

Popisná část pololetní informační povinnosti emitenta registrovaných cenných papírů

Popis podnikatelské činnosti a komentář k hospodářským výsledkům a stavu majetku s uvedením ovlivňujících faktorů včetně srovnání s příslušným obdobím předchozího hospodářského roku a uvedením budoucích očekávání

Vývoj výnosů, nákladů a zisku

Společnost OSTROJ Opava, a.s. sestavovala k 30.6.2004 řádnou ani mimořádnou účetní závěrku, dále uvedené údaje vycházejí z výkazů, které byly sestaveny v rozsahu výkazu zisku a ztrát a v rozsahu rozvahy v nekonsolidované formě. Poněvadž nebyla sestavena účetní závěrka, nebylo možné provést ověření auditorem a zveřejnit zprávu auditora.

I. pololetí roku 2004 dosáhl OSTROJ Opava, a.s. celkových výnosů 447 776 tis. Kč při nákladech ve výši 449 854 tis. Kč. Ztráta činí 2 078 tis. Kč a ve srovnání s I. pololetím předcházejícího roku je to zhoršení hospodářského výsledku o 6 700 tis. Kč, jako důsledek růstu výnosů o 47 831 tis. Kč doprovázeného růstem nákladů o 54 531 tis. Kč.

Celkové výnosy za I. pololetí roku 2004 byly vyšší o 47 831 tis. Kč (o 12,0 %) než za srovnatelné období minulého roku. Toto zvýšení vyplývá zejména z následujících důvodů:

- Tržby za prodej vlastních výrobků, zboží a služeb se zvýšily meziročně o 87 354 tis. Kč (o 27,7 %).
- Tržby za vývoz vzrostly meziročně o 69 446 tis. Kč a tvoří za I. pololetí 2004 43,2 % celkových tržeb (v roce 2003 za srovnatelné období 33,1 %).
- Zúčtování opravných položek do výnosů se zvýšilo proti srovnatelnému období o 10 413 tis. Kč.
- Ostatní provozní výnosy se snížily proti I. pololetí minulého roku o 1 545 tis. Kč, zejména vlivem snížení výnosů z postoupených pohledávek.
- Finanční výnosy vzrostly o 693 tis. Kč (33%), zejména vlivem prodeje akcií dceřinné společnosti Volejbalový klub OSTROJ Opava, a.s., negativní vliv měl pokles výnosových úroků z bank.

Celkové náklady vzrostly proti I. pololetí roku 2003 o 13,8 % (54 531 tis. Kč) a dosáhly výše 449 854 tis. Kč. Do nákladů se promítla tvorba rezervy na pohledávky a zásoby ve výši 22 516 tis. Kč.

Vývoj významných položek nákladů byl následující:

- Náklady na materiál a energie, které částkou 215 082 tis. Kč tvoří 47,8 % celkových nákladů, vzrostly proti roku 2003 o 23 415 tis. Kč (12,2 %).
- Náklady na služby, které tvoří 10,8 % nákladů, se proti srovnávanému období vzrostly o 11 076 tis. Kč (29,6 %).
- Osobní náklady se podílejí na celkových nákladech 26,0 % se proti minulému roku se zvýšily o 18 083 tis. Kč (18,3 %), a to zejména vlivem zvýšení mzdových tarifů o 4 % od 1. ledna 2004, průměrný počet zaměstnanců vzrostl z 831 na 877, tj. o 46 pracovníků.
- Odpisy dlouhodobého majetku vzrostly o 8 412 tis. Kč (29,5 %) v důsledku zařazení nových investic do provozu a odpisů speciálních přípravků.

OSTROJ Opava, a.s.

- Ostatní provozní náklady se snížily o 2 423 tis. Kč (44,6 %), zejména vlivem odpisu pohledávek.
- Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu se zvýšila meziročně o 5 353 tis. Kč (60,7 %) a při srovnání s tržbami z prodeje tohoto majetku ovlivnila hospodářský výsledek I. pololetí roku 2004 částkou 13 554 tis. Kč, což je o 5 454 tis. Kč více než tomu bylo v I. pololetí roku 2003.
- Finanční náklady ve výši 4 692 tis. Kč znamenají nárůst proti minulému období o 3 340 tis. Kč (247 %) především vlivem kursových ztrát a prodeje cenných papírů Volejbalový klub Ostroj a.s.

Struktura majetku

Celková čistá aktiva společnosti (tj. snížená o oprávký a opravné položky) dosáhla ke konci I. pololetí roku 2004 hodnoty 915 208 tis. Kč, což je o 77 649 tis. Kč (o 7,8 %) méně než na konci I. pololetí roku 2003. Došlo k tomu především v důsledku poklesu dlouhodobého hmotného majetku o 11 120 tis. Kč (o 2,1 %) a oběžných aktiv o 69 739 tis. Kč (o 15,1 %). Jednotlivé položky oběžných aktiv se vyvíjely takto:

- Zásoby ve výši 154 583 tis. Kč tvoří 39,5 % oběžných aktiv společnosti. Proti I. pololetí roku 2003 se zásoby snížily o 34 386 tis. Kč (18,2 %), a to především zásoby nedokončené výroby.
- Proti I. pololetí minulého roku došlo ke zvýšení krátkodobých pohledávek o 37 093 tis. Kč (o 19,9 %), pohledávky po splatnosti vzrostly z 29 842 tis. Kč (tj. 15,7 % z celkových pohledávek) na 38 890 tis. Kč (tj. 16,8 % z celkových pohledávek)
- Finanční majetek se proti srovnávanému období snížil o 72 446 tis. Kč (o 84,5 %)
- Ostatní aktiva se snížily o 360 tis. Kč (o 17,8 %)

Stálá aktiva v hodnotě 517 424 tis. Kč jsou tvořena hmotným i nehmotným dlouhodobým majetkem (včetně nedokončených investic a záloh na dlouhodobý majetek) a dlouhodobým finančním majetkem. Stálá aktiva se podílejí na celkových aktivech 56,5 % a oproti minulému srovnávacímu období se snížila o 11 120 tis. Kč (o 2,1 %). K 30.6.2004 zůstal nedokončen hmotný majetek ve výši 28 548 tis. Kč. Uvedení investic do provozu se projevilo zvýšením hodnoty samostatných movitých věcí a souborů movitých věcí o 25 468 tis. Kč (o 25,7 %). Hodnota staveb se snížila meziročně o 14 617 tis. Kč (5,9 %). Hodnota softwaru se zvýšila o 2 445 tis. Kč (o 25,1 %).

Vlastní kapitál dosáhl ke konci I. pololetí roku 2004 výše 749 445 tis. Kč, což představuje 81,9 % hodnoty pasiv společnosti. Vlastní kapitál meziročně vzrostl o 55 117 tis. Kč (o 7,9 %), a to z důvodu kladného hospodářského výsledku minulého a běžného účetního období.

Celková výše cizích zdrojů včetně ostatních pasiv dosáhla 165 362 tis. Kč a oproti konci I. pololetí minulého roku klesla o 124 961 tis. Kč (o 43,0 %). Největší podíl na změně cizích zdrojů mají dlouhodobé závazky, které se snížily o 81 000 tis. Kč (o 100,0 %). Krátkodobé závazky poklesly o 52 460 tis. Kč (31,2 %). Na druhé straně došlo k čerpání dlouhodobých investičních bankovních úvěrů ve výši 44 062 tis. Kč.

Podnikatelská činnost jednotlivých divizí včetně předpokladu do následujícího pololetí

Divize Důlní stroje

Tržby ve výši jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 nižší o 2,6 %. Ve srovnání s plánem je výpadek tržeb ve výši 31 318 tis.Kč (25,8 %) vlivem neuskutečnění kontraktu na dodávku důlního pluhu na ruský trh. Plánované tržby v roce 2004 se nepodaří vyrovnat ani zakázkou na africký trh, kde se uskuteční fakturace až v I. čtvrtletí 2005.

Zisk divize je vyšší o 29,5 % než zisk I.pololetí 2003 a o 42,8 % nižší než plánovaný zisk. Toto neplnění divize nevyrovná ve II.pololetí roku.

Divize Galvanovna

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 vyšší o 10 %. Ve srovnání s plánem jsou vyšší o 105 tis.Kč (0,6%).

Produktivita práce z PH na jednoho pracovníka je vyšší o 12,2 % než v I.pololetí 2003 a o 13,9 % vyšší než byla plánovaná.

Do konce roku bude divize v souladu s plánem.

Divize Strojírna

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 vyšší o 13,9 %. Ve srovnání s plánem jsou vyšší o 12 724 tis.Kč (35,2%).

Produktivita práce z PH na jednoho pracovníka je vyšší o 55,4 % než v I.pololetí 2003 a o 0,8 % vyšší než byla plánovaná.

Do konce roku se očekává stejný vývoj jako v I.pololetí 2004

Divize Nářadovna

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 vyšší o 5,3 %. Ve srovnání s plánem jsou vyšší o 1 366 tis.Kč (5,7 %).

Produktivita práce z PH na jednoho pracovníka je vyšší o 35,3 % než v I.pololetí 2003 a o 18,3 % vyšší než byla plánovaná.

Do konce roku se očekává stejný vývoj jako v I.pololetí 2004

Divize Hydraulika

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 vyšší o 8,1 %. Ve srovnání s plánem jsou nižší o 27 905 tis.Kč (36,3 %). Tento výpadek je ovlivněn hlavně neplněním očekávání na trhu čepů a hydraulických válců a také tvorbou opravných položek k pohledávkám a zásobám.

Produktivita práce z PH na jednoho pracovníka je nižší o 9,5 % než v I.pololetí 2003 a o 26,4 % nižší než byla plánovaná.

Od II.pololetí se očekává zlepšení vývoje divize.

Divize Nakládací hydraulické jeřáby

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 nižší o 9,5 %. Ve srovnání s plánem jsou nižší o 61 092 tis.Kč (76,9 %). Výpadek je způsoben nedostatečným pronikáním na zahraniční trhy.

Záporný hospodářský výsledek je vyšší o 4 423 tis.Kč než v I.pololetí 2003 a o 8 042 tis.Kč nižší než plánovaný zisk.

Do konce roku se očekává stejný vývoj jako v I.pololetí 2004

Divize Kovárna a kalírna

Tržby jsou ve srovnání s I.pololetím 2003 vyšší o 113 %. Ve srovnání s plánem jsou nižší o 7 246 tis.Kč (4,8 %).

Ztráta je vyšší o 27 071 tis.Kč než v I.pololetí 2003 vlivem tvorby opravných položek a také růstu cen hutního materiálu.

Produktivita práce z PH na jednoho pracovníka je nižší o 49% než v I.pololetí 2003 a o 56 % nižší než byla plánovaná.

Od II. pololetí se očekává zlepšení vývoje divize.

OSTROJ Opava, a.s.

Akcionáři

V akcionářské struktuře nedošlo k datu 30.6.2004 k žádným podstatným změnám. Podíly osob nad 5% zůstávají shodné se stavem k 31.12.2003.

Kapitálový trh reprezentovaný RM- Systémem hodnotil v průběhu I. pololetí pozitivně vývoj podnikatelské činnosti společnosti, když kurz akcií posílil během I. pololetí o 52% z 165,30 Kč na 251,10 Kč.

Orgány společnosti

Představenstvo

Vladimír Trochta	- předseda představenstva od 3.6.1999
Jana Prátová	- místopředseda představenstva od 14.11.2003
	- člen představenstva od 4.5.2000
Olga Trochtová	- člen představenstva od 17.11.2003
Pavel Šandera	- člen představenstva od 3.8.2004

Dozorčí rada

Vojtěch Trochta	- předseda dozorčí rady od 3.6.1999
Václav Kratochvíl	- místopředseda dozorčí rady od 4.8.2000
Jiří Wolf	- člen dozorčí rady od 28.7.1994

Změny ve skupině

Ve II. čtvrtletí roku společnost prodala 70% akciový podíl společnosti Volejbalový klub OSTROJ Opava, a.s.. Tímto došlo ke změně konsolidačního celku, který budou s největší pravděpodobností za rok 2004 tvořit kromě mateřské společnosti ještě dvě společnosti: TECHNICKÉ LABORATOŘE OPAVA, akciová společnost a Ostroj Export UK Limited, Londýn.. Nové dlouhodobé finanční investice do cenných papírů nejsou v 2. pololetí plánovány.

Investice

Investiční činnost si za I. pololetí 2004 vyžádala (viz výkaz o peněžních tocích) méně peněžních prostředků než za srovnatelné období minulého roku.

Za popisované období společnost dle plánu (viz Výroční zpráva 2003) pořídila na leasing obráběcí centrum pro divizi Nářaďovna, dopravní techniku také na leasing a investovala kombinovaně z vlastních zdrojů a na leasing do informačních systémů a informačních technologií.

V následujícím pololetí se očekává pořízení drátové řezačky formou finančního pronájmu pro divizi Nářaďovna (viz Výroční zpráva 2003) a dále realizace investičního projektu do technologie utěsnění chromátovaných zinkových povlaků na divizi Galvanovna (cca 1 mil. Kč).

Organizační struktura

V organizační struktuře zveřejněné v poslední výroční zprávě nedošlo ke změnám. Ve II. pololetí roku je plánován vznik nového odboru Vnitřní audit, který by měl se měl ze své činnosti zodpovídat přímo představenstvu společnosti.

Financování společnosti

Z hlediska tvorby a užití vlastních zdrojů peněžní tok z provozní činnosti byl záporný ve výši 25 372. Peněžní tok vztahující se k finanční činnosti byl nulový. Investiční činnost zatížila peněžní tok ve výši 17 250 tis. Kč.

Celková, běžná i pohotová likvida se proti minulému období zlepšila. Celková zadluženost se snížila z 29% na 18%. Čistý pracovní kapitál vykazovaný jako podíl rozdílu oběžných aktiv a krátkodobých závazků ke krátkodobým závazkům se zvýšil z 64% na 69%..

Na finanční situaci a hospodářské výsledky bude mít v II. pololetí významný vliv předpokládaný prodej nemovitého majetku nevýrobního charakteru a majetku, který byl dosud dlouhodobě pronajímán a není nezbytný pro naplnění dlouhodobé strategie: soustředit se pouze na podnikatelskou činnost v oblasti strojírenství.

Za celou společnost očekáváme za rok 2004 dosažení tržeb za prodej vlastních výrobků, služeb a zboží ve výši 740 mil. Kč a zisku před zdaněním ve výši 5 mil. Kč bez vlivu prodeje nemovitostí, které by proti uvedenému údaji měly přinést vícenásobný kladný hospodářský výsledek.

Užité pojmy a zkratky

PH – přidaná hodnota

Tržby – tržby za prodej vlastních výrobků a služeb

Identifikace společnosti

Obchodní firma: OSTROJ Opava, a.s.

Sídlo: Těšínská 1586/66, Opava, PSČ 746 41

Identifikační číslo: 45193681

Rejstříkový soud: Krajský soud v Ostravě

Číslo v rejstříku: oddíl B, vložka 349

Telefon: 00420 553 872 111

Fax: 00420 553 872 125

E-mail: info@ostroj.cz, www.ostroj.cz

Tato zpráva je pololetní zprávou emitenta kótovaného cenného papíru ve smyslu zákona č. 256/2004 Sb., par. 119.

Údaje o osobách odpovědných za pololetní zprávu:

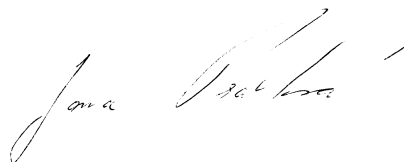
Za zpracování a statutární orgán:

Předseda představenstva – Ing. Vladimír Trochta
R.Č.: 650729/0339,
Bydliště: Čeladná 103, okr. Frýdek-Místek



Za vedení účetnictví:

Ředitelka úseku Ekonomika a finance – Ing. Jana Prátová
R.Č.: 655806/0212,
Bydliště: Na Konečné 13, Ostrava



Za účetní závěrku:

Vedoucí oddělení
Ekonomické informace – Ing. Jaromír Pazderník
R.Č.: 571222/0866,
Bydliště: Holasická 17, Opava



ČESTNÉ PROHLÁŠENÍ

Prohlašujeme, že údaje uvedené v pololetní zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta nebyly vynechány.

Tabulková část informační povinnosti emitentů registrovaných cenných papírů

Základní údaje

IČ	45193681
Obchodní firma	OSTROJ Opava, a.s.

Adresa sídla

Ulice	Těšínská 1586/66
Obec	Opava
PSČ	746 41
E-mail	info@ostroj.cz
Internetová adresa	www.ostroj.cz
Tel.	553 872111
Fax	553 872285

Identifikace kontaktní osoby pro informační povinnost

Jméno, příjmení (titul)	Marcela Schenková JUDr.
Funkce vykonávaná pro emitenta	vedoucí odboru Řízení právních vztahů
E-mail	schenkova@ostroj.cz
Tel.	553 872 115
Fax	553 615 355

Obsah souboru

Rozvaha, výkaz zisků a ztrát k	30.6.2004
Přehled o peněžních tocích (cash flow) k	30.6.2004
Přehled o změnách vlastního kapitálu k	30.6.2004
Další údaje k	30.6.2004

Údaje o auditu a auditorovi

Předložené výkazy ověřeny auditorem Ano Ne

Název auditorské firmy	
Číslo licence auditorské firmy	
Jméno, příjmení (titul) auditora	
Číslo dekretu	
Zpráva auditora ze dne	

Údaje o dalších osobách

Osoba odpovědná za účetnictví	Ing. Jana Prátová, ředitelka úseku Ekonomika a finance
Osoba odpovědná za účetní závěrku	Ing. Jaromír Pazderník, vedoucí odd. Ekonomické informace
Tel.	553 872208
E-mail	pazdernik@ostroj.cz

Odesláno dne	31.8.2004
--------------	-----------

Rozvaha v plném rozsahu - AKTIVA (v celých tisících Kč) k:

Název účetní jednotky:

IČ:

30.6.2004

OSTROJ Opava, a.s.

45193681

označ.	AKTIVA	číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé období
			brutto	korekce	netto	netto
	Aktiva celkem	001	2 001 186	-1 090 155	911 031	991 423
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	002			0	
B.	Dlouhodobý majetek	003	1 551 921	-1 034 497	517 424	528 544
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	38 973	-26 559	12 414	16 486
B.I.1.	Zřizovací výdaje	005			0	
B.I.2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006			0	
B.I.3.	Software	007	37 572	-25 374	12 198	9 753
B.I.4.	Ocenitelná práva	008	1 401	-1 185	216	497
B.I.5.	Goodwill	009			0	
B.I.6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010			0	
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011			0	6 236
B.I.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012			0	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	1 508 963	-1 007 938	501 025	506 517
B.II.1.	Pozemky	014	90 117		90 117	91 668
B.II.2.	Stavby	015	525 336	-295 471	229 865	244 482
B.II.3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	740 396	-615 787	124 609	99 141
B.II.4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017			0	
B.II.5.	Základní stádo a tažná zvířata	018			0	
B.II.6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	124 566	-96 680	27 886	18 738
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	28 548		28 548	45 788
B.II.8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021			0	6 700
B.II.9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022			0	
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	023	3 985	0	3 985	5 541
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	3 971		3 971	5 527
B.III.2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025			0	
B.III.3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	14		14	14
B.III.4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstaný vliv	027			0	
B.III.5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028			0	
B.III.6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029			0	
B.III.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030			0	
C.	Oběžná aktiva	031	446 886	-55 658	391 228	460 860
C.I.	Zásoby	032	190 585	-35 690	154 895	189 159
C.I.1.	Materiál	033	59 935	-6 010	53 925	45 126
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	60 840	-25 324	35 516	143 346
C.I.3.	Výrobky	035	69 780	-4 356	65 424	687
C.I.4.	Zvířata	036			0	
C.I.5.	Zboží	037			0	
C.I.6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	30		30	
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	039	0	0	0	0
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040			0	
C.II.2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041			0	
C.II.3.	Pohledávky - podstatný vliv	042			0	
C.II.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043			0	
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
C.II.6.	Dohadné účty aktivní	045			0	
C.II.7.	Jiné pohledávky	046			0	
C.II.8.	Odložená daňová pohledávka	047			0	
C.III.	Krátkodobé pohledávky	048	243 034	-19 968	223 066	185 973
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	228 226	-16 770	211 456	177 723
C.III.2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050			0	
C.III.3.	Pohledávky - podstatný vliv	051			0	
C.III.4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052			0	
C.III.5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053			0	
C.III.6.	Stát - daňové pohledávky	054	363		363	716
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	11 079		11 079	6 399
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	056			0	
C.III.9.	Jiné pohledávky	057	3 366	-3 198	168	1 135
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	13 267	0	13 267	85 728
C.IV.1.	Peníze	059	1 162		1 162	1 550
C.IV.2.	Účty v bankách	060	12 105		12 105	43 178
C.IV.3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061			0	41 000
C.IV.4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062			0	
D.I.	Časové rozlišení	063	2 379	0	2 379	2 019
D.I.1.	Náklady příštích období	064	2 379		2 379	1 045
D.I.2.	Komplexní náklady příštích období	065			0	974
D.I.3.	Příjmy příštích období	066			0	
	Kontrolní číslo	999	8 002 365	-4 360 620	3 641 745	3 963 673

Rozvaha v plném rozsahu - PASIVA (v celých tisících Kč) k:

30.6.2004

Název účetní jednotky:

OSTROJ Opava, a.s.

IČ:

45193681

označ.	PASIVA	číslo řádku	Stav v běž. účet. období	Stav v min. účet. období
	Pasiva celkem	067	911 031	991 423
A.	Vlastní kapitál	068	749 445	694 328
A.I.	Základní kapitál	069	765 275	765 275
A.I.1.	Základní kapitál	070	765 275	765 275
A.I.2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	071		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	072		
A.II.	Kapitálové fondy	073	-1 637	-12 587
A.II.1.	Emisní ažio	074		
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
A.II.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	-1 637	-12 587
A.II.4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	078	14 124	12 027
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	13 415	11 318
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	080	709	709
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	081	-26 239	-75 009
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	50 866	41 931
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-77 105	-116 940
A.V.	Výsledek hospodaření běžného úč. období (+/-)	084	-2 078	4 622
B.	Cizí zdroje	085	161 185	288 889
B.I.	Rezervy	086	695	3 258
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087		
B.I.2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	089		
B.I.4.	Ostatní rezervy	090	695	3 258
B.II.	Dlouhodobé závazky	091	0	81 000
B.II.1.	Závazky z obchodních vztahů	092		
B.II.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093		
B.II.3.	Závazky - podstatný vliv	094		
B.II.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095		
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096		
B.II.6.	Vydané dluhopisy	097		
B.II.7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
B.II.8.	Dohadné účty pasivní	099		
B.II.9.	Jiné závazky	100		81 000
B.II.10.	Odložený daňový závazek	101		
B.III.	Krátkodobé závazky	102	111 428	166 631
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	78 434	98 179
B.III.2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
B.III.3.	Závazky - podstatný vliv	105		
B.III.4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	50	11 157
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	107	11 219	10 089
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	6 246	5 515
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	5 291	3 669
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	4 392	3 505
B.III.9.	Vydané dluhopisy	111		
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	112	5 440	7 061
B.III.11.	Jiné závazky	113	356	27 456
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	114	49 062	38 000
B.IV.1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	44 062	38 000
B.IV.2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	5 000	
B.IV.3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C.I.	Časové rozlišení	118	401	8 206
C.I.1.	Výdaje příštích období	119		
C.I.2.	Výnosy příštích období	120	401	8 206
	Kontrolní číslo	999	3 645 801	3 952 864

označ.	Text	číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
I.	Tržby za prodej zboží	01		4
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		4
+	Obchodní marže	03	0	0
II.	Výkony	04	406 816	369 012
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	402 763	315 405
II.2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-9 876	42 534
II.3.	Aktivace	07	13 929	11 073
B.	Výkonová spotřeba	08	263 604	229 113
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	215 082	191 667
B.2.	Služby	10	48 522	37 446
+	Přidaná hodnota	11	143 212	139 899
C.	Osobní náklady	12	116 909	98 826
C.1.	Mzdové náklady	13	84 598	71 403
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	728	762
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	29 553	24 805
C.4.	Sociální náklady	16	2 030	1 856
D.	Daně a poplatky	17	935	10 376
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	36 938	28 526
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	27 733	16 926
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	2 927	7 633
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	24 806	9 293
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	14 179	8 826
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	250	3 927
F.2.	Prodaný materiál	24	13 929	4 899
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	9 589	-3 390
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	10 448	11 993
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 008	5 431
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-165	20 223
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	981	
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	1 400	
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33	0	0
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII.2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII.3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	204	1 207
N.	Nákladové úroky	43	560	121
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1 594	751
O.	Ostatní finanční náklady	45	2 732	1 231
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-1 913	606
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	0	16 259
Q.1.	splatná	50		16 259
Q.2.	odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	-2 078	4 570
XIII.	Mimořádné výnosy	53		52
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55	0	0
S.1.	splatná	56		
S.2.	odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58	0	52
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	60	-2 078	4 622
***	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	61	-2 078	20 881
	Kontrolní číslo	99	1 861 771	1 725 083

Přehled o peněžních tocích (cash flow) k: 30.6.2004

Název účetní jednotky: OSTROJ Opava, a.s.

IČ: 45193681

označ.	Text	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	55 889	
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2 078	
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	44 625	0
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+) s výjimkou zůstatkové ceny prodaných stálých aktiv, a dále umořování opravné položky k nabytému majetku (+/-)	36 938	
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	9 589	
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-2 258	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+) s výjimkou kapitalizovaných úroků, a vyúčtované výnosové úroky (-)		
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	356	
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	42 547	0
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-67 572	0
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-), aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních	-95 857	
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-), pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů pasivních	16 282	
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	12 003	
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-25 025	0
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	-551	
A.4.	Přijaté úroky (+)	204	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně za minulá období (-)		
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy, které tvoří mimořádný výsledek hospodářství včetně uhrazené splatné daně z příjmů z mimořádné činnosti		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-25 372	0
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-21 158	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	3 908	
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-17 250	0
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. takových krátkodobých závazků, které spadají do oblasti finanční činnosti (např. některé provozní úvěry) na peněžní prostředky a ekvivalenty		
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	0	0
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, emisního a zř. 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 (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně vztahující se k těmto nárokům a včetně finanč. vypořádání se společníky veřejné obchodní společnosti a komplementáři u komanditních společností (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-42 622	0
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	13 267	0
	Kontrolní číslo	-64 135	0

Přehled o změnách vlastního kapitálu (v celých tisících Kč) k: 30.6.2004

Název účetní jednotky: OSTROJ Opava, a.s.

IČ: 45193681

označ.	Text	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku		
1.	počáteční zůstatek	765 275	765 275
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	765 275	765 275
B.	Základní kapitál nezapsaný		
1.	počáteční zůstatek		
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek		
C.	A. +/- B. se zohledněním účtu 252		
1.	počáteční zůstatek A. +/- B.	765 275	765 275
2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		
3.	změna stavu účtu 252		
4.	konečný zůstatek účtu 252	765 275	765 275
5.	konečný zůstatek A. +/- B.		
D.	Emisní ážio		
1.	počáteční zůstatek		
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek		
E.	Rezervní fondy		
1.	počáteční zůstatek	13 415	11 318
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	13 415	11 318
F.	Ostatní fondy ze zisku		
1.	počáteční zůstatek	709	709
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	709	709
G.	Kapitálové fondy		
1.	počáteční zůstatek		
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek		
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
1.	počáteční zůstatek	-1 637	-12 587
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	-1 637	-12 587
I.	Zisk účetních období		
1.	počáteční zůstatek		
2.	zvýšení	50 866	41 931
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	50 866	41 931
J.	Ztráta účetních období		
1.	počáteční zůstatek	-77 105	-116 940
2.	zvýšení		
3.	snížení		
4.	konečný zůstatek	-77 105	-116 940
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	-2 078	4 622

Kontrolní list

Typ kontroly	Výsledek kontroly
Aktiva = Pasiva v netto v běžném období	Test vyhověl formální kontrole
Aktiva = Pasiva v netto v minulém období	Test vyhověl formální kontrole
IČ	Test vyhověl formální kontrole
Obchodní firma	Test vyhověl formální kontrole
Datum rozvahy a výsledovky	Test vyhověl formální kontrole
Datum přehledu o peněžních tocích	Test vyhověl formální kontrole
Údaje o auditu	Test vyhověl formální kontrole