

-9-

ZPRÁVA

AUDITORA z prověrky roční účetní závěrky společnosti **Kulturní a společenské centrum, s.r.o. Prostějov za rok 2001.**

Na základě pověření vedením společnosti **Kulturní a společenské centrum, s.r.o. Prostějov** a v souladu s ustanovením obchodního zákoníku 513 / 1991 Sb. a zákona 254 / 2000 Sb. o auditorech a komoře auditorů

jsem provedl

**„ ověření roční účetní závěrky společnosti
Kulturní a společenské centrum, s.r.o. Prostějov
za rok 2001 “**

Po zhodnocení provedené prověrky /viz.zápis o prověrce/ účetní evidence, účetních knih, sestav a účetních dokladů jsem dospěl k názoru, že účetnictví společnosti **Kulturní a společenské centrum, s.r.o. Prostějov** je vedeno v souladu se zákonem 563/1991 Sb. o účetnictví.

Účetnictví společnosti je úplné, věrohodné a průkazné.

Vykázané hospodářské výsledky a stavy majetku, ověřené inventarizací jsou správné a je reálný předpoklad, že věrně zobrazují skutečné stavy majetku a finančně ekonomickou situaci společnosti ke dni 31.12. 2001.

Protože nebyly zjištěny žádné významné závady a nesprávnosti, auditor na základě vyhodnocení provedené prověrky a analýz s využitím auditorských standardů

navrhuje **Valné hromadě společnosti**

Kulturní a společenské centrum, s r.o. Prostějov

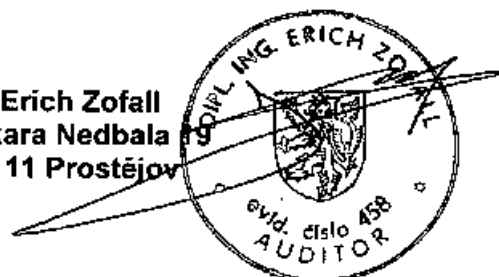
**„ schválit roční účetní závěrku, vykázaný hospodářský
výsledek a výroční zprávu za rok 2001**

BEZ VÝHRAD “.

Prověrku jsem provedl na základě oprávnění uděleného mi FMF 17.4.1991 (č.zápisu 609) potvrzeného komorou auditorů 10.11.1993 a auditorského dekretu č.458

Prostějov dne 13.5. 2002

ing.Erich Zofall
Oskara Nedbala 19
798 11 Prostějov



Rozpočet Kulturního a společenského centra s. r. o. Prostějov na rok 2001

Příjmy:		skutečnost 1-7/01
Tržby za vlastní činnost	3 330 000,00	3 331 490
pronajímatelské služby	2 580 000,00	2 644 825
pořadatecká činnost	450 000,00	414 890
reklamní činnost vč.kopírky	170 000,00	161 027
zprostředkovatelská činnost	130 000,00	110 688
Tržby z prodeje inventáře		-
Tržby z prodeje nepotř. zásob		1 000
Pokuty a penále		-
Úroky z běžného účtu	1 000,00	863
Výnosy z finančních investic	20 000,00	18 773
Ostatní příjmy	25 000,00	25 000
CELKEM	3 376 000,00	3 378 166
Výdaje:		
Spotřeba materiálu	55 000,00	50 541
Spotřeba energie	615 000,00	577 046
Oprava a udržování	90 000,00	42 440
Cestovné	1 000,00	475
Náklady na reprezentaci	4 000,00	3 493
Ostatní služby	780 000,00	731 297
služby	470 000,00	445 289
úklidy	260 000,00	240 207
telef.a pošt. poplatky	50 000,00	45 201
Mzdové náklady	1 390 000,00	1 404 973
Ostatní osobní náklady	70 000,00	69 882
Zákonné sociální pojištění	490 000,00	498 130
Sociální náklady	40 000,00	36 102
Daň z nemovitostí	30 000,00	29 978
Ostatní daně a poplatky	5 000,00	9 116
Ostatní provozní náklady	40 000,00	37 731
Odpisy hmotného majetku		
Ostatní finanční náklady	8 000,00	8 256
Nákup DHIM	15 000,00	5 689
CELKEM	3 633 000,00	3 505 149
ZTRATA	257 000,00	127 023
Celkem bez odpisů	3 618 000,00	
Ztráta - zisk	-242 000,00	

Organizace : Kulturní a společenské centrum s.r.o. Prostějov

Kulturní a společenské centrum s.r.o.

Komenský 6, Prostějov

796 40 PRO

IČO: 4650

DIČ: 325-465001

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOKÍCH (CASH FLOW MF ČR) (v tis. Kč)
(aktuální metodika MF ČR)

Označení	T E K T		Hodnota k 31.12.2001	Hodnota k 31.12.2000
P	Stav peněž.prostředků na začát.úč.období		115	256
Z	Úč.hosp.výsledek z běž.čin.před zdanění	+/-	-146	-284
A 1	Úpravy o nepeněžní operace		-9	192
A 1 1	Odpisy stál.aktiv,pohl. a opr.pol.k maj.	+	5	1
A 1 2	Změna stavu opr.pol.,rezerv a čas.rozl.	+/-	-15	24
A 1 3	Zisk/ztráta z prodeje stálých aktiv	-/+	0	171
A 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-	0	0
A 1 5	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	+/-	0	-4
A *	Č.pen.tok z pr.č.př.zd.,zm.pr.kap.a m.p.		-155	-92
A 2	Změna potřeby pracovního kapitálu		-48	-57
A 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní čin.	+/-	-45	-1
A 2 2	Změna stavu krátkod.závazků z prov.čin.	+/-	-3	-56
A 2 3	Změna stavu zásob	+/-	0	0
A 2 4	Změna stavu krátkodobého fin.majetku	+/-	0	0
A **	Čistý pen.tok z prov.č.př.zd. a mim.pol.		-203	-149
A 3	Výdaje z plateb úroků	-	0	0
A 4	Přijaté úroky	+	0	4
A 5	Daň z příjmu za běžnou činnost splatná	-	0	0
A 5 1	Saplacená záloha na daň z příjmu za b.č.	-	0	0
A 5 2	(-) nedoplatek / (+) přeplatek	-/+	0	0
A 6	Hosp.výsledek z mimoř.čin. po zdanění	+/-	0	0
A ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti		-203	-145
B 1	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		264	0
B 1 1	Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-	-6	0
B 1 2	Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-	0	0
B 1 3	Nabytí dlouhodobého finančního majetku	-	270	0
B 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		0	4
B 2 1	Výnosy z prodeje dlouhodobého majetku	+	0	4
B 2 2	Výnosy z prodeje dlouhodob.fin. majetku	+	0	0
B 3	Půjčky(-) spříz. osobám včt. splátek(+)	-/+	0	0
B ***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti		264	4

Datum zpracování : 11. 9. 2002

HARMON2000 (100)



Handwritten signature

PŘEHLED O PĚNEŽNÍCH TOKÍCH (CASH FLOW MF ČR) (v tis. Kč)
(aktuální metodika MF ČR)

Označení	T E X T		Hodnota k 31.12.2001	Hodnota k 31.12.2000
C 1	Změna stavu dlouhod., popř. krátk. závazků		0	0
C 1 1	Poskytnutí bankovních úvěrů	+	0	0
C 1 2	Splátky bankovních úvěrů	-	0	0
C 1 3	Změna závazků k podnikům ve skupině	+/-	0	0
C 1 4	Změna stavu ostatních dlouhod. závazků	+/-	0	0
C 2	Dopady změn vl. kapit. na pen. prostředky		0	0
C 2 1	Opsání cenných papírů a účastí - splac.	+	0	0
C 2 2	Vyplacení vlastního kapitálu společníkům	-	0	0
C 2 3	Peněžní dary a dotace do vlast. kapitálu	+	0	0
C 2 4	Ohraza ztráty společníky	+	0	0
C 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-	0	0
C 2 6	Dividendy a podíly ze zisku	-	0	0
C 3	Přijaté dividendy a podíly ze zisku	+	0	0
C ***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti		0	0
F	Čisté zvýšení/snížení peněž. prostředků		- 61	-141
B	Stav pen. prost. na kon. obd. -dle výkazu CF		176	115
S	Skutečný stav peněž. prostř. na konci obd.		176	115
D	Rozdíl mezi skut. a vypočt. stavem p.p.		0	0

Datum zpracování : 11. 5. 2002

HARMON2000 (100)

- *) Řádek C 2 5 obsahuje v kumulaci čerpání fondů ze zisku a přírůstky, které neplynou ze zisku (např. splátky půjček ze sociálního fondu).
- ***) Rozdíl mezi skut. a vypočt. stavem peněž. prostř. zahrnuje tyto případy :
- návrat dlouhodob. termínovaných vkladů na běžný účet
 - použití zisku minulých let na jiné účely než ty, které souvisí s řádky C 2 5 a C 2 6 výkazu Cash flow
 - nesprávné účtování zejména v oblasti HIK
 - nevyplněné, nebo nesprávně vyplněné dodatečné proměnné v programu HARMON

Příloha k účetní závěrce Kulturního a společenského centra s. r. o. Prostějov
za rok 2001

Název: Kulturní a společenské centrum s. r. o., Komenského 6, Prostějov

Předmět činnosti: pronajimatelské služby místností a inventáře organizace
pořadatelská činnost
propagační a reklamní služby včetně kopírky
zprostředkovatelská činnost

Den vzniku: 3. 2. 1993

Společníci podílející se na základním jmění:

Odborový svaz pracovníků textilního, oděvního a kožedělného průmyslu Čech a Moravy - Praha	podíl ve výši 25 %
Závodní organizace OS Oděvní podnik a. s. - Prostějov	podíl ve výši 55 %
AMF Reece Cr, a. s. - Prostějov-Vrahovice	podíl ve výši 20 %

Členové statutárních orgánů: jednatel - Vojtěch Zatloukal
 jednatel - Jaroslava Stachová

Účetní jednotka nemá podíl na základním jmění v žádné společnosti.

Průměrný počet zaměstnanců: 11

Řídících pracovníků: 2

Osobní náklady na stálé pracovníky: 1896710,- Kč

Z toho na řídicí pracovníky: 755120,- Kč

Z toho odměny řídicích pracovníků: 122100,- Kč

Účetní jedntoka neposkytla žádné půjčky, úvěry ani ostatní plnění.

Organizace nemá ani žádné zásoby, ani cenné papíry.

Hmotný investiční majetek je veden v pořizovacích cenách. Účetní jednotka přerušila odpisování. Je vedena skupina drobného hmotného investičního majetku, která je odpisována sazbou 100 % při zařazení do používání. Nákupy do 1200,- Kč jsou účtovány přímo do spotřeby. V roce 2001 byl pořízen drobný hmotný investiční majetek v hodnotě 5689,- Kč.

Opravných položek použito nebylo. Rezervy nebyly tvořeny ani čerpány.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou ve výši 177793,- Kč.

Závazky po lhůtě splatnosti účetní jednotka nemá.

Vzniklá ztráta ve výši 145829,- Kč bude vedena na účtě 429 - Neuhrazená ztráta minulých let.



Rozvaha ÚČ POD 1-01

Rozvaha
v plném rozsahu
k 31/12/2001
(v tisících Kč)

Č.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	801095	01	12	46982001

Název a sídlo účetní jednotky:
Kulturní a společenské centrum s. r. o.
 Komenského 6
 796 40 Prostějov
 Tel. 0508/333003

Označení	A K T I V A	řád	Brutto	Korekce	Netto	Min.období
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	001	59632	7865	51767	51931
A.	Pohledávky za upsané vlastní jmění	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	003	59070	7865	51205	51475
B.I.	Nehmotný investiční majetek	004	0	0	0	0
B.I.1.	Zrizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumné a obdob.činn.	006	0	0	0	0
3.	Software	007	0	0	0	0
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Jiný nehmotný investiční majetek	009	0	0	0	0
6.	Nedokončené nehmotné investice	010	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na nehmot. inv. majetek	011	0	0	0	0
B.II.	Hmotný investiční majetek	012	58750	7865	50885	50885
B.II.1.	Pozemky	013	150	0	150	150
2.	Budovy, haly, stavby	014	51129	4824	46305	46305
3.	Samostatné movité věci a soubory mov.v.	015	5090	1841	3249	3249
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	016	0	0	0	0
5.	Základní stádo a tažná zvířata	017	0	0	0	0
6.	Jiný hmotný investiční majetek	018	2381	1200	1181	1181
7.	Nedokončené hmotné investice	019	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na hmotný inv. majetek	020	0	0	0	0
9.	Opravná položka k nabytému majetku	021	0	0	0	0
B.III.	Finanční investice	022	320	0	320	590
B.III.1.	Podíl.cenné papíry a vklady v pod s r.v.	023	0	0	0	0
2.	Podíl.cenné papíry a vklady v pod s p.v.	024	0	0	0	0
3.	Ostatní investiční cenné papíry a vklady	025	0	0	0	0
4.	Půjčky podnikům ve skupině	026	0	0	0	0
5.	Jiné finanční investice	027	320	0	320	590

Rozvaha, strana 1



Označení	A K T I V A	řád	Brutto	Korekce	Netto	Min.období
a	b	c	1	2	3	4
C.	Obezná aktiva	028	562	0	562	456
C.I.	Zásoby	029	0	0	0	0
C.I.1.	Materiál	030	0	0	0	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	031	0	0	0	0
3.	Výrobky	032	0	0	0	0
4.	Zvířata	033	0	0	0	0
5.	Zboží	034	0	0	0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	035	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	036	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodního styku	037	0	0	0	0
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	038	0	0	0	0
3.	Pohledávky v podnicích s rozhod.vlivem	039	0	0	0	0
4.	Pohledávky v podnicích s podstat.vlivem	040	0	0	0	0
5.	Jiné pohledávky	041	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky	042	386	0	386	341
C.III.1.	Pohledávky z obchodního styku	043	386	0	386	341
2.	Pohledávky ke společníkům a sdružení	044	0	0	0	0
3.	Sociální zabezpečení	045	0	0	0	0
4.	Stát-daňové pohledávky	046	0	0	0	0
5.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
6.	Pohledávky v podnicích s rozhod.vlivem	048	0	0	0	0
7.	Pohledávky v podnicích s podstat.vlivem	049	0	0	0	0
8.	Jiné pohledávky	050	0	0	0	0
C.IV.	Finanční majetek	051	176	0	176	115
C.IV.1.	Peníze	052	30	0	30	16
2.	Účty v bankách	053	146	0	146	99
3.	Krátkodobý finanční majetek	054	0	0	0	0
D.	Ostatní aktiva - prechodné účty aktiv	055	0	0	0	0
D.I.	Časové rozlišení	056	0	0	0	0
D.I.1.	Náklady příštích období	057	0	0	0	0
2.	Příjmy příštích období	058	0	0	0	0
3.	Kursově rozdíly aktivní	059	0	0	0	0
D.II.	Dohadné účty aktivní	060	0	0	0	0
	Kontrolní součet	999	238528	31460	207068	207724

Rozvaha, strana 2

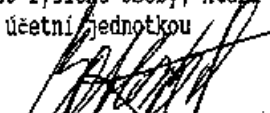



Handwritten signature

Označení	P A S I V A	řád	Bežné období	Min.období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	061	51767	51931
A.	Vlastní jmění	062	51455	51600
A.I.	Základní jmění	063	58848	58848
A.I.1.	Základní jmění	064	58848	58848
A.I.2.	Vlastní akcie	065	0	0
A.II.	Kapitálové fondy	066	0	0
A.II.1.	Emisní azio	067	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	068	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	069	0	0
		070	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	071	9	10
A.III.1.	Zákonny rezervní fond	072	5	5
2.	Nedělitelný fond	073	0	0
3.	Statutární a ostatní fondy	074	4	5
A.IV.	Hospodářský výsledek minulých let	075	-7258	-6975
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	076	0	0
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	077	-7258	-6975
A.V.	Hospodářský výsledek bez.ú.a.období (+)	078	-144	-283
B.	Cizí zdroje	079	140	143
B.I.	Rezervy	080	0	0
B.I.1.	Rezervy zákonné	081	0	0
2.	Rezerva na kursové ztráty	082	0	0
3.	Ostatní rezervy	083	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky	084	0	0
B.II.1.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	085	0	0
2.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	086	0	0
3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	087	0	0
4.	Emitované dluhopisy	088	0	0
5.	Dlouhodobé směny k úhrade	089	0	0
6.	Jiné dlouhodobé závazky	090	0	0



Označení	P A S I V A	řad	Bezné období	Min.období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky	091	140	143
B.III.1.	Závazky z obchodního styku	092	57	47
2.	Závazky ke společníkům a sdružení	093	0	0
3.	Závazky k zaměstnancům	094	79	66
4.	Závazky ze sociálního zabezpečení	095	52	51
5.	Stát-daňové závazky a dotace	096	-48	-21
6.	Odložený daňový závazek	097	0	0
7.	Závazky k podnikům s rozhodujícím vlivem	098	0	0
8.	Závazky k podnikům s podstatným vlivem	099	0	0
9.	Jiné závazky	100	0	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	101	0	0
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	102	0	0
2.	Bezné bankovní úvěry	103	0	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	104	0	0
C.	Ostatní pasíva - přechodné účty pasív	105	172	188
C.I.	časové rozlišení	106	10	22
C.I.1.	Vydaje příštích období	107	0	0
2.	Vynosy příštích období	108	10	22
3.	Kursově rozdíly pasivní	109	0	0
C.II.	Dohadné účty pasivní	110	162	166
	Kontrolní součet	999	207050	207841

Odesláno 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)
		Bartošková Jan Bartošková	STACHOVÁ 
			tel.: 333 003 linka:



Výsledovka Úč POD 2-01

Výkaz zisků a ztrát
 v plném rozsahu
 k 31/12/2001
 (v tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:
 Kulturní a společenské centrum s. r. o.
 Komenského 6
 796 40 Prostějov
 Tel. 0508/333003

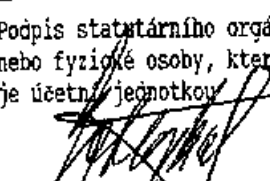
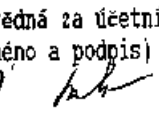
C.ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČO
01	803095	01	12	46982001

Označení	TEXT	řád	Sled.období	Min.období		
a	b	c	1	2		
I.	Tržby za prodej zboží	001	0	0		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	002	0	0		
+	Obchodní marže	003	0	0		
II.	Výkony	004	3331	3215		
II.1.	Tržby za prodej vlast. výrobků a služeb	005	3331	3215		
2.	Změna stavu vnitropodnik.zásob vl.výroby	006	0	0		
3.	Aktivace	007	0	0		
B.	Výkonová spotřeba	008	1424	1423		
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	009	636	582		
B.2.	Služby	010	788	841		
+	Přidaná hodnota	011	1907	1792		
C.	Osobní náklady	012	2009	2057		
C.1.	Mzdové náklady	013	1475	1502		
C.2.	Odměny členům orgánů společ. a družstva	014	0	0		
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení	015	498	516		
C.4.	Sociální náklady	016	36	39		
D.	Daně a poplatky	017	39	32		
E.	Odpisy nehmot. a hmotného inv.majetku	018	6	1		
III.	Tržby z prodeje inv.majetku a materiálu	019	2	15		
F.	Zůstatk.cena prodaného inv.maj. a mater.	020	0	4		
IV.	Zúčtování rezerv a čas.rozl. prov.výnosů	021	0	0		
G.	Tvorba rezerv a čas.rozliš. prov.nákladů	022	0	0		
V.	Zúčtování oprav.pol. do provoz.výnosů	023	0	0		
H.	Zúčtování oprav.pol. do provoz.nákladů	024	0	0		
VI.	Ostatní provozní výnosy	025	25	19		
I.	Ostatní provozní náklady	026	38	37		
VII.	Převod provozních výnosů	027	0	0		
J.	Převod provozních nákladů	028	0	0		
*	Provozní hospodářský výsledek	029	-158	-305		

Výkaz zisků a ztrát, strana 1

A handwritten signature is present in the bottom right corner, along with a faint circular stamp that appears to be an official seal or stamp.

Označení	TEXT	řád	Sled.období	Min.období
a	b	c	1	2
VIII.	Tržby z prodeje cenných papírů a vkladů	030	0	0
K.	Prodané cenné papíry a vklady	031	0	0
IX.	Vynosy z finančních investic	032	19	25
IX.1.	Vynosy z cen.pap. a vkl. v podn. ve sk.	033	0	0
2.	Vynosy z ostatních inv.cen.pap. a vkladů	034	0	0
3.	Vynosy z ostatních finančních investic	035	19	25
X.	Vynosy z krátkodobého finančního majetku	036	0	0
XI.	Zúčtování rezerv do finančních výnosů	037	0	0
L.	Tvorba rezerv na finanční náklady	038	0	0
XII.	Zúčtování oprav.položek do fin.výnosů	039	0	0
M.	Zúčtování oprav.položek do fin.nákladů	040	0	0
XIII.	Výnosové úroky	041	1	4
N.	Nákladové úroky	042	0	0
XIV.	Ostatní finanční výnosy	043	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	044	8	7
XV.	Převod finančních výnosů	045	0	0
P.	Převod finančních nákladů	046	0	0
*	Hospodářský výsledek finančních operací	047	12	22
R.	Daň z příjmů za běžnou činnost	048	0	0
R.1.	- splatná	049	0	0
2.	- odložená	050	0	0
		051	0	0
**	Hospodářský výsledek za běžnou činnost	052	-146	-283
XVI.	Mimofádné výnosy	053	0	0
S.	Mimofádné náklady	054	0	0
T.	Daň z příjmů z mimofádné činnosti	055	0	0
T.1.	- splatná	056	0	0
2.	- odložená	057	0	0
*	Mimofádný hospodářský výsledek	058	0	0
U.	Převod podílu na hosp.vysl. společníkům	059	0	0
***	Hospodářský výsledek za účetní období	060	-146	-283
	Hospodářský výsledek před zdaněním	061	-146	-283
	Kontrolní součet	999	15008	14219

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účet- nictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní závěрку (jméno a podpis)
		Bartošková Bartošková	STACHURA 
			tel.: 333003 linka:

Výkaz zisku a ztrát, strana 2



