

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2004	Minulé účetní období 2003
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	174 311	- 31 526	142 785	148 089	168 599
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL					
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	85 033	- 28 004	57 029	61 321	63 984
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4 822	- 2 882	1 940	2 743	3 473
B. I. 1	Zřizovací výdaje					
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
3	Software	4 822	- 2 882	1 940	2 743	3 473
4	Ocenitelná práva					
5	Goodwill					
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek					
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek					
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek					
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	71 762	- 25 122	46 640	48 750	51 510
B. II. 1	Pozemky	13 718		13 718	13 718	13 718
2	Stavby	46 416	- 15 296	31 120	32 977	34 833
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	11 628	- 9 826	1 802	2 055	2 860
4	Pěstitelské celky trvalých porostů					
5	Základní stádo a tažná zvířata					
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek					
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					99
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	8 449	0	8 449	9 828	9 001
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	8 449		8 449	9 828	9 001
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	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek					
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					
C.	OBĚZNÁ AKTIVA	88 250	- 3 522	84 728	85 350	102 381
C. I.	Zásoby	30 711	- 2 305	28 406	30 623	36 835
C. I. 1	Materiál					
2	Nedokončená výroba a polotovary					
3	Výrobky					
4	Zvířata					
5	Zboží	30 711	- 2 305	28 406	30 623	36 835
6	Poskytnuté zálohy na zásoby					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	1 802	0	1 802	2 001	2 304
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů					
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy					
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)					
7	Jiné pohledávky	1 802		1 802	2 001	2 304
8	Odložená daňová pohledávka					
C. III.	Krátkodobé pohledávky	49 258	- 1 217	48 041	47 933	61 953
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	47 676	- 1 217	46 459	46 284	55 102
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	1 103		1 103		
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění					
6	Stát - daňové pohledávky				891	5 870
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy					
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)	116		116	280	315
9	Jiné pohledávky	363		363	478	666
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	6 479	0	6 479	4 793	1 289
C. IV. 1	Peníze	540		540	321	302
2	Účty v bankách	5 939		5 939	4 472	987
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly					
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek					
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	1 028	0	1 028	1 418	2 234
D. I.	Časové rozlišení	1 028	0	1 028	1 418	2 234
D. I. 1	Náklady příštích období	1 028		1 028	1 418	2 234
2	Komplexní náklady příštích období					
3	Příjmy příštích období					

HERLITZ, spol. s r.o. k 31. prosinci 2005

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2004	Stav v minulém účetním období 2003
	PASIVA CELKEM	142 785	148 089	168 599
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	77 967	72 960	67 975
A. I.	Základní kapitál	64 306	64 306	54 406
A. I. 1	Základní kapitál	64 306	64 306	54 406
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)			
3	Změny základního kapitálu			
A. II.	Kapitálové fondy	3 177	4 556	3 729
A. II. 1	Emisní ážio			
2	Ostatní kapitálové fondy	77	77	77
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	3 100	4 479	3 652
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách			
A. III.	fondy ze zisku	1 609	1 463	1 234
A. III. 1	Zákonný rezervní fond/ <i>Nedělitelný fond</i>	1 609	1 463	1 234
2	Statutární a ostatní fondy			
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	2 489	- 277	7 986
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	11 327	8 561	7 986
2	Neuhrazená ztráta minulých let	- 8 838	- 8 838	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	6 386	2 912	620
B.	CIZÍ ZDROJE	64 818	75 129	100 624
B. I.	Rezervy	360	360	360
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
2	Rezerva na důchody a podobné závazky			
3	Rezerva na daň z příjmů			
4	Ostatní rezervy	360	360	360
B. II.	Dlouhodobé závazky	0	0	29 853
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů			
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba			29 787
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			66
10	Odložený daňový závazek			
B. III.	Krátkodobé závazky	44 458	37 769	52 937
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	30 307	27 860	35 965
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba	111	144	10 232
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Závazky k zaměstnancům	1 459	1 403	1 095
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	1 007	954	687
7	Stát - daňové závazky a dotace	3 483	2 199	261
8	Přijaté zálohy			
9	Vydané dluhopisy			
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	8 091	5 209	4 694
11	Jiné závazky			3
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	20 000	37 000	17 474
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	15 000	20 000	
2	Krátkodobé bankovní úvěry	5 000	17 000	17 474
3	Krátkodobé finanční výpomoci			
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	0	0	0
C. I.	Časové rozlišení	0	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období			
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):
04.04.2006	Jiří Kotrle	Ing. Miluše Hendriksen	Ing. Miluše Hendriksen tel.296544217

HERLITZ, spol. s r.o. k 31. prosinci 2005

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2004	Stav v minulém účetním období 2003
I.	1	Tržby za prodej zboží	261 732	258 594
A.	2	Náklady vynaložené na prodané zboží	179 737	186 566
+ Obchodní marže		81 995	72 028	67 777
II.		Výkony	0	22
II.	1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	22	51
	2	Změna stavu zásob vlastní činnosti		
	3	Aktivace		
B.		Výkonová spotřeba	40 588	34 281
B.	1	Spotřeba materiálu a energie	4 622	3 882
B.	2	Služby	35 966	30 399
+ Přidaná hodnota		41 407	37 769	33 887
C.		Osobní náklady	30 128	28 381
C.	1	Mzdové náklady	22 209	20 683
C.	2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva		
C.	3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	7 554	7 330
C.	4	Sociální náklady	365	368
D.		Daně a poplatky	263	228
E.		Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	3 525	3 673
III.		Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	984	278
III.	1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	984	278
	2	Tržby z prodeje materiálu		
F.		Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0
F.	1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.	2	Prodaný materiál		
G.	1	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	- 1 049	- 713
IV.	2	Ostatní provozní výnosy	958	1 030
H.	1	Ostatní provozní náklady	1 550	1 456
V.	2	Převod provozních výnosů		
I.	1	Převod provozních nákladů		
* Provozní výsledek hospodaření		8 932	6 052	8 080
VI.	1	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	1	Prodané cenné papíry a podíly		
VII.		Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	2 251	2 153
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	2 251	2 153
	3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	1	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
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		
X.	1	Výnosové úroky	169	243
N.	2	Nákladové úroky	1 513	3 724
XI.	1	Ostatní finanční výnosy	969	2 793
O.	2	Ostatní finanční náklady	2 837	3 611
XII.	1	Převod finančních výnosů		
P.	2	Převod finančních nákladů		
* Finanční výsledek hospodaření		- 961	- 2 146	- 7 521

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2003	Stav v minulém účetním období 2002
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 585	994	- 61
Q. 1	- splatná	1 585	994	- 61
Q. 2	- odložená			
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		6 386	2 912	620
XIII. 1	Mimořádné výnosy			
R. 2	Mimořádné náklady			
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0	0
S. 1	- splatná			
S. 2	- odložená			
* Mimořádný výsledek hospodaření		0	0	0
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		6 386	2 912	620
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		7 971	3 906	559

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):
04.04.2006	Jiří Kotrle	Ing. Miluše Hendriksen	Ing. Miluše Hendriksen tel.296544217

HERLITZ, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2005
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

Příloha č. 1

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2005

		Stav v běžném období	Stav v minulém období 2004	Stav v minulém období 2003
Peněžní toky z provozní činnosti				
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)	7 971	3 906	559
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 171	6 595	5 267
A. 1. 1.	Odписы stálých aktiv, pohledávek a opravné položky k nabytému majetku	4 148	4 227	3 551
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek	- 1 049	- 679	- 1 850
A. 1. 3.	Změna stavu rezerv			
A. 1. 4.	Kurzové rozdíly	- 37	- 76	
A. 1. 5.	(Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv	- 984	- 278	- 943
A. 1. 6.	Úrokové náklady a výnosy	1 344	3 481	3 619
A. 1. 7.	Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)	- 2 251	- 80	890
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami	9 142	10 501	5 826
A. 2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	7 743	13 942	5 201
A. 2. 1.	Změna stavu zásob	2 483	6 191	- 9 124
A. 2. 2.	Změna stavu obchodních pohledávek	- 40	8 800	- 8 270
A. 2. 3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv	- 257	3 853	- 5 261
A. 2. 4.	Změna stavu obchodních závazků	2 532	- 7 865	8 823
A. 2. 5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv	3 025	2 963	19 032
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami	16 885	24 443	11 027
A. 3. 1.	Placené úroky	- 1 513	- 3 724	- 3 844
A. 4. 1.	Placené daně	555	1 470	61
A. 5. 1.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami			
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	15 927	22 189	7 244
Peněžní toky z investiční činnosti				
B. 1. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	- 612	- 1 010	- 3 255
B. 2. 1.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	984	278	1 060
B. 3. 1.	Poskytnuté půjčky a úvěry			
B. 4. 1.	Přijaté úroky	169	243	225
B. 5. 1.	Přijaté dividendy	2 251	2 153	
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	2 792	1 664	- 1 970
Peněžní toky z finanční činnosti				
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých, úvěrů	- 17 033	- 20 349	- 8 943
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	- 17 033	- 20 349	- 8 943
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	1 686	3 504	- 3 670
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	4 793	1 289	4 959
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	6 479	4 793	1 289

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu:	Osoba odpovědná za účetnictví:	Osoba odpovědná za účetní závěrku:
04.04.2006	Jiří Kotrle	Ing. Miluše Hendriksen	Ing. Miluše Hendriksen tel. 296544217

HERLITZ, spol. s.r.o.

Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. prosinci 2005

1. POPIS SPOLEČNOSTI

HERLITZ, spol. s r.o. (dále jen „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 13. května 1992 a sídlí v Čestlicích, Obchodní 101, Praha východ, Česká republika, IČO 15063011. Hlavním předmětem její činnosti je koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje. K 1. lednu 2004 přešlo na společnost Herlitz s.r.o. na základě fúze sloučením jmění zanikající právnické osoby, společnosti McPen spol. s r.o. se sídlem Obchodní 101, Čestlice, 257 70 Dobřejovice, IČO 41194608 ve výši 9 900 tis. Kč.

Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu:

Herlitz PBS AG Berlin	100 %
-----------------------	-------

Mateřskou společností společnosti je Herlitz PBS AG Berlin.

Společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu/smlouvu o rozdělení zisku s mateřskou společností.

Společnost je součástí konsolidačního celku mateřské společnosti.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2005:

Jednatel:	Jiří Kotrle
-----------	-------------

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Přiložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2005, 2004 a 2003.

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2005, 2004 a 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.

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.

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	25
Stroje, přístroje a zařízení (3.odp.sk.)	10
Stroje, přístroje a zařízení (2.odp.sk.)	5
Dopravní prostředky	4
Inventář	4
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	4
Software	4

c) Finanční majetek

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

Dlouhodobý finanční majetek tvoří zejména majetková účast v Herlitz Slovakia, s.r.o.:

K 31. 12. se jednotlivé složky finančního majetku přeceňují níže uvedeným způsobem:

- Majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem se oceňují ekvivalencí, přecenění se účtuje do vlastního kapitálu prostřednictvím účtu 414 – Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

Ekvivalencí se rozumí pořizovací cena účasti upravená na hodnotu odpovídající míře účasti společnosti na vlastním kapitálu.

d) Zásoby

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

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 obchodního 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 věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé a 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 kurzem stanoveným ČNB k poslednímu dni v měsíci, platným po celý další měsíc) 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. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou rovněž součástí výnosů nebo nákladů.

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.

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

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Software	4 852	137	-167	-	4 822
Celkem 2005	4 852	137	-167	-	4 822
Celkem 2004	4 657	195	-	-	4 852
Celkem 2003	4 329	480	-152	-	4 657

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Software	-2 109	-940	-	167	-	-2 882	-	1 940
Celkem 2005	-2 109	-940	-	167	-	-2 882	-	1 940
Celkem 2004	-1 184	-925	-	-	-	-2 109	-	2 743
Celkem 2003	-487	-849	-	152	-	-1 184	-	3 473

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila k 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 v pořizovacích cenách 425 tis. Kč, 405 tis. Kč a 386 tis. Kč.

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)**POŘIZOVACÍ CENA**

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Fúze	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek
Pozemky	13 718	-	-	-	-	13 718
Stavby	46 416	-	-	-	-	46 416
Stroje, přístroje a zařízení	9 451	475	-	-764	-	9 162
Dopravní prostředky	470	-	-	-	-	470
Inventář	242	-	-	-	-	242
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2 005	-	-	-251	-	1 754
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-
Celkem 2005	72 302	475	-	-1 015	-	71 762
Celkem 2004	71 375	-	1 565	-638	-	72 302
Celkem 2003	71 665	1 886	-	-2 177	-	71 375

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Fúze	Prodeje, likvidace	Vyřazení	Převody	Konečný zůstatek	Opravné položky	Účetní hodnota
Pozemky	-	-	-	-	-	-	-	-	13 718
Stavby	-13 439	-1 857	-	-	-	-	-15 296	-	31 120
Stroje, přístroje a zařízení	-7 693	-607	-	-	764	-	-7 536	-	1 626
Dopravní prostředky	-176	-118	-	-	-	-	-294	-	176
Inventář	-239	-3	-	-	-	-	-242	-	-
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-2 005	-	-	-	251	-	-1 754	-	-
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Celkem 2005	-23 552	-2 585	-	-	1 015	-	-25 122	-	46 640
Celkem 2004	-19 865	-2 746	-1 565	-	624	-	-23 552	-	48 750
Celkem 2003	-19 222	-2 703	-	-117	2 177	-	-19 865	-	51 510

K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 1 329 tis. Kč, 1 111 tis. Kč a 956 tis. Kč.

Majetek (budova a pozemek) v pořizovací ceně 60 134 tis. Kč a zůstatkové hodnotě 44 838 tis. Kč byl k 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 zastaven na krytí úvěru u ČSOB banky, a.s. (viz odstavec 14). Tato zástava byla zrušena v lednu 2006 a nahrazena ručením pro Commerzbank (viz odstavec 21)

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

	Zůstatek k 31. 12. 2003	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2004	Přírůstky	Úbytky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2005
Podíly v ovládaných a řízených společnostech	5 349	-	-	-	5 349	-	-	-	5 349
Oceňovací rozdíl	3 652	-	-	827	4 479	-	-	-1 379	3 100
Celkem	9 001	-	-	827	9 828	-	-	-1 379	8 449

Ovládané a řízené společnosti a společnosti pod podstatným vlivem (v tis. SKK):

	31. 12. 2003	31. 12. 2004	31. 12. 2005
Název společnosti	Herlitz Slovakia, s.r.o.	Herlitz Slovakia, s.r.o.	Herlitz Slovakia, s.r.o.
Sídlo společnosti	Odborárska 50 831 00 Bratislava	Odborárska 50 831 00 Bratislava	Odborárska 50 831 00 Bratislava
Podíl v %	60	60	60
Aktiva celkem	39 871	42 220	43 264
Vlastní kapitál	18 781	19 050	18 392
Základní kapitál a kapit. fondy	6 000	6 000	6 000
Fondy ze zisku	600	600	600
Nerozdělený zisk minulých let	9 563	7 649	7 639
Zisk běžného roku	2 618	4 801	4 153

Finanční informace o této společnosti byly získány z auditorem ověřené účetní závěrky společnosti k 31.12.2004 a 31.12.2003. Finanční informace k 31.12.2005 byly získány z finančních výkazů této společnosti, které nebyly k datu schválení účetní závěrky Herlitz spol. s r.o. ověřeny auditorem. V hospodářském výsledku za rok 2004 došlo v roce 2005 k úpravě vůči auditovaným výkazům. Dle rozdělení zisku z valné hromady ze dne 30.6.2005 je výše hospodářského výsledku za rok 2004 4 790 tis. SKK.

5. ZÁSoby

Ocenění nepotřebných, zastaralých a pomalu-obrátkových 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 rozboru stárí zásob (viz odstavec 7).

6. POHLEDÁVKY

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly v roce 2005, 2004 a 2003 vytvořeny opravné položky na základě rozboru stárí pohledávek a jejich rizikovosti (viz odstavec 7).

K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 pohledávky po lhůtě splatnosti 180 dní činily 681 tis. Kč, 1 487 tis. Kč a 2 200 tis. Kč.

Společnost dále z důvodu nedobytnosti, zamítnutí konkurzu a vyrovnání či neuspokojení pohledávek v konkurzním řízení, atd. odepsala do nákladů v roce 2005, 2004 a 2003 pohledávky ve výši 707 tis. Kč, 751 tis. Kč a 215 tis. Kč.

Pohledávky společnosti zastavené na krytí úvěru u ČSOB činily k 31. 12. 2005 (v tis. Kč):

Pohledávky	Částka	Lhůta splatnosti	Popis záruky
Krátkodobé	36 038 tis. Kč	splatné i nespl. pohl.	zajištění úvěrů u ČSOB

K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 měla společnost dlouhodobé pohledávky ve výši 1 802 tis. Kč, 2 001 tis. Kč a 2 304 tis. Kč týkající se půjčky bývalému jednateli. Tato pohledávka má lhůtu splatnosti v rozmezí od 1. 1. 2007 do 30. 6. 2009 a úrokovou sazbu ve výši 8,15 %.

Dohadné účty aktivní zahrnují především pojistné plnění a bonus od dodavatele.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 19).

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. 2003	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2004	Tvorba opravné položky	Zúčtování opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2005
zásobám	2 550	21	-	2 571	-	-266	2 305
pohledávkám – zákonné	798	-	-73	725	-	-434	291
pohledávkám - ostatní	1 902	-	-627	1 275	-	-349	926

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

8. KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK

K 31. 12. 2005 měla společnost následující zůstatky účtů s omezeným disponováním (v tis. Kč):

Společnost má otevřený kontokorentní účet u ČSOB Praha, který jí umožňuje čerpat úvěr do výše 15 000 tis. Kč (k 31. 12. 2003 do výše 20 000 tis. Kč). K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 činil záporný zůstatek (v souladu s dohodnutým úvěrovým rámcem) 0 tis. Kč, 0 tis. Kč a 17 474 tis. Kč a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr (viz odstavec 14).

9. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především leasing, pojistné, schvalování výrobků, předplatné, softwarové služby, katalogy a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

10. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá z podílů plně upsaných a splacených mateřskou společností.

Ke dni 1.1.2004 přešlo na společnost Herlitz s.r.o. na základě fúze sloučením jmění zanikající právnické osoby, společnosti McPen s.r.o. se sídlem Obchodní 101, Čestlice, 251 70 Dobřejovice, IČO 41194608. Základní kapitál společnosti Herlitz s.r.o. byl navýšen o částku ve výši 9 900 tis. Kč, rezervní fond byl navýšen o částku ve výši 184 tis. Kč. Na společnost přešla dále neuhrazená ztráta minulých let ve výši 8 838 tis. Kč.

V roce 2005, 2004 a 2003 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2003	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2004	Zvýšení	Snížení	Zůstatek k 31. 12. 2005
Základní kapitál	54 406	9 900	-	64 306	-	-	64 306
Ostatní kapitálové fondy	77	-	-	77	-	-	77
Rozdíly z přecenění majetku a závazků	3 652	827		4 479		1 379	3 100
Zákonný rezervní fond	1 234	229	-	1 463	146	-	1 609

Rozdíly z přecenění majetku a závazků vznikly z důvodu přecenění podílu Herlitz Slovakia (viz odstavec 4c).

Na základě rozhodnutí valných hromad společnosti bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2004, 2003 a 2002 (v tis. Kč):

Zisk roku 2002	6 601	Zisk roku 2003	620	Zisk roku 2004	2 912
Příděl do rezervního fondu	-330	Příděl do rezervního fondu	-45	Příděl do rezervního fondu	-146
Převod nerozděleného zisku	6 271	Převod nerozděleného zisku	575	Převod nerozděleného zisku	2 766
Nerozdělený zisk k 31. 12. 2003	7 986	Nerozdělený zisk k 31. 12. 2004	8 561	Nerozdělený zisk k 31. 12. 2005	11 327
Neuhrazená ztráta k 31. 12. 2003	-	Neuhrazená ztráta k 31. 12. 2004	-8 838	Neuhrazená ztráta k 31. 12. 2005	-8 838

Neuhrazená ztráta k 31. 12. 2004 vznikla v důsledku fúze se společností McPen spol. s r.o. (viz odstavec 1).

11. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

Rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2003	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2004	Tvorba rezerv	Zúčtování rezerv	Zůstatek k 31. 12. 2005
ostatní	360	-	-	360	-	-	360

Ostatní rezervy jsou vytvořeny za účelem pokrytí nákladů na audit roční závěrky na základě smlouvy s auditorskou společností.

12. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Společnost měla k 31. 12. následující dlouhodobé závazky (v tis. Kč):

	2005	2004	2003
Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	-	-	29 787

Dlouhodobý závazek byl splacen v r. 2004 mimořádnou splátkou použitím účelového úvěru ČSOB Praha (viz odstavec 14).

13. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti v částce 522 tis. Kč, 395 tis. Kč a 3 666 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31.12.2005 1 007 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní, zabezpečení.

Dohadné účty pasivní zahrnují především bonusy zákazníkům.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 19).

14. BANKOVNÍ ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI

Banka	Termíny/ Podmínky	Úroková sazba	Celkový limit	2005	2004	2003
				Částka v tis. Kč	Částka v tis. Kč	Částka v tis. Kč
ČSOB-účelový úvěr	Splátky do r. 2009 dle smlouvy	Přibor + 1,9 %	25 000	20 000	25 000	-
ČSOB – revolvingový úvěr	Splatnost 27. 10. 2006	Přibor + 0,85 %	30 000	-	12 000	-
ČSOB – kontokorentní úvěr	Splatnost 27. 10. 2006	Přibor + 1,2 %	15 000	-	-	-
ČSOB – kontokorentní úvěr	Průběžně	Přibor + 1,3 %	20 000	-	-	17 474
Celkem				20 000	37 000	17 474
Splátka v následujícím roce				5 000	17 000	17 474
Splátky v dalších letech				15 000	20 000	-

Náklady na úroky vztahující se k bankovním úvěrům a finančním výpomocím za rok 2005, 2004 a 2003 činily 1 513 tis. Kč, 669 tis. Kč a 431 tis. Kč.

Přehled splatnosti bankovních úvěrů a finančních výpomocí v tis. Kč:

	Bankovní úvěry	Kontokorentní účet	Revolvingový úvěr
2006	5 000	-	-
2007	5 000	-	-
2008	5 000	-	-
2009	5 000	-	-

ČSOB Praha poskytla společnosti v r. 2004 účelový úvěr ve výši 25 000 tis. Kč K 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 činil záporný zůstatek (v souladu s dohodnutým úvěrovým rámcem) 20 000 tis. Kč, 25 000 tis. Kč a 0 tis. Kč a v rozvaze je vykázán jako krátkodobý bankovní úvěr (ve výši 5 000 tis. Kč) a jako dlouhodobý bankovní úvěr (ve výši 15 000 tis Kč) (viz odstavec 14).

15. DAŇ Z PŘÍJMŮ

	2005 v tis. Kč	2004 v tis. Kč	2003 v tis. Kč
Zisk (Ztráta) před zdaněním	7 971	3 906	559
Samostatný základ daně	-2 251	-2 152	-
Nezdanitelné výnosy	-2 555	-1 030	-1 818
Neodečitatelné náklady	2 204	1 683	1 420
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-	-	-
Tvorba opravných položek	-	-	-
Tvorba rezerv	-	-	-
Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody)	2 204	1 683	1 420
Investiční úleva 10 % dlouhodobý hmotný majetek	-	(9)	(127)
Odečet daňové ztráty			
Zdanitelný příjem	5 369	2 398	34
Sazba daně z příjmu	26%	28%	31%
Splatná daň	1 396	671	11
Samostatný základ daně	2 251	2 152	-
Sazba daně z příjmu	15%	15%	-
Splatná daň	338	323	-
Splatná daň celkem	1 734	994	11

V roce 2005, 2004 a 2003 nebyla společnosti doměřena daň z příjmů.

Celková výše daňového nákladu v roce 2003 nesouhlasí s hodnotami uvedenými ve výkazech zisků a ztrát jednotlivých let z důvodu doúčtování daně z příjmu za běžný rok v následujícím účetním období:

Rok	Daň z příjmu dle daňového přiznání (v tis. Kč)	Daň z příjmu ve výkazu zisků a ztrát (účet 59101)
2003	11	- 61 tis. Kč (z toho -72 tis. Kč doúčtované daně za rok 2002 a 11 tis. Kč za rok 2003)
2005	1 734	1 585 tis. Kč (149 tis. Kč doúčtováno v roce 2006)

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

	2005		2004		2003	
Položky odložené daně	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku	284	-	836	-	933	-
Ostatní přechodné rozdíly:						
OP k pohledávkám	222	-	357	-	590	-
OP k zásobám	553	-	720	-	790	-
OP k dlouhodobému majetku	-	-	-	-	-	-
Rezervy	87	-	101	-	112	-
Daňová ztráta z minulých let	-	-	-	-	-	-
Celkem	1 146	-	2 014	-	2 425	-
Netto	-	-	-	-	-	-

Z důvodu opatrnosti společnost nezaúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 1 146 tis. Kč.

16. LEASING

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

Majetek najatý společností formou operativního leasingu k 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 (v tis. Kč):

Popis	Termíny/Podmínky	Výše nájemného v roce 2005	Výše nájemného v roce 2004	Výše nájemného v roce 2003	Pořizovací cena u majitele
Dopravní prostředky	Měsíční splátky	366	-	712	-
Kopírky	Měsíční splátky	422	-	-	-

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 12. 2005, 31. 12. 2004 a 31. 12. 2003 (v tis. Kč):

Popis	Termíny/ Podmínky	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. 2004	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
Auta	Měs. spl. dle spl. kalendáře	7 736	5 350	3 192	1 282	1 592		794

Skutečně uhrazené splátky k 31. 12. jsou uhrazené splátky u aut dle stavu k 31. 12. 2005. Částky nezahrnují splátky aut vyřazených v roce 2005.

17. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Vyjma drobného nehmotného a hmotného majetku a majetku na leasing nemá společnost k 31.12.2005, resp. 2004 a 2003 majetek ani závazky, které nejsou vykázány v rozvaze.

18. VÝNOSY

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

	2005		2004		2003	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Prodej zboží	233 326	28 406	209 598	48 996	201 176	50 234
Prodej služeb	-	-	-	22	-	51
Výnosy celkem	233 326	28 406	209 598	49 018	201 176	50 285

Převážná část výnosů společnosti za rok 2005 je soustředěna na 20 hlavních zákazníků v maloobchodním a velkoobchodním odvětví.

19. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2005	2004	2003
Průměrný počet zaměstnanců	62	60	55
Mzdy	22 209	20 683	19 019
Sociální zabezpečení	7 554	7 330	6 582
Sociální náklady	365	368	257
Osobní náklady celkem	30 128	28 381	25 858

20. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Dlouhodobé pohledávky za spřízněnými osobami (dále jen „spřízněné osoby“) k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2005	2004	2003
Bývalý jednatel	2009	1 062	2 001	2 304

Společnost běžně prodává výrobky spřízněným osobám. V roce 2005, 2004 a 2003 dosáhl tento objem prodeje 3 953 tis. Kč, 5 036 tis. Kč a 3 096 tis. Kč.

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

Spřízněná osoba	2005	2004	2003
Bývalý jednatel	357	303	280

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2005	2004	2003
McPen, spol. s r.o.	Do 30 dní	-	-	-
Herlitz Slovakia	Do 30 dní	681	484	621
Herlitz Slovakia-div.		1103	-	-
ProOFFICE, s.r.o.	Do 30 dní	-	8	-
Herlitz Spolka	Do 14 dní	-	-	129
Herlitz Romania	Do 30 dní	-	-	384

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2005, 2004 a 2003 činily nákupy 120 655 tis. Kč, 134 120 tis. Kč a 142 166 tis. Kč.

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

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2005	2004	2003
Herlitz PBS Berlin - obchodní styk	60 dní	8 538	8 899	10 746
Herlitz PBS Berlin - ostatní	-	111	144	9 929
Falken	60 dní	2 096	743	2 008
Herlitz Ungarn	60 dní	-	-	-
Herlitz Polska	60 dní	-	23	-
ProOFFICE, s.r.o.	60 dní	6 632	8 864	10 178
McPen, s.r.o.	21 dní	-	-	1 575
Celkem		17 377	18 673	34 436

Přehled dlouhodobých závazků vůči spřízněným osobám k 31. 12. (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Termíny/Lhůty splatnosti	2005	2004	2003
Herlitz PBS Berlin	Splatnost- r. 2007- půjčka byla splacena mim. spl. v r. 2004	-	-	29 787

Dlouhodobé závazky vůči Herlitz PBS Berlín se týkají především půjčky poskytnuté mateřskou společností, která byla splacena v r. 2004.

21. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Zástava majetku a pohledávek vůči ČSOB byla zrušena 31.1.2006 s tím, že Commerzbank Frankfurt po dohodě s mateřskou firmou poskytla ČSOB bankovní záruku na úvěry poskytnuté Herlitz s.r.o. Za bankovní záruku požádala Commerzbank naši společnost Herlitz s.r.o. o zastavení majetku a pohledávek. Smlouva o zástavě ve prospěch Commerzbank byla uzavřena 15.2.2006.

22. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)

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

23. PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ PŘÍLOHA 2)

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěрку (jméno, podpis):
4. 4. 2006	Jiří Kotrle	Ing. Miluše Hendriksen	Ing. Miluše Hendriksen

Příloha č. 2**Přehled o změnách vlastního kapitálu**

V tis. Kč	Základní kapitál	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly z majetku a závazků	Fondy ze zisku	Nerozdělený zisk minulých let	Neuhrazená ztráta minulých let	Hospodářský výsledek	Celkem
K 31. prosinci 2003	54 406	77	3 652	1 234	7 986	-	620	67 975
Přecenění	-	-	827	-	-	-	-	
Fúze s McPen s.r.o.	9 900	-	-	184	-	-8 838	-	
Převod do statutárních fondů	-	-	-	45	-	-	-45	
Převod do nerozděleného zisku	-	-	-	-	821	-	-821	
Korekce hospodářského výsledku 2003 zaúčtovaná v roce 2004					-246		246	
K 31. prosinci 2004	64 306	77	4 479	1 463	8 561	-8 838	2 912	72 960
Přecenění	-	-	-1 379	-	-	-	-	
Převod do statutárních fondů	-	-	-	146	-	-	-146	
Převod do nerozděleného zisku	-	-	-	-	2 766	-	-2 766	
K 31. prosinci 2005	64 306	77	3 100	1 609	11 327	-8 838	6 386	77 967