

X. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

i. Rozvaha

označení a	AKTIVA b	řádek c	běžné účetní období			min.úč.obd.
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
	AKTIVA CELKEM	001	2 740 367	-474 012	2 266 355	2 476 842
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	902 876	-445 653	457 223	452 533
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	353 630	-234 911	118 720	106 916
B. I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B. I.2.	Ocenitelná práva	006	302 625	-234 911	67 714	69 948
B. I.2.1.	Software	007	298 121	-231 005	67 115	69 155
B. I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	4 504	-3 905	599	793
B. I.5.	Poskytnuté zálohy na DNHM a nedok. DNHM	011	51 006	0	51 006	36 968
B. I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	51 006	0	51 006	36 968
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	307 906	-210 743	97 163	98 273
B. II.1.	Pozemky a stavby	015	831	-799	32	173
B. II.1.2.	Stavby	017	831	-799	32	173
B. II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	289 229	-196 511	92 718	67 128
B. II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B. II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	17 818	-13 433	4 385	6 190
B. II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	17 818	-13 433	4 385	6 190
B. II.5.	Poskytnuté zálohy na DHM a nedokončený DHM	024	28	0	28	24 782
B. II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	28	0	28	24 782
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	241 339	0	241 339	247 344
B. III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	241 299	0	241 299	226 665
B. III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	40	0	40	40
B. III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	20 639
B. III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	20 639
C.	Oběžná aktiva	037	1 780 095	-28 359	1 751 735	1 960 188
C. I.	Zásoby	038	1 153 027	-648	1 152 379	1 330 124
C. I.1.	Materiál	039	2 957	0	2 957	3 883
C. I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	214	0	214	3 095
C. I.3.	Výrobky a zboží	041	1 053 372	-648	1 052 724	1 240 405
C. I.3.2.	Zboží	043	1 053 372	-648	1 052 724	1 240 405
C. I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	96 484	0	96 484	82 740
C. II.	Pohledávky	046	519 636	-27 711	491 925	596 879
C. II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	56 843	0	56 843	92 263
C. II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	48 893	0	48 893	75 606
C. II.1.5.	Pohledávky ostatní	052	7 950	0	7 950	16 657
C. II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	5 975	0	5 975	9 261
C. II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	1 975	0	1 975	7 396
C. II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	462 794	-27 711	435 083	504 616
C. II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	283 697	-26 578	255 581	341 162
C. II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	95 023	0	96 561	84 351
C. II.2.4.	Pohledávky ostatní	061	84 074	-1 133	82 941	79 103
C. II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	27 671	0	27 671	15 653
C. II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	6 089	0	6 089	7 021
C. II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	17 858	0	17 858	17 811
C. II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	32 455	-1 133	31 323	38 617
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky	071	107 431	0	107 431	33 185
C. IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	9 854	0	9 854	11 205
C. IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	97 577	0	97 577	21 980
D.	Časové rozlišení aktiv	074	57 397	0	57 397	64 122
D. 1.	Náklady příštích období	075	19 548	0	19 548	25 611
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. 3.	Příjmy příštích období	077	37 849	0	37 849	38 511



označení a	P A S I V A b	řáde c	stav v běžném účetním období	stav v minulém účetním období
	PASIVA CELKEM	078	2 266 355	2 476 842
A.	Vlastní kapitál	079	633 457	679 096
A. I.	Základní kapitál	080	247 960	247 960
A. I.1.	Základní kapitál	081	247 960	247 960
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	113 463	108 362
A. II.2.	Kapitálové fondy	086	113 463	108 362
A. II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087	119 000	119 000
A. II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	-5 537	-10 638
A. III.	Fondy ze zisku	092	52 437	52 437
A. III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	50 707	50 707
A. III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	1 730	1 730
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	270 337	269 871
A. IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	270 337	269 871
A. V.	Výsledek hosp. běžného účet. období (+,-)	099	-50 740	466
A. VI.	Rozhodnuto o výplatě podílu na zisku	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje	101	1 614 523	1 775 572
B.	Rezervy	102	0	0
B. 4.	Ostatní rezervy	106	0	0
C.	Závazky	107	1 614 523	1 775 572
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	782 829	824 650
C. I.1.	Vydané dluhopisy	109	700 000	700 000
C. I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111	700 000	700 000
C. I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	80 468	120 941
C. I.8.	Odložený daňový závazek	118	2 361	3 709
C. I.9.	Závazky - ostatní	119	0	0
C. II.	Krátkodobé závazky	123	831 694	950 922
C. II.1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C. II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	422 098	359 290
C. II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	106 494	120 839
C. II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	126 737	283 784
C. II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	52 492	111 984
C. II.8.	Závazky ostatní	133	123 873	75 025
C. II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	28 421	29 785
C. II.8.4.	Závazky ze soc. zabezpečení a zdrav. pojištění	137	15 362	16 289
C. II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	26 958	19 826
C. II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	53 133	9 156
C. II.8.7.	Jiné závazky	140	0	-31
D.	Časové rozlišení pasiv	141	18 375	22 174
D. 1.	Výdaje příštích období	142	8 048	10 502
D. 2.	Výnosy příštích období	143	10 327	11 672



ii. Výkaz zisku a ztráty

Označení a	TEXT b	řádek c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	1 478 150	1 489 377
II.	Tržby za prodej zboží	02	3 392 522	3 604 409
A.	Výkonová spotřeba	3	4 247 904	4 399 928
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	3 179 404	3 332 382
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	288 068	292 584
A. 3.	Služby	6	780 432	774 962
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+,-)	7	122	-10 636
C.	Aktivace	8	-2 079	-2 718
D.	Osobní náklady	9	562 999	574 641
D. 1.	Mzdové náklady	10	408 617	416 565
D. 2.	Náklady na soc. zabezp., zdrav. pojištění a ostatní nákl.	11	154 381	158 076
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	140 706	144 430
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	13 676	13 646
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	89 084	80 303
E. 1.	Úpravy hodnot dl. nehmotného a hmotného majetku	15	79 497	79 106
E. 1.1.	Úpravy hodnot dl. nehmotného a hmotného majetku - tr	16	79 497	79 106
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	18	-7	281
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	9 595	916
III.	Ostatní provozní výnosy	20	140 869	130 083
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	8 147	2 472
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	1 351	1 728
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	131 371	125 883
F.	Ostatní provozní náklady	24	17 249	39 605
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	4 245	592
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	1 205	3 140
F. 3.	Daně a poplatky	27	1 598	1 827
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní NPO	28	0	918
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	10 201	33 129
*	Provozní výsledek hospodaření (+,-)	30	96 263	142 746
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - pod	31	9 173	5 865
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	9 173	5 865
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	20 000	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dl. fin. maj. - ovládaná nebo ovládající	36	0	0
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dl. finančního majetku	37	20 000	0
H.	Náklady související s ostatním dl. finančním majetkem	38	20 760	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	7 919	2 755
VI. 1.	Výnosové úroky a pod. výnosy - ovládaná nebo ovládající	40	2 801	1 757
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	5 117	999
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	86 931	87 149
J. 1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající	44	72 727	82 287
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	14 204	4 862
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	35 769	42 220
K.	Ostatní finanční náklady	47	53 697	34 345
*	Finanční výsledek hospodaření (+,-)	48	-88 527	-70 654
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+,-)	49	7 735	72 092
L.	Daň z příjmů	50	58 476	71 626
L. 1.	Daň z příjmů splatná	51	59 824	71 698
L. 2.	Daň z příjmů odložená	52	-1 348	-72
**	Výsledek hospodaření po zdanění	53	-50 740	466
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+,-)	54		0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+,-)	55	-50 740	466
*	Čistý obrát za účetní období	56	5 084 401	5 274 710

iii. Přehled o změnách ve vlastním kapitálu

	Zůstatek k 31.12.2022	Změna	Zůstatek k 31.12.2023
Základní kapitál	247 960		247 960
Ostatní fondy ze zisku	1 730		1 730
Kapitálové fondy	108 362	5 101	113 463
Rezervní fond	50 707		50 707
Výsledek hospodaření minulých let	269 871	466	270 337
Výsledek hosp. běžného úč. období	466	-51 206	-50 740
Vlastní kapitál celkem	679 096	-45 639	633 457

iv. Výkaz Cash flow

označení	řádek	Text	běžné účetní období	minulé účetní období
P.	1	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	33 185	16 067
		Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z.	2	Účetní zisk/ztráta před zdaněním	7 736	142 746
A.1.	3	Úpravy o nepeněžní operace	157 919	96 678
A.1.1.	4	Odpisy stálých aktiv (+)	79 497	79 106
A.1.2.	5	Změna stavu opravných položek a rezerv	9 587	19 452
A.1.3.	6	Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv (+,-)	-3 902	-1 880
A.1.4.	7	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	-9 173	0
A.1.5.	8	Vyúčtované nákladové úroky (+) a výnosové úroky (-)	79 013	0
A.1.6.	9	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	2 897	0
A.*	10	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu	165 655	239 424
A.2.	11	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	135 364	131 293
A.2.1.	12	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních (+,-)	83 538	-76 976
A.2.2.	13	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních (+,-)	-125 943	296 984
A.2.3.	14	Změna stavu zásob (+,-)	177 769	-88 715
A.2.4.	15	Změna stavu krátkodobého finančního majetku, nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů (+,-)	0	0
A.**	16	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	301 019	370 717
A.3.	17	Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-86 931	-87 149
A.4.	18	Přijaté úroky (+)	7 918	2 755
A.5.	19	Zaplacená daň z příjmu a za doměrky daně za minulé období (-)	-41 275	-69 226
A.7.	21	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	9 173	13 740
A.***	22	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	189 904	230 837
		Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	23	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-110 044	-176 397
B.2.	24	Příjmy z prodeje stálých aktiv	8 147	2 472
B.3.	25	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	26 713	-40 148
B.***	26	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-75 184	-214 073
		Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	27	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. krátkodobých závazků, které spadají do finanční činnosti	-40 474	-72
C.2.	28	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	0	0
C.2.1.	29	Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení ZK, emisního a zř. rezervního fondu (+)	0	0
C.2.2.	30	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	31	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	32	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	33	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	34	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně (-)	0	0
C.***	35	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-40 474	353
F.	34	Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků	74 246	17 117
R.	35	Stav peněžních prostředků na konci období	107 431	33 185

