

**MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.**

**VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2011**

Počet stran:	1
Počet příloh:	2
Zpracováno dne:	11.05.2012

# VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2011

**Obchodní firma:** MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.

**Sídlo:** Svijany 17, 463 46 Příšovice

**IČ:** 40232239

Společnost je zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 1480 dnem 11.12.1991.

Ve vývoji výsledku hospodaření za rok 2011 ve srovnání s rokem 2010 byl zaznamenán velký nárůst. Na příznivý výsledek hospodaření měly zásadní vliv dobré žně, což přineslo pokles cen obilí. V roce 2012 plánuje firma rozšíření stávající kapacity mlýna a v této souvislosti očekává další nárůst tržeb.

Mezi datem sestavení účetní závěrky za rok 2011 a datem zpracování výroční zprávy nedošlo k žádným událostem, které by měly významný vliv na vykázané údaje.

Společnost neprovádí žádné činnosti v oblasti výzkumu a vývoje.

Ve Svijanech dne 11.5.2012



Ing. Jan Perner  
jednatel

příloha: zpráva o vztazích mezi propojenými osobami  
zpráva o auditu včetně účetní závěrky za rok 2011

# ZPRÁVA

(statutárního orgánu MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r. o.)

## o vztazích mezi propojenými osobami

.....  
podle ustanovení § 66a) ObchZ.  
za účetní období roku 2011

### ODDÍL I. PROPOJENÉ OSOBY

#### 1. Ovládaná osoba

Obchodní firma: MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r. o.  
Sídlo: Svijany 17, 463 46 Příšovice  
IČ: 40232239

Společnost je zapsána v Obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem dnem 11. prosince 1991 v oddílu C, číslo vložky 1480.

Ovládaná osoba je obchodní společností s následujícím předmětem podnikání:

- mlynářství
- provoz malé vodní elektrárny
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, kromě zboží uvedeného v příl. 1-3 zák. č. 455/91 Sb.
- činnost technických poradců v oblasti potravinářství
- pronájem věcí movitých

#### 2. Ovládající osoby

Ovládajícími osobami jsou společníci společnosti:

- PERNER HOLDING, s.r.o., Svijany, vklad 60.000,- Kč, tj. 60%ní podíl na zákl. kapitálu
- Ing. Jan Perner, Hřbitovní 85/II, Český Dub, vklad 20.000,- Kč, tj. 20%ní podíl na základním kapitálu.
- Marie Pernerová, Hřbitovní 85/II, Český Dub, vklad 20.000,- Kč, tj. 20%ní podíl na základním kapitálu.

Jediným společníkem společnosti PERNER HOLDING je Daniel Perner, Svijany 73, 463 46 Příšovice. Pan Daniel Perner je ovládající osobou ve smyslu ustanovení § 66a, ost. 3, písm. c) obchodního zákoníku.

### ODDÍL II. VZTAHY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

#### 1. Způsob ovládání

Ovládající osoby disponují obchodním podílem tak, jak je uvedeno v předchozím oddílu. Poměr obchodních podílů je shodný s poměrem majetkových podílů. Pánové Ing. Jan Perner a Daniel Perner jsou zároveň statutárním orgánem – jednatelem – ovládané osoby.

## **2. Propojení ovládané osoby s dalšími spoluovládanými osobami**

Pan Daniel Perner disponuje ve společnosti PERNER HOLDING 100%ním obchodním podílem a je zde zároveň i jednatelem.

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že mu nejsou známy žádné skutečnosti zakládající jakékoli kapitálové propojení mezi ovládanou osobou a některou ze spoluovládaných osob (tj., že by ovládaná osoba byla majetkovým podílníkem v jiné spoluovládané osobě).

### **ODDÍL III. ROZHODNÉ OBDOBÍ**

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011.

### **ODDÍL IV. SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI OSOBAMI HOLDINGU**

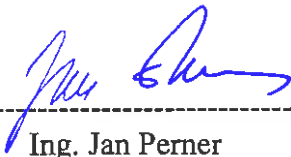
Ovládající osoby jsou v pracovně právním vztahu k osobě ovládané. Jeden ze společníků disponuje služebním vozidlem s možností využití pro soukromé účely.

V souvislosti s uzavřením uvedených smluv či souvisejících opatření statutární orgán nezaznamenal žádnou újmu, která by vznikla ovládané osobě.

Statutární orgán ovládané osoby prohlašuje, že si není vědom uzavření žádné ze smluv či přijetí opatření ve smyslu ust. § 66a odst. 9 ObchZ, na jejichž základě by došlo ke znevýhodnění či zvýhodnění a nebo k újmě ovládané osoby, jakož i k újmě některé z osob v rámci holdingu.

### **ODDÍL V. ZÁVĚR**

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby dne 11.2.2012. Zpráva bude předložena ke schválení valné hromadě společně s účetní závěrkou a v zákonném termínu bude zveřejněna způsobem shodným s uveřejňováním účetní závěrky.

  
-----  
Ing. Jan Perner  
jednatel společnosti



# ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Ověření účetní závěrky za rok 2011**

**MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.**

Datum vyhotovení zprávy:	16. 5. 2012
Počet výtisků zprávy:	5
Počet stran:	1 + 2
Přílohy:	6

## ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

### Příjemce

Obchodní firma: **MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.**  
Sídlo: 463 46 Příšovice  
IČ: 40232239  
DIČ: CZ 40232239  
Určeno: pro společníky společnosti

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti s ručením omezeným **MLÝN PERNER SVIJANY**, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2011, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2011 a přílohu této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o auditované společnosti jsou uvedeny v příloze účetní závěrky.

Audit se uskutečnil ve dnech od 9. do 16. května 2012 na základě smlouvy uzavřené dne 16. 9. 2011.

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán auditované společnosti je odpovědný za sestavení účetní závěrky tak, aby podávala věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### Odpovědnost auditora

Odpovědností auditora je na základě provedení auditu vyjádřit výrok k účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb. o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů ČR. Podle těchto předpisů jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření výroku auditora.

**Výrok auditora**

Podle našeho názoru účetní závěrka podává ve všech významných (materiálních) ohledech věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti s ručením omezeným MLÝN PERNER SVIJANY k 31. 12. 2011, nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2011 v souladu s účetními předpisy České republiky.

- - -

Audit provedli auditoři Ing. Lumír Šubert, číslo auditorského oprávnění 1431, a Ing. Pavla Havlová, číslo auditorského oprávnění 1956, a asistenti auditora Ing. Vlastislav Cejnar, registrační číslo 713, a Ing. Dagmar Šebestová, registrační číslo 1960.

Zpráva auditora se předává společnosti ve třech vyhotoveních svázaných a v jednom vyhotovení nesvázaném.

V Turnově, dne 16. 5. 2012 zprávu auditora vypracoval jménem auditorské společnosti:

**AUDITEX s.r.o.**

Rumjancevova ul. 8

460 01 Liberec

číslo auditorského oprávnění: 9

Ing. Lumír Šubert  
jednatel společnosti

**PŘÍLOHY**

- č. 1 - Rozvaha k 31. 12. 2011
- č. 2 - Výkaz zisku a ztráty k 31. 12. 2011
- č. 3 - Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2011
- č. 4 - Přehled peněžních toků za rok 2011
- č. 5 - Přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2011
- č. 6 - Finanční ukazatele a grafické znázornění ukazatelů

# ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31. prosinci 2011

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	40232239

Obchodní firma účetní jednotky:  
**MLÝN PERNER SVIJANY**  
společnost s ručením omezeným

Sídlo účetní jednotky:

463 46 Příšovice

Položka	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé úč. období
		Brutto	Korekce	Netto	Netto
	<b>AKTIVA CELKEM</b>	<b>469.138</b>	<b>-140.604</b>	<b>328.534</b>	<b>312.195</b>
<b>B.</b>	<b>Dlouhodobý majetek</b>	<b>276.195</b>	<b>-133.135</b>	<b>143.060</b>	<b>153.306</b>
<b>B. I.</b>	<b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>	<b>163</b>	<b>-163</b>		
3.	Software	163	-163		
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>	<b>276.032</b>	<b>-132.972</b>	<b>143.060</b>	<b>153.306</b>
B. II.1.	Pozemky	12.460		12.460	12.460
2.	Stavby	51.810	-8.791	43.019	44.558
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	207.881	-124.181	83.700	95.704
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	160		160	320
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	3.721		3.721	264
<b>C.</b>	<b>Oběžná aktiva</b>	<b>191.194</b>	<b>-7.469</b>	<b>183.725</b>	<b>158.324</b>
<b>C. I.</b>	<b>Zásoby</b>	<b>56.254</b>		<b>56.254</b>	<b>28.574</b>
C. I.1.	Materiál	47.516		47.516	21.519
3.	Výrobky	6.207		6.207	6.771
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	2.531		2.531	284
<b>C. II.</b>	<b>Dlouhodobé pohledávky</b>	<b>2.945</b>		<b>2.945</b>	<b>2.696</b>
7.	Jiné pohledávky	2.945		2.945	2.696
<b>C. III.</b>	<b>Krátkodobé pohledávky</b>	<b>124.036</b>	<b>-7.469</b>	<b>116.567</b>	<b>125.697</b>
C. III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	122.308	-7.469	114.839	124.422
6.	Stát - daňové pohledávky	30		30	
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	696		696	2
8.	Dohadné účty aktivní				271
9.	Jiné pohledávky	1.002		1.002	1.002
<b>C. IV.</b>	<b>Krátkodobý finanční majetek</b>	<b>7.959</b>		<b>7.959</b>	<b>1.357</b>
C. IV.1.	Peníze	458		458	94
2.	Účty v bankách	7.501		7.501	1.263
<b>D. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>	<b>1.749</b>		<b>1.749</b>	<b>565</b>
D. I.1.	Náklady příštích období	1.649		1.649	515
3.	Příjmy příštích období	100		100	50

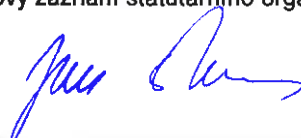


Položka	PASIVA	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	<b>PASIVA CELKEM</b>	<b>328.534</b>	<b>312.195</b>
<b>A.</b>	<b>Vlastní kapitál</b>	<b>66.629</b>	<b>59.390</b>
<b>A. I.</b>	<b>Základní kapitál</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
A. I.1.	Základní kapitál	100	100
<b>A.III.</b>	<b>Rezervní fondy</b>	<b>59.165</b>	<b>83.679</b>
A. III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	10	10
2.	Statutární a ostatní fondy	59.155	83.669
<b>A. V.</b>	<b>Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)</b>	<b>7.364</b>	<b>-24.389</b>
<b>B.</b>	<b>Cizí zdroje</b>	<b>261.905</b>	<b>252.776</b>
<b>B. II.</b>	<b>Dlouhodobé závazky</b>	<b>15.812</b>	<b>17.802</b>
9.	Jiné závazky	15.812	17.802
<b>B.III.</b>	<b>Krátkodobé závazky</b>	<b>68.423</b>	<b>57.185</b>
B. III.1.	Závazky z obchodních vztahů	48.425	50.842
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	341	665
5.	Závazky k zaměstnancům	811	657
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	415	519
7.	Stát-daňové závazky a dotace	209	393
10.	Dohadné účty pasivní	18.222	4.109
<b>B. IV.</b>	<b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>	<b>177.670</b>	<b>177.789</b>
B. IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	29.998	177.789
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	147.672	
<b>C. I.</b>	<b>Časové rozlišení</b>		<b>29</b>
C. I.1.	Výdaje příštích období		29

Sestaveno dne:

10.5.2012

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:



Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- mlynářství
- provoz malé vodní elektrárny
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě zboží uvedeného v příloze 1-3 zák. č. 455/91 Sb.
- činnost technických poradců v oblasti potravinářství

Ověření provedl:

16.5.2012

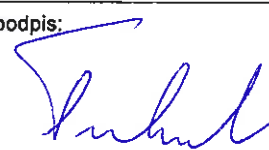
auditorská společnost:

**AUDITEX, s.r.o**  
Rumjancevova 8  
460 01 Liberec  
číslo auditorského oprávnění 9

zodpovědný auditor:

**Ing. Lumír Šubert**  
číslo auditorského oprávnění 1431

podpis:



## VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

**ke dni 31. prosinci 2011**  
(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2011	12	40232239

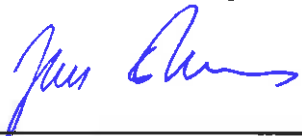
**Obchodní firma účetní jednotky:**  
**MLÝN PERNER SVIJANY**  
společnost s ručením omezeným

**Sídlo účetní jednotky:**

463 46 Příšovice

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
<b>II.</b>	<b>Výkony</b>	<b>592.026</b>	<b>382.993</b>
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	592.590	380.278
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-564	2.715
<b>B.</b>	<b>Výkonová spotřeba</b>	<b>534.656</b>	<b>356.068</b>
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	517.314	338.051
B. 2.	Služby	17.342	18.017
<b>+</b>	<b>Přidaná hodnota</b>	<b>57.370</b>	<b>26.925</b>
<b>C.</b>	<b>Osobní náklady</b>	<b>21.748</b>	<b>22.761</b>
C. 1.	Mzdové náklady	16.864	17.668
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	4.713	4.922
C. 4.	Sociální náklady	171	171
<b>D.</b>	<b>Daně a poplatky</b>	<b>2.021</b>	<b>1.683</b>
<b>E.</b>	<b>Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku</b>	<b>22.128</b>	<b>21.314</b>
<b>III.</b>	<b>Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>27.289</b>	<b>3.425</b>
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	2.900	
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	24.389	3.425
<b>F.</b>	<b>Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu</b>	<b>21.770</b>	<b>2.587</b>
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	70	
F. 2.	Prodaný materiál	21.700	2.587
<b>G.</b>	<b>Změna stavů rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období</b>	<b>-12</b>	<b>2.440</b>
<b>IV.</b>	<b>Ostatní provozní výnosy</b>	<b>235</b>	<b>1.103</b>
<b>H.</b>	<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>317</b>	<b>143</b>
<b>*</b>	<b>PROVOZNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>16.922</b>	<b>-19.475</b>

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
X.	Výnosové úroky	220	50
N.	Nákladové úroky	7.423	5.273
XI.	Ostatní finanční výnosy	180	1.002
O.	Ostatní finanční náklady	2.535	1.965
*	<b>FINANČNÍ VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ</b>	<b>-9.558</b>	<b>-6.186</b>
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost		-1.272
S. 1.	- splatná		-150
2.	- odložená		-1.122
**	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA BĚŽNOU ČINNOST</b>	<b>7.364</b>	<b>-24.389</b>
***	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ ZA ÚČETNÍ OBDOBÍ (+/-)</b>	<b>7.364</b>	<b>-24.389</b>
****	<b>VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (+/-)</b>	<b>7.364</b>	<b>-25.661</b>

Sestaveno dne: 10.5.2012		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky: 
Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání: - mlynářství - provoz malé vodní elektrárny - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě zboží uvedeného v příloze 1-3 zák. č. 455/91 Sb. - činnost technických poradců v oblasti potravinářství	

**Příloha účetní závěrky k 31.12.2011****1. Popis účetní jednotky**

Obchodní firma: MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.  
 Sídlo: Příšovice, Svijany 17, PSČ 463 46  
 IČ: 40 23 22 39  
 Právní forma: společnost s ručením omezeným

**Předmět podnikání :**

- ⇒ mlynářství
- ⇒ provoz malé vodní elektrárny
- ⇒ koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, kromě zboží uvedeného v příloze 1-3 zákona č. 455/1991 Sb.
- ⇒ činnost technických poradců v oblasti potravinářství
- ⇒ pronájem věcí movitých

**Datum vzniku:** 11. prosince 1991

**Statutární orgán – jednatelé společnosti:**

Ing. Jan Perner  
 Daniel Perner

**Základní kapitál:** 100.000,00 Kč

**Společníci:**

Ing. Jan Perner	vklad	20.000,00
Marie Pernerová	vklad	20.000,00
PERNER Holding, s.r.o.	vklad	60.000,00

Ke změnám v zapisovaných údajích do obchodního rejstříku v roce 2011 nedošlo.

**Popis organizační struktury a její zásadní změny v průběhu roku 2011**

Hlavním předmětem činnosti je mlynářství, činnost je zajišťována v provozovně umístěné v sídle společnosti. Společnost přímo řídí jednatelé. V roce 2011 nedošlo ke změnám v organizační struktuře.

**2. Personální údaje**

<b>Rok</b>	<b>2011</b>
Průměrný počet pracovníků	32
z toho řídicích pracovníků	3
Osobní náklady v tis. Kč.	21.748
z toho mzdy řídicích pracovníků	7.475

**3. Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky a jiná plnění statutárním orgánům a společníkům.**

Společníkům ani statutárním orgánům nebyly poskytnuty žádné půjčky. Jeden z jednatelů společnosti má k dispozici vozidlo pro soukromé i služební účely.

## 4. Informace o obecných účetních zásadách, metodách a způsobech oceňování a odepisování.

### 4.1 Oceňování dlouhodobého majetku, odpisový plán

Dlouhodobý majetek je oceňován pořizovacími cenami se zahrnutím veškerých vedlejších pořizovacích nákladů dle platných předpisů. Odpisy jsou zaúčtovány ve výši odpisů zahrnutých do základu daně z příjmů dle zákona o daních z příjmů s výjimkou technologie nového mlýna, kde doba účetního odepisování u předmětů zařazených do druhé odpisové skupiny byla stanovena na 10 let a u předmětů zařazených do třetí odpisové skupiny na dobu 20 let.

U vybraných položek dlouhodobého hmotného majetku bylo v roce 2011 přerušeno daňové odepisování.

O drobném majetku do pořizovací ceny 60 tis. Kč (nehmotný), resp. 40 tis. Kč (hmotný) je účtováno jako o službách, resp. zásobách (zatížení nákladů ve 100%ní výši pořizovací ceny při uvedení do užívání). Drobný majetek je dále sledován v operativní evidenci. Celková pořizovací hodnota drobného majetku k 31.12.2011 činí 1.479 tis. Kč.

### 4.2 Oceňování zásob

**Materiál** – je účtován variantou A v pořizovací ceně, výdej do spotřeby je prováděn s uplatněním průměrných cen u obilí, resp. metody FIFO u ostatních druhů materiálu.

**Zásoby vlastní výroby** jsou oceněny ve vlastních nákladech na úrovni hodnoty přímého materiálu.

## 5. Informace o opravných položkách

Každá z pohledávek po lhůtě splatnosti je individuálně posuzována při inventarizaci a na rizikové pohledávky jsou tvořeny opravné položky. Opravné položky jsou vytvořeny ve výši 7.469 tis. Kč.

## 6. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

V roce 2011 byla pořízena zakoupena tři osobní auta – AUDI A 7 v hodnotě 1.845 tis. Kč, Škoda Fabia v hodnotě 216 tis. Kč a MB Viano v hodnotě 1.057 tis. Kč. Rovněž byl zakoupen tahač MB v hodnotě 2.675. tis. Kč a k němu návěs v hodnotě 1.657 tis. Kč. Do mlýna II – expedičních zásobníků se provedlo TZ v hodnotě 181 tis. Kč. Bylo dokončeno TZ budovy mlýna II v celkové hodnotě 320. Tis. Kč. Do laboratoře byl zakoupen lab. Přístroj Falling Number – v celkové ceně 75 tis. Kč a ještě jeden alveokonzistograf v celkové hodnotě 630 tis. Kč. Vyřazen byl následující majetek: starý alveokonzistograf, copírka Olivetti 8515, laboratorní přístroj seditestr I, telefonní ústředna Basic, prodáno bylo AUDI AVANT a Honda CRV. Prodána byla rovněž cisterna MAN r.v. 2005 a přívěs Spitzer r.v. 2006 – byly v drobném majetku, neboť byly pořízeny na leasing.

Nedokončený dlouhodobý majetek tvoří výdaje na připravované rozšíření výrobních kapacit mlýna II.

Byly poskytnuty zálohy na TZ technologie mlýna II a rozšíření výrobní kapacity.

### Pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů	122.308 tis. Kč
z toho: pohledávky po lhůtě splatnosti od 30 do 365 dnů	1.124 tis. Kč
nad 365 dnů	8.529 tis. Kč

(uvedený rozpis vychází z původní doby splatnosti, nebere v úvahu sjednané splátkové kalendáře)

Dlouhodobé pohledávky ve výši 2.945 tis. Kč představují půjčky fyzickým osobám.

### Krátkodobé závazky

- k 31.12.2011 nebyly evidovány závazky po lhůtě splatnosti nad 30 dní. Některé závazky jsou spláceny na základě splátkového kalendáře.

## **Dlouhodobé závazky**

- jiné dlouhodobé závazky vznikly z titulu obchodních úvěrů poskytnutých dodavateli při pořízení dlouhodobého hmotného majetku (nákladních automobilů aj)

Transakce v zahraniční měně jsou přepočítávány denním kursem ČNB.

## **7. Rozpis tržeb**

Tržby za prodej výrobků jsou realizovány za hlavní činnost – mlynářství. Rozhodující tržby byly realizovány v tuzemsku.

## **8. Nebankovní úvěry**

- 1) patří sem úvěry na pořízení nákladních automobilů, TZ nového mlýna, zařízení na termostabilizaci mlynářských výrobků a úvěr na pořízení vozu AUDI A7. Úvěry jsou splatné v roce 2015.

## **9. Bankovní úvěry**

### **Dlouhodobé bankovní úvěry**

- ⇒ střednědobý úvěr na pořízení technologie nového mlýna, který je splatný dne 31.12.2014. Jeho nesplacený zůstatek činí ke konci účetního období 29.998 tis. Kč. Úvěr je úročen na úrovni 1M Pribor plus 1,65 % p.a. a je zajištěn zástavním právem ve prospěch banky k nemovitostem ve vlastnictví klienta.

### **Krátkodobé bankovní úvěry**

- ⇒ úvěr na zajištění nákupu zásob obilí, je splatný v květnu 2012. Jeho nesplacený zůstatek činil k 31.12.2011 20.000,- tis. Kč. Úvěr je úročen na úrovni O/N Pribor plus 4,12 % a pro zajištění se mohou použít skladištní listy nebo pohledávky.
- ⇒ kontokorentní úvěr na financování pohledávek a zásob, který je splatný 31.8.2012. Jeho čerpaný zůstatek na konci účetního období činí 127.672 tis. Kč. Úvěr je úročen na úrovni O/N Pribor plus 2,95 % p.a. a je zajištěn pohledávkami ve splatnosti, zásobami materiálu (surovin) ve výši poskytnutých úvěrů a zástavním právem ve prospěch banky k nemovitostem ve vlastnictví klienta.

## **10. Odložená daň**

Byl proveden výpočet odložené daně. Do výpočtu byl zahrnut rozdíl mezi účetními a daňovými zůstatkovými cenami dlouhodobého hmotného majetku a nevyčerpaná daňová ztráta. Výsledkem byla odložená daňová pohledávka, o které se společnost v souladu s předpisy rozhodla neúčtovat.

## **11. Významné události od rozvahového dne do data sestavení účetní uzávěrky**

Žádné významné události nebyly zaznamenány.

Ve Svijanech, 10.5.2012

Ing. Jan Perner  
jednatel společnosti

## PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

k 31. prosinci 2011

Název a sídlo účetní jednotky: MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o., 463 46 Píšťovice

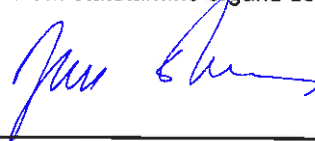
Ozn.pol.	TEXT		2011	2010
a	b	c	1	2
<b>P.</b>	<b>Stav pen. prostředků a pen. ekvivalentů na začátku úč. období</b>	(+)	<b>1.357</b>	<b>1.212</b>
<b>Z</b>	<b>Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním</b>	(+/-)	<b>7.364</b>	<b>-25.661</b>
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	(+/-)	26.684	29.050
A.1.1	Odpisy dlouhodobého majetku (bez ZH prodaného dlouhodobého majetku)(+) umožňování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku (+/-)	(+/-)	22.128	21.314
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	(+/-)	-12	2.440
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku (+/-) (vyúčtování do výnosů "-", do nákladů "+")	(+/-)	-2.830	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (invest. společnosti a fondy)	(-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky (-)	(+/-)	7.203	5.223
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace	(+/-)	195	73
<b>A*</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b>		<b>34.048</b>	<b>3.389</b>
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu		-8.909	13.430
A.2.1.	Změna stavu pohledávek a účtů časového rozlišení aktivního z provozní činnosti	(+/-)	7.563	-19.874
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků a účtů časového rozlišení pasivního z provozní činnosti	(+/-)	11.208	22.172
A.2.3.	Změna stavu zásob	(+/-)	-27.680	11.132
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>25.139</b>	<b>16.819</b>
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků	(-)	-7.423	-5.273
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou podniků, jejichž předmětem činnosti je investiční činnost (investiční společnosti a fondy)	(+)	170	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období	(-)		2.221
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodaření včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti	(+/-)		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	(+)		
<b>A***</b>	<b>Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>		<b>17.886</b>	<b>13.767</b>

Ozn.pol.	T E X T		2011	2010
a	b	c	1	2
B.1.	Výdaje spojené s nabytím dlouhodobého majetku	(-)	-11.953	-18.058
B.2.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	(+)	2.900	
B.3.	Půjčky, úvěry, případně jiné obdobné pohledávky vůči spřízněným osobám	(-)		
<b>B.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti</b>		<b>-9.053</b>	<b>-18.058</b>
C.1.	Změna stavu bank. úvěrů, dlouhodobých závazků a některých krátkodobých závazků (půjčky - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv, společníci apod.)	(+/-)	-2.108	4.570
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky		-123	-134
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního ažia, event. rezervního fondu včetně složených záloh na toto zvýšení	(+)		
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	(-)	-123	-134
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finančního vypořádání společníků VOS a komplementářů u komanditních společností	(-)		
<b>C.***</b>	<b>Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti</b>		<b>-2.231</b>	<b>4.436</b>
<b>F.</b>	<b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků</b>		<b>6.602</b>	<b>145</b>
	Rozdíl mezi řádky (P+F-R)			
<b>R.</b>	<b>Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci období</b>		<b>7.959</b>	<b>1.357</b>

Sestaveno dne:

10.5.2012

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:



Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- mlynářství
- provoz malé vodní elektrárny
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě zboží uvedeného v příloze 1-3 zák. č. 455/91 Sb.
- činnost technických poradců v oblasti potravinářství



**PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU ZA ROK 2011**Název a sídlo účetní jednotky: **MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o., 463 46 Příšovice****BĚŽNÉ OBDOBÍ**

pol.	text	poč. zůstatek	zvýšení	snížení	kon. zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	100			100
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C.	A+/-B se zohledněním vl. akcií a vl. obchodních podílů	100			100
D.	Emisní ážio				
E.	Rezervní fondy	10			10
F.	Ostatní fondy ze zisku	83.669	-24.389	-124	59.155
	z toho sociální fond	72	150	-124	98
G.	Ostatní kapitálové fondy				
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsl. hospodaření				
I.	Nerozdělený výsledek hospodaření minulého úč. období	-24.389	24.389		X
	z toho vyplacené podíly na zisku	X	X		X
J.	Nerozdělený zisk minulých let				
	z toho vyplacené podíly na zisku	X	X		X
K.	Neuhrazená ztráta minulých let				
L.	Ztráta/zisk za účetní období po zdanění	X	7.364		7.364
	<b>Celkem vlastní kapitál</b>	<b>59.390</b>	<b>7.364</b>	<b>-124</b>	<b>66.629</b>

**MINULÉ OBDOBÍ**

pol.	text	poč. zůstatek	zvýšení	snížení	kon. zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	100			100
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C.	A+/-B se zohledněním vl. akcií a vl. obchodních podílů	100			100
D.	Emisní ážio				
E.	Rezervní fondy	10			10
F.	Ostatní fondy ze zisku	70.929	12.873	-134	83.669
	z toho sociální fond	106	100	-134	72
G.	Ostatní kapitálové fondy				
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsl. hospodaření				
I.	Nerozdělený výsledek hospodaření minulého úč. období	12.873		-12.873	X
	z toho vyplacené podíly na zisku	X	X		X
J.	Nerozdělený zisk minulých let				
	z toho vyplacené podíly na zisku	X	X		X
K.	Neuhrazená ztráta minulých let				
L.	Ztráta/zisk za účetní období po zdanění	X		-24.389	-24.389
	<b>Celkem vlastní kapitál</b>	<b>83.912</b>	<b>12.873</b>	<b>-37.396</b>	<b>59.390</b>

Sestaveno dne:

10.5.2012

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky:



Právní forma účetní jednotky:

společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání:

- mlynářství
- provoz malé vodní elektrárny
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej kromě zboží uvedeného v příloze 1-3 zák. č. 455/91 Sb.
- činnost technických poradců v oblasti potravinářství

**MLÝN PERNER SVIJANY, spol. s r.o.**  
**Svijany 17**  
**463 46 Příšovice**

**Valná hromada**  
**ze dne 30.06.2012**

---

**Přítomni:**

Ing. Jan Perner, jednatel  
Perner Holding, s.r.o. - Daniel Perner, jednatel  
Marie Pernerová, společník

tj. 100 % podílu na základním jmění

V souladu s § 129 odst. 1 Obchodního zákoníku společníci netrvají na řádném svolání valné hromady a výslovně souhlasí s jejím konáním.

**Program:**

- 1) Účetní závěrka za rok 2011
- 2) Převod ztráty za rok 2011
- 3) Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2011
- 4) Příděl do stimulačního fondu
- 5) Schválení firmy AUDITEX s.r.o pro provedení auditu na r. 2012

**Zápis:**

Ad 1) Valná hromada schvaluje účetní závěrku společnosti ve znění obsaženém ve výroční zprávě za rok 2011.

Ad 2) Valná hromada rozhodla o převodu zisku společnosti za rok 2011 v celkové výši 7.364.209,54 na účet 427.50 – fond tvořený ze zisku

Ad 3) Valná hromada vyslovuje souhlas se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami. Dále pověřila jednatele pana ing. Jana Perneru zveřejněním dokladů v souladu s příslušnými předpisy.

Ad 4) Valná hromada rozhodla o přídělu do stimulačního fondu z účtu nerozděleného zisku minulých let ve výši 150.000,- Kč.

Ad 5) Valná hromada schválila společnost AUDITEX s.r.o., Liberec k provedení účetního auditu 2012.

Ing. Jan Perner ..... 

Daniel Perner ..... 

Marie Pernerová ..... 