

Příloha k účetní závěrce r. 2008

Obchodní firma: Pila Hrabství s.r.o.

Sídlo: Skřípov 227, PSČ 747 45 SKŘÍPOV

IČ: 26793041

DIČ: CZ26793041

Právní forma: společnost s ručením omezeným

Předmět činnosti: Výroba a impregnace dřeva

Výroba dřevěných výrobků (kromě truhlářských a tesařských, nábytku a hraček)

Velkoobchod

Specializovaný maloobchod

Rozvahový den: 31. prosince 2008

Okamžik sestavení

účetní závěrky: 15. března 2009

Organizační struktura

Jednatel společnosti: Řeháček Erich Ing.

Bytem: Velké Hoštice, Mírová 122, 747 31

Klučka Václav Ing.

Bytem: Bílovecká 64, Opava, 747 06

Ředitel společnosti: Řeháček Erich Ing.

Bytem: Velké Hoštice, Mírová 122, 747 31

Statutární orgán

Jednatel společnosti: Řeháček Erich Ing.

Bytem: Velké Hoštice, Mírová 122, 747 31

Klučka Václav Ing.

Bytem: Bílovecká 64, Opava, 747 06

Dozorčí rada: nebyla stanovena

Společníci: Statutární město Opava

IČ: 00300535

Adresa: Horní nám. 69, 746 01 Opava

Vlastníci: Statutární město Opava

IČ: 00300535

Adresa: Horní nám. 69, 746 01 Opava

Počet zaměstnanců: 17

Z toho řídicích pracovníků: 2

Osobní náklady: Zaměstnanci: 3.345.026,- Kč

Řídicí pracovníci: 528.220,- Kč

Účetní závěrka je sestavena k poslednímu dni účetního období, tj. k 31. prosinci 2008, jako řádná.

V období počínající koncem rozvahového dne a končící okamžikem sestavení účetní závěrky nenastaly skutečnosti, které by změnily pohled na finanční situaci účetní jednotky

Účetnictví je vedeno v soustavě účetnictví na základě zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění, vyhl. Č. 500 / 2002 Sb. jak vyplývá ze změn provedených vyhl. č. 472 / 2003 Sb.

Ocenění dlouhodobého majetku

Dlouhodobý majetek bude v souladu se zákonem oceňován:

1. Pořizovací cenou - tj. cena majetku, nebo technického zhodnocení za kterou byl majetek pořízen a náklady s jeho pořízením související.
2. Reprodukční pořizovací cenou - tj. majetek byl nabyt darováním, vytvořený vlastní činností, majetek z finančního leasingu, majetek nově zjištěný v účetnictví, vklad dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku.
3. Majetek, který je vložen do podnikání jako nepeněžní vklad Statutárním městem Opava, bude vždy oceněn znaleckým posudkem.
4. Majetek jako nepeněžitý vklad do podnikání bude vždy veden na účtu 411 002 - základní kapitál nepeněžní.

Majetek organizace. 1. Dlouhodobý - DHM, pohledávky, závazky

2. Krátkodobý - pohledávky, závazky, finanční majetek

Dlouhodobý hmotný majetek je veden v účtové třídě "0", odepisuje se na základě odpisových karet schválených ředitelem společnosti.

Opravné položky: Tvorba, čerpání a účtování opravných položek se řídí příslušnými ustanovením zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, Účtové osnovy a postupů účtování pro podnikatele, zákona č. 593/1992 Sb. o rezervách pro zajištění základu daně z příjmu, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 586/1992 Sb. o Daních z příjmu, jak vyplývá ze změn a doplnění provedených pozdějšími zákony - viz Interní směrnice - Zásady pro tvorbu opravných položek.

Odpisový plán:

Odpisování dlouhodobého majetku - viz. Směrnice postupy účtování

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek se odepisuje na základě karet majetku, ve kterých je uvedena doba odpisování, nepřímo prostřednictvím účetních odpisů, který stanoví účetní jednotka v souladu s ustanovením zákona.

- Účetní odpisy se počítávají z ceny, ve které je majetek oceněn v účetnictví, a to do její výše

- Sazby odpisů si účetní jednotka bude stanovovat dle jednotlivých majetků z hlediska času, nebo doby použitelnosti (viz karty majetku)

- Odpisy budou účtovány ve prospěch účtů účtové skupiny "08" a na vrub účtu "551"

- Odpisy budou zaokrouhleny na celé koruny nahoru.

Účetní odpisy jsou vypočteny ve výši : 695.584,81 Kč

Finanční pronájem

Finanční pronájem nebyl sjednán ve sledovaném období žádný

Pohledávky celkem: 3.320.182,69 Kč

- Odběratelé tuzemsko 2.765.527,20 Kč
- Odběratelé na které se
- Tvoří opr. Položka 511.778,- Kč
- Poskytnuté zálohy 553.698,49 Kč
- Pohledávky vůči státu tj.
- DPH, daň z příjmu PO, 34.515,- Kč
- Dohadné účty aktivní 0,- Kč

Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti: 1.517.222,29 Kč

- Z toho do splatné do 30 dní: 938.018,29,- Kč
- do 60 dní 58.295,- Kč
- do 365 dní 9.131,- Kč
- nad 365 dní 511.778,- Kč

Finanční majetek krátkodobý:

-
- Pokladna tuzemsko 40.435,- Kč
- Pokladna valutová 53.860
- Bankovní účty 3.756.027,84 Kč

Tvorba rezerv: Tvorba rezerv, čerpání a účtování se řídí příslušnými ustanoveními zákona č. 563/1991 Sb. o Účetnictví, Účtové osnovy a postupů účtování pro podnikatele, zákona č. 593/1992 Sb. o Rezervách pro zajištění základu daně z příjmu, ve znění pozdějších předpisů a zákona č. 586/1992 Sb. o Dani z příjmu, jak vyplývá ze změn a doplnění provedených pozdějšími zákony. Viz Interní směrnice - zásady pro tvorbu a používání rezerv.

Výnosy z běžné činnosti:

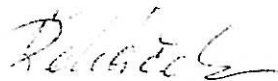
Výnosy za rok 2008: 25.692.976,18 Kč

Účetnictví je vedeno v české měně, u zahraničních pohledávek, který byly v průběhu roku vedeny v účetnictví společnosti byla výše pohledávky vyjádřena také v cizí měně. Při ocenění pohledávek používáme kurz dle kurzů ČNB k jednotlivým dnům. Používání kurzů v účetnictví nám rozvádějí Postupy účtování v článku účtová tř. 5 - náklady strana 8/10 - 10/10 - Kurzové rozdíly.

V rozvaze je hospodářský výsledek po zdanění ve výši 2.136.404,- Kč., tento se převede v zahajovacích sestavách pro rok 2008 jako HV ve schvalovacím řízení v rozvaze. Pokrytí ztráty z hospodářského výsledku bude provedeno jen na základě schválení valné hromady, jak vyplývá ze zakladatelské listiny.

Srovnatelné údaje:

Skřípov 15. března 2009



Za společnost Pila Hrabství s.r.o.

Kavan Leoš

Zmocněný zástupce