

**Movianto Česká republika, a.s.**

Účetní závěrka a zpráva auditora k 31. prosinci 2006

 **ERNST & YOUNG**

*Quality In Everything We Do*



## VÝROK AUDITORA

Představenstvu společnosti Movianto Česká republika, a.s.:

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Movianto Česká republika, a.s., (dříve Realpol, a.s.) sestavenou k 31. prosinci 2006 za období od 1. 1. 2006 do 31. 12. 2006, tj. rozvahu, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu, přehled o peněžních tocích a přílohu, včetně popisu používaných významných účetních metod. Údaje o společnosti Movianto Česká republika, a.s., jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

### *Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku*

Za sestavení účetní závěrky v souladu s účetními předpisy platnými v České republice a za věrné zobrazení skutečností v ní odpovídá statutární orgán společnosti Movianto Česká republika, a.s. Jeho odpovědností je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním 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 provedení auditu výrok k této 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 účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně toho, jak auditor posoudí rizika, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení 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 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 účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně a poctivě zobrazuje aktiva, pasiva a finanční situaci společnosti Movianto Česká republika, a.s., 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 účetní závěrku společnosti Realpol, a.s., k 31. prosinci 2005 a naše zpráva z 20. ledna 2006 obsahovala výrok pouze k rozvaze. K výkazu zisku a ztráty za rok 2005 jsme se nevyjádřili.



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



Magdalena Souček  
partner



Irena Liškařová  
auditor, osvědčení č. 1146

18. ledna 2007  
Praha, Česká republika

Movianto Česká republika, a.s. k 31. prosince 2006  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

**ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU**

|           |                                                                  | Běžné<br>účetní období |                |                | Minulé<br>úč. období 2005 |
|-----------|------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|----------------|---------------------------|
|           |                                                                  | Brutto                 | Korekce        | Netto          | Netto                     |
|           | <b>AKTIVA CELKEM</b>                                             | <b>164 866</b>         | <b>- 7 122</b> | <b>157 744</b> | <b>103 256</b>            |
| <b>A.</b> | <b>POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ ZÁKLADNÍ KAPITÁL</b>                     |                        |                |                |                           |
| <b>B.</b> | <b>DLOUHODOBÝ MAJETEK</b>                                        | <b>30 479</b>          | <b>- 7 122</b> | <b>23 357</b>  | <b>4 704</b>              |
| B. I.     | Dlouhodobý nehmotný majetek                                      | 789                    | - 425          | 364            | 319                       |
| B. I. 1   | Zřizovací výdaje                                                 |                        |                |                |                           |
| 2         | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                               |                        |                |                |                           |
| 3         | Software                                                         | 789                    | - 425          | 364            | 319                       |
| 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                                        | 29 690                 | - 6 697        | 22 993         | 4 385                     |
| B. II. 1  | Pozemky                                                          |                        |                |                |                           |
| 2         | Stavby                                                           | 2 410                  | - 25           | 2 385          | 201                       |
| 3         | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí                   | 26 190                 | - 6 672        | 19 518         | 4 184                     |
| 4         | Pěstlivost celky trvalých porostů                                |                        |                |                |                           |
| 5         | Základní stádo a tažná zvířata                                   |                        |                |                |                           |
| 6         | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                   |                        |                |                |                           |
| 7         | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                            | 19                     |                | 19             |                           |
| 8         | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek                   | 1 071                  |                | 1 071          |                           |
| 9         | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                              |                        |                |                |                           |
| B. III.   | Dlouhodobý finanční majetek                                      | 0                      | 0              | 0              | 0                         |
| B. III. 1 | Podíly v ovládaných a řízených osobách                           |                        |                |                |                           |
| 2         | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem               |                        |                |                |                           |
| 3         | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                         |                        |                |                |                           |
| 4         | Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv       |                        |                |                |                           |
| 5         | Jiný dlouhodobý finanční majetek                                 |                        |                |                |                           |
| 6         | Porizovaný dlouhodobý finanční majetek                           |                        |                |                |                           |
| 7         | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek                 |                        |                |                |                           |
| <b>C.</b> | <b>OBĚZNÁ AKTIVA</b>                                             | <b>128 023</b>         | <b>0</b>       | <b>128 023</b> | <b>97 517</b>             |
| C. I.     | Zásoby                                                           | 58 091                 | 0              | 58 091         | 36 679                    |
| C. I. 1   | Materiál                                                         |                        |                |                |                           |
| 2         | Nedokončená výroba a polotovary                                  |                        |                |                |                           |
| 3         | Výrobky                                                          |                        |                |                |                           |
| 4         | Zvířata                                                          |                        |                |                |                           |
| 5         | Zboží                                                            | 58 091                 |                | 58 091         | 36 679                    |
| 6         | Poskytnuté zálohy na zásoby                                      |                        |                |                |                           |
| C. II.    | Dlouhodobé pohledávky                                            | 0                      | 0              | 0              | 0                         |
| C. II. 1  | Pohledávky z obchodních vztahů                                   |                        |                |                |                           |
| 2         | Pohledávky - ovládající a řídicí osoba                           |                        |                |                |                           |
| 3         | Pohledávky - podstatný vliv                                      |                        |                |                |                           |
|           | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení |                        |                |                |                           |
| 4         |                                                                  |                        |                |                |                           |
| 5         | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                     |                        |                |                |                           |
| 6         | Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)                    |                        |                |                |                           |
| 7         | Jiné pohledávky                                                  |                        |                |                |                           |
| 8         | Odložená daňová pohledávka                                       |                        |                |                |                           |

Movianto Česká republika, a.s. k 31. prosince 2006  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

**ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU**

|           |                                                                  | Běžné<br>účetní období |          |              | Minulé<br>úč. období 2005 |
|-----------|------------------------------------------------------------------|------------------------|----------|--------------|---------------------------|
|           |                                                                  | Brutto                 | Korekce  | Netto        | Netto                     |
| C. III.   | Krátkodobé pohledávky                                            | 68 097                 | 0        | 68 097       | 59 879                    |
| C. III. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 64 160                 |          | 64 160       | 59 705                    |
| 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                                         | 1 759                  |          | 1 759        |                           |
| 7         | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 1 079                  |          | 1 079        | 24                        |
| 8         | Dohadné účty aktivní (nevyfakturované výnosy)                    | 985                    |          | 985          |                           |
| 9         | Jiné pohledávky                                                  | 114                    |          | 114          | 150                       |
| C. IV.    | Krátkodobý finanční majetek                                      | 1 835                  | 0        | 1 835        | 959                       |
| C. IV. 1  | Peníze                                                           | 43                     |          | 43           | 104                       |
| 2         | Účty v bankách                                                   | 1 792                  |          | 1 792        | 855                       |
| 3         | Krátkodobé cenné papíry a podíly                                 |                        |          |              |                           |
| 4         | Pořizovaný krátkodobý finanční majetek                           |                        |          |              |                           |
| D.        | <b>OSTATNÍ AKTIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV</b>                     | <b>6 364</b>           | <b>0</b> | <b>6 364</b> | <b>1 035</b>              |
| D. I.     | Časové rozlišení                                                 | 6 364                  | 0        | 6 364        | 1 035                     |
| D. I. 1   | Náklady příštích období                                          | 6 364                  |          | 6 364        | 284                       |
| 2         | Komplexní náklady příštích období                                |                        |          |              |                           |
| 3         | Příjmy příštích období                                           |                        |          |              | 751                       |

Movianto Česká republika, a.s. k 31. prosince 2006  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

ROZVAHA V PLNÉM ROZSAHU

|           |                                                                 | Stav v běžném<br>účetním období | Stav v minulém<br>účetním období 2005 |
|-----------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
|           | <b>PASIVA CELKEM</b>                                            | <b>157 744</b>                  | <b>103 256</b>                        |
| <b>A.</b> | <b>VLASTNÍ KAPITÁL</b>                                          | <b>32 223</b>                   | <b>25 363</b>                         |
| A. I.     | Základní kapitál                                                | 1 000                           | 1 000                                 |
| A. I. 1   | Základní kapitál                                                | 1 000                           | 1 000                                 |
| 2         | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)                     |                                 |                                       |
| 3         | Změny základního kapitálu                                       |                                 |                                       |
| A. II.    | Kapitálové fondy                                                | 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.   | Fondy ze zisku                                                  | 203                             | 203                                   |
| A. III. 1 | Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond                          | 203                             | 203                                   |
| 2         | Statutární a ostatní fondy                                      |                                 |                                       |
| A. IV.    | Výsledek hospodaření minulých let                               | 24 160                          | 13 809                                |
| IV. 1     | Nerozdělený zisk minulých let                                   | 24 160                          | 13 809                                |
| 2         | Neuhrazená ztráta minulých let                                  |                                 |                                       |
| A. V.     | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+ / -)            | 6 860                           | 10 351                                |
| <b>B.</b> | <b>CIZÍ ZDROJE</b>                                              | <b>125 521</b>                  | <b>75 775</b>                         |
| B. I.     | Rezervy                                                         | 1 650                           | 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                                                 | 1 650                           |                                       |
| B. II.    | Dlouhodobé závazky                                              | 31                              | 104                                   |
| B. II. 1  | Závazky z obchodních vztahů                                     |                                 |                                       |
| 2         | Závazky - ovládající a řídicí osoba                             |                                 |                                       |
| 3         | Závazky - podstatný vliv                                        |                                 |                                       |
| 4         | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení |                                 |                                       |
| 5         | Přijaté zálohy                                                  |                                 |                                       |
| 6         | Vydané dluhopisy                                                |                                 |                                       |
| 7         | Směnky k úhradě                                                 |                                 |                                       |
| 8         | Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)                  |                                 |                                       |
| 9         | Jiné závazky                                                    |                                 |                                       |
| 10        | Odloužený daňový závazek                                        | 31                              | 104                                   |
| B. III.   | Krátkodobé závazky                                              | 123 840                         | 75 671                                |
| B. III. 1 | Závazky z obchodních vztahů                                     | 87 786                          | 48 362                                |
| 2         | Závazky - ovládající a řídicí osoba                             | 11 299                          |                                       |
| 3         | Závazky - podstatný vliv                                        |                                 |                                       |
| 4         | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení |                                 |                                       |
| 5         | Závazky k zaměstnancům                                          | 658                             | 321                                   |
| 6         | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění       | 427                             | 212                                   |
| 7         | Stát - daňové závazky a dotace                                  | 145                             | 3 026                                 |
| 8         | Přijaté zálohy                                                  |                                 |                                       |
| 9         | Vydané dluhopisy                                                |                                 |                                       |
| 10        | Dohadné účty pasivní (nevyfakturované dodávky)                  | 23 490                          | 23 727                                |
| 11        | Jiné závazky                                                    | 35                              | 23                                    |
| B. IV.    | Bankovní úvěry a výpomoci                                       | 0                               | 0                                     |
| B. IV. 1  | Bankovní úvěry dlouhodobé                                       |                                 |                                       |
| 2         | Krátkodobé bankovní úvěry                                       |                                 |                                       |
| 3         | Krátkodobé finanční výpomoci                                    |                                 |                                       |
| <b>C.</b> | <b>OSTATNÍ PASIVA - PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV</b>                    | <b>0</b>                        | <b>2 118</b>                          |
| C. I.     | Časové rozlišení                                                | 0                               | 2 118                                 |
| C. I. 1   | Výdaje příštích období                                          |                                 | 2 118                                 |
| 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): |
| 18.01.2007     | MVDr. Roman Harviščík                                                     | Anna Žáková                                     | Anna Žáková                                         |
|                |                                                                           |                                                 | tel. +420 548 134 421                               |

Výkaz zisku a ztráty a příloha je nedílnou součástí účetní závěrky.

Movianto Česká republika, a.s. k 31. prosince 2006  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU**

|                                        |                                                                                                 | Stav v běžném<br>účetním období | Stav v minulém<br>účetním období 2005 |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| I.                                     | 1 Tržby za prodej zboží                                                                         | 502 514                         | 365 847                               |
| A.                                     | 2 Náklady vynaložené na prodané zboží                                                           | 489 536                         | 353 698                               |
| <b>+</b> Obchodní marže                |                                                                                                 | <b>12 978</b>                   | <b>12 149</b>                         |
| II.                                    | Výkony                                                                                          | 37 900                          | 29 843                                |
| II.                                    | 1 Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb                                                    | 37 900                          | 29 843                                |
|                                        | 2 Změna stavu zásob vlastní činnosti                                                            |                                 |                                       |
|                                        | 3 Aktivace                                                                                      |                                 |                                       |
| B.                                     | Výkonová spotřeba                                                                               | 26 168                          | 16 492                                |
| B.                                     | 1 Spotřeba materiálu a energie                                                                  | 1 835                           | 1 671                                 |
| B.                                     | 2 Služby                                                                                        | 24 333                          | 16 821                                |
| <b>+</b> Přidaná hodnota               |                                                                                                 | <b>24 710</b>                   | <b>23 500</b>                         |
| C.                                     | Osobní náklady                                                                                  | 12 248                          | 8 887                                 |
| C.                                     | 1 Mzdové náklady                                                                                | 7 931                           | 5 908                                 |
| C.                                     | 2 Odměny členům orgánů společnosti a družstva                                                   | 455                             | 400                                   |
| C.                                     | 3 Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                                         | 3 074                           | 2 052                                 |
| C.                                     | 4 Sociální náklady                                                                              | 788                             | 527                                   |
| D.                                     | Daně a poplatky                                                                                 | 81                              | 78                                    |
| E.                                     | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                                               | 2 073                           | 2 264                                 |
| III.                                   | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu                                                | 1                               | 210                                   |
| III.                                   | 1 Tržby z prodeje dlouhodobého majetku                                                          |                                 | 210                                   |
|                                        | 2 Tržby z prodeje materiálu                                                                     | 1                               |                                       |
| F.                                     | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu                                      | 0                               | 1                                     |
| F.                                     | 1 Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                                |                                 | 1                                     |
| F.                                     | 2 Prodaný materiál                                                                              |                                 |                                       |
| G.                                     | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 1 626                           | - 650                                 |
| IV.                                    | 2 Ostatní provozní výnosy                                                                       | 611                             | 341                                   |
| H.                                     | 1 Ostatní provozní náklady                                                                      | 457                             | 613                                   |
| V.                                     | 2 Převed provozních výnosů                                                                      |                                 |                                       |
| I.                                     | 1 Převed provozních nákladů                                                                     |                                 |                                       |
| <b>*</b> Provozní výsledek hospodaření |                                                                                                 | <b>8 837</b>                    | <b>12 858</b>                         |
| VI.                                    | 1 Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                                                       |                                 |                                       |
| J.                                     | 1 Prodané cenné papíry a podíly                                                                 |                                 |                                       |
| VII.                                   | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku                                                        | 0                               | 0                                     |
| VII.                                   | 1 Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem |                                 |                                       |
|                                        | 2 Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů                                       |                                 |                                       |
|                                        | 3 Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                                            |                                 |                                       |
| VIII.                                  | 1 Výnosy z krátkodobého finančního majetku                                                      |                                 |                                       |
| 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                                                                                | 52                              | 17                                    |
| N.                                     | 2 Nákladové úroky                                                                               | 31                              | 83                                    |
| XI.                                    | 1 Ostatní finanční výnosy                                                                       | 3 238                           | 2 962                                 |
| O.                                     | 2 Ostatní finanční náklady                                                                      | 2 676                           | 1 723                                 |
| XII.                                   | 1 Převed finančních výnosů                                                                      |                                 |                                       |
| P.                                     | 2 Převed finančních nákladů                                                                     |                                 |                                       |
| <b>*</b> Finanční výsledek hospodaření |                                                                                                 | <b>583</b>                      | <b>1 173</b>                          |

Movianto Česká republika, a.s. k 31. prosince 2006  
Statutární formuláře českých finančních výkazů v tis. Kč

**VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY V PLNÉM ROZSAHU**

|                                                        |                                                         | Stav v běžném<br>účetním období | Stav v minulém<br>účetním období 2005 |
|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| Q.                                                     | Daň z příjmů za běžnou činnost                          | 2 560                           | 3 680                                 |
| Q. 1                                                   | - splatná                                               | 2 632                           | 3 582                                 |
| Q. 2                                                   | - odložená                                              | - 72                            | 98                                    |
| <b>** Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>       |                                                         | <b>6 860</b>                    | <b>10 351</b>                         |
| XIII. 1                                                | Mimořádné výnosy                                        |                                 |                                       |
| R. 2                                                   | Mimořádné náklady                                       |                                 |                                       |
| S. 1                                                   | Daň z příjmů z mimořádné činnosti                       | 0                               | 0                                     |
| S. 1                                                   | - splatná                                               |                                 |                                       |
| S. 2                                                   | - odložená                                              |                                 |                                       |
| <b>* Mimořádný výsledek hospodaření</b>                |                                                         | <b>0</b>                        | <b>0</b>                              |
| 1                                                      | Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-) |                                 |                                       |
| <b>*** Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b> |                                                         | <b>6 860</b>                    | <b>10 351</b>                         |
| <b>**** Výsledek hospodaření před zdaněním</b>         |                                                         | <b>9 420</b>                    | <b>14 031</b>                         |

|                |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                                              |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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):                                                                          |
| 18.01.2007     | <br>MVDr. Roman Harviščák | <br>Anna Žáková | <br>Anna Žáková<br>tel.+420 548 134 421 |



Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

## **1. POPIS SPOLEČNOSTI**

Movianto Česká republika, a.s. (dále jen „společnost“) je akciová společnost, která vznikla dne 29. září 1995 (původně pod obchodním názvem Realpol, a.s.) a sídlí v Brně, Hudcova 49, Česká republika, identifikační číslo 63479010. Hlavním předmětem její činnosti je skladování a distribuce léčivých přípravků, léčivých a pomocných látek a prostředků zdravotnické techniky.

V roce 2006 byly provedeny tyto změny v obchodním rejstříku:

- 26. února 2006 byla zapsána změna členů představenstva. Dne 30. 9. 2005 byl Charles Antoine Gloor nahrazen Conorem Rochem.
- 28. dubna 2006 byla zapsána změna obchodního názvu společnosti z Realpol, a.s. na Movianto Česká republika, a.s.

Mateřskou společností společnosti je Celesio AG, která vlastní 100% podíl a mateřskou společností celé skupiny je Franz Haniel & Cie. GmbH.

Společnost je součástí konsolidačního celku společnosti Franz Haniel & Cie. GmbH.

Členové statutárních orgánů k 31. prosinci 2006:

| Představenstvo |                       |
|----------------|-----------------------|
| Člen:          | MVDr. Roman Harviščák |
| Člen:          | Conor Roche           |

| Dozorčí rada |                  |
|--------------|------------------|
| Člen:        | Tilo Köster      |
| Člen:        | Holger Harders   |
| Člen:        | Alexander Paasch |

## **2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a prováděcí vyhlášky k němu ve znění platném pro rok 2006 a 2005.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

### 3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Způsoby oceňování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2006 a 2005 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                         | 30        |
| Stroje, přístroje a zařízení   | 4-6       |
| Dopravní prostředky            | 6         |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 2         |

#### c) **Finanční majetek**

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

#### d) **Zásoby**

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody "first-in, first-out" (FIFO - první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob). 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.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

**f) Vlastní kapitál**

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

Podle obchodního zákoníku společnost vytváří rezervní fond ze zisku nebo z příplatků společníků nad hodnotu vkladů.

Akciová společnost je povinna vytvořit rezervní fond v roce, kdy poprvé dosáhne zisku, ve výši 20 % čistého zisku, ne však více než 10 % základního kapitálu. V dalších letech vytváří rezervní fond ve výši 5 % z čistého zisku až do výše 20 % základního kapitálu. Takto vytvořené zdroje se mohou použít jen k úhradě ztráty.

**g) Cizí zdroje**

Společnost vytváří 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 i krátkodobé 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 v kurzu platném ke dni jejich vzniku a k rozvahovému dni byly oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou.

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

**j) Účtování výnosů a nákladů**

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

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

**k) Daň z příjmů**

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

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

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

#### 4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

##### a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

##### POŘIZOVACÍ CENA

|                                            | Počáteční<br>zůstatek | Přirůstky | Vyřazení | Převody | Konečný<br>zůstatek |
|--------------------------------------------|-----------------------|-----------|----------|---------|---------------------|
| Software                                   | 576                   | -         | -57      | 270     | 789                 |
| Nedokončený dlouhodobý<br>nehmotný majetek | -                     | 270       | -        | -270    | -                   |
| Celkem 2006                                | 576                   | 270       | -57      | -       | 789                 |
| Celkem 2005                                | 576                   | -         | -        | -       | 576                 |

##### OPRÁVKY

|             | Počáteční<br>zůstatek | Odpisy | Prodeje,<br>likvidace | Vyřazení | Převody | Konečný<br>zůstatek | Účetní<br>hodnota |
|-------------|-----------------------|--------|-----------------------|----------|---------|---------------------|-------------------|
| Software    | -257                  | -170   | -                     | 2        | -       | -425                | 364               |
| Celkem 2006 | -257                  | -170   | -                     | 2        | -       | -425                | 364               |
| Celkem 2005 | -113                  | -144   | -                     | -        | -       | -257                | 319               |



Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

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

**POŘIZOVACÍ CENA**

|                                                      | Počáteční<br>zůstatek | Přírůstky     | Vyřazení      | Převody  | Konečný<br>zůstatek |
|------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|----------|---------------------|
| Stavby                                               | 213                   | -             | -             | 2 197    | 2 410               |
| Stroje, přístroje a<br>zařízení                      | 6 247                 | -             | -             | 15 403   | 21 650              |
| Dopravní prostředky                                  | 341                   | -             | -             | -        | 341                 |
| Jiný dlouhodobý<br>hmotný majetek                    | 2 378                 | -             | -             | 1 820    | 4 199               |
| Nedokončený<br>dlouhodobý hmotný<br>majetek          | -                     | 19 449        | -             | -19 430  | 19                  |
| Poskytnuté zálohy<br>na dlouhodobý<br>hmotný majetek | -                     | 4 818         | -3 747        | -        | 1 071               |
| <b>Celkem 2006</b>                                   | <b>9 180</b>          | <b>24 267</b> | <b>-3 747</b> | <b>-</b> | <b>29 690</b>       |
| <b>Celkem 2005</b>                                   | <b>8 579</b>          | <b>672</b>    | <b>-71</b>    | <b>-</b> | <b>9 180</b>        |

**OPRÁVKY**

|                                                      | Počáteční<br>zůstatek | Odpisy        | Prodeje,<br>likvidace | Vyřazení  | Převody  | Konečný<br>zůstatek | Účetní<br>hodnota |
|------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------|----------|---------------------|-------------------|
| Stavby                                               | -12                   | -13           | -                     | -         | -        | -25                 | 2 385             |
| Stroje, přístroje a<br>zařízení                      | -2 489                | -1 483        | -                     | -         | -        | -3 972              | 17 678            |
| Dopravní<br>prostředky                               | -76                   | -57           | -                     | -         | -        | -132                | 209               |
| Jiný dlouhodobý<br>hmotný majetek                    | -2 218                | -349          | -                     | -         | -        | -2 568              | 1 631             |
| Nedokončený<br>dlouhodobý<br>hmotný majetek          | -                     | -             | -                     | -         | -        | -                   | 19                |
| Poskytnuté zálohy<br>na dlouhodobý<br>hmotný majetek | -                     | -             | -                     | -         | -        | -                   | 1 071             |
| <b>Celkem 2006</b>                                   | <b>-4 795</b>         | <b>-1 902</b> | <b>-</b>              | <b>-</b>  | <b>-</b> | <b>-6 697</b>       | <b>22 993</b>     |
| <b>Celkem 2005</b>                                   | <b>-2 746</b>         | <b>-2 120</b> | <b>-</b>              | <b>71</b> | <b>-</b> | <b>-4 795</b>       | <b>4 385</b>      |

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

## 5. POHLEDÁVKY

K 31. 12. 2006 a 31. 12. 2005 pohledávky po lhůtě splatnosti více než 180 dní činily 0 tis. Kč a 20 tis. Kč.

Dohadné účty aktivní zahrnují především nevyfakturované odměny za skladovací a distributorské služby a nevyfakturované odměny za vedení konsignačních skladů.

Pohledávky za spřízněnými osobami (viz bod 15).

## 6. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky vyjadřují přechodné snížení hodnoty aktiv (uvedených v bodě 5).

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

| Opravné položky k:    | Zůstatek k 31. 12. 2004 | Tvorba opravné položky | Zúčtování opravné položky | Zůstatek k 31. 12. 2005 | Tvorba opravné položky | Zúčtování opravné položky | Zůstatek k 31. 12. 2006 |
|-----------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|------------------------|---------------------------|-------------------------|
| pohledávkám - ostatní | 674                     | -                      | -650                      | 24                      | -                      | -24                       | -                       |

## 7. OSTATNÍ AKTIVA

Náklady příštích období zahrnují především první leasingovou splátku automobilu a splátky na nájemné za sklady a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

## 8. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti se skládá ze 100 ks akcií na majitele v listinné podobě, plně upsaných a splacených, s nominální hodnotou 10 tis. Kč.

V roce 2006 a 2005 nedošlo k žádným změnám účtů vlastního kapitálu. Na základě rozhodnutí valných hromad společnosti konaných dne 20. 6. 2006 a 27. 6. 2005 bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2005 a 2004 (v tis. Kč):

|                                 |        |                                 |        |
|---------------------------------|--------|---------------------------------|--------|
| Zisk roku 2004                  | 13 635 | Zisk roku 2005                  | 10 351 |
| Převod nerozděleného zisku      | 13 635 | Převod nerozděleného zisku      | 10 351 |
| Nerozdělený zisk k 31. 12. 2005 | 13 809 | Nerozdělený zisk k 31. 12. 2006 | 24 160 |

Valná hromada společnosti rozhodla nevyplácet dividendy ze zisku roku 2005 a 2004.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

## 9. REZERVY

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč):

| Rezervy | Tvorba rezerv | Zúčtování rezerv | Zůstatek k 31. 12. 2005 | Tvorba rezerv | Zúčtování rezerv | Zůstatek k 31. 12. 2006 |
|---------|---------------|------------------|-------------------------|---------------|------------------|-------------------------|
| ostatní | -             | -                | -                       | 1 650         | -                | 1 650                   |

Ostatní rezervy jsou vytvořeny za účelem plateb nájmu firmě Intertrade CS spol. s r.o. za skladovací prostory v Praze, které již nejsou využívány a na základě výpovědi Nájemní smlouvy č.02/05 uzavřené dne 30. 8. 2005.

## 10. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

K 31. 12. 2006 a 31. 12. 2005 měla společnost krátkodobé závazky po lhůtě splatnosti v částce 21 tis. Kč a 0 tis. Kč.

Společnost eviduje k 31. 12. 2006 427 tis. Kč splatných závazků pojistného na sociální a zdravotní zabezpečení.

Dohadné účty pasivní zahrnují především nevyfakturované dodávky zboží do konsignačních skladů a nevyfakturované dodávky energií.

Závazky vůči spřízněným osobám (viz bod 15).

## 11. DAŇ Z PŘÍJMŮ

|                                                        | 2006<br>v tis. Kč | 2005<br>v tis. Kč |
|--------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Zisk před zdaněním                                     | 9 420             | 14 031            |
| Nezdanitelné výnosy                                    | -                 | -650              |
| Rozdíly mezi účetními a daňovými odpisy                | -1 346            | -366              |
| Neodečitatelné náklady                                 |                   |                   |
| Zúčtování opravných položek                            | -24               | -                 |
| Tvorba rezerv                                          | 1 650             | -                 |
| Ostatní (např. náklady na reprezentaci, manka a škody) | 2 294             | 763               |
| Zdanitelný příjem                                      | 11 994            | 13 778            |
| Sazba daně z příjmu                                    | 24%               | 26%               |
| Daň                                                    | 2 879             | 3 582             |
| Úprava daně minulých let                               | -274              | -                 |
| Splatná daň                                            | 2 632             | 3 582             |

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

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

| Položky odložené daně                                               | 2006                       |                         | 2005                       |                         |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
|                                                                     | Odložená daňová pohledávka | Odložený daňový závazek | Odložená daňová pohledávka | Odložený daňový závazek |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou zůstatkovou cenou dlouhodobého majetku | -                          | 427                     | -                          | 104                     |
| Rezervy                                                             | 396                        | -                       | -                          | -                       |
| <b>Celkem</b>                                                       | <b>396</b>                 | <b>427</b>              | <b>-</b>                   | <b>104</b>              |
| <b>Netto</b>                                                        | <b>-</b>                   | <b>31</b>               | <b>-</b>                   | <b>104</b>              |

Společnost zaúčtovala odložený daňový závazek ve výši 31 tis. Kč a 104 tis. Kč.

## 12. LEASING

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

Majetek najatý společností formou finančního leasingu (tzn., že po uplynutí doby pronájmu nájemce majetek odkoupí) k 31. 12. 2006 a 31. 12. 2005 (v tis. Kč):

| Popis               | Termíny/<br>Podmínky | Součet splátek<br>nájemného po<br>celou dobu<br>předpokláda-<br>ného pronájmu | Skutečně<br>uhrazené<br>splátky<br>nájemného<br>z finančního<br>pronájmu<br>k 31. 12. 2006 | Skutečně<br>uhrazené<br>splátky<br>nájemného<br>z finančního<br>pronájmu k<br>31. 12. 2005 | Rozpis částky budoucích<br>plateb dle faktické doby<br>splatnosti k 31. 12. 2006 |                              |
|---------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
|                     |                      |                                                                               |                                                                                            |                                                                                            | Splatné do<br>jednoho<br>roku                                                    | Splatné po<br>jednom<br>roce |
| Osobní<br>automobil | 09/2005-<br>08/2008  | 1 482                                                                         | 800                                                                                        | 390                                                                                        | 409                                                                              | 273                          |

## 13. VÝNOSY

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

|                      | 2006           |               | 2005           |               |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                      | Domácí         | Zahraniční    | Domácí         | Zahraniční    |
| Prodej zboží         | 476 256        | 26 258        | 345 529        | 20 318        |
| Prodej služeb        | 35 235         | 2 665         | 29 466         | 377           |
| <b>Výnosy celkem</b> | <b>511 491</b> | <b>28 923</b> | <b>374 995</b> | <b>20 695</b> |

Převážná část výnosů společnosti za rok 2006 je soustředěna na 8 hlavních zákazníků v odvětví distribuce léčiv.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

#### 14. OSOBNÍ NÁKLADY

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

|                                            | 2006                      |                         | 2005                      |                         |
|--------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
|                                            | Celkový počet zaměstnanců | Členové řídicích orgánů | Celkový počet zaměstnanců | Členové řídicích orgánů |
| Průměrný počet zaměstnanců                 | 25                        | 1                       | 20                        | 4                       |
| Mzdy                                       | 7 931                     | 2 263                   | 5 908                     | 2 355                   |
| Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 3 074                     | 792                     | 2 052                     | 824                     |
| Sociální náklady                           | 788                       | 15                      | 527                       | 64                      |
| Osobní náklady celkem                      | 11 793                    | 3 070                   | 8 487                     | 3 243                   |

V roce 2006 a 2005 obdrželi členové a bývalí členové statutárních a dozorčích orgánů odměny v celkové výši 455 tis. Kč a 400 tis. Kč.

#### 15. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

V roce 2006 a 2005 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů a řídicí pracovníci žádné půjčky, přiznané záruky, zálohy a jiné výhody a nevlastní žádné akcie společnosti.

Další výhody spočívají v použití automobilů.

Společnost běžně prodává výrobky spřízněným osobám. V roce 2006 a 2005 dosáhl tento objem prodeje 148 856 tis. Kč a 114 873 tis. Kč.

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

| Spřízněná osoba          | Termíny/Lhůty splatnosti | 2006   | 2005   |
|--------------------------|--------------------------|--------|--------|
| Gehe Pharma Praha s.r.o. | 2007                     | 11 231 | 11 953 |

Společnost nakupuje výrobky a využívá služeb spřízněných osob v rámci běžné obchodní činnosti podniku. V roce 2006 a 2005 činily nákupy (včetně manažerských poplatků) 5 666 tis. Kč a 3 538 tis. Kč.

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

| Spřízněná osoba            | Termíny/Lhůty splatnosti | 2006   | 2005 |
|----------------------------|--------------------------|--------|------|
| Gehe Pharma Praha s.r.o.   | 2007                     | 27     | -    |
| Celesio AG (půjčka + úrok) | 2007                     | 11 316 | -    |
| Celesio AG                 | 2007                     | 561    | -    |



Movianto Česká republika, a.s.

Účetní závěrka k 31. prosinci 2006

16. **PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (VIZ PŘÍLOHA 1)**

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

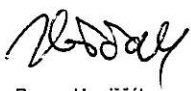
17. **PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU (VIZ PŘÍLOHA 2)**

|                |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu<br>účetní jednotky:                                                               | Osoba odpovědná za<br>účetnictví (jméno, podpis):                                                  | Osoba odpovědná za účetní<br>závěrku (jméno, podpis):                                                |
| 18. ledna 2007 | <br>MVDr. Roman Harviščák | <br>Anna Žáková | <br>Anna Žáková |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosince 2006

|                                           |                                                                                                                                  | Stav v běžném období | Stav v minulém období 2005 |
|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------------|
| <b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>   |                                                                                                                                  |                      |                            |
| <b>Z.</b>                                 | <b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)</b>                                                                  | <b>9 420</b>         | <b>14 031</b>              |
| A. 1.                                     | Úpravy o nepeněžní operace                                                                                                       | 4 304                | 1 471                      |
| A. 1. 1.                                  | Odpisy stálých aktiv, pohledávek a opravné položky k nabytému majetku                                                            | 1 603                | 2 264                      |
| A. 1. 2.                                  | Změna stavu opravných položek                                                                                                    | - 24                 | - 650                      |
| A. 1. 3.                                  | Změna stavu rezerv                                                                                                               | 1 650                |                            |
| A. 1. 4.                                  | Kurzové rozdíly                                                                                                                  | 1 096                |                            |
| A. 1. 5.                                  | (Zisk) / ztráta z prodeje stálých aktiv                                                                                          |                      | - 209                      |
| A. 1. 6.                                  | Úrokové náklady a výnosy                                                                                                         | - 21                 | 66                         |
| A. 1. 7.                                  | Ostatní nepeněžní operace (např. přecenění na reálnou hodnotu do HV, přijaté dividendy)                                          |                      |                            |
| <b>A *</b>                                | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a mimořádnými položkami</b> | <b>13 724</b>        | <b>15 502</b>              |
| A. 2.                                     | Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu                                                                               | 1 328                | - 21 059                   |
| A. 2. 1.                                  | Změna stavu zásob                                                                                                                | - 21 412             | - 11 441                   |
| A. 2. 2.                                  | Změna stavu obchodních pohledávek                                                                                                | - 3 961              | - 26 932                   |
| A. 2. 3.                                  | Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv                                                                        | - 7 417              | 1 029                      |
| A. 2. 4.                                  | Změna stavu obchodních závazků                                                                                                   | 38 328               | 1 457                      |
| A. 2. 5.                                  | Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv                                                       | - 4 210              | 14 828                     |
| <b>A **</b>                               | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami</b>                              | <b>15 052</b>        | <b>- 5 557</b>             |
| A. 3. 1.                                  | Placené úroky                                                                                                                    | - 31                 | - 83                       |
| A. 4. 1.                                  | Placené daně                                                                                                                     | - 4 770              | - 8 241                    |
| A. 5. 1.                                  | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami                                                                                  |                      |                            |
| <b>A ***</b>                              | <b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>                                                                                     | <b>10 251</b>        | <b>- 13 880</b>            |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b> |                                                                                                                                  |                      |                            |
| B. 1. 1.                                  | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv                                                                                         | - 20 726             | - 673                      |
| B. 2. 1.                                  | Příjmy z prodeje stálých aktiv                                                                                                   |                      | 210                        |
| B. 3. 1.                                  | Poskytnuté půjčky a úvěry                                                                                                        |                      | 11 000                     |
| B. 4. 1.                                  | Přijaté úroky                                                                                                                    | 52                   | 17                         |
| B. 5. 1.                                  | Přijaté dividendy                                                                                                                |                      |                            |
| <b>B ***</b>                              | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>                                                                     | <b>- 20 674</b>      | <b>10 554</b>              |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>   |                                                                                                                                  |                      |                            |
| C. 1.                                     | Změna stavu dlouhodobých závazků a dlouhodobých, příp. krátkodobých, úvěrů                                                       | 11 299               |                            |
| 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                                                                    |                      |                            |
| <b>C ***</b>                              | <b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>                                                                       | <b>11 299</b>        | <b>0</b>                   |
| <b>F.</b>                                 | <b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>                                                                         | <b>876</b>           | <b>- 3 326</b>             |
| <b>P.</b>                                 | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>                                              | <b>959</b>           | <b>4 285</b>               |
| <b>R.</b>                                 | <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období</b>                                                | <b>1 835</b>         | <b>959</b>                 |

|                |                                                                                                              |                                                                                                    |                                                                                                                               |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu:                                                                                  | Osoba odpovědná za účetnictví:                                                                     | Osoba odpovědná za účetní závěrku:                                                                                            |
| 18.01.2007     | <br>MVDr. Roman Harviščík | <br>Anna Žáková | <br>Anna Žáková<br>tel. +420 548 134 421 |

**Přehled o změnách vlastního kapitálu**

| v tis. Kč           | Základní kapitál | Kapitálové fondy | Fondy ze zisku | Kumulovaný hospodářský výsledek | Celkem |
|---------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------------------|--------|
| K 1. lednu 2005     | 1 000            | -                | 203            | 13 809                          | 15 012 |
| Čistý zisk          |                  | -                | -              | 10 351                          | 10 351 |
| K 31. prosinci 2005 | 1 000            | -                | 203            | 24 160                          | 25 363 |
| Čistý zisk          | -                | -                | -              | 6 860                           | 6 860  |
| K 31. prosinci 2006 | 1 000            | -                | 203            | 31 020                          | 32 223 |

