

Skupina Lumius

Konsolidovaná účetní závěrka a zpráva auditora k 31. prosinci 2006

 **ERNST & YOUNG**

Quality In Everything We Do



VÝROK AUDITORA

Jednateli společnosti Lumius, spol. s r.o.:

Ověřili jsme přiloženou konsolidovanou účetní závěrku skupiny Lumius sestavenou k 31. prosinci 2006 za období od 1. 1. 2006 do 31. 12. 2006, tj. konsolidovanou rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o peněžních tocích a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnostech skupiny Lumius jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení konsolidované účetní závěrky v souladu s účetními předpisy platnými v České republice a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti Lumius, spol. s r.o. Jeho odpovědností je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním konsolidované účetní závěrky a věrným zobrazením skutečností v ní tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že konsolidovaná účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

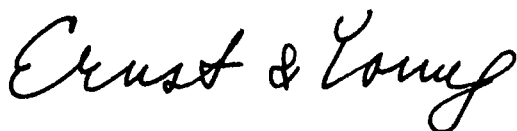
Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v konsolidované účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že konsolidovaná účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení konsolidované účetní závěrky a věrné zobrazení skutečností v ní. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit zahrnuje též posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením společnosti i posouzení celkové prezentace konsolidované účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

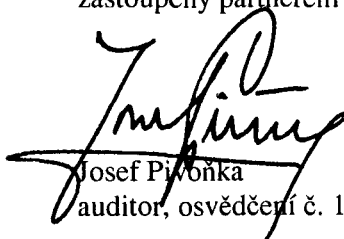
Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci skupiny Lumius k 31. 12. 2006 a výsledky jejího hospodaření a peněžní toky za období od 1. 1. 2006 do 31. 12. 2006 v souladu s účetními předpisy platnými v České republice.

Ověřili jsme také konsolidovanou účetní závěrku skupiny Lumius k 31. prosinci 2005 a 2004 a naše zpráva z 1. března 2006 a z 18. února 2005 obsahovala výrok bez výhrad.



Ernst & Young Audit & Advisory, s.r.o., člen koncernu
osvědčení č. 401
zastoupený partnerem



Josef Pivoňka
auditor, osvědčení č. 1963

9. března 2007
Praha, Česká republika

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné			Minulé	Minulé
		účetní období			účetní	účetní
		Brutto	Korekce	Netto	období 2005	období 2004
					Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	178 882	-2 985	175 897	127 531	90 373
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ VLASTNÍ KAPITÁL					
B.	STÁLÁ AKTIVA	5 511	-2 985	2 526	2 276	3 041
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	1 236	- 871	365	685	910
B. I. 1	Zřizovací výdaje					
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
3	Software	1 236	- 871	365	685	910
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	3 393	-2 061	1 332	1 591	1 951
B. II. 1	Pozemky					
2	Stavby	34	- 3	31		
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	3 357	-2 056	1 301	1 564	1 951
4	Pěstelské celky trvalých porostů					
5	Základní stádo a tažná zvířata					
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2	- 2			
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				27	
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	829	0	829	0	180
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	829		829		180
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem					
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly					
4	Půjčky a úvěry - ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv					
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek					
6	Pohřzovaný dlouhodobý finanční majetek					
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					
B. IV.	Kladný konsolidační rozdíl	53	- 53	0	0	0
B. V.	Cenné papíry a podíly v ekvivalenci	0	0	0	0	0
C.	OBĚZNÁ AKTIVA	168 627	0	168 627	117 220	87 601
C. I.	Zásoby	0	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál					
2	Nedokončená výroba a polotovary					
3	Výrobky					
4	Zvířata					
5	Zboží					
6	Poskytnuté zálohy na zásoby					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	6 274	0	6 274	5 000	5 288
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů					
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	6 274		6 274	5 000	5 288
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)					
7	Jiné pohledávky					
8	Odložená daňová pohledávka					

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Běžné			Minulé	Minulé
		účetní období			účetní	účetní
		Brutto	Korekce	Netto	období 2005	období 2004
					Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	127 382	0	127 382	70 841	71 955
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	79 107		79 107	20 560	48 051
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění					
6	Stát - daňové pohledávky	7 217		7 217	11 670	19 915
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	8 385		8 385	21 707	3 702
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)	32 205		32 205	16 018	
9	Jiné pohledávky	468		468	686	287
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	34 971	0	34 971	41 579	9 758
C. IV. 1	Peníze	73		73	110	32
2	Účty v bankách	34 898		34 898	41 469	9 726
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly					
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek					
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	4 744	0	4 744	8 035	331
D. I.	Časové rozlišení	4 744	0	4 744	8 035	331
D. I. 1	Náklady příštích období	4 516		4 516	8 027	315
2	Komplexní náklady příštích období					
3	Příjmy příštích období	228		228	8	16

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
	PASIVA CELKEM	175 897	127 531	90 373
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	105 574	88 921	43 341
A. I.	Základní kapitál	10 000	10 000	10 000
A. I. 1	Základní kapitál	10 000	10 000	10 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)			
3	Změny základního kapitálu			
A. II.	Kapitálové fondy	0	0	10
A. II. 1	Emisní ážio			
2	Ostatní kapitálové fondy			
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků			10
4	Oceňovací rozdíly z přecenění přeměnách			
A. III.	a ostatní fondy ze zisku	7 627	3 931	1 000
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	1 016	1 000	1 000
2	Statutární a ostatní fondy	6 611	2 931	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	67 714	20 788	20 121
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	67 714	20 832	20 121
2	Neuhrazená ztráta minulých let		- 44	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období bez menšinových podílů	20 233	54 202	12 210
V. 1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	19 948	53 552	11 509
2	Kurzové rozdíly z přepočtu výkazů (+/-)	285	650	701
A. VI.	Záporný konsolidační rozdíl	0	0	0
A. VII.	Konsolidační rezervní fond	0	0	0
B.	CIZÍ ZDROJE	70 158	38 446	46 914
B. I.	Rezervy	14	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
2	Rezerva na důchody a podobné závazky			
3	Rezerva na daň z příjmů			
4	Ostatní rezervy	14		
B. II.	Dlouhodobé závazky	516	521	693
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů			
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Přijaté zálohy			
6	Vydané dluhopisy			
7	Směnky k úhradě			
8	Dohadné účty pasivní (Nevyfakturované dodávky)			
9	Jiné závazky	2		
10	Odložený daňový závazek	516	521	693
B. III.	Krátkodobé závazky	34 682	37 925	40 121
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	25 651	20 289	36 869
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Závazky k zaměstnancům			22
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	446	133	55
7	Stát - daňové závazky a dotace	4 236	14 279	38
8	Přijaté zálohy	784	84	
9	Vydané dluhopisy			
10	Dohadné účty pasivní (Nevyfakturované dodávky)	2 917	2 949	330
11	Jiné závazky	648	211	2 807

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	34 944	0	6 100
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé			
2	Krátkodobé bankovní úvěry	34 944		6 100
3	Krátkodobé finanční výpomoci			
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	20	19	14
C. I.	Časové rozlišení	20	19	14
C. I. 1	Výdaje příštích období	20	19	14
2	Výnosy příštích období			
D.	MENŠINOVÝ VLASTNÍ KAPITÁL	145	145	104
D. I.	Menšinový základní kapitál	72	75	75
D. II.	Menšinové kapitálové fondy	0	0	0
D. III.	Menšinové fondy ze zisku včetně nerozděleného zisku a neuhrazené ztráty minulých let	66	29	0
D. IV.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	7	41	29

Odesláno 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):
9.3.2007	Ing. Pavel Miklas	Gabriela Štefková	Gabriela Štefková tel. 558638783

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT V PLNÉM ROZSAHU

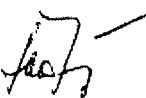
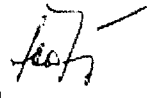
		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
I.	Tržby za prodej zboží	527 945	486 731	419 065
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	474 298	369 217	370 681
+	Obchodní marže	53 647	117 514	48 384
II.	Výkony	0	0	12
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb			12
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti			
3.	Aktivace			
B.	Výkonová spotřeba	12 263	33 378	27 079
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	2 231	1 623	1 149
B. 2.	Služby	10 032	31 755	25 930
+	Přidaná hodnota	41 384	84 136	21 317
C.	Osobní náklady	10 075	4 441	2 055
C. 1.	Mzdové náklady	7 466	3 353	1 618
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	91	23	
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	2 453	1 023	429
C. 4.	Sociální náklady	65	42	8
D.	Daně a poplatky	334	215	198
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	1 165	1 165	458
	Zúčtování záporného konsolidačního rozdílu			
	Zúčtování kladného konsolidačního rozdílu	16	24	14
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku			
2.	Tržby z prodeje dlouhodobého materiálu			
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku			
2.	Prodávající materiál			
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	13		
IV.	Ostatní provozní výnosy	274	201	11
H.	Ostatní provozní náklady	252	429	202
V.	Převod provozních výnosů			
I.	Převod provozních nákladů			
*	Konsolidovaný provozní výsledek hospodaření	29 863	78 063	18 401
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
J.	Prodané cenné papíry a podíly			
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů			
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
K.	Náklady z finančního majetku			
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů			
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů			
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti			
X.	Výnosové úroky	430	324	161
N.	Nákladové úroky	724	38	296
XI.	Ostatní finanční výnosy	786	2 374	2 734
O.	Ostatní finanční náklady	4 659	8 956	4 869
XII.	Převod finančních výnosů			
P.	Převod finančních nákladů			
*	Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření	-4 167	-8 296	-2 270

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Skupina Lumius k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
Q.	Daň z příjmu za běžnou činnost	5 661	18 174	4 105
Q. 1	- splatná	5 663	18 349	3 448
Q. 2	- odložená	18	- 175	657
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření za běžnou činnost	19 955	53 593	12 926
XIII.	Mimořádné výnosy			
R.	Mimořádné náklady			488
T.	Daň z příjmu z mimořádné činnosti	0	0	0
T. 1	- splatná			
T. 2	- odložená			
*	Konsolidovaný mimořádný výsledek hospodaření	0	0	- 488
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez podílu ekvivalence	19 955	53 593	11 538
1	Výsledek hospodaření běžného úč. období bez menšinových podílů	19 948	53 552	11 509
2	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	7	41	29
**	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	0	0	0
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období	19 955	53 593	11 538
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním	25 636	71 767	15 643

Odesláno 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):
	 Ing. Pavel Miklas	 Gabriela Štefková	 Gabriela Štefková tel. 558638783
9.3.2007			

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

1. POPIS SPOLEČNOSTI A VYMEZENÍ KONSOLIDAČNÍHO CELKU

Lumius, spol. s r.o. (dále jen „konsolidující společnost“ či „společnost“) je společnost s ručením omezeným, která vznikla dne 17. dubna 2002 a sídlí ve Frýdku-Místku, ul. Míru 3267, Česká republika, IČO 25911945. Hlavním předmětem její činnosti je obchodování s elektrickou energií. V roce 2006 neprovedla společnost žádné změny v zápisu do obchodního rejstříku.

Jediným společníkem společnosti je Ing. Pavel Miklas, který je zároveň jednatelem společnosti.

Konsolidační celek (dále „skupina“) tvoří konsolidující společnost a ty konsolidované společnosti skupiny, které byly zahrnuty do konsolidačního celku z hlediska významnosti jejich podílu úhrnu rozvahy a obrátu na konsolidačním celku.

Konsolidující společnost nemá uzavřenou ovládací smlouvu o rozdělení zisku s konsolidovanými společnostmi.

Struktura skupiny k 31. 12. 2006 (v tis. Kč):

Obchodní jméno	Lumius, spol s r.o.	Lumius Polska Sp. z o. o.	Lumius Slovakia, s. r. o.	Lumius Kft.	Lumius d o.o.
Sídlo společnosti	Frýdek-Místek, Česká republika	Bielsko-Biala, Polsko	Žilina, Slovensko	Győr, Maďarsko	Varaždin, Chorvatsko
Cena pořízení podílu	-	7 118	184	5 476	829
Podíl v %	-	99	100	100	100
Základní kapitál	10 000	7 177	799	5 460	748
Vlastní kapitál	88 450	14 522	9 634	5 891	498
Zisk běžného roku	11 992	667	7 212	466	-250
Hospodářský výsledek minulých let	65 504	-	1 608	-35	-
Aktiva celkem	141 118	19 139	27 754	9 174	530
Vnitřní hodnota podílu	-	14 377	9 634	5 891	498
Metoda konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace	-

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

Struktura skupiny k 31. 12. 2005 (v tis. Kč):

Obchodní jméno	Lumius, spol. s r.o.	Lumius Polska Sp. z o.o.	Lumius Slovakia, s. r. o.
Sídlo společnosti	Frydek-Místek, Česká republika	Bielsko-Biala, Polsko	Žilina, Slovensko
Cena pořízení podílu	-	7 452	176
Podíl v %	-	99	100
Základní kapitál	10 000	7 514	153
Vlastní kapitál	79 868	14 506	2 322
Zisk běžného roku	47 415	4 031	2 213
Hospodářský výsledek minulých let	20 845	-	-44
Aktiva celkem	114 873	27 385	14 031
Vnitřní hodnota podílu	-	14 361	2 322
Metoda konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace

Struktura skupiny k 31. 12. 2004 (v tis. Kč):

Obchodní jméno	Lumius, spol. s r.o.	Lumius Polska Sp. z o.o.
Sídlo společnosti	Frydek-Místek, Česká republika	Bielsko-Biala, Polsko
Cena pořízení podílu	-	7 398
Podíl v %	-	99
Základní kapitál (v tis. Kč)	10 000	7 459
Vlastní kapitál (v tis. Kč)	40 445	10 397
Zisk běžného roku	8 766	2 938
Hospodářský výsledek minulých let (v tis. Kč)	20 121	-
Aktiva celkem (v tis. Kč)	85 262	19 836
Vnitřní hodnota podílu (v tis. Kč)	-	10 293
Metoda konsolidace	plná konsolidace	plná konsolidace

Do konsolidačního celku jsou v roce 2006 zahrnuty ovládané a řízené společnosti, Lumius Polska Sp. z o.o., Lumius Slovakia, s. r. o., a Lumius Kft., ve kterých má společnost podíl na uplatňovaných hlasovacích právech vyšší než 50 %. Společnost Lumius Kft. vstupuje do konsolidace v roce 2006 poprvé.

Účetní závěrka konsolidující společnosti Lumius, spol. s r.o., a účetní závěrka společnosti Lumius Slovakia, s. r. o., k 31. 12. 2006 byly ověřeny firmou Ernst & Young Audit & Advisory, s.r.o., člen koncernu, a Ernst & Young Slovakia spol. s r.o. s výrokem bez výhrad. Účetní závěrka konsolidované společnosti Lumius Polska Sp. z o.o. k 31. 12. 2006 byla ověřena firmou FINANS-SERVIS, Zespół Doradców Finansowo-Księgowych Sp. z o.o., GRUPA FINANS-SERVIS, s výrokem bez výhrad. Účetní závěrka společnosti Lumius Kft. k 31. 12. 2006 byla ověřena firmou Ámon & Co. Gazdasági Tanácsadó Kft., s výrokem bez výhrad.

Rozhodujícím subjektem konsolidačního celku je společnost Lumius, spol. s r.o., která je současně konsolidující společností konsolidačního celku.

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Účetní závěrky konsolidující společnosti a jednotlivých ovládaných a řízených společností vstupujících do konsolidačního celku byly připraveny podle zákona o účetnictví a podle postupů účtování pro podnikatele ve znění platném pro rok 2006, 2005 a 2004.

Příložená konsolidovaná účetní závěrka byla zpracována v souladu s prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, přímým systémem. Jejím cílem je podávat věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv, finanční situace a zisku nebo ztráty skupiny společností zahrnutých do konsolidace jako celek a slouží k informování akcionářů a věřitelů.

Zvolená metoda konsolidace se uplatňuje důsledně a trvale u účetních jednotek tvořících konsolidační celek.

Pro zpracování konsolidované účetní závěrky byla použita metoda plné konsolidace při zahrnutí ovládaných nebo řízených společností.

Všechny účetní závěrky vstupující do konsolidace byly zpracovány k 31. 12. 2006.

Úpravy a přetřídění položek účetních závěrek společností vstupujících do konsolidace podle vyhlášených principů oceňování v konsolidačních pravidlech byly provedeny u těch ovládaných a řízených společností, jejichž oceňovací principy se odlišují od principů stanovených konsolidačními pravidly.

Odpisové plány stanovené jednotlivými ovládanými a řízenými společnostmi a z nich vyplývající odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku nebyly pro potřeby sestavení konsolidované účetní závěrky upraveny.

Účetní závěrky konsolidovaných společností se sídlem v zahraničí byly přepočteny kurzy České národní banky: Rozvahy byly přeceněny kurzem ČNB platným ke dni uzavírání účetních knih konsolidující společnosti, výkazy zisku a ztrát byly přeceněny průměrnými kurzy ČNB za rok 2006.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které skupina používala při sestavení konsolidované účetní závěrky za roky 2006, 2005 a 2004 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 v roce 2006, 2005 a 2004 je odepisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek nad 40 tis. Kč v roce 2006, 2005 a 2004 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 nákladu.

Odpisování

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

	Počet let
Stavby	10
Stroje, přístroje a zařízení	3
Dopravní prostředky	4
Inventář	5

c) Finanční majetek

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

Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetkové účasti.

Podíly se oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související, např. poplatky.

K 31. 12. se majetkové účasti s rozhodujícím a podstatným vlivem ve společnostech, které nebyly zahrnuty do konsolidačního celku, oceňují pořizovací cenou, přecenění z důvodu kursového rozdílu se účtuje do vlastního kapitálu jako oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

d) Konsolidační rozdíl

Konsolidační rozdíl je rozdíl mezi pořizovací cenou podílových cenných papírů a vkladů konsolidované společnosti a jejich oceněním podle podílové účasti konsolidující společnosti na výši vlastního kapitálu vyjádřeného reálnou hodnotou, která vyplývá jako rozdíl reálných hodnot aktiv a reálných hodnot cizího kapitálu ke dni akvizice nebo ke dni dalšího zvýšení účasti. Za den akvizice se považuje datum, od něhož začíná účinně konsolidující společnost uplatňovat příslušný vliv. Analogicky se stanovuje toto datum v případě společnosti pod podstatným vlivem nebo společné společnosti. V případě nevýznamnosti se konsolidační rozdíl odepíše jednorázově. Konsolidační rozdíl se zúčtovává do položky zúčtování aktivního konsolidačního rozdílu nebo zúčtování záporného konsolidačního rozdílu na vrub nákladů, resp. ve prospěch výnosů z běžné činnosti.

e) Pohledávky

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

Pohledávky ke společnostem zahrnutým do konsolidačního celku se vzájemně vylučují.

f) Vlastní kapitál

Základní kapitál konsolidující společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu.

Podle obchodního zákoníku konsolidující společnost vytváří rezervní fond ze zisku.

Konsolidující společnost je česká společnost s ručením omezeným, která je povinna v roce, kdy poprvé vytvoří zisk, vytvořit rezervní fond 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

Krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Závazky ke společnostem zahrnutým do konsolidačního celku se vzájemně vylučují.

h) Menšinový vlastní kapitál

Vyjadřuje menšinové podíly na vlastním kapitálu konsolidovaných ovládaných a řízených společností v členění podílů na základním kapitálu, kapitálových fondech, ziskových fondech, výsledku hospodaření minulých let a výsledku hospodaření běžného účetního období.

V případě, že menšinový vlastní kapitál dosáhne záporných hodnot, tzn. vznikne pohledávka za menšinovými podílníky v konsolidovaných ovládaných a řízených společnostech s ručením omezeným, je podíl menšinových akcionářů na vlastním kapitálu stanoven na nulu a ztrátu nesou majoritní vlastníci skupiny. Tato úprava je provedena z důvodu omezeného ručení podílníků ve společnostech s ručením omezeným.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

i) Finanční leasing

Skupina 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.

j) Devizové operace

V roce 2006 se majetek a závazky pořízené v cizí měně oceňují v českých korunách pevným čtvrtletním kurzem. Majetek a závazky pořízené v roce 2005 se oceňovaly v českých korunách pevným pololetním kurzem a v roce 2004 kurzem platným ke dni jejich vzniku. K rozvahovému dni jsou majetek a závazky v cizí měně 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.

k) Účtování nákladů a výnosů

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

O zisku vyplývajícím ze smluv se účtuje až v okamžiku dokončení a vyfakturování zakázky způsobem stanoveným v uzavřené smlouvě.

l) Daň z příjmů

Náklad na daň z příjmů se počítá samostatně za jednotlivé společnosti skupiny 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.). Náklad na daň z příjmů v konsolidovaném výkazu zisků a ztrát je součtem nákladů na daň z příjmů za konsolidující společnost a ostatní společnosti skupiny konsolidované plnou metodou.

Odložená daňová povinnost se počítá samostatně za jednotlivé společnosti skupiny a 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. Konsolidovaná odložená daňová povinnost je součtem odložených daňových povinností za konsolidující společnost a ostatní společnosti skupiny konsolidované plnou metodou, přičemž tento součet je upraven o dopad přechodných rozdílů vyplývajících z transakcí mezi společnostmi v rámci skupiny.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

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

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Vyřazení	Kurzový rozdíl	Konečný zůstatek
Software	1 155	101	-	-20	1 236
Celkem 2006	1 155	101	-	-20	1 236
Celkem 2005	952	200	-	3	1 155
Celkem 2004	-	952	-	-	952

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Kurzový rozdíl	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Software	-470	-415	-	14	-871	365
Celkem 2006	-470	-415	-	14	-871	365
Celkem 2005	-42	-425	-	-3	-470	685
Celkem 2004	-	-42	-	-	-42	910

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

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

	Počáteční zůstatek	Přírůstky	Převody	Kurzový rozdíl	Konečný zůstatek
Stavby	-	-	34	-	34
Stroje, přístroje a zařízení	1 250	-	489	-19	1 720
Dopravní prostředky	1 467	-	-	-	1 467
Inventář	170	-	-	-	170
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-	-	2	-	2
Nedokončený DHM	27	498	-525	-	-
Celkem 2006	2 914	498	-	-16	3 393
Celkem 2005	2 532	380	-	2	2 914
Celkem 2004	823	1 709	-	-	2 532

OPRÁVKY

	Počáteční zůstatek	Odpisy	Vyřazení	Kurzový rozdíl	Konečný zůstatek	Účetní hodnota
Stavby	-	-3	-	-	-3	31
Stroje, přístroje a zařízení	-619	-350	-	12	-957	763
Dopravní prostředky	-622	-367	-	-	-989	478
Inventář	-82	-28	-	-	-110	60
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	-	-2	-	-	-2	-
Nedokončený DHM	-	-	-	-	-	-
Celkem 2006	-1 323	-750	-	-12	-2 061	1 332
Celkem 2005	-581	-740	-	-2	-1 323	1 591
Celkem 2004	-157	-424	-	-	-581	1 951

K 31. 12. 2006, 2005 a 2004 souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze činila v pořizovacích cenách 2 043 tis. Kč, 1 478 tis. Kč a 912 tis. Kč.

Kurzový rozdíl se vztahuje ke změnám pořizovacích a zůstatkových cen dlouhodobého majetku ovládaných a řízených společnostmi v zahraničí, který vznikl v důsledku změn směnného kurzu mezi 31. 12. 2006 a 31. 12. 2005.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Na základě rozhodnutí jediného společníka ze dne 24. 2. 2006 společnost založila dceřinou společnost Lumius d.o.o. se sídlem v Chorvatsku. Základní kapitál společnosti Lumius d.o.o. je 200 tis. HRK.

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku:

	Zůstatek k 31. 12. 2004	Přírůstky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2005	Přírůstky	Přecenění	Zůstatek k 31. 12. 2006
Podíly v ovládaných a řízených společnostech	180	-	-180	-	829	-	829

Změny hodnot finančních investic jsou způsobeny zařazením dceřiné společnosti Lumius Slovakia, s. r. o., do konsolidace k 31. 12. 2005 a založením dceřiné společnosti Lumius d.o.o., která k 31. 12. 2006 nebyla zařazena do konsolidačního celku z důvodu nevýznamnosti vzhledem k podílu úhrnu rozvahy a obrátu na konsolidačním celku (viz odstavec 1).

Hodnota podílu ve společnosti Lumius d.o.o. převyšuje vnitřní hodnotu podílu k 31. 12. 2006 o 331 tis. Kč. Společnost Lumius d.o.o. byla založena v roce 2006 a během tohoto období prováděla přípravy na zahájení obchodní činnosti. Společnost obdržela licenci na obchod s elektrickou energií od roku 2007 a zahájí obchodní činnost v plném rozsahu v roce 2007. Na základě plánu společnosti bude v příštích obdobích společnost vytvářet zisk. Z tohoto důvodu nebyla hodnota podílu ve společnosti Lumius d.o.o. snížena na úroveň vnitřní hodnoty podílu formou opravné položky.

5. POHLEDÁVKY

K 31. 12. 2006, 2005 a 2004 měla skupina dlouhodobé pohledávky ve výši 6 274 tis. Kč, 5 000 tis. Kč a 5 288 tis. Kč. Pohledávku ve výši 5 000 tis. Kč tvoří kauce konsolidující společnosti vůči společnosti Operátor trhu s elektřinou, a.s., a slouží k pokrytí případných závazků plynoucích z působení společnosti na trhu s elektřinou.

K 31. 12. 2006, 2005 a 2004 nevykazuje skupina pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní.

K 31. 12. 2006 a 2005 skupina vykazuje v aktivech daňovou pohledávku za státem ve výši 7 217 tis. Kč a 11 670 tis. Kč. Daňové pohledávky zahrnují pohledávku z nadměrného odpočtu na dani z přidané hodnoty, pohledávku z titulu vrácení daně při vývozu elektrické energie z Polska a přeplatek na dani právnických a fyzických osob za rok 2006.

Dohadné účty aktivní k 31. 12. 2006 zahrnují nevyfakturované dodávky elektrické energie a poplatky za distribuci oprávněným zákazníkům.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz odstavec 17).

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

6. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především jednorázové uhrazené poplatky vyplývající z faktur a ze smluv a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

Příjmy příštích období zahrnují zejména zhodnocení finančních prostředků dle Smlouvy o zúčtování odchylek a Smlouvy o přístupu na organizovaný krátkodobý trh s elektřinou a jsou účtovány do výnosů období, do kterého věcně a časově přísluší.

7. VLASTNÍ KAPITÁL SKUPINY A KONSOLIDUJÍCÍ SPOLEČNOSTI

Základní kapitál konsolidující společnosti se skládá z podílů plně upsaných a splacených, s celkovou hodnotou 10 000 tis. Kč.

V roce 2006 a 2005 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu skupiny (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2004	Zvýšení	Snížené - výplata dividend	Kurzový rozdíl	Zůstatek k 31. 12. 2005	Zvýšení	Snížené - výplata dividend	Kurzový rozdíl	Zůstatek k 31. 12. 2006
Základní kapitál	10 000	-	-	-	10 000	-	-	-	10 000
Rozdíly z přecenění majetku a závazků	10	-	-10	-	-	-	-	-	-
Zákonný rezervní fond	1 000	-	-	-	1 000	16	-	-	1 016
Statutární a ostatní fondy	-	2 931	-	-	2 931	3 811	-	-131	6 611
Nerozdělený zisk minulých let	20 121	8 784	-8 042	-75	20 788	49 645	-2 756	37	67 714

Rozdíly z přecenění majetku a závazků vznikly z důvodu přepočtu dlouhodobého finančního majetku k datu sestavení účetní závěrky konsolidující společnosti.

Statutární a ostatní fondy byly vytvořeny převedením zisku společnosti Lumius Polska Sp. Z o.o. za rok 2005 a 2004 na základě rozhodnutí valné hromady konsolidované společnosti konané 10. 3. 2006 a 16. 2. 2005.

Na základě rozhodnutí valné hromady konsolidující společnosti konané dne 10. 5. 2006 a 20. 4. 2005 bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2005 a 2004 (v tis. Kč):

Zisk roku 2004	8 766	Zisk roku 2005	47 415
Příděl do rezervního fondu	-	Příděl do rezervního fondu	-
Navýšení základního kapitálu	-	Navýšení základního kapitálu	-
Výplaty dividend a podíly na zisku	8 042	Výplaty dividend a podíly na zisku	2 756
Převod nerozděleného zisku	724	Převod nerozděleného zisku	44 659
Nerozdělený zisk k 31. 12. 2005	20 845	Nerozdělený zisk k 31. 12. 2006	65 504

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

Společnost na základě rozhodnutí jediného společníka vyplatila v roce 2006, 2005 a 2004 dividendy ze zisku minulých let v celkové výši 2 756 tis. Kč, 8 042 tis. Kč a 8 158 tis. Kč.

8. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2006 a 2005 měla skupina krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti v částce 0 tis. Kč a 19 tis. Kč

Skupina eviduje k 31. 12. 2006 splatné závazky pojistného na sociální zdravotní zabezpečení v celkové výši 446 tis. Kč.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz odstavec 17).

9. BANKOVNÍ ÚVĚRY A FINANČNÍ VÝPOMOCI

Konsolidující společnost má uzavřenou smlouvu o poskytování finančních služeb s Komerční bankou, a.s., na globální úvěrovou linku ve výši 840 000 tis. Kč s platností do 1. 12. 2007. V rámci této úvěrové linky je možno čerpat revolvingový úvěr v Kč nebo EUR do výše 340 000 tis. Kč za použití úrokové sazby, která je odvozena od sazby PRIBOR, resp. EURIBOR. Čerpání revolvingového úvěru je zajištěno zástavním právem k pohledávkám. Smlouva o poskytování finančních služeb umožňuje využívat záruky do výše 600 000 tis. Kč s dobou vzniku do 30. 11. 2007.

Dále společnost Lumius Slovakia, s. r. o., má uzavřenou smlouvu o kontokorentním úvěru s Tatra bankou a.s. s platností do 31. 12. 2007. Tato smlouva umožňuje čerpat společnosti Lumius Slovakia, s. r. o., úvěr ve výši 15 000 tis. Sk anebo s kombinací na poskytování bankovních záruk do výše 10 000 tis. Sk. Kontokorentní úvěr je zajištěn zástavním právem k pohledávkám. Úroková sazba je odvozena od sazby BRIBOR.

K 31. 12. 2006, 2005 a 2004 skupina čerpala krátkodobé bankovní úvěry ve výši 34 944 tis. Kč, 0 tis. Kč a 6 100 tis. Kč. Úvěry byly jištěny zástavním právem k pohledávkám ve výši čerpaných peněžních prostředků.

Náklady na úroky vztahující se k úvěru za rok 2006, 2005 a 2004 činily 724 tis. Kč, 38 tis. Kč a 296 tis. Kč.

Smlouvy o poskytování finančních služeb s Komerčním bankou, a.s., Praha a Tatra bankou a.s., Žilina, obsahují podmínky, jako např. poskytování informací, omezení volného disponování majetkem společnosti nad určitou mez, omezení nákupu dlouhodobého majetku přesahující tvorbu disponibilních zdrojů apod., které musí společnost dodržovat. K 31. 12. 2006, 2005 a 2004 společnost tyto podmínky dodržela.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

10. OSTATNÍ PASIVA

Výdaje příštích období a dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

11. MENŠINOVÝ VLASTNÍ KAPITÁL

	2006 v tis. Kč	2005 v tis. Kč	2004 v tis. Kč
Základní kapitál	72	75	75
Fondy vytvořené ze zisku	66	29	-
Zisk běžného roku	7	41	29
Celkem	145	145	104

12. DAŇ Z PŘÍJMŮ

Kalkulace daně za rok 2006 (v tis. Kč):

	Lumius, spol. s r.o.	Lumius Polska Sp. z o.o.	Lumius Slovakia, s. r. o.	Lumius Kft.
Zisk před zdaněním	15 801	837	8 507	553
Neodečitatelné náklady	337	3 335	12	-
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-151	-	-	-
Spotřební daň – nezahrnuta v účetních nákladech	-	-16 412	-	-
Vrácená spotřební daň – nezahrnuta v účetních výnosech	-	6 346	-	-
Ostatní odčitatelné náklady – nezahrnuté v účetních nákladech	-	-	-	-
Ostatní nezdanitelné výnosy - neuhrazená prodaná elektřina	-	8 591	-	-
Ztráty z předchozích let	-	-1 953	-	34
Dary	-110	-	-	-
Zdanitelný příjem	15 877	744	8 519	519
Sazba daně z příjmu	24 %	19 %	19 %	17,18 %
Daň	3 810	141	1 618	95
Opravy daně minulých let	-1	-	-	-
Splatná daň	3 809	141	1 618	95

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

Kalkulace daně za rok 2005 (v tis. Kč):

	Lumius, spol. s r.o.	Lumius Polska Sp. z o.o.	Lumius Slovakia, s. r. o.
Zisk před zdaněním	64 141	4 907	2 742
Neodečitatelné náklady	355	10 999	-
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-159	-	-
Spotřební daň – nezahrnuta v účetních nákladech	-	-10 624	-
Vrácená spotřební daň – nezahrnuta v účetních výnosech	-	14 918	-
Ostatní odčitatelné náklady – nezahrnuté v účetních nákladech	-	-22	-
Ostatní nezdánitelné výnosy - neuhrazená prodaná elektřina	-	-12 347	-
Ztráty z předchozích let	-	-1 986	-44
Dary	-10	-	-
Zdanitelný příjem	64 327	5 845	2 698
Sazba daně z příjmu	26 %	19 %	19 %
Daň	16 725	1 111	512
Opravy daně minulých let	1	-	-
Splatná daň	16 726	1 111	512

Kalkulace daně za rok 2004 (v tis. Kč):

	Lumius, spol. s r.o.	Lumius Polska Sp. z o.o.
Zisk před zdaněním	12 214	3 443
Neodečitatelné náklady	813	38
Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy	-86	-
Spotřební daň – nezahrnuta v účetních nákladech	-	-7 675
Kursový vliv	-	401
Investiční úleva 10% dlouhodobý hmotný majetek	-84	-
Zdanitelný příjem	12 857	-3 793
Sazba daně z příjmu	28 %	19 %
Daň	3 599	-
Opravy daně	-151	-
Splatná daň	3 448	-

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

Skupina vypočetla odloženou daň na základě přechodných rozdílů mezi zůstatkovými cenami aktiv a pasiv z hlediska účetnictví a stanovení základu daně z příjmu s přihlédnutím k období realizace.

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

Položky odložené daně	2006		2005		2004	
	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek	Odložená daňová pohledávka	Odložený daňový závazek
Ostatní přechodné rozdíly:						
Závazek na úhradu daně z příjmů v momentě vrácení daně za vývoz elektrické energie z Polska	-	-516	-	-906	-	-1 458
Daňová ztráta z minulých let	-	-	385	-	765	-
	-	-516	385	-906	765	-1 458
Odložená daň k 31. 12. celkem netto		-516		-521		-693
Změna odložené daně		-5		-172		693
Dopad kurzových rozdílů na odloženou daň		22		-3		-36
Celková změna odložené daně		17		-175		657

13. LEASING

Majetek najatý společnostmi formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 12. 2006 (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. 2006	Rozpis částky budoucích plateb dle faktické doby splatnosti k 31. 12. 2006	
					Splatné do jednoho roku	Splatné po jednom roce
Osobní automobil	10. 2. 2009	1 020	-	718	140	162
Osobní automobil	10. 2. 2009	1 020	-	718	140	162
Osobní automobil	2. 4. 2009	915	-	628	123	164
Osobní automobil	14. 5. 2009	893	-	602	121	170
Osobní automobil	14. 5. 2009	893	-	602	121	170
Osobní automobil	30. 7. 2009	898	-	604	108	186
Osobní automobil	11. 8. 2008	856	364	540	176	140

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

14. MAJETEK A ZÁVAZKY NEVYKÁZANÉ V ROZVAZE

Společnost poskytla k 31. 12. 2006 prostřednictvím bank následující záruky:

Příjemce záruky	Banka	Částka v cizí měně	Částka v tis.Kč	Platnost do
Operátor trhu s elektřinou, a.s.	KB, a.s.	-	20 000	5. 2. 2008
ČEZ, a.s.	KB, a.s.	-	410 300	31. 1. 2008
Nemocnice ve Frýdku-Místku, p.o.	KB, a.s.	-	500	23. 1. 2007
Ministerstvo zahraničních věcí ČR	KB, a.s.	-	1 000	31. 3. 2007
Česká televize	KB, a.s.	-	2 000	31. 3. 2007
Slovenská elektrizačná prenosová sústava, a.s.	KB, a.s.	4 000 tis. SKK	3 194	15. 2. 2007
ČEPS, a.s.	KB, a.s.	50 tis. EUR	1 375	26. 1. 2007
Slovenské elektrárne, a.s.	KB, a.s.	22 716 tis. SKK	18 141	31. 1. 2007
ČEPS, a.s.	KB, a.s.	300 tis. EUR	8 249	23. 12. 2007
PSE-Operator S.A.	KB, a.s.	100 tis. PLN	718	9. 7. 2007
MVM-ADWEST	KB, a.s.	200 tis. EUR	5 499	15. 4. 2007
E.ON Sales & Trading GmbH	KB, a.s.	400 tis. EUR	10 998	15. 1. 2008
SEPS, a.s. Bratislava	Tatra banka a.s.	1 000 tis. SKK	799	23. 1. 2008
ČEPS, a.s. Praha ČR	Tatra banka a.s.	100 tis. EUR	2 750	23. 1. 2008

Společnost nemá pojištěný majetek v hodnotě 3 377 tis. Kč v pořizovacích cenách tvořený drobným hmotným majetkem, počítači a inventářem.

15. VÝNOSY

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

	2006		2005		2004	
	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční	Domácí	Zahraniční
Elektrická energie	368 624	159 321	418 568	68 163	246 516	172 549
Výnosy celkem	368 624	159 321	418 568	68 163	246 516	172 549

Převážná část výnosů společnosti za rok 2006 je soustředěna na 20 hlavních zákazníků v oblasti obchodu s elektrickou energií.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

16. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	2006		2005		2004	
	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících orgánů	Celkový počet zaměstnanců	Členové řídících orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	18	4	9	2	5	2
Mzdy včetně odměn členům orgánů společnosti	7 557	193	3 376	257	1 618	234
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	2 453	36	1 023	34	429	34
Sociální náklady	65	8	42	8	8	8
Osobní náklady celkem	10 075	237	4 441	299	2 055	276

17. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2006, 2005 a 2004 neobdržel člen statutárního orgánu žádné půjčky, zálohy a další výhody s výjimkou používání služebního vozidla.

18. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné skutečnosti, které by musely být zmíněny v příloze k účetním výkazům

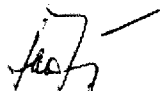
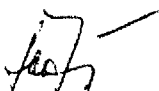
19. VÝKAZY KONSOLIDOVANÝCH SPOLEČNOSTÍ

Zkrácené účetní závěrky konsolidovaných společností za rok 2006 jsou shrnuty v příloze 1.

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2006

20. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 2)

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

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
9. března 2007	 Ing. Pavel Miklas	 Gabriela Štefková	 Gabriela Štefková

Lumius, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1A

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2005	Minulé úč. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	143 285	- 2 147	141 118	114 873	85 282
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL					
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	17 210	- 2 147	15 063	9 576	9 795
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	801	- 436	365	500	500
B. I. 1	Zřizovací výdaje					
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
3	Software	801	- 436	365	500	500
4	Ocenitelné 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	2 802	- 1 711	1 091	1 448	1 717
B. II. 1	Pozemky					
2	Stavby					
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	2 800	- 1 709	1 091	1 448	1 717
4	Pěstební celky trvalých porostů					
5	Základní stádo a tažná zvířata					
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	2	- 2			
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	13 607	0	13 607	7 628	7 578
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	13 607		13 607	7 628	7 578
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.	OBĚŽNÁ AKTIVA	122 241	0	122 241	97 279	75 136
C. I.	Zásoby	0	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál					
2	Nedokončená výroba a polotovary					
3	Výrobky					
4	Zvířata					
5	Zboží					
6	Poskytnuté zálohy na zásoby					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	6 274	0	6 274	5 000	5 288
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	6 274		6 274	5 000	5 288
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)					
7	Jiné pohledávky					
8	Odložené daňové pohledávky					

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1A

		Běžné účetní období			Minulé ú. období 2005	Minulé ú. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	98 125	0	98 125	55 656	62 463
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	61 678		61 678	16 098	47 611
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění					
6	Stát - daňové pohledávky	11		11	1 301	3 873
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	3 767		3 767	21 707	10 979
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)	32 205		32 205	16 019	
9	Jiné pohledávky	484		484	531	
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	17 842	0	17 842	36 623	7 384
C. IV. 1	Peníze	62		62	102	32
2	Účty v bankách	17 780		17 780	36 521	7 352
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly					
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek					
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	3 814	0	3 814	8 018	332
D. I.	Časové rozlišení	3 814	0	3 814	8 018	332
D. I. 1	Náklady příštích období	3 586		3 586	8 010	316
2	Komplexní náklady příštích období					
3	Příjmy příštích období	228		228	8	16

Lumius, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
	PASIVA CELKEM	141 118	114 873	85 262
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	88 450	79 868	40 445
A. I.	Základní kapitál	10 000	10 000	10 000
A. I. 1	Základní kapitál	10 000	10 000	10 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)			
3	Změny základního kapitálu			
A. II.	Kapitálové fondy	- 46	608	558
A. II. 1	Emisní ážio			
2	Ostatní kapitálové fondy			
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	- 46	608	558
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách			
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	1 000	1 000	1 000
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	1 000	1 000	1 000
2	Statutární a ostatní fondy			
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	85 504	20 845	20 121
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	85 504	20 845	20 121
2	Neuhrazená ztráta minulých let			
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)	11 862	47 415	8 766
B.	CIZÍ ZDROJE	52 668	34 966	44 803
B. I.	Rezervy	0	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
2	Rezerva na důchody a podobné závazky			
3	Rezerva na daň z příjmů			
4	Ostatní rezervy			
B. II.	Dlouhodobé závazky	0	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů			
2	Závazky - ovládaající a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Přijaté zálohy			
6	Vydané dluhopisy			
7	Směnky k úhradě			
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)			
9	Jiné závazky			
10	Odložený daňový závazek			
B. III.	Krátkodobé závazky	20 846	34 966	36 703
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	13 857	18 864	35 497
2	Závazky - ovládaající a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Závazky k zaměstnancům			
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	413	133	55
7	Stát - daňové závazky a dotace	2 499	12 692	14
8	Přijaté zálohy	784	84	
9	Vydané dluhopisy			
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	2 734	2 825	330
11	Jiné závazky	561	188	2 807
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	31 800	0	6 100
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé			
2	Krátkodobé bankovní úvěry	31 800		6 100
3	Krátkodobé finanční výpomoci			
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	20	19	14
C. I.	Časové rozlišení	20	19	14
C. I. 1	Výdaje příštích období	20	19	14
2	Výnosy příštích období			

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
I.	1 Tržby za prodej zboží	447 079	474 146	417 101
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží	408 819	369 352	388 200
+	Obchodní marže	38 260	104 794	28 901
II.	Výkony	0	0	12
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb			12
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti			
	3 Aktivace			
B.	Výkonová spotřeba	9 474	30 325	11 982
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	1 961	1 319	965
B.	2 Služby	7 513	29 006	10 997
+	Přidaná hodnota	28 788	74 469	16 931
C.	Osobní náklady	8 419	3 503	1 497
C.	1 Mzdové náklady	6 196	2 564	1 102
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva			
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	2 188	897	387
C.	4 Sociální náklady	55	42	8
D.	Daně a poplatky	63	27	24
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	875	792	323
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku			
	2 Tržby z prodeje materiálu			
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku			
F.	2 Prodaný materiál			
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů přátých období			
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	480	312	77
H.	1 Ostatní provozní náklady	218	191	202
V.	2 Převod provozních výnosů			
I.	1 Převod provozních nákladů			
*	Provozní výsledek hospodaření	19 673	79 288	14 962
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly			
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů			
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
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	153	234	98
N.	2 Nákladové úroky	714	37	296
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	632	1 967	2 734
O.	2 Ostatní finanční náklady	3 943	8 291	4 796
XII.	1 Převod finančních výnosů			
P.	2 Převod finančních nákladů			
*	Finanční výsledek hospodaření	- 3 872	- 6 127	- 2 260

Lumius, spol. s r.o. - k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	3 809	16 726	3 448
Q. 1	- splatná	3 809	16 726	3 448
Q. 2	- odložená			
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	11 992	47 415	9 254
XIII. 1	Mimořádné výnosy			
R. 2	Mimořádné náklady			488
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0	0
S. 1	- splatná			
S. 2	- odložená			
*	Mimořádný výsledek hospodaření	0	0	- 488
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	11 992	47 415	8 766
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	15 801	64 141	12 214

LUMIUS POLSKA Sp. z o.o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1B

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2005	Minulé úč. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	20 440	-1 301	19 139	27 385	19 836
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL					
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	1 026	- 785	241	327	644
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	435	-435	0	185	410
B. I. 1	Zřizovací výdaje					
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
3	Software	435	-435	0	185	410
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	591	- 350	241	142	234
B. II. 1	Pozemky					
2	Stavby	34	-3	31		
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	557	-347	210	115	234
4	Pěstební celky trvalých porostů					
5	Základní stádo a tažné zvířata					
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek					
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				27	
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách					
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem					
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly					
4	Půjčky a úvěry - ovládející a řídicí osoba, podstatný vliv					
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek					
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek					
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	19 378	-516	18 862	27 042	19 192
C. I.	Zásoby	0	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál					
2	Nedokončené výroba a polotovary					
3	Výrobky					
4	Zvířata					
5	Zboží					
6	Poskytnuté zálohy na zásoby					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	517	- 516	1	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů					
2	Pohledávky - ovládející a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			0		
6	Dohadné účty aktivní (nevyměřované výnosy)					
7	Jiné pohledávky					
8	Odložené daňové pohledávky	517	-516	1		

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

LUMIUS POLSKA Sp. z o.o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1B

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2005	Minulé úč. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	8 461	0	8 461	23 302	16 818
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	3 967		3 967	1 470	
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba				11 308	
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění					
6	Stát - daňové pohledávky	4 494		4 494	10 359	16 042
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy					
8	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)					
9	Jiné pohledávky				155	286
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	10 400	0	10 400	3 740	2 374
C. IV. 1	Peníze					
2	Účty v bankách	10 400		10 400	2 374	
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly					
4	Pofizovaný krátkodobý finanční majetek					
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	36	0	36	16	0
D. I.	Časové rozlišení	36	0	36	16	0
D. I. 1	Náklady příštích období	36		36	16	
2	Komplexní náklady příštích období					
3	Příjmy příštích období					

LUMIUS POLSKA Sp. z o.o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
	PASIVA CELKEM	19 139	27 385	19 836
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	14 623	14 606	10 397
A. I.	Základní kapitál	7 177	7 514	7 459
A. I. 1	Základní kapitál	7 177	7 514	7 459
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)			
3	Změny základního kapitálu			
A. II.	Kapitálové fondy	0	0	0
A. II. 1	Emisní ážio			
2	Ostatní kapitálové fondy			
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků			
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách			
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	6 678	2 961	0
A. III. 1	Zákonný rezervní fond			
2	Statutární a ostatní fondy	6 678	2 961	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	0	0	0
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let			
2	Neuhrazená ztráta minulých let			
A. V. 1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	677	3 972	2 785
2	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci (+/-)			
3	Kurzové rozdíly z přepočtu výkazů	-9	59	153
B.	CIZÍ ZDROJE	4 616	12 879	9 439
B. I.	Rezervy	517	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
2	Rezerva na důchody a podobné závazky			
3	Rezerva na daň z příjmů	517		
4	Ostatní rezervy			
B. II.	Dlouhodobé závazky	0	521	693
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů			
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Přijaté zálohy			
6	Vydané dluhopisy			
7	Směnky k úhradě			
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)			
9	Jiné závazky			
10	Odloužené daňový závazek		521	693
B. III.	Krátkodobé závazky	4 099	12 358	8 748
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	3 868	11 289	8 700
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba		710	
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Závazky k zaměstnancům	6		22
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění			
7	Stát - daňové závazky a dotace	213	343	24
8	Přijaté zálohy			
9	Vydané dluhopisy			
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)			
11	Jiné závazky	12	16	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	0	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé			
2	Krátkodobé bankovní úvěry			
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			

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

LUMIUS POLSKA Sp. z o.o. k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
I.	1 Tržby za prodej zboží	47 805	86 750	60 296
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží	43 896	77 370	40 813
	+ Obchodní marže	3 909	9 380	19 483
II.	Výkony	0	0	0
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb			
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti			
	3 Aktivace			
B.	Výkonová spotřeba	1 829	2 793	15 163
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	152	243	164
B.	2 Služby	1 677	2 550	14 999
	+ Přidaná hodnota	2 080	6 587	4 320
C.	Osobní náklady	862	915	558
C.	1 Mzdové náklady	740	789	516
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva			
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	122	126	42
C.	4 Sociální náklady			
D.	Daně a poplatky	215	187	175
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	290	373	135
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku			
	2 Tržby z prodeje materiálu			
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku			
F.	2 Prodaný materiál			
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období			
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	15	1	
H.	1 Ostatní provozní náklady		238	
V.	2 Převod provozních výnosů			
I.	1 Převod provozních nákladů			
	* Provozní výsledek hospodaření	728	4 878	3 452
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly			
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů			
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
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	137	87	63
N.	2 Nákladové úroky	1	1	
XI.	1 Ostatní finanční výnosy			
O.	2 Ostatní finanční náklady	26	54	73
XII.	1 Převod finančních výnosů			
P.	2 Převod finančních nákladů			
	* Finanční výsledek hospodaření	110	32	-10

LUMIUS POLSKA Sp. z o.o. k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	161	935	657
Q. 1	- splatná	142	1 110	
Q. 2	- odložená	19	-175	657
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	677	3 972	2 788
XIII. 1	Mimofádné výnosy			
R. 2	Mimofádné náklady			
S. 1	Daň z příjmů z mimofádné činnosti	0	0	0
S. 1	- splatná			
S. 2	- odložená			
*	Mimofádný výsledek hospodaření	0	0	0
1	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)			
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	677	3 972	2 788
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	838	4 907	3 442

Lumius Slovakia, s. r. o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1C

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2005	Minulé úč. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	28 552	0	28 552	14 031	124
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL					
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	0	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje					
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje					
3	Software					
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	0	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky					
2	Stavby					
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí					
4	Pěstelské celky trvalých porostů					
5	Základní stádo a tažná zvířata					
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek					
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek					
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek					
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku					
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách					
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem					
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly					
4	Půjčky a úvěry - ovládalci a řídicí osoba, podstatný vliv					
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek					
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek					
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek					
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	28 494	0	28 494	14 030	113
C. I.	Zásoby	0	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál					
2	Nedokončená výroba a polotovary					
3	Výrobky					
4	Zvířata					
5	Zboží					
6	Poskytnuté zálohy na zásoby					
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů					
2	Pohledávky - ovládalci 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 (nevysfakturované výnosy)					
7	Jiné pohledávky					
8	Odložená daňová pohledávka					

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius Slovakia, s. r. o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1C

		Běžné účetní období			Minulé úč. období 2005	Minulé úč. období 2004
		Brutto	Korekce	Netto	Netto	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	27 770	0	27 770	12 815	10
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	25 053		25 053	12 497	8
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba					
3	Pohledávky - podstatný vliv					
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení					
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění					
6	Stát - daňové pohledávky	2 713		2 713		2
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy				318	
8	Dohadné účty aktivní (navyřadované výnosy)					
9	Jiné pohledávky	4		4		
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	724	0	724	1 215	103
C. IV. 1	Peníze	11		11	8	2
2	Účty v bankách	713		713	1 207	101
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly					
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek					
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	58	0	58	1	11
D. I.	Časové rozlišení	58	0	58	1	11
D. I. 1	Náklady přístích období	58		58	1	11
2	Komplexní náklady přístích období					
3	Příjmy přístích období					

Lumius Slovakia, s. r. o. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 2005	Stav v minulém účetním období 2004
	PASIVA CELKEM	28 552	14 031	124
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	9 634	2 322	112
A. I.	Základní kapitál	799	153	157
A. I. 1	Základní kapitál	799	153	157
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)			
3	Změny základního kapitálu			
A. II.	Kapitálové fondy	0	0	0
A. II. 1	Emisní ážio			
2	Ostatní kapitálové fondy			
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků			
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách			
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	16	0	0
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	16		
2	Statutární a ostatní fondy			
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	1 607	- 44	0
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	1 607		
2	Neuhrazené ztráty minulých let		- 44	
A. V. 1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	6 878	2 230	- 46
2	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci (+/-)			
3	Kurzové rozdíly z přepočtu výkazů	334	- 17	1
B.	CIZÍ ZDROJE	18 918	11 709	12
B. I.	Rezervy	14	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů			
2	Rezerva na důchody a podobné závazky			
3	Rezerva na daň z příjmů			
4	Ostatní rezervy	14		
B. II.	Dlouhodobé závazky	2	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů			
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Přijaté zálohy			
6	Vydané dluhopisy			
7	Směnky k úhradě			
8	Dohadné účty pasivní (nevýfakturované dodávky)			
9	Jiné závazky	2		
10	Odložený daňový závazek			
B. III.	Krátkodobé závazky	15 758	11 709	12
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	14 307	10 534	12
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba			
3	Závazky - podstatný vliv			
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení			
5	Závazky k zaměstnancům			
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	33		
7	Stát - daňové závazky a dotace	1 178	1 044	
8	Přijaté zálohy			
9	Vydané dluhopisy			
10	Dohadné účty pasivní (nevýfakturované dodávky)	163	124	
11	Jiné závazky	59	7	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	3 144	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé			
2	Krátkodobé bankovní úvěry	3 144		
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			

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius Slovakia, s. r. o. k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
I.	1 Tržby za prodej zboží	149 423	68 767	
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží	138 618	65 428	
	+ Obchodní marže	10 805	3 339	0
II.	Výkony	0	0	0
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb			
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti			
	3 Aktivace			
B.	Výkonová spotřeba	986	373	41
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	111	61	41
B.	2 Služby	875	312	
	+ Přidaná hodnota	9 818	2 966	- 41
C.	Osobní náklady	762	23	0
C.	1 Mzdové náklady	489		
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva	91	23	
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	162		
C.	4 Sociální náklady	10		
D.	Daně a poplatky	42	1	4
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku			
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku			
	2 Tržby z prodeje materiálu			
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	0	0
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku			
F.	2 Prodaný materiál			
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	14		
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	1		
H.	1 Ostatní provozní náklady	2		
V.	2 Převod provozních výnosů			
I.	1 Převod provozních nákladů			
	* Provozní výsledek hospodaření	9 010	2 942	- 46
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů			
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly			
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0	0	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů			
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku			
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	8	3	
N.	2 Nákladové úroky	8		
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	148	407	
O.	2 Ostatní finanční náklady	662	610	1
XII.	1 Převod finančních výnosů			
P.	2 Převod finančních nákladů			
	* Finanční výsledek hospodaření	- 816	- 200	- 1

Lumius Slovakia, s. r. o. k 31. prosinci 2006
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 2005	Stav v minulém účetním období 2004
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	1 616	512	0
Q. 1	- splatná	1 616	512	
Q. 2	- odložená			
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	6 878	2 230	- 46
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 (+/-)	6 878	2 230	- 46
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	8 494	2 742	- 46

Lumius KfI. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1D

		Běžné účetní období		
		Brutto	Korekce	Netto
	AKTIVA CELKEM	9 174	0	9 174
A.	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL			
B.	DLOUHODOBÝ MAJETEK	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje			
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			
3	Software			
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	0	0	0
B. II. 1	Pozemky			
2	Stavby			
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí			
4	Pěstební celky trvalých porostů			
5	Základní stádo a tažná zvířata			
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek			
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách			
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			
4	Půjčky a úvěry - ovládací a řídicí osoba, podstatný vliv			
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek			
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			
C.	OBĚŽNÁ AKTIVA	9 337	0	9 337
C. I.	Zásoby	9	0	9
C. I. 1	Materiál			
2	Nedokončená výroba a polotovary			
3	Výrobky			
4	Zvířata			
5	Zboží			
6	Poskytnuté zálohy na zásoby			
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů			
2	Pohledávky - ovládací a řídicí osoba			
3	Pohledávky - podstatný vliv			
4	Pohledávky za společnosti, členy družstva a za účastníky sdružení			
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			
6	Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)			
7	Jiné pohledávky			
8	Odložené daňové pohledávky			

Lumius Kft. k 31. prosinci 2006
Statutární formulář českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

Příloha č. 1D

		Běžné účetní období		
		Brutto	Korekce	Netto
C. III.	Krátkodobé pohledávky	2 332	0	2 332
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	2 332		2 332
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba			
3	Pohledávky - podstatný vliv			
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení			
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			
6	Stát - daňové pohledávky			
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy			
8	Dohadné účty aktivní (nevýfakturované výnosy)			
9	Jiné pohledávky			
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	6 005	0	6 005
C. IV. 1	Peníze			
2	Účty v bankách	6 005		6 005
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly			
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek			
D.	OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV	837	0	837
D. I.	Časové rozlišení	837	0	837
D. I. 1	Náklady příštích období	837		837
2	Komplexní náklady příštích období			
3	Příjmy příštích období			

Lumius KfI. k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období
	PASIVA CELKEM	9 174
A.	VLASTNÍ KAPITÁL	5 891
A. I.	Základní kapitál	5 480
A. I. 1	Základní kapitál	5 480
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	
3	Změny základního kapitálu	
A. II.	Kapitálové fondy	0
A. II. 1	Emisní ážio	
2	Ostatní kapitálové fondy	
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku	0
A. III. 1	Zákonný rezervní fond	
2	Statutární a ostatní fondy	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	0
IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	
2	Neuhrazená ztráta minulých let	
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	431
V. 1	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	424
2	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci (+/-)	
3	Kurzové rozdíly z přepočtu výkazů	7
B.	CIZÍ ZDROJE	3 283
B. I.	Rezervy	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	
3	Rezerva na daň z příjmů	
4	Ostatní rezervy	
B. II.	Dlouhodobé závazky	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba	
3	Závazky - podstatný vliv	
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	
5	Přijaté zálohy	
6	Vydané dluhopisy	
7	Směnky k úhradě	
8	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	
9	Jiné závazky	
10	Odloužený daňový závazek	
B. III.	Krátkodobé závazky	3 283
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	2 925
2	Závazky - ovládací a řídicí osoba	
3	Závazky - podstatný vliv	
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	
5	Závazky k zaměstnancům	9
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	
7	Stát - daňové závazky a dotace	349
8	Přijaté zálohy	
9	Vydané dluhopisy	
10	Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)	
11	Jiné závazky	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	
2	Krátkodobé bankovní úvěry	
3	Krátkodobé finanční výpomoci	
C.	OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV	0
C. I.	Časové rozlišení	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	
2	Výnosy příštích období	

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius KfL k 31. prosinci 2006

Statutární formulář českých finančních výkazů v tis. Kč

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období
I.	1 Tržby za prodej zboží	3 771
A.	2 Náklady vynaložené na prodané zboží	3 098
+	Obchodní marže	673
II.	Výkony	0
II.	1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	
	2 Změna stavu zásob vlastní činnosti	
	3 Aktivace	
B.	Výkonová spotřeba	176
B.	1 Spotřeba materiálu a energie	6
B.	2 Služby	170
+	Přidaná hodnota	497
C.	Osobní náklady	41
C.	1 Mzdové náklady	40
C.	2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva	
C.	3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1
C.	4 Sociální náklady	
D.	Daně a poplatky	13
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	0
III.	1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	
	2 Tržby z prodeje materiálu	
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0
F.	1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	
F.	2 Prodaný materiál	
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	
IV.	2 Ostatní provozní výnosy	
H.	1 Ostatní provozní náklady	34
V.	2 Převod provozních výnosů	
I.	1 Převod provozních nákladů	
*	Provozní výsledek hospodaření	499
VI.	1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	
J.	1 Prodané cenné papíry a podíly	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	0
VII.	1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	
	2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	
	3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	
VIII.	1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku	
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	133
N.	2 Nákladové úroky	
XI.	1 Ostatní finanční výnosy	7
O.	2 Ostatní finanční náklady	29
XII.	1 Převod finančních výnosů	
P.	2 Převod finančních nákladů	
*	Finanční výsledek hospodaření	111

Nedílnou součástí účetní závěrky je rozvaha a výkaz zisku a ztráty

Lumius KfT. k 31. prosinci 2006

Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

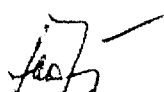
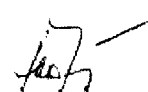
VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU

		Stav v běžném účetním období
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	95
Q. 1	- splatná	95
Q. 2	- odložená	
** Výsledek hospodaření za běžnou činnost		425
XIII. 1	Mimořádné výnosy	
R. 2	Mimořádné náklady	
S. 1	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0
S. 1	- splatná	
S. 2	- odložená	
* Mimořádný výsledek hospodaření		0
*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)		424
**** Výsledek hospodaření před zdaněním		520

Skupina Lumius - k 31. prosinci 2006
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

KONSOLIDOVANÝ PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Příloha č. 2

		Stav v běžném období	Stav v minulém období 2005	Stav v minulém období 2004
P.	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	41 579	9 756	10 962
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)				
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	25 636	71 767	16 131
A. 1.	Úpravy o nepeněžní operace	1 618	881	2 630
A. 1. 1.	Odpsy stálých aktiv	1 165	1 189	472
A. 1. 2.	Změna stavu opravných položek, rezerv a kurzové rozdíly	359	-152	2 223
A. 1. 3.	(Zisk) ztráta z prodeje stálých aktiv			
A. 1. 4.	Výnosy z dividend a podílu na zisku			
A. 1. 5.	Nákladové a výnosové úroky	284	-286	135
A. 1. 6.	Ostatní nepeněžní operace		130	
A *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	27 454	72 648	18 961
A. 2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	-46 607	-30 296	-2 104
A. 2. 1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	-55 120	-7 860	-19 653
A. 2. 2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	8 513	-22 436	17 849
A. 2. 3.	Změna stavu zásob			
A **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-19 153	42 352	16 857
A. 3.	Piacečné úroky	-724	-38	-296
A. 4.	Přijaté úroky	430	324	161
A. 5.	Piacečné daně	-17 934	-2 351	-12 533
A. 6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy			-488
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-37 361	40 287	3 701
Peněžní toky z investiční činnosti				
B. 1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	-1 415	-424	-2 847
B. 2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv			
B. 3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám			
B ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 415	-424	-2 847
Peněžní toky z finančních činností				
C. 1.	Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých úvěrů	34 944		6 100
C. 2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-2 756	-8 042	-8 156
C. 2. 1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního jmění, event. rezervního fondu			
C. 2. 2.	Ostatní dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky			
C. 2. 3.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	-2 756	-8 042	-8 156
C. 3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku			
C ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	32 188	-8 042	-2 056
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-6 608	31 821	-1 204
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	34 971	41 579	9 756
Odesláno dne: Podpis statutárního orgánu: Osoba odpovědná za účetnictví: Osoba odpovědná za účetní závěrku:				
9.3.2007	 Ing. Pavel Mikas	 Gabriela Štefková	 Gabriela Štefková	

Nedílnou součástí konsolidované účetní závěrky je konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty.