

CONTROL PANEL

Use Ctrl-m to jump to MENU sheet from anywhere in this document.

JUMP TO

PRINT

LANGUAGE  
To switch TS to other language select it above.

**CLIENT INFORMATION**

Fill in info below & press the above button.

**Year end:** 31.12.2002

**Client's Name :** ŽS Brno, a.s.

**Client's Address :**  
Burešova 938/17  
Brno

**Client's ID (IČO):** 46342796

**Date mailed:** 28.2.2003

**Person responsible for accounting:**  
Ing. Ludmila Vacková

**Person responsible for FS:**  
Ing. Ludmila Vacková

Selected language: 1  
2 3 Selected language + 1.

Array with languages:

1	English
2	Czech
3	Dutch
4	German

# ROZVAHA

v plném rozsahu

k 31.12.2002

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

ŽS Brno, a.s.  
Burešova 938/17  
Brno

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 1 0 9 5	2002	12	46342796

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	1	<b>4 543 790</b>	<b>-735 346</b>	<b>3 808 444</b>	<b>3 625 174</b>
<b>A.</b>	<b>Pohledávky za upsaný vlastní kapitál</b>	2				
<b>B.</b>	<b>Stálá aktiva</b>	3	<b>2 176 679</b>	<b>-660 635</b>	<b>1 516 044</b>	<b>1 492 030</b>
I.	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	4	<b>67 582</b>	<b>-64 251</b>	<b>3 331</b>	<b>2 862</b>
1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7	<b>63 850</b>	<b>-61 782</b>	<b>2 068</b>	<b>2 073</b>
4.	Ocenitelná práva	8	<b>3 444</b>	<b>-2 469</b>	<b>975</b>	<b>789</b>
5.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	9				
6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	10	<b>288</b>		<b>288</b>	
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	11				
II.	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	12	<b>1 814 488</b>	<b>-552 501</b>	<b>1 261 987</b>	<b>1 277 411</b>
1.	Pozemky	13	<b>401 317</b>	<b>-3 689</b>	<b>397 628</b>	<b>403 928</b>
2.	Stavby	14	<b>843 823</b>	<b>-164 865</b>	<b>678 958</b>	<b>712 019</b>
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15	<b>488 895</b>	<b>-383 102</b>	<b>105 793</b>	<b>104 166</b>
4.	Pěstítelské celky trvalých porostů	16				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	17				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	18	<b>97</b>		<b>97</b>	<b>12 335</b>
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	19	<b>32 587</b>		<b>32 587</b>	<b>32 354</b>
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	20	<b>41 683</b>		<b>41 683</b>	<b>6 963</b>
9.	Opravná položka k nabytému majetku	21	<b>6 086</b>	<b>-845</b>	<b>5 241</b>	<b>5 646</b>
III.	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	22	<b>294 609</b>	<b>-43 883</b>	<b>250 726</b>	<b>211 757</b>
1.	Podílové cenné papíry a podíly v podn. s rozhod. vlivem	23	<b>215 355</b>	<b>-33 383</b>	<b>181 972</b>	<b>170 609</b>
2.	Podílové cenné papíry a podíly v podn. s podst. vlivem	24	<b>48 901</b>	<b>-10 190</b>	<b>38 711</b>	<b>38 711</b>
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	25	<b>250</b>	<b>-250</b>		<b>2 377</b>
4.	Půjčky podnikům ve skupině	26				
5.	Jiný finanční majetek	27	<b>60</b>	<b>-60</b>		<b>60</b>
6.	Nedokončený dlouhodobý finanční majetek	28				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	29	<b>30 043</b>		<b>30 043</b>	

Označení a	AKTIVA b	Řád. c	Běžné účetní období			Min. úč. obd.
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	30	<b>2 294 793</b>	<b>-74 711</b>	<b>2 220 082</b>	<b>2 070 941</b>
I.	<b>Zásoby</b>	31	<b>273 480</b>	<b>-8 795</b>	<b>264 685</b>	<b>580 887</b>
1.	Materiál	32	48 006	-2 759	45 247	38 794
2.	Nedokončená výroba a polotovary	33	219 628	-4 938	214 690	530 562
3.	Výrobky	34	3 843	-1 098	2 745	7 995
4.	Zvířata	35				
5.	Zboží	36	627		627	751
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	37	1 376		1 376	2 785
II.	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	38	<b>304 043</b>		<b>304 043</b>	<b>90 560</b>
1.	Pohledávky z obchodního styku	39	144 628		144 628	86 187
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	40	156 888		156 888	
3.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	41				
4.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	42				
5.	Jiné pohledávky	43	2 527		2 527	4 373
III.	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	44	<b>1 249 578</b>	<b>-65 916</b>	<b>1 183 662</b>	<b>1 197 500</b>
1.	Pohledávky z obchodního styku	45	839 878	-65 815	774 063	926 214
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	46	295 999		295 999	126 984
3.	Sociální zabezpečení	47				
4.	Stát - daňové pohledávky	48	58 596		58 596	57 704
5.	Pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem	49	1 417		1 417	11 060
6.	Pohledávky v podnicích s podstatným vlivem	50				7 338
7.	Jiné pohledávky	51	53 688	-101	53 587	68 200
IV.	<b>Finanční majetek</b>	52	<b>467 692</b>		<b>467 692</b>	<b>201 994</b>
1.	Peníze	53	311		311	90
2.	Účty v bankách	54	467 381		467 381	201 904
3.	Krátkodobý finanční majetek	55				
4.	Nedokončený krátkodobý finanční majetek	56				
<b>D.</b>	<b>Ostatní aktiva - přechodné účty aktiv</b>	57	<b>72 318</b>		<b>72 318</b>	<b>62 203</b>
I.	<b>Časové rozlišení</b>	58	<b>58 622</b>		<b>58 622</b>	<b>56 753</b>
1.	Náklady příštích období	59	48 477		48 477	42 084
2.	Příjmy příštích období	60	10 145		10 145	2 632
3.	Kurové rozdíly aktivní	61				12 037
II.	<b>Dohadné účty aktivní</b>	62	<b>13 696</b>		<b>13 696</b>	<b>5 450</b>
	<b>Kontrolní číslo</b>	999	<b>18 161 464</b>	<b>-2 941 384</b>	<b>15 220 080</b>	<b>14 495 246</b>

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	<b>PASIVA CELKEM</b>	63	<b>3 808 444</b>	<b>3 625 174</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	64	<b>791 745</b>	<b>770 217</b>
I.	<b>Základní kapitál</b>	65	<b>486 463</b>	<b>486 463</b>
1.	Základní kapitál	66	486 463	486 463
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	67		
3.	Změny základního kapitálu	68		
II.	<b>Kapitálové fondy</b>	69	<b>352</b>	<b>3 286</b>
1.	Emisní ažio	70		
2.	Ostatní kapitálové fondy	71	3 286	3 286
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	72	-2 934	
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	73		
III.	<b>Fondy ze zisku</b>	74	<b>243 125</b>	<b>199 778</b>
1.	Zákonný rezervní fond	75	62 423	58 388
2.	Nedělitelný fond	76		
3.	Statutární a ostatní fondy	77	180 702	141 390
IV.	<b>Výsledek hospodaření minulých let</b>	78		
1.	Nerozdělený zisk minulých let	79		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	80		
V.	<b>Výsledek hospodaření</b>	81	<b>61 805</b>	<b>80 690</b>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	82	<b>2 753 333</b>	<b>2 601 527</b>
I.	<b>Rezervy</b>	83	<b>33 675</b>	<b>49 690</b>
1.	Rezervy zákonné	84	17 865	8 932
2.	Rezerva na daň z příjmů	85		
3.	Rezerva na kursové ztráty	86		12 037
4.	Ostatní rezervy	87	18 246	47 078
5.	Odložený daňový závazek (pohledávka)	88	-2 436	-18 357
II.	<b>Dlouhodobé závazky</b>	89	<b>476 213</b>	<b>327 780</b>
1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	90		
2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	91		
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	92	334 166	239 125
4.	Emitované dluhopisy	93		
5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	94		
6.	Jiné dlouhodobé závazky	95	142 047	88 655

Označení a	PASIVA b	Řád. c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
III.	<b>Krátkodobé závazky</b>	96	<b>1 808 788</b>	<b>1 867 051</b>
1.	Závazky z obchodního styku	97	<b>1 646 939</b>	<b>1 672 853</b>
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	98	<b>83 585</b>	<b>99 627</b>
3.	Závazky k zaměstnancům	99	<b>36 231</b>	<b>31 482</b>
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	100	<b>18 257</b>	<b>15 155</b>
5.	Stát - daňové závazky a dotace	101	<b>20 283</b>	<b>43 517</b>
6.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	102		
7.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	103		
8.	Jiné závazky	104	<b>3 493</b>	<b>4 417</b>
IV.	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	105	<b>434 657</b>	<b>357 006</b>
1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	106		<b>71 680</b>
2.	Běžné bankovní úvěry	107	<b>434 657</b>	<b>285 326</b>
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	108		
C.	<b>Ostatní pasiva - přechodné účty pasiv</b>	109	<b>263 366</b>	<b>253 430</b>
I.	<b>Časové rozlišení</b>	110	<b>1 583</b>	<b>14 836</b>
1.	Výdaje příštích období	111	<b>1 523</b>	<b>1 947</b>
2.	Výnosy příštích období	112	<b>60</b>	<b>61</b>
3.	Kursově rozdílů pasivní	113		<b>12 828</b>
II.	<b>Dohadné účty pasivní</b>	114	<b>261 783</b>	<b>238 594</b>
	<b>Kontrolní číslo</b>	999	<b>14 910 188</b>	<b>14 181 412</b>

Odesláno dne: 28.2.2003	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Ing. Ludmila Vacková	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Ing. Ludmila Vacková
-------------------------------	------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------

# VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

**k 31.12.2002**

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

**ŽS Brno, a.s.**  
**Burešova 938/17**  
**Brno**

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	8 0 3 0 9 5	2002	12	46342796

Označení <b>a</b>	TEXT <b>b</b>	Řád. <b>c</b>	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném <b>1</b>	minulém <b>2</b>
I.	Tržby za prodej zboží	1	1 978	2 416
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2	817	853
+	Obchodní marže	3	<b>1 161</b>	<b>1 563</b>
II.	Výkony	4	<b>6 394 955</b>	<b>6 518 379</b>
1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	6 620 180	6 087 836
2.	Změna stavu vnitropodnikových zásob vlastní výroby	6	-308 298	311 994
3.	Aktivace	7	83 073	118 549
B.	Výkonová spotřeba	8	<b>5 524 161</b>	<b>5 529 116</b>
1.	Spotřeba materiálu a energie	9	1 227 246	1 361 174
2.	Služby	10	4 296 915	4 167 942
+	Přidaná hodnota	11	<b>871 955</b>	<b>990 826</b>
C.	Osobní náklady	12	<b>658 382</b>	<b>603 982</b>
1.	Mzdové náklady	13	480 061	441 576
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	885	474
3.	Náklady na sociální zabezpečení	15	172 694	157 547
4.	Sociální náklady	16	4 742	4 385
D.	Daně a poplatky	17	9 467	14 237
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	68 323	75 014
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	27 100	59 819
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	20	23 164	43 522
IV.	Zúčtování rezerv a časového rozlišení provozních výnosů	21	27 430	6 638
G.	Tvorba rezerv a časového rozlišení provozních nákladů	22	23 332	33 705
V.	Zúčtování opravných položek do provozních výnosů	23	130 930	68 692
H.	Zúčtování opravných položek do provozních nákladů	24	98 068	120 430
VI.	Ostatní provozní výnosy	25	190 333	290 809
I.	Ostatní provozní náklady	26	227 197	343 983
VII.	Převod provozních výnosů	27		
J.	Převod provozních nákladů	28		
*	<b>Provozní výsledek hospodaření</b>	29	<b>139 815</b>	<b>181 911</b>

Označení a	TEXT b	Řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	30	9 574	11 613
K.	Prodané cenné papíry a podíly	31	6 579	11 183
IX.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	32	<b>1 514</b>	<b>3 222</b>
	1. Výnosy z cenných papírů a podílů v podnicích ve skupině	33	1 514	3 222
	2. Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	34		
	3. Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
X.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	36		
L.	Náklady z finančního majetku	37		
XI.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů	38		
M.	Náklady z přecenění majetkových cenných papírů	39		
XII.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	40	29 877	4 463
N.	Tvorba rezerv na finanční náklady	41	2 038	28 637
XIII.	Zúčtování opravných položek do finančních výnosů	42	2 829	2 854
O.	Zúčtování opravných položek do finančních nákladů	43	31 194	8 061
XIV.	Výnosové úroky	44	8 322	13 286
P.	Nákladové úroky	45	23 579	41 693
XV.	Ostatní finanční výnosy	46	51 237	11 577
Q.	Ostatní finanční náklady	47	52 713	34 050
XVI.	Převod finančních výnosů	48		
R.	Převod finančních nákladů	49		
*	<b>Finanční výsledek hospodaření</b>	50	<b>-12 750</b>	<b>-76 609</b>
S.	Daň z příjmů za běžnou činnost	51	<b>54 457</b>	<b>44 230</b>
	1. - splatná	52	38 536	73 005
	2. - odložená	53	15 921	-28 775
**	<b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>	54	<b>72 608</b>	<b>61 072</b>
XVII.	Mimořádné výnosy	55		31 864
T.	Mimořádné náklady	56	14 085	11 646
U.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	57	<b>-3 282</b>	<b>600</b>
	1. - splatná	58	-3 282	600
	2. - odložená	59		
*	<b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>	60	<b>-10 803</b>	<b>19 618</b>
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	61		
***	<b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>	62	<b>61 805</b>	<b>80 690</b>
	<b>Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)</b>	63	<b>112 980</b>	<b>125 520</b>
	<b>Kontrolní číslo</b>	99	<b>27 557 311</b>	<b>28 054 694</b>

Odesláno dne: 28.2.2003	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Ing. Ludmila Vacková	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis): Ing. Ludmila Vacková
-------------------------	---------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------

**PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (CASH FLOW)**

v plném rozsahu  
k **31.12.2002**  
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

**ŽS Brno, a.s.**  
**Burešova 938/17**  
**Brno**

Označení	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
<b>P.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období</b>	<b>201 994</b>	<b>134 473</b>
	<i>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)</i>		
<b>Z.</b>	<b>Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>	<b>127 064</b>	<b>105 303</b>
<b>A.1.</b>	<b>Úpravy o nepeněžní operace</b>	<b>7 231</b>	<b>353 621</b>
	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	70 225	70 955
A.1.1.			
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-36 839	273 028
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-5 298	-15 548
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	-1 514	-3 222
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	15 766	28 408
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	-35 109	
<b>A.*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>	<b>134 295</b>	<b>458 924</b>
<b>A.2.</b>	<b>Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu</b>	<b>44 949</b>	<b>-126 538</b>
	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-194 569	-347 688
A.2.1.			
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	-75 116	525 530
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	314 634	-304 380
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
<b>A.**</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami</b>	<b>179 244</b>	<b>332 386</b>
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-20 544	-31 489
A.4.	Přijaté úroky (+)	3 211	9 938
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)	-59 111	-14 741
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	-500	21 761
<b>A.***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>102 300</b>	<b>317 855</b>
	<i>Peněžní toky z investiční činnosti</i>		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-132 629	-131 125
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26 704	53 655
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	34 390	29 795
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>	<b>-71 535</b>	<b>-47 675</b>
	<i>Peněžní toky z finančních činností</i>		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti na peněžní prostředky a ekvivalenty	272 786	-198 131
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	<b>-39 367</b>	<b>-6 385</b>
	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ážia, event. rezervního fondu, včetně složených záloh na toto zvýšení (+)		1 617
C.2.1.			
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů (+)		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-8 116	-3 690
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)	-31 251	-1 000
C.2.7.	Jiné použití hospodářského výsledku		-3 312
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	1 514	1 857
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>	<b>234 933</b>	<b>-202 659</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>	<b>265 698</b>	<b>67 521</b>
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období</b>	<b>467 692</b>	<b>201 994</b>

Ve výkazu o peněžních tocích došlo ke změně vykazování změny stavu ostatních aktiv a ostatních pasiv. V loňském roce byly dopady těchto změn promítnuty na řádku A.1.2. K rozvahovému dni 31.12.2002 je změna ostatních aktiv zobrazena na řádku A.2.1. a změna ostatních pasiv na řádku A.2.2.

Ve výkazu o peněžních tocích byl nově zařazen řádek A.1.6. na kterém se zachycují úpravy o ostatní nepeněžní operace nezachycené na jiných řádcích. Údaje k 31.12.2001 jsou prezentovány v původní struktuře.

Za peněžní prostředky a ekvivalenty se považují všechny prostředky uvedené na řádku č. 52 v Rozvaze.