány v cenách, které zahrnují cenu materiálu a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti. Výjimkou je zboží, které je od roku 2004 oceňováno průměrnými cenami.

2.3 Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky na dlouhodobý hmotný majetek určený k vyřazení v případě, že předpokládaná prodejní cena je nižší než zůstatková cena tohoto majetku.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám, které nejsou více než 3 měsíce po splatnosti, na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků. Dále společnost tvoří paušální opravnou položku ve výši 100 % hodnoty pohledávek, které jsou více než 3 měsíce po splatnosti.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Ostatní rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou

Rezerva na ztráty z pronájmu druhé nevyužité haly

2.4 Přepočty cizích měn

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou průběžně účtovány pevným kursem, vyhlášeným pro celý rok. Při významnější odchylce, a to více jak 5 procent po dobu delší než 5 pracovních dnů, je kurs přehodnocen. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

V roce 2005 byl aktualizován kurz nejpoužívanější zahraniční měny - USD, a to následovně: leden 22 Kč/USD, únor – květen 23 Kč/USD, červen- prosinec 24 Kč/USD. Kurz EUR byl po celý rok 2005 stanoven na 30 Kč/EUR.

Od 1. ledna 2006 byl nastaven kurs 24,588 Kč/USD a 29,005 Kč/EUR.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2.5 Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

2.6 Postoupení pohledávek

Společnost financuje pohledávky největšího zákazníka formou faktoringu. Tržby z prodeje postoupených pohledávek a náklady z titulu odpisu postoupených pohledávek jsou ve stejné výši a před sestavením účetních výkazů jsou navzájem kompenzovány, takže nejsou vykazovány odděleně ve výkazu zisku a ztrát.

2.7 Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

2.8 Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

2.9 Změny účetních metod a postupů

Kromě změn počtu let odpisování popsaných v bodě 2.1.2 nedošlo k žádným jiným změnám v účetních metodách a postupech mezi rokem 2004 a 2005.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

3.1 Dlouhodobý majetek

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.05
Software	79 992	1 051			81 043

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.05
Software	61 422	18 388			79 810

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Stav k 31.12.05
Software	18 570	1 233

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.05
Budova	84 252	4 119		95	88 466
Konstrukce	1 030				1 030
Stroje a zařízení	86 436	4 312	-1 421	61	89 388
Dopravní prostředky	845				845
Výpočetní technika	70 292	7 528	-258		77 562
Vybavení	28 957	153	-9 963		19 147
Nedokončené investice	156	107		-156	107
Celkem	271 968	16 219	-11 642		276 545

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.05
Budova	17 395	8 425			25 820
Konstrukce	623	129			752
Stroje a zařízení	50 929	15 849	-1 091		65 687
Dopravní prostředky	709	136			845
Výpočetní technika	55 060	14 938	-233		69 765
Vybavení	15 248	4 160	-6 094		13 314
Oprávky celkem	139 964	43 637	-7 418		176 183
Opravná položka ke konstrukcím	407		-129		278
Celkem	140 371	43 637	-7 547		176 461

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Stav k 31.12.05
Budova	66 857	62 646
Konstrukce		
Stroje a zařízení	35 507	23 701
Dopravní prostředky	136	
Výpočetní technika	15 232	7 797
Vybavení	13 709	5 833
Nedokončené investice	156	107
Celkem	131 597	100 084

3.2 Najatý majetek

3.2.1 Finanční leasing

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing osobních automobilů následovně:

(údaje v tis. Kč)

2005	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.05	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily	3 137	1 767	1 045	325

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.04	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily	2 598	736	866	996

3.2.2 Operativní leasing

Společnost má najaty budovy na dobu určitou do roku 2011 s možností prodloužení nájemní smlouvy. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu k 31. prosinci 2005 činily 77 373 tis. Kč (2004 – 81 305 tis. Kč).

3.3 Zásoby

V zásobách byl evidován zejména materiál na skladě určený pro kompletaci počítačů a hotové počítače.

Celková opravná položka k zásobám činí k 31. prosinci 2005 35 993 tis. Kč (2004 – 108 079 tis. Kč). Opravná položka byla vytvořena na materiál, u kterého se výrazně odlišovalo ocenění od poslední nákupní ceny, a na materiál určený k likvidaci nebo k prodeji za nižší cenu z důvodu nepoužitelnosti pro další výrobu.

3.4 Pohledávky

3.4.1 Pohledávky z obchodních vztahů

Krátkodobé obchodní pohledávky činí 1 028 014 tis. Kč (2004 – 1 666 965 tis. Kč), ze kterých 298 639 tis. Kč (2004 – 145 506 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2005 činila 56 914 tis. Kč (2004 - 51 255 tis. Kč).

3.5 Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.05	Stav k 31.12.05
Pokladna	268	289
Běžné účty	15 200	3 267
Termínované vklady	253 259	65 093
Finanční majetek celkem	268 727	68 649

Termínované účty vedené v roce 2005 a 2004 byly pouze krátkodobého charakteru, jednalo se o automaticky termínované úložky na jednu noc.

3.6 Opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Opravná položka k DHM	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	407	108 079	52 841	161 327
Tvorba		35 993	60 928	96 921
Zúčtování	-129	-108 079	-52 841	-161 049
Zůstatek k 31.12.2005	278	35 993	60 928	97 199

3.7 Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu:

(údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta	Nerozdělený zisk	Zisk/ztráta běžného období	Celkem
Zůstatky k 1.1.2005	504 145	2	-514 711	640	213 945	204 021
Přiděly fondům		21 395		192 550	-213 945	
Zisk 2005					166 870	166 870
Zůstatek k 31.12.2005	504 145	21 397	-514 711	193 190	166 870	370 891

Společnost předpokládá, že zisk roku 2005 bude použit ke kompenzaci neuhrazených ztrát minulých období.

3.8 Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na ztrátu z pronájmu haly 15	Rezerva na objednaný nevyužitelný materiál	Ostatní rezervy	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	2 606	23 000			25 606
Tvorba rezerv	2 627		9 807	2 928	15 362
Čerpání/rozpuštění rezerv	-2 606	-12 000			-14 606
Zůstatek k 31.12.2005	2 627	11 000	9 807	2 928	26 362

Rezerva na daň z příjmu viz bod 3.15.

3.9 Závazky

3.9.1 Závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé obchodní závazky činí 1 715 111 tis. Kč (2004 – 3 015 753 tis. Kč), ze kterých 229 656 tis. Kč (2004 – 122 700 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti. Většina závazků po splatnosti k 31.12.2005 byla uhrazena v prvním týdnu roku 2006.

3.10 Informace o výnosech

(údaje v tis. Kč)

	2004			2005		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Kompletní počítače		20 551 993	20 551 993		20 962 250	20 962 250
Kompletace bez materiálu	7 001		7 001	592	1 261	1 853
Služby	6 955	5 474	12 429	8 442	17 423	25 865
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	13 956	20 557 467	20 571 423	9 034	20 980 934	20 989 968
Tržby za prodej zboží	66 124	27 402	93 526	7 512	28 338	35 850

3.11 Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2005 a 2004 jsou následující:

(údaje v tis. Kč)

2005	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	364	105 073	36 767	2 599	144 439
Vedení společnosti	6	7 183	2 514	60	9 757
Celkem	370	112 256	39 281	2 659	154 196

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	378	93 945	32 959	1 925	128 829
Vedení společnosti	7	8 584	3 010	210	11 804
Celkem	385	102 529	35 969	2 135	140 633

Počet zaměstnanců vychází z průměrného stavu pracovníků. Vedení společnosti představují výkonný ředitel, zástupce výkonného ředitele, manažer jakosti a ředitelé divizí.

3.12 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 272 tis. Kč (2004 – 3 129 tis. Kč). Společnost neeviduje žádné splatné závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

3.13 Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 936 tis. Kč (2004 – 1 013 tis. Kč), ze kterých 849 tis. Kč (2004 – 1 013 tis. Kč) představují zálohy na daň z příjmu zaměstnanců. Tyto zálohy nejsou k datu závěrky splatné.

3.14 Informace o spřízněných osobách

3.14.1 Pohledávky z obchodního styku

V pohledávkách z obchodního styku, popsanych v bodě 3.4, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 1.1.2005	Stav k 31.12.2005
FIC International Computer, Inc	18 622	505 631
FIC FIRST International Holding B.V.	688 787	542 415
ComServe Network NL	108	
ComServe Network DE		82
Správa areálu Libuš, a.s.	292	292
FIC Peripheral Nederland B.V.	568	
Celkem	708 377	1 048 420

3.14.2 Závazky z obchodního styku

V obchodních závazcích, popsanych v bodě 3.9, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 1.1.2005	Stav k 31.12.2005
First International Computer, Inc	245 456	259 552
FIC FIRST International Holding B.V.	222	231
ComServe Network NL		62
Celkem	245 678	259 845

3.14.3 Krátkodobé úvěry

Firma FIC FIRST International Holding B.V. poskytla dne 10. prosince 2004 úvěr ve výši 153 476 tis. Kč (5 038 tis. EUR). Úrokové náklady činily v roce 2005 6 876 tis. Kč (2004 – 5 622 tis. Kč). Úvěr je úročen sazbou 4,43 % a byl splatný 10. prosince 2005. Půjčka byla prodloužena v prosinci 2005 na další rok a to do 10. prosince 2006. Půjčka byla přepočtena k 31. prosinci 2005 dle kursu ČNB na 146 121 tis. Kč.

3.14.4 Tržby

(údaje v tis. Kč)

2005	Prodej výrobků	Prodej materiálu	Služby	Celkem
First International Computer, Inc.	101 203	5 159	79 617	185 979
ComServe Network		1 475		1 475
ComServe Network DE		12 001		12 001
Správa areálu Libuš, a.s.	14		2 940	2 954
Celkem	101 217	18 635	82 557	202 409

2004	Prodej výrobků	Prodej materiálu	Služby	Celkem
First International Computer, Inc.	123	1 240	107	1 470
ComServe Network		13 833		13 833
Správa areálu Libuš, a.s.			2 940	2 940
FIC Peripheral Nederland B.V.		1 001		1 001
Celkem	123	16 074	3 047	19 244

Nejvýznamnější oblastí výnosů byl prodej materiálu. Pro First International Computer, Inc. vyráběla společnost počítače pro některé menší projekty, od října 2005 začal větší projekt se společností Fujitsu. Společnosti Správa areálu Libuš, a.s. poskytuje společnost komplexní správu. Firmě Comserve prodává společnost materiál.

3.14.5 Nákupy

(údaje v tis. Kč)

2005	Materiál	Služby	Factoring – úroky a poplatky	Celkem
First International Computer, Inc.	1 397 572			1 397 572
ComServe Network NL		30 535		30 535
ComServe Network DE	60			60
FIC FIRST International Holding B.V.		1 756	43 016	44 772
Celkem	1 397 632	32 291	43 016	1 472 939

2004	Materiál	Služby	Factoring – úroky a poplatky	Celkem
First International Computer, Inc.	1 277 134			1 277 134
ComServe Network		79 616		79 616
FIC FIRST International Holding B.V.		788	36 932	37 720
FIC Peripheral Nederland B.V.	7 509			7 509
Celkem	1 284 643	80 404	36 932	1 401 979

Od firmy First International Computer, Inc. se nakupují některé komponenty pro montáž počítačů.

Společnost platila poplatky za část záručního servisu společnosti ComServe Network v prvním pololetí roku 2005. Od druhého pololetí již firma zajišťovala tuto činnost vlastními pracovníky.

Společnost prodává pohledávky nejvýznamnějšího zákazníka společnosti FIC FIRST International Holding B.V., která si za tuto službu účtuje úroky a poplatky s tím spojené – přefakturace od faktoringové společnosti ICBC .

3.14.6 Faktický koncern

Společnost nemá s jediným společníkem FIC FIRST International Holding B.V. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

3.14.7 Odměny a půjčky členům statutárních orgánů

V roce 2004 a 2005 nebyly členům statutárních orgánů a vedení společnosti poskytnuty žádné půjčky, úvěry, záruky ani žádná jiná obdobná plnění.

3.15 Daň z příjmů**3.15.1 Splatná**

Společnosti nevznikla v roce 2004 daňová povinnost z důvodu čerpání daňových ztrát z předchozích let.

V roce 2005 společnost vytvořila rezervu na daň z příjmu za rok 2005 ve výši 27 000 tis. Kč. Při kalkulaci daně z příjmu byl použitý daňové ztráty z předchozích let ve výši 28 606 tis. Kč.

3.15.2 Odložená

Odložené daňové pohledávky a závazky nevykázané v rozvaze

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2.7 společnost neúčtovala o následujících odložených daňových pohledávkách a závazcích:

(údaje v tis. Kč)

2005	Pohledávky	Závazky	Rozdíl
Dlouhodobý majetek	5 856		5 856
Zásoby	8 638		8 638
Pohledávky	671		671
Ostatní pohledávky	963		963
Rezervy	6 327		6 327
Daňové ztráty z minulých let			
Odložená daňová pohledávka / závazek	22 455		22 455
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků			
Odložená daňová pohledávka	22 455		22 455

2004	Pohledávky	Závazky	Rozdíl
Dlouhodobý majetek	5 732		5 732
Zásoby	28 101		28 101
Pohledávky	3 901		3 901
Rezervy	6 657		6 657
Daňové ztráty z minulých let	5 501		5 501
Odložená daňová pohledávka / závazek	49 892		49 892
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků			
Odložená daňová pohledávka	49 892		49 892

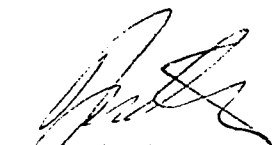
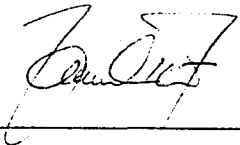
V souladu s postupy uvedenými v bodě 2.7 byla pro propočet odložené daňové pohledávky nevykázané v rozvaze použita daňová sazba 24 % (2004 – 26 %).

3.16 Závazky nevykázané v rozvaze

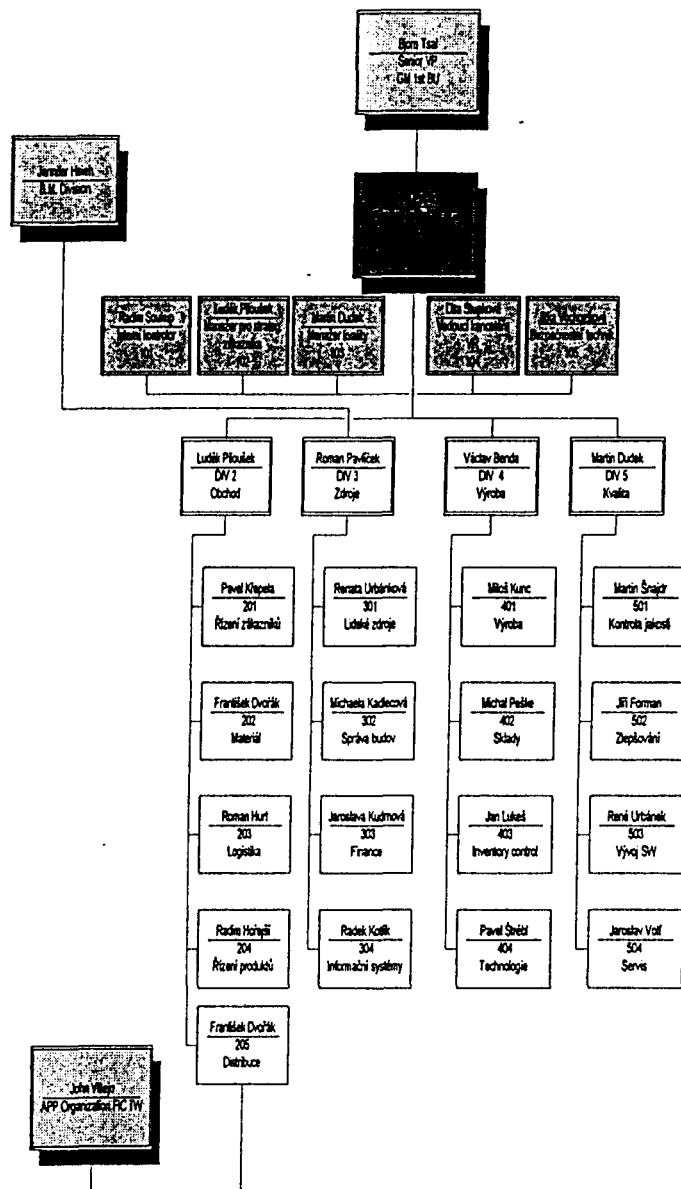
Společnost PTS Ostrava vydala bankovní záruky za společnost v celkové výši 5 000 000 tis. Kč (2004 – 65 000 tis. Kč, ručeno společností Citibank) týkající se celního dluhu.

3.17 Významná následná událost

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by měly podstatný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

Sestaveno dne: 10. února 2006	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ing. Pavel Pucholt 
---	--

FIC CZ Orgchart



Zpracovala: Renata Urbánková

Platné od: 01.10.2005

Schválil: Pavel Pucholt



FIC CZ s.r.o.

**Zpráva auditora a účetní závěrka
k 31. prosinci 2004**



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva auditora pro společníky společnosti FIC CZ s.r.o.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2004. Za účetní závěrku je odpovědný statutární orgán společnosti. Naši odpovědností je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, abychom audit naplánovali a provedli tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrové ověření podkladů prokazujících údaje a informace uvedené v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti FIC CZ s.r.o. k 31. prosinci 2004 a výsledku hospodaření za rok 2004 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Praze, dne 14. února 2005

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Osvědčení číslo 71

Ing. Jan Martinek
Ing. Jan Martinek
Osvědčení číslo 1598

ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2004
(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2004	12	14502241

Obchodní firma a sídlo

FIC CZ s.r.o.

K Vypichu 1138

252 19 Rudná

Česká republika

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Min.účetní období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM (ř.02+03+31+63)	001	4 324 914	- 362 713	3 962 201	2 278 003
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř.04+13+23)	003	351 960	- 201 793	150 167	213 121
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	79 992	- 61 422	18 570	36 997
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	79 992	- 61 422	18 570	36 997
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	271 968	- 140 371	131 597	176 124
B.II.1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015	84 252	- 17 395	66 857	75 213
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	187 560	- 122 976	64 584	100 756
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	156		156	155
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.24 až 30)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

FIC CZ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2004

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Min.účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř.32+39+48+58)	031	3 971 575	- 160 920	3 810 655	2 064 621
C.I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	1 375 863	- 108 079	1 267 784	552 668
C.I.1.	Materiál	033	1 046 735	- 88 734	958 001	418 528
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	129		129	16 981
3.	Výrobky	035	294 306	- 12 796	281 510	90 371
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	34 693	- 6 549	28 144	26 788
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř.40 až 47)	039	12 060		12 060	
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	12 060		12 060	
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř.49 až 57)	048	2 314 925	- 52 841	2 262 084	1 348 536
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	1 666 965	- 51 255	1 615 710	1 303 757
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	596 244		596 244	20 101
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	8 726		8 726	16 528
8.	Dohadné účty aktivní	056	23 595		23 595	1 991
9.	Jiné pohledávky	057	19 395	- 1 586	17 809	6 159
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř.59 až 62)	058	268 727		268 727	163 417
C.IV.1.	Peníze	059	268		268	615
2.	Účty v bankách	060	268 459		268 459	162 802
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D.I.	Časové rozlišení (ř.64+65+66)	063	1 379		1 379	261
D.I.1.	Náklady příštích období	064	1 139		1 139	261
2.	Komplexní náklady příštích období	065	240		240	
3.	Příjmy příštích období	066				

FIC CZ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2004

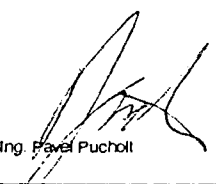
Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř.68+85+118)	067	3 962 201	2 278 003
A.	Vlastní kapitál (ř.69+73+78+81+84)	068	204 021	- 9 924
A.I.	Základní kapitál (ř.70+71+72)	069	504 145	504 145
A.I.1.	Základní kapitál	070	504 145	504 145
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy (ř.74 až 77)	073		
A.II.1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř.79+80)	078	2	2
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	079	2	2
2.	Statutární a ostatní fondy	080		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.82+83)	081	- 514 071	- 476 917
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	640	640
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	- 514 711	- 477 557
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	213 945	- 37 154
B.	Cizí zdroje (ř.86+91+102+114)	085	3 758 180	2 287 927
B.I.	Rezervy (ř.87 až 90)	086	25 606	7 378
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
4.	Ostatní rezervy	090	25 606	7 378
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř.92 až 101)	091		
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
3.	Závazky - podstatný vliv	094		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
6.	Vydané dluhopisy	097		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
8.	Dohadné účty pasivní	099		
9.	Jiné závazky	100		
10.	Odložený daňový závazek	101		

FIC QZ s.r.o.

Rozvaha (nekonsolidovaná)

K 31. prosinci 2004

Označ.	PASIVA	řád.	Běžné období	Minulé období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (ř.103 až 113)	102	3 732 518	2 280 493
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	3 015 753	1 651 984
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104	153 476	
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106		163 249
5.	Závazky k zaměstnancům	107	5 481	5 736
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	3 129	2 927
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 013	1 024
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	2 508	79
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	551 097	455 366
11.	Jiné závazky	113	61	128
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř.115+116+117)	114	56	56
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	56	56
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení (ř.119+120)	118		
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
2.	Výnosy příštích období	120		

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
14. února 2005	 Ing. Pavel Pucholt

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

k 31. prosinci 2004

(v tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2004	12	14502241

Obchodní firma a sídlo

FIC CZ s.r.o.

K Vypichu 1138

252 19 Rudná

Česká republika

Označ. a	TEXT b	číslo řádku c	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	93 526	28 260
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	106 268	23 990
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	- 12 742	4 270
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	20 764 104	11 811 613
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	20 571 423	11 752 731
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	192 018	58 408
II.3.	Aktivace	07	663	474
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	20 371 385	11 583 585
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	19 951 981	11 342 311
B.2.	Služby	10	419 404	241 274
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	379 977	232 298
C.	Osobní náklady (ř.13 až 16)	12	140 633	164 898
C.1.	Mzdové náklady	13	102 529	122 836
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	35 969	40 950
C.4.	Sociální náklady	16	2 135	1 112
D.	Daně a poplatky	17	94	140
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	64 832	68 466
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř.20+21)	19	349 517	200 507
III.1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 319	2 590
III.2	Tržby z prodeje materiálu	21	348 198	197 917
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř.23+24)	22	350 098	202 980
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	2 435	4 347
F.2.	Prodaný materiál	24	347 663	198 633
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	118 462	48 482
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	51 720	16 515
H.	Ostatní provozní náklady	27	32 995	23 161
V.	Převod provozních výnosů	28		
	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+28-29)	30	74 100	- 58 807

Označ.	TEXT	číslo řádku	Skutečnost v účet. obd.	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.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	1 502	159
N.	Nákladové úroky	43	20 326	11 259
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 160 945	767 627
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 002 276	734 874
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47)	48	139 845	21 653
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49		
Q.1.	-splatná	50		
Q.2.	-odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	213 945	- 37 154
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S.1.	-splatná	56		
S.2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	213 945	- 37 154
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř.30+48+53-54)	61	213 945	- 37 154

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:
14. února 2005	 Ing. Pavel Pucholt

FIC CZ s.r.o.

Přehled o peněžních tocích (neconsolidovaný)

K 31. prosinci 2004

(v tisících Kč)

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	163 417	201 487
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	213 945	- 37 154
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	203 604	35 174
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	64 832	66 761
A.1.2. Změna stavu:	118 340	- 46 417
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	118 340	- 46 417
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	1 116	1 757
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	18 824	11 100
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	492	1 973
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	417 549	- 1 980
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 293 224	- 24 315
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	- 960 612	320 482
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	1 449 351	- 203 302
A.2.3. Změna stavu zásob	- 781 963	- 141 495
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	124 325	- 26 295
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 17 652	- 11 259
A.4. Přijaté úroky	1 502	159
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období		
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy		
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	108 175	- 37 395
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 4 184	- 3 322
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 3 773	- 2 980
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	- 411	- 342
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 319	2 591
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 319	2 591
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 2 865	- 731
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti		56
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku		
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		56
Čistě zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	105 310	-38 070
K. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	268 727	163 417

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2004

Název společnosti:	FIC CZ s.r.o.
Sídlo:	Rudná u Prahy, K Vypichu 1138, PSČ 252 19
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČ:	14502241

OBSAH

1. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY	3
2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ	4
2.1 DLOUHODOBÝ HMOTNÝ A NEHMOTNÝ MAJETEK	4
2.1.1 Způsoby ocenění	4
2.1.2 Odpisování dlouhodobého majetku	4
2.2 ZÁSoby	4
2.3 STANOVENÍ OPRAVNÝCH POLOŽEK A REZERV	5
2.4 PŘEPOČTY CIZÍCH MĚN	5
2.5 NAJATÝ MAJETEK	6
2.6 POSTOUPENÍ POHLEDÁVEK	6
2.7 DAŇ Z PŘÍJMŮ	6
2.8 ZÁVAZKY, ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI	6
2.9 ZMĚNY ÚČETNÍCH METOD A POSTUPŮ	6
3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT	7
3.1 DLOUHODOBÝ MAJETEK	7
3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek	7
3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek	8
3.2 NAJATÝ MAJETEK	9
3.2.1 Finanční leasing	9
3.2.2 Operativní leasing	9
3.3 ZÁSoby	9
3.4 POHLEDÁVKY	9
3.4.1 Pohledávky z obchodního styku	9
3.5 FINANČNÍ MAJETEK	10
3.6 OPRAVNÉ POLOŽKY	10
3.7 VLASTNÍ KAPITÁL	10
3.8 REZERVY	11
3.9 ZÁVAZKY	11
3.9.1 Závazky z obchodního styku	11
3.10 INFORMACE O VÝNOSECH	11
3.11 ZAMĚSTNANCI A VEDOUcí PRACOVNÍCI	12
3.12 ZÁVAZKY ZE SOCIÁLNÍHO ZABEZPEČENÍ A ZDRAVOTNÍHO POJIŠTĚNÍ	12
3.13 STÁT – DAŇOVÉ ZÁVAZKY A DOTACE	12
3.14 INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH	12
3.14.1 Pohledávky z obchodního styku	12
3.14.2 Závazky z obchodního styku	13
3.14.3 Krátkodobé úvěry	13
3.14.4 Tržby	13
3.14.5 Nákupy	14
3.14.6 Faktický koncern	14
3.14.7 Odměny a půjčky členům statutárních orgánů	14
3.15 DAŇ Z PŘÍJMŮ	15
3.15.1 Splatná	15
3.15.2 Odložená	15
3.16 ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE	16
3.17 VÝZNAMNÁ NÁSLEDNÁ UDÁLOST	16

1. CHARAKTERISTIKA A HLAVNÍ AKTIVITY

Vznik a charakteristika společnosti

FIC CZ s.r.o. (dále jen „společnost“) byla založena zakladatelskou listinou jako společnost s.r.o. dne 15. listopadu 1991 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku soudu v Brně dne 30. prosince 1991. Hlavním předmětem činnosti společnosti je kompletace osobních počítačů. Dalšími předměty činnosti zapsanými v obchodním rejstříku jsou poradenská a zprostředkovatelská činnost.

Vlastníci společnosti

Jediným společníkem k 31. prosinci 2004 je FIC FIRST International Holding B.V.

Sídlo společnosti

FIC CZ s.r.o.
K Vypichu 1138
252 19 Rudná u Prahy
Česká republika

Identifikační číslo

14502241

Statutární orgán

Jednatel společnosti k 31. prosinci 2004 je Chen-Pin Lee.

Organizační struktura

Organizační struktura - viz. příloha 1.

2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ POSTUPY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb. a Českými účetními standardy (č. 001 – 023) pro účetní jednotky, které účtují podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

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.

2.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

2.1.1 Způsoby ocenění

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v pořizovací ceně do 1 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení. Společnost nevede evidenci tohoto majetku.

2.1.2 Odpisování dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek je odpisován lineární metodou s dobou odpisování uvedenou níže.

Kategorie majetku	Zařazené do 31.12.2001	Zařazené po 1.1.2002
Technické zhodnocení pronajaté budovy	8	10
Konstrukce	8	6
Stroje a zařízení	8	4,6
Dopravní prostředky	4	4
Software	4	4
Stroje na zpracování dat	4,8	4,6
Ostatní kancelářské vybavení	8	4,6,12
Zabezpečovací zařízení	8	10

2.2 Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady - celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky při dopravě.

Firma používá při účtování zásob způsob A. Materiál je účtován ve standardních (pevných) nákupních cenách. Standardní ceny jsou aktualizovány na měsíční bázi.

Nedokončená výroba, polotovary a hotové výrobky jsou oceňovány v cenách, které zahrnují cenu materiálu a proporcionální část výrobních režijních nákladů podle stavu rozpracovanosti. Výjimkou je zboží, které je od roku 2004 oceňováno průměrnými cenami.

2.3 Stanovení opravných položek a rezerv

Společnost tvoří opravné položky netto způsobem, tj. do nákladů nebo výnosů se účtuje částka ve výši rozdílu stavu opravných položek na počátku a konci účetního období.

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky na dlouhodobý hmotný majetek určený k vyřazení v případě, že předpokládaná prodejní cena je nižší než zůstatková cena tohoto majetku.

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám, které nejsou více než 3 měsíce po splatnosti, na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků. Dále společnost tvoří paušální opravnou položku ve výši 100 % hodnoty pohledávek, které jsou více než 3 měsíce po splatnosti.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než současná tržní hodnota příslušných zásob.

Ostatní rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou

Rezerva na ztráty z pronájmu 2. nevyužité haly

2.4 Přepočty cizích měn

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou průběžně účtovány pevným kursem, vyhlášeným pro celý rok. Při významnější odchylce, a to více jak 5 procent po dobu delší než 5 pracovních dnů, je kurs přehodnocen. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kursových ziscích a ztrátách.

V roce 2004 byl aktualizován kurz nejpoužívanější zahraniční měny - USD, a to následovně: leden – listopad 2004 – 26 Kč/USD, prosinec 2004 – 23 Kč/USD. Kurz EUR byl po celý rok 2004 stanoven na 32 Kč/EUR.

Od 1. ledna 2005 byl nastaven kurs 22 Kč/USD a 30 Kč/EUR.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kursové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2.5 Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

2.6 Postoupení pohledávek

Společnost financuje pohledávky největšího zákazníka formou faktoringu. Tržby z prodeje postoupených pohledávek a náklady z titulu odpisu postoupených pohledávek jsou ve stejné výši a před sestavením účetních výkazů jsou navzájem kompenzovány, takže nejsou vykazovány odděleně ve výkazu zisku a ztrát.

2.7 Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v běžném roce a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

2.8 Závazky, úvěry a finanční výpomoci

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

2.9 Změny účetních metod a postupů

S výjimkou změny v oceňování zboží průměrnou cenou, nedošlo k žádným změnám v účetních metodách a postupech.

3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT

3.1 Dlouhodobý majetek

3.1.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.04
Software	79 581	411			79 992

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.04
Software	42 584	18 838			61 422

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Stav k 31.12.04
Software	36 997	18 570

3.1.2 Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.04
Budova	84 189	63			84 252
Konstrukce	1 030				1 030
Stroje a zařízení	88 302	2 478	-4 344		86 436
Dopravní prostředky	845				845
Výpočetní technika	70 179	1 231	-1 118		70 292
Vybavení	29 442		-485		28 957
Nedokončené investice	155	1			156
Celkem	274 142	3 773	-5 947		271 968

Oprávky a opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.04
Budova	8 976	8 419			17 395
Konstrukce	494	129			623
Stroje a zařízení	36 783	16 531	-2 385		50 929
Dopravní prostředky	560	149			709
Výpočetní technika	40 042	15 901	-883		55 060
Vybavení	10 627	4 865	-244		15 248
Oprávky celkem	97 482	45 994	-3 512		139 964
Opravná položka ke konstrukcím	536		-129		407
Celkem	98 018	45 994	-3 641		140 371

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Stav k 31.12.04
Budova	75 213	66 857
Konstrukce	0	0
Stroje a zařízení	51 519	35 507
Dopravní prostředky	285	136
Výpočetní technika	30 137	15 232
Vybavení	18 815	13 709
Nedokončené investice	155	156
Celkem	176 124	131 597

3.2 Najatý majetek

3.2.1 Finanční leasing

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing osobních automobilů následovně:

(údaje v tis. Kč)

2004	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.04	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily	2 598	736	866	996

2003	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.03	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Osobní automobily	584	487	97	0

3.2.2 Operativní leasing

Společnost má najaty budovy na dobu určitou do roku 2011 s možností prodloužení nájemní smlouvy. Celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu k 31. prosinci 2004 činily 81 305 tis. Kč (2003 – 85 704 tis. Kč).

3.3 Zásoby

V zásobách byl evidován zejména materiál na skladě určený pro kompletaci počítačů a hotové počítače.

Celková opravná položka k zásobám činí k 31. prosinci 2004 108 079 tis. Kč (2003 – 41 724 tis. Kč). Opravná položka byla vytvořena na materiál, u kterého se výrazně odlišovalo ocenění od poslední nákupní ceny, a na materiál určený k likvidaci nebo k prodeji za nižší cenu z důvodu nepoužitelnosti pro další výrobu. Dále byla vytvořena opravná položka z důvodu přecenění hodnoty materiálu k 1. lednu 2005 kursem 22 Kč/USD.

3.4 Pohledávky

3.4.1 Pohledávky z obchodního styku

Krátkodobé obchodní pohledávky činí 1 666 965 tis. Kč (2003 – 1 318 259 tis. Kč), ze kterých 145 506 tis. Kč (2003 – 117 878 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2004 činila 51 255 tis. Kč (2003 - 14 502 tis. Kč).

3.5 Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 1.1.04	Stav k 31.12.04
Pokladna	615	268
Běžné účty	402	15 200
Termínované vklady	162 400	253 259
Finanční majetek celkem	163 417	268 727

Termínované účty vedené v roce 2004 a 2003 byly pouze krátkodobého charakteru, jednalo se o automaticky termínované úločky na jednu noc. Mezi termínovanými účty je zahrnuta také garance vůči Citibank a.s. za vydané bankovní celní záruky ve výši 4 030 tis. USD, která je složena na účtu v bance.

3.6 Opravné položky

(údaje v tis. Kč)

	Opravná položka k DHM	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2004	536	41 724	18 955	61 215
Tvorba		108 079	47 101	155 180
Zúčtování	-129	-41 724	-13 215	-55 068
Zůstatek k 31.12.2004	407	108 079	52 841	161 327

3.7 Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu:

(údaje v tis. Kč)

	Základní kapitál	Zákonný rezervní fond	Neuhrazená ztráta	Nerozdělený zisk	Zisk/ztráta běžného období	Celkem
Zůstatky k 1.1.2004	504 145	2	-477 557	640	-37 154	-9 924
Přiděly fondům			-37 154		37 154	0
Zisk 2004					213 945	213 945
Zůstatek k 31.12.2004	504 145	2	-514 711	640	213 945	204 021

Společnost předpokládá, že zisk roku 2004 bude použit ke kompenzaci neuhrazených ztrát minulých období.

3.8 Rezervy

(údaje v tis. Kč)

	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na ztrátu z pronájmu haly 15	Rezerva na odměny a bonusy	Celkem
Zůstatek k 1.1.2004	2 148	0	5 230	7 378
Tvorba rezerv	2 606	23 000		25 606
Čerpání rezerv	-2 148		- 5 230	- 7 378
Zůstatek k 31.12.2004	2 606	23 000	0	25 606

3.9 Závazky**3.9.1 Závazky z obchodního styku**

Krátkodobé obchodní závazky činí 3 015 753 tis. Kč (2003 – 1 651 984 tis. Kč), ze kterých 122 700 tis. Kč (2003 – 366 328 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

3.10 Informace o výnosech

(údaje v tis. Kč)

	2003			2004		
	Tuzem.	Zahr.	Celkem	Tuzem.	Zahr.	Celkem
Kompletní počítače	50 442	11 619 276	11 669 718	0	20 551 993	20 551 993
Kompletace bez materiálu	4 730	45 157	49 887	7 001	0	7 001
Služby	29 539	3 587	33 126	6 955	5 474	12 429
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	84 711	11 668 020	11 752 731	13 956	20 557 467	20 571 423
Tržby za prodej zboží	22 117	6 143	28 260	66 124	27 402	93 526

3.11 Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2004 a 2003 jsou následující:

(údaje v tis. Kč)

2004	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	378	93 945	32 959	1 925	128 829
Vedení společnosti	7	8 584	3 010	210	11 804
Celkem	385	102 529	35 969	2 135	140 633

2003	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	512	114 121	37 900	1 092	153 113
Vedení společnosti	9	8 715	3 050	20	11 785
Celkem	521	122 836	40 950	1 112	164 898

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Vedení společnosti představují výkonný ředitel, zástupce výkonného ředitele, manažer jakosti a ředitelé divizí.

3.12 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 3 129 tis. Kč (2003 – 2 927 tis. Kč). Společnost neeviduje žádné splatné závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění.

3.13 Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 1 013 tis. Kč (2003 – 1 024 tis. Kč), ze kterých 1 013 tis. Kč (2003 – 951 tis. Kč) představují zálohy na daň z příjmu zaměstnanců. Tyto zálohy nejsou k datu závěrky splatné.

3.14 Informace o spřízněných osobách

3.14.1 Pohledávky z obchodního styku

V pohledávkách z obchodního styku, popsanych v bodě 3.4, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 1.1.2004	Stav k 31.12.2004
FIC International Computer, Inc	84	18 622
FIC FIRST International Holding B.V.	472 630	688 787
ComServe Network	1 494	108
Správa areálu Libuš, a.s.	257	292
FIC Peripheral Nederland B.V.	0	568
Celkem	474 465	708 377

3.14.2 Závazky z obchodního styku

V obchodních závazcích, popsanych v bodě 3.9, jsou obsaženy i následující zůstatky účtů, týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(údaje v tis. Kč)

Název společnosti	Stav k 1.1.2004	Stav k 31.12.2004
First International Computer, Inc	154 800	245 456
FIC FIRST International Holding B.V.	519	222
FIC Peripheral Nederland B.V.	16 008	0
ComServe Network	0	0
Celkem	171 327	245 678

3.14.3 Krátkodobé úvěry

Firma FIC FIRST International Holding B.V. poskytla dne 10. prosince 2003 úvěr ve výši 163 249 tis. Kč (5 038 tis. EUR). Úrokové náklady činily v roce 2004 5 622 tis. Kč (2003 – 338 tis. Kč). Úvěr je úročen sazbou 3,43 % a byl splatný 10. prosince 2004. Půjčka byla prodloužena v prosinci 2004 na další rok a to do 10. prosince 2005. Půjčka byla přepočtena k 31. prosinci 2004 dle kursu ČNB na 153 476 tis. Kč.

3.14.4 Tržby

(údaje v tis. Kč)

2004	Prodej výrobků	Prodej materiálu	Služby	Celkem
First International Computer, Inc.	123	1 240	107	1 470
ComServe Network		13 833		13 833
Správa areálu Libuš, a.s.			2 940	2 940
FIC Peripheral Nederland B.V.		1 001		1 001
Celkem	123	16 074	3 047	19 244

2003	Prodej výrobků	Prodej materiálu	Služby	Celkem
First International Computer, Inc.	8 072	299	783	9 154
ComServe Network		12 206	70	12 276
Správa areálu Libuš, a.s.			2 940	2 940
Celkem	8 072	12 505	3 793	24 370

Nejvýznamnější oblastí výnosů byl prodej materiálu. Pro First International Computer, Inc. vyráběla společnost malé množství počítačů. Společnosti Správa areálu Libuš, a.s. poskytuje FIC CZ s.r.o. komplexní správu společnosti.

3.14.5 Nákupy

(údaje v tis. Kč)

2004	Materiál	Služby	Factoring – úroky a poplatky	Celkem
First International Computer, Inc.	1 277 134			1 277 134
ComServe Network		79 616		79 616
FIC FIRST International Holding B.V.		788	36 932	37 720
FIC Peripheral Nederland B.V.	7 509			7 509
Celkem	1 284 643	80 404	36 932	1 401 979

2003	Materiál	Služby	Factoring – úroky a poplatky	Celkem
First International Computer, Inc.	790 316			790 316
ComServe Network		53 695		53 695
FIC FIRST International Holding B.V.		700	23 714	24 414
Celkem	790 316	54 395	23 714	868 425

Od firmy First International Computer, Inc. se nakupují některé komponenty pro montáž počítačů.

Společnost platí poplatky za část záručního servisu společnosti ComServe Network.

Společnost prodává pohledávky nejvýznamnějšího zákazníka společnosti FIC FIRST International Holding B.V., která si za tuto službu účtuje úroky a poplatky s tím spojené – přefakturace od faktoringové společnosti UPS Capital (do září 2004) a ICBC (od září 2004).

3.14.6 Faktický koncern

Společnost nemá s jediným společníkem FIC FIRST International Holding B.V. uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

3.14.7 Odměny a půjčky členům statutárních orgánů

V roce 2004 a 2003 nebyly členům statutárních orgánů a vedení společnosti poskytnuty žádné půjčky, úvěry, záruky ani žádná jiná obdobná plnění.

3.15 Daň z příjmů

3.15.1 Splatná

Společnosti nevznikla v roce 2004 ani 2003 daňová povinnost z důvodu čerpání daňových ztrát z předchozích let.

3.15.2 Odložená

Odložené daňové pohledávky a závazky nevykázané v rozvaze

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2.6 společnost neúčtovala o následujících odložených daňových pohledávkách a závazcích:

(údaje v tis. Kč)

2004	Pohledávky	Závazky	Rozdíl
Dlouhodobý majetek	5 732		5 732
Zásoby	28 101		28 101
Pohledávky	3 901		3 901
Rezervy	6 657		6 657
Daňové ztráty z minulých let	5 501		5 501
Odložená daňová pohledávka / závazek	49 892		49 892
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků			
Odložená daňová pohledávka	49 892		49 892

2003	Pohledávky	Závazky	Rozdíl
Dlouhodobý majetek		-2 850	-2 850
Zásoby	11 683		11 683
Rezervy	1 229		1 229
Daňové ztráty z minulých let	96 237		96 237
Odložená daňová pohledávka / závazek	109 149	-2 850	106 299
Kompenzace souvisejících odložených daňových pohledávek a závazků	-2 850	2 850	
Odložená daňová pohledávka	106 299		106 299

V souladu s postupy uvedenými v bodě 2.6 byla pro propočet odložené daňové pohledávky nevykázané v rozvaze použita daňová sazba 26 % (2003 – 28 %).

3.16 Závazky nevykázané v rozvaze

Citibank a.s. vydala bankovní záruky za společnost v celkové výši 65 000 tis. Kč (2003 – 65 000 tis. Kč) týkající se celního dluhu.

3.17 Významná následná událost

Vzhledem k velmi nízkému oficiálnímu kursu ČNB k 31. prosinci 2004, 22,365 Kč/USD a významné převaze závazků v USD nad pohledávkami firma vykázala ke konci roku vysoký kursový zisk. Díky růstu kursu v roce 2005 společnost realizovala v lednu kursovou ztrátu ve výši 13 538 tis. Kč a po 31. lednu 2005 předpokládá kursovou ztrátu z plateb odběratelů a dodavatelů z roku 2004 ve výši 16 885 tis. Kč.

Sestaveno dne: 14. února 2005	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  Ing. Pavel Pucholt
---	---

