



VÝROČNÍ ZPRÁVA

k 31.12.2012

- Zpráva představenstva
- Zpráva nezávislého auditora
- Rozvaha v plném rozsahu
- Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu
- Příloha účetní závěrky

ÚVODNÍ SLOVO

PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři, vážení obchodní partneři,

před rokem jsme si dovolili Vám předložit naši poslední zprávu za rok 2011. Dovolte mi proto, abych se na Vás znovu obrátil a u příležitosti vydání zprávy OMNIPOLu za loňský rok 2012, Vám tímto způsobem popsal důležité momenty a předal několik informací, které byly podle mého názoru pro činnost a život naší společnosti v průběhu minulého roku rozhodující.

Také loňský rok se nesl v ovzduší očekávání ukončení celosvětové ekonomické recese, ale počátek konjunktury, až na nemnohé vlašťovky nenastal. Přetrvávaly problémy v Eurozóně i v ostatních členských zemích EU. Také státní rozpočty v zemích našich tradičních obchodních partnerů nesly znaky úsporných škrťů. V důsledku tohoto vývoje došlo k dalšímu posunutí realizace některých významných obranných projektů. Přesto se naší společnosti podařilo v loňském roce podepsat významné kontrakty v asijském teritoriu, které nám umožňují hledět do budoucnosti s optimismem.

Také obchodní aktivity našich dceřiných společností ať se jednalo o firmy oblasti vojenských elektronických systémů, (ERA, Ramet, Česká letecká servisní), nebo výrobce munice a systémů pro čerpaní PHM a automobilový průmysl (Poličské strojírny) i dodavatele vysoce kvalitních výrobků ze žuly (Kámen Hudčice), přinášely uspokojivé výsledky. Podařilo se nám zvýšit synergie v této skupině, ať už při společném vývoji nových výrobků, tak při společném postupu vůči různým dodavatelům energií či služeb (telekomunikace).

Udržet růstový trend naší společnosti v těchto podmínkách bylo velmi obtížné. Přetrvávala naše snaha dokončit nepříjemně se protahující obchodní případ dodávky dopravních letounů pro AČR a také vyřešit problém související s neobdrženými vývozními licencemi do některých teritorií zasažených vlnou nestability v souvislosti s tzv. arabským jarem. Úspěšně se podařilo vyřešit problém uzavřené cesty do polských přístavů.

Je třeba konstatovat, že velké množství obchodních případů bylo řádně realizováno a inkasováno. Přesto celkový obrat roku 2012 činil pouze 824,7 mil. CZK. Je zcela pochopitelné, že jsme byli nuceni přizpůsobit také výdajovou část našeho hospodaření tomuto snížení obratu. Díky tomu jsme byli schopni vykázat za účetní období zisk ve výši 18,2 mil. CZK.

V průběhu celého roku 2012 se naše společnost snažila úspěšně o rozšiřování našich kontaktů a hledání nových teritorií a zákazníků. Přetrvává naše angažovanost v rovníkové Africe, dále se rozvíjí spolupráce se státy severní Afriky i přes zmíněnou problematiku neklidné politické situace v tomto regionu a podařilo se uzavřít další zakázky v zemích jihovýchodní Asie. Velmi nadějně se ukazuje intenzivní práce v Jižní Americe.

Úspěšně pokračovaly naše aktivity v oblasti civilních dodávek a to jak v oblasti exportu, tak v oblasti financování nejrůznějších projektů v rámci České republiky. Společnost realizovala i v průběhu roku 2012 několik poměrně významných projektů v potravinářském průmyslu v Ruské federaci, zvláště v tradiční pivovarnické technologii. Mnohé ruské pivovary pokračují

v přípravě na příští zimní olympijské hry, které proběhnou v roce 2014. V Ruské federaci také pokračujeme v uplatnění našich zkušeností z minulých let při dodávkách obráběcích a tvářecích strojů, resp. technologických celků. Chceme zachytit nastupující konjunkturu, při níž dochází k modernizaci nejrůznějších ruských firem, které byly původně vybaveny strojním zařízením zejména z ČSSR.

V průběhu roku 2012 pokračovala činnost OMNIPOLu také na území České republiky. Lze konstatovat, že OMNIPOL patří k významným financujícím institucím v oblasti obnovitelných zdrojů. Mezi tyto projekty patří jak oblast již zmiňovaných bioplynových tak i fotovoltaických elektráren. Zdárně pokračuje financování různého technologického zařízení formou leasingových operací. Přes určitý útlum pokračuje také leasing osobních i nákladních aut.

V průběhu 2012 došlo v rámci úpravy stylu nového korporátního designu k další modernizaci webových stránek společnosti. Nová forma webových stránek je zpracována takovým způsobem, že umožňuje jejich průběžné doplňování o technické podrobnosti, které mohou být účelově poskytovány pouze vybraným zákazníkům na základě poskytnutí přístupových hesel.

Také v roce 2012 proběhl, jako ostatně každý rok, audit řízení jakosti našich služeb dle norem ISO 9002. Ty patří k základním pilířům naší činnosti. Při té příležitosti je třeba uvést, že se společnost nevěnuje výzkumu a vývoji. Tato činnost je uskutečňována ve spolupráci s dceřinými společnostmi (ERA a.s., Poličské strojírny a.s., ČLS s.r.o., Kámen Hudčice, s.r.o. a Ramet a.s.). Velký důraz při činnosti naší společnosti je kladen na dodržování ekologických předpisů a zásad. (Omezování spotřeby papíru, energie, sběr baterií apod.)

Stav kmenových pracovníků se v průběhu roku 2012 v podstatě nezměnil a pohybuje se stále kolem 100 (z toho 2 zdravotně znevýhodnění), máme platné povolení k zahraničně obchodní činnosti s vojenským materiálem, veškerá dokumentace a procesy, které společnost v současné době využívá, odpovídají pravidlům stanoveným platnou normou ISO, v průběhu roku 2012 nedošlo k žádnému snížení počtu spolupracujících zástupců a ani nedošlo ke vzniku žádné organizační složky společnosti v zahraničí. Pevně doufám, že mezinárodní ekonomická recese, o které jsem hovořil v úvodu této zprávy, v dohledné době postupně odezní, což by mohlo pomoci, aby naše společnost splnila úkoly, které před ní postaví její partneři i akcionáři.

Ing. Michal Hon

předseda představenstva



**Zpráva nezávislého auditora
o ověření účetní závěrky**

k 31. 12. 2012 společnosti

OMNIPOL a.s.

Datum vydání 21. května 2013

Společnost, u níž bylo provedeno ověření účetní závěrky:	OMNIPOL a.s.
Sídlo:	Nekázanka 11, č.p. 880 Praha 1
Identifikační číslo:	250 63 138
Právní forma:	Akciová společnost
Zpráva auditora je určena:	Akcionářům společnosti
Ověřované období:	1. leden 2012 až 31. prosinec 2012
Ověření provedli:	
Auditorská firma:	BDO Audit s. r. o., auditorské oprávnění č. 018 Olbrachtova 1980/5 Praha 4
Auditoři:	Ing. Eva Knyplová, auditorské oprávnění č. 1521 Ing. Vlastimil Hokr, CSc., auditorské oprávnění č. 0071 Ing. Yvona Pavlovská - Fialová, auditorské oprávnění č. 1700
Asistenti auditora:	Ing. Antonín Pešek Ing. Vladana Horová Ing. Radka Švecová Lucie Vávrová
Rozdělovník:	Výtisk č. 1 - 11: OMNIPOL a.s. Výtisk č. 12: BDO Audit s. r. o.

Zpráva nezávislého auditora

Akcionářům společnosti OMNIPOL a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti OMNIPOL a.s., se sídlem Nekázanka 11, č.p. 880, Praha 1, identifikační číslo 250 63 138, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2012, výkazu zisku a ztráty za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti OMNIPOL a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naši odpovědností je vyjádřit na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné 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 a dále posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti OMNIPOL a.s. k 31. 12. 2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012, v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o ověření výroční zprávy


Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti OMNIPOL a.s. s účetní závěrkou, která je v této výroční zprávě obsažena. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti OMNIPOL a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.


Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti OMNIPOL a.s. k 31. 12. 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 21. května 2013

BDO Audit s. r. o., auditorské oprávnění č. 018
zastoupená partnery:


Ing. Eva Knyplová
auditorské oprávnění č. 1521


Ing. Vlastimil Hokr, CSc.
auditorské oprávnění č. 0071

R O Z V A H A
v plném rozsahu
k 31.12.2012

Uspořádání a označení
dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1x příslušnému finančnímu
úřadu

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	25063138

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

OMNIPOL a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Nekázanka 880/11

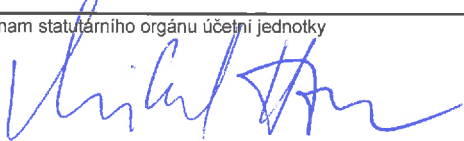
112 21 Praha 1

Označ.	AKTIVA	Číslo řád.	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) = ř. 67	01	2 635 732	-452 835	2 182 897	2 498 105
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	02				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	03	1 060 415	-266 962	793 453	817 938
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	04	8 075	-8 013	62	184
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	05				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	06				
	3. Software	07	8 012	-7 988	24	135
	4. Ocenitelná práva	08	63	-25	38	49
	5. Goodwill	09				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
	7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	13	438 476	-258 949	179 527	217 671
B. II. 1.	Pozemky	14	33 815		33 815	33 815
	2. Stavby	15	6 969	-1 754	5 215	5 448
	3. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	16	391 882	-257 195	134 687	171 603
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	5 810		5 810	3 992
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				2 813
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	23	613 864		613 864	600 083
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	24	613 864		613 864	524 383
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				69 700
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
	4. Půjčky a úvěry - ovládanjící a řídicí osoba, podstatný vliv	27				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				6 000
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				

Označ.	AKTIVA	Číslo řád.	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	31	1 561 073	-185 873	1 375 200	1 662 217
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	32	201 265	-10 877	190 388	166 267
C. I. 1.	Materiál	33	180		180	193
	Nedokončená výroba a polotovary	34				
	Výrobky	35				
	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
	Zboží	37	201 085	-10 877	190 208	166 074
	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	39	250 744		250 744	424 665
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40	62 866		62 866	86 706
	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	41				
	Pohledávky - podstatný vliv	42				
	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	43				
	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
	Dohadné účty aktivní	45				
	Jiné pohledávky	46	187 878		187 878	337 959
	Odložená daňová pohledávka	47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	48	1 027 503	-174 996	852 507	954 793
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	502 787	-174 996	327 791	434 831
	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	50				
	Pohledávky - podstatný vliv	51				
	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	52				
	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
	Stát - daňové pohledávky	54	4 529		4 529	246
	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	219 709		219 709	227 898
	Dohadné účty aktivní	56	7		7	
	Jiné pohledávky	57	300 471		300 471	291 818
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	58	81 561		81 561	116 492
C. IV. 1.	Peníze	59	770		770	438
	Účty v bankách	60	74 350		74 350	109 314
	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61	6 441		6 441	6 740
	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	63	14 244		14 244	17 950
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	12 959		12 959	17 752
	Komplexní náklady příštích období	65				
	Příjmy příštích období	66	1 285		1 285	198

Označ.	PASIVA	Číslo řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 01	67	2 182 897	2 498 105
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	68	574 172	571 187
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	69	201 000	201 000
A. I. 1.	Základní kapitál	70	201 000	201 000
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	71		
	3. Změny základního kapitálu	72		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	73	277 521	277 741
A. II. 1.	Emisní ážio	74		
	2. Ostatní kapitálové fondy	75	276 899	276 899
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76	622	842
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	77		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 až 80)	78	22 184	21 193
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	79	22 184	21 193
	2. Statutární a ostatní fondy	80		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	81	55 261	51 415
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	82	55 261	51 415
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	83		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - (69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118) = ř. 60)	84	18 206	19 838
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	85	1 533 330	1 801 457
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	86	106 646	116 504
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87		
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	88		
	3. Rezerva na daň z příjmů	89		
	4. Ostatní rezervy	90	106 646	116 504
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	91	44 198	78 086
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	92		
	2. Závazky - ovládající a řídicí osoba	93		
	3. Závazky - podstatný vliv	94		
	4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	95		
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	96		
	6. Vydané dluhopisy	97		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	98		
	8. Dohadné účty pasivní	99		
	9. Jiné závazky	100	44 198	78 086
	10. Odložený daňový závazek	101		

Označ.	PASIVA	Číslo řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	589 741	566 773
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	203 908	232 612
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	104		
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	29 750	18 948
5.	Závazky k zaměstnancům	107	4 021	3 913
6.	Závazky za sociálního zabezpečení zdravotního pojištění	108	4 414	2 586
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	2 656	16 608
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	152 118	72 205
9.	Vydané dluhopisy	111	168 438	
10.	Dohadné účty pasivní	112	14 436	40 940
11.	Jiné závazky	113	10 000	178 961
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	792 745	1 040 094
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	309 863	456 778
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	482 882	569 942
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		13 374
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	75 395	125 461
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	2 527	4 829
2.	Výnosy příštích období	120	72 868	120 632

Sestaveno dne: <i>14/5 2013</i>		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky 
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, pronájem a půjčování věcí movitých	Pozn:

Uspořádání a označení
dle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Účetní jednotka doručí
účetní závěrku současně
s doručením daňového přiznání
za daň z příjmů

1 x příslušnému finančnímu
úřadu

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu k 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2012	12	25063138

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

OMNIPOL a.s

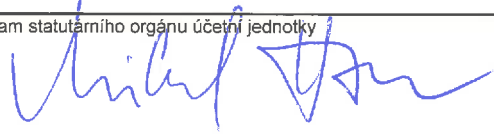
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Nekázanka 880/11

112 21 Praha 1

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
I.	Tržby za prodej zboží	01	391 028	455 126
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	329 026	376 339
+	Obchodní marže (ř.01 - 02)	03	62 002	78 787
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	205 394	229 120
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	205 394	229 120
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	167 471	218 004
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	09	8 094	8 875
2.	Služby	10	159 377	209 129
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	99 925	89 903
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	91 689	78 363
C.1.	Mzdové náklady	13	66 985	51 833
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	5 160	5 160
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	18 653	20 446
4.	Sociální náklady	16	891	924
D.	Daně a poplatky	17	7 426	1 006
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	60 925	86 155
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	4 022	241 640
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	4 021	241 639
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	1	1
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	4 529	113 736
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	4 527	113 734
2.	Prodaný materiál	24	2	2
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-34 942	30 388
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	31 296	23 785
H.	Ostatní provozní náklady	27	62 025	62 805
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29))	30	-56 409	-17 125

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	5 671	1 870
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	5 671	1 870
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	2 337	367
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	33 184	43 419
N.	Nákladové úroky	43	51 494	48 806
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	151 774	176 719
O.	Ostatní finanční náklady	45	62 650	102 101
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31-32+33+37-38+39-40+(+/-41)+42-43+44-45+(-46)-(-47))	48	78 822	71 468
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	4 207	34 505
Q. 1.	-splatná	50	4 207	35 127
2.	-odložená	51		-622
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	18 206	19 838
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	-splatná	56		
2.	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	18 206	19 838
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	22 413	54 343

Sestaveno dne: <i>14/5 2013</i>	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky 
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, pronájem a půjčování věcí movitých
Pozn: BDO Audit s.r.o. CZ-140 00 PRAHA 4, Olbrachtova 5 Tel.: 241 046 111 Fax: 241 046 221 e-mail: bdo@bdo.cz DIČ: CZ45314381	

14/5 2013

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2012

Název účetní jednotky: OMNIPOL a.s.

Právní forma: akciová společnost

Sídlo: Praha 1, Nekázanka 880/11, PSČ 112 21

IČ: 25063138

1	OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1	ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI.....	4
1.2	HLAVNÍ VLASTNÍCI SPOLEČNOSTI	5
1.3	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ.....	5
1.4	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	5
1.5	PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA	5
2	ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ	6
2.1	ZPŮSOBY OCENĚNÍ, ODEPISOVÁNÍ A TVORBY OPRAVNÝCH POLOŽEK	6
2.1.1	<i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i>	6
2.1.2	<i>Dlouhodobý finanční majetek</i>	8
2.1.3	<i>Zásoby</i>	9
2.1.4	<i>Pohledávky</i>	9
2.1.5	<i>Úvěry</i>	10
2.1.6	<i>Rezervy</i>	10
2.2	PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU	10
2.3	FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI NAJATÉ VĚCI	11
2.4	DANĚ.....	11
2.5	ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ	12
3	DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	12
3.1	POHLEDÁVKY ZA UPSANÝ VLASTNÍ KAPITÁL	12
3.2	DLOUHODOBÝ MAJETEK	12
3.2.1	<i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i>	12
3.2.2	<i>Dlouhodobý hmotný majetek</i>	13
3.2.3	<i>Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví</i>	15
3.2.4	<i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i>	15
3.2.5	<i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i>	15
3.3	DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK	16
3.3.1	<i>Podíly v ovládaných a řízených osobách v tis. Kč</i>	16
	<i>Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem v tis. Kč</i>	18
3.3.2	<i>Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly</i>	18
3.3.3	<i>Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv</i>	18
3.3.4	<i>Dlouhodobý finanční majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví</i>	18
3.3.5	<i>Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem</i>	19
3.4	ZÁSoby	19
3.5	POHLEDÁVKY	20
3.5.1	<i>Pohledávky z obchodních vztahů v tis. Kč</i>	20
3.5.2	<i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů v tis. Kč</i>	21
3.5.3	<i>Poskytnuté zálohy v tis. Kč</i>	21
3.5.4	<i>Pohledávky – ovládající a řídicí osoba a pohledávky podstatný vliv</i>	22
3.5.5	<i>Stát - daňové pohledávky a pohledávky vůči institucím SZ a ZP</i>	22
3.5.6	<i>Dohadné účty aktivní</i>	22
3.5.7	<i>Jiné pohledávky v tis. Kč</i>	22
3.5.8	<i>Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění v tis. Kč</i>	24
3.6	KRÁTKODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK V TIS. KČ	24

3.6.1	<i>Krátkodobé cenné papíry a podíly</i>	24
3.7	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ V TIS. KČ	25
3.8	VLASTNÍ KAPITÁL	25
3.8.1	<i>Změny vlastního kapitálu v tis. Kč</i>	25
3.8.2	<i>Základní kapitál</i>	26
3.9	REZERVY V TIS. KČ	26
3.10	ZÁVAZKY V TIS. KČ	27
3.10.1	<i>Závazky z obchodních vztahů</i>	27
3.10.2	<i>Věková struktura závazků z obchodních vztahů</i>	27
3.10.3	<i>Závazky – ovládající a řídicí osoba a podstatný vliv</i>	28
3.10.4	<i>Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP</i>	28
3.10.5	<i>Přijaté zálohy</i>	28
3.10.6	<i>Dohadné účty pasivní</i>	29
3.10.7	<i>Jiné závazky a závazky vůči zaměstnancům</i>	29
3.11	BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY	29
3.11.1	<i>Bankovní úvěry</i>	29
3.12	SOUHRNNÁ SPLATNOST BANKOVNÍCH ÚVĚRŮ A DLOUHODOBÝCH ZÁVAZKŮ V TIS. KČ 33	
3.13	ČASOVÉ ROZLIŠENÍ V TIS. KČ	33
3.14	AKTIVA A PASIVA V CIZÍ MĚNĚ V TIS. KČ	34
3.15	ODLOŽENÁ DAŇ V TIS. KČ	34
3.16	TRŽBY Z PRODEJE ZBOŽÍ, VÝROBKŮ A SLUŽEB V TIS. KČ	35
4	ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY	35
4.1	OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ V TIS. KČ	35
4.2	POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ	36
5	INFORMACE O ODMĚNÁCH ZA AUDIT	36
6	VÝZNAMNÉ POLOŽKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ	36
6.1	MIMOBILANČNÍ SMĚNKY K 31. 12. 2012	36
6.2	TERMÍNOVANÉ KONTRAKTY	36
	<i>Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2012</i>	37
	<i>Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2011</i>	37
7	UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	37

1 OBECNÉ ÚDAJE

1.1 Založení a charakteristika společnosti

Název účetní jednotky: OMNIPOL a.s.

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 8. července 1996

Sídlo účetní jednotky: Nekázanka 880/11

Praha 1

112 21

IČ: 25063138

Rozhodující předmět činnosti:

- provádění zahraničního obchodu s vojenským materiálem v rozsahu povolení vydaného podle zákona č. 38/1994 Sb.
Zapsáno: 15. dubna 2004
- ničení, zneškodňování, nákup a prodej výbušnin
Zapsáno: 4. listopadu 2009
- nákup, prodej a přeprava bezpečnostního materiálu
Zapsáno: 4. listopadu 2009
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Zapsáno: 4. listopadu 2009
- vývoj, výroba, opravy, úpravy, přeprava, nákup, prodej, půjčování, uschovávání, znehodnocování a ničení zbraní a střeliva
Zapsáno: 4. listopadu 2009

Základní kapitál: 201 000 tis. Kč

1.2 Hlavní vlastníci společnosti

Fyzické a právnické osoby, podílející se více než 20 % na základním kapitálu společnosti:

Název právnické / fyzické osoby		Výše podílu (v %)	
		2012	2011
1.	Martin Háva	29	29
2.	Petr Háva	29	29

1.3 Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V uplynulém období došlo k následujícím změnám v obchodním rejstříku:

Statutární orgán - představenstvo:

- dne 17. září 2012 došlo k vymazání člena představenstva Ing. Jaroslava Trávníčka
- dne 17. září 2012 došlo k opětovnému zapsání člena představenstva Ing. Jaroslava Trávníčka s datem vzniku členství 1. ledna 2009. (Změna trvalého pobytu).

Akcie:

- 100 ks (kmenové akcie na jméno) v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 2 010 tis. Kč

1.4 Organizační struktura společnosti

K 31. 12. 2012 měla organizační struktura tři úseky a to: obchodní, ekonomický a úsek generálního ředitele. Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

V uplynulém účetním období nedošlo k žádným změnám organizační struktury.

1.5 Představenstvo a dozorčí rada

K 31. 12. 2012 bylo složení představenstva a dozorčí rady následující:

Představenstvo

Předseda:	Ing. Michal Hon
Členové:	Ing. Jiří Řezáč
	Ing. Milan Faltus
	Ing. Milan Jurek
	Ing. Jaroslav Trávníček

Dozorčí rada

Předseda:	Ing. Pavel Roubal
Členové:	Ing. Jozef Piga
	Vratislav Ondráček

2 ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku a závazků, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1 Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek**2.1.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**Ocenění

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok při respektování principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku. Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou, která obsahuje cenu pořízení a náklady s pořízením související. Nehmotný majetek, který není v naší společnosti považován za dlouhodobý, se při pořízení zahrne přímo do nákladů jako poskytnutí služeb. Od pořizovací ceny ve výši 5 tis. Kč jej sledujeme v operativní evidenci a podléhá inventarizaci.

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě a doba použitelnosti je delší než jeden rok při respektování principu významnosti a věrného a poctivého zobrazení majetku. Dlouhodobý hmotný majetek je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje rovněž majetek nově zjištěný v účetnictví, který se účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek. Reprodukční pořizovací cena takového majetku je stanovena na základě odborného odhadu.

O hmotném majetku s dobou použitelnosti delší než jeden rok, jehož ocenění je nižší než 40 tis. Kč, je dle našich interních směrnic považován za drobný hmotný majetek a účtuje se o něm jako o zásobách. Takovýto majetek v pořizovací ceně od 5 tis. Kč se sleduje v operativní evidenci a podléhá inventarizaci.

Technické zhodnocení, jehož hodnota **v úhrnu za zdaňovací období** převyší u jednotlivého dlouhodobého hmotného majetku částku 40 tis. Kč zvyšuje pořizovací cenu tohoto majetku.

U dlouhodobého nehmotného majetku zvyšuje pořizovací cenu technické zhodnocení, jehož hodnota převyší u jednotlivého nehmotného majetku částku 40 tis. Kč **jednotlivě**.

Účetní odpisy

Dlouhodobý majetek je odpisován rovnoměrnou metodou s dobou odpisování uvedenou v následující tabulce:

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Budovy, stavby	30-50 let
Stroje, přístroje a zařízení	3-10 let
Dopravní prostředky	3-5 let
Inventář	3-10 let

Naše společnost začala od roku 2009 u nových dopravních prostředků používat metodu odpisování s vyloučením zbytkové hodnoty majetku.

Daňové odpisy

Při uplatňování daňových odpisů společnost postupuje podle § 31 a § 32a zákona č. 586/1992 Sb. o daních z příjmů v platném znění. Společnost uplatňuje lineární odpisy pro účely výpočtu daně z příjmů.

Způsob tvorby opravných položek

Společnost nemá k 31.12.2012 opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

2.1.2 Dlouhodobý finanční majetek

Ocenění

Podíly, cenné papíry jsou při nabytí oceněny pořizovací cenou. Při prodeji či jiném úbytku jsou oceňovány metodou FIFO.

Dlouhodobý finanční majetek, který má naše společnost v majetku je určen, na základě rozhodnutí vedení společnosti, k dlouhodobému držení a ovládní.

Cenné papíry, zakládající podstatný nebo rozhodující vliv na jiné společnosti, které naše společnost drží dlouhodobě, byly k okamžiku sestavení účetní závěrky ponechány v pořizovacích cenách.

Způsob tvorby opravných položek

Společnost nemá k 31. 12. 2012 opravné položky k dlouhodobému finančnímu majetku.

2.1.3 Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami, při vyskladnění s použitím metody FIFO, kdy první cena pro ocenění přírůstku zásob se použije jako první cena pro ocenění úbytku zásob.

Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, provize atd.)

Způsob tvorby opravných položek

Ocenění nepotřebných a nepoužitelných zásob se snižuje na prodejní cenu prostřednictvím účtu opravných položek, které se vykazují v rozvaze ve sloupci korekce. Inventarizací zásob k 31. 12. 2012, s ohledem na jejich další prodejnost, bylo rozhodnuto již v minulých letech o vytvoření opravných položek, takže celková hodnota opravné položky představuje částku 10,9 mil. Kč.

2.1.4 Pohledávky

Ocenění

Pohledávky se účtují ve jmenovité hodnotě. Pohledávky nabyté postoupením se oceňují pořizovací cenou.

Způsob tvorby opravných položek

Hodnota nedobytných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek. V souladu se zákonem o rezervách tvoří společnost zákonné opravné položky a v souladu se zákonem o daních z příjmů společnost uplatňovala do konce roku 2007 odpis pohledávek splatných do 31. 12. 1994. Takto odepsané pohledávky již nefigurují v rozvaze společnosti, neboť byly po 100 % odepsání přeevidovány do podrozvahy společnosti. Výše opravné položky je stanovena na základě prověření skutečných úhrad u pohledávek po splatnosti z minulého účetního období. Dále jsou tvořeny účetní opravné položky v návaznosti na věkovou strukturu pohledávek. V účetním období tvořila společnost opravné položky k pohledávkám na základě inventarizace k 31. 12. 2012 podle stáří pohledávky a dále podle posouzení míry rizika a předpokládané doby návratnosti. Dále pak společnost uplatňuje odpis pohledávek na základě výsledků

konkursního a vyrovnávacího řízení v souladu se zákonem o daních z příjmů, resp. zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmu.

V roce 2012 byly vytvořeny účetní opravné položky k pohledávkám ve výši 5 174 tis. Kč a rozpuštěny opravné položky ve výši 35 312 tis. Kč.

2.1.5 Úvěry

Ocenění

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry jsou sledovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobých úvěrů, která je splatná do jednoho roku od data účetní závěrky. Jako krátkodobý bankovní úvěr je v rozvaze vykazován i případný pasivní zůstatek kontokorentního účtu.

2.1.6 Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny na rizika a budoucí ztráty známé k datu účetní závěrky. V roce 2012 společnost nevytvořila daňově uznatelné rezervy. Účetní rezervy společnost tvoří na základě zhodnocení jednotlivých obchodních případů (záruky, garance, podnikatelská rizika apod.), tedy na možné budoucí náklady. V okamžiku, kdy pomine důvod pro jejich další držení, jsou tyto rezervy rozpuštěny.

2.2 Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Kurzové rozdíly vzniklé z přepočtu podílů a cenných papírů v podnicích s rozhodujícím a podstatným vlivem byly proúčtovány prostřednictvím rozvahového účtu 414 – Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků.

Pro ocenění majetku a závazků k okamžiku uskutečnění účetního případu používá společnost v souladu s ustanovením § 24 zákona o účetnictví denní kurz devizového trhu vyhlášený ČNB v předchozí pracovní den. Realizované kurzové zisky a ztráty byly účtovány do výnosů, resp. nákladů běžného roku.

K okamžiku sestavení účetní závěrky za rok 2012 byly pohledávky, závazky, podíly na obchodních společnostech, cenné papíry a deriváty, ceniny a devizové hodnoty (finanční

majetek) vyjádřené v cizí měně přepočítány kurzem devizového trhu vyhlášeným ČNB a platným dne 31. 12. 2012.

Kurzové rozdíly vzniklé z přepočtu pohledávek, závazků, úvěrů, finančního majetku, cenin a finančních výpomocí k okamžiku sestavení účetní závěrky byly proúčtovány na vrub finančních nákladů nebo ve prospěch finančních výnosů.

2.3 Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Leasingové splátky, vyplývající ze smluv o finančním pronájmu s následnou koupí najaté věci, jsou účtovány rovnoměrně do období, s nímž věcně a časově souvisejí. Zálohy na leasingové splátky jsou zachyceny na účtu poskytnutých záloh a společnost je zúčtovává v souladu se splátkovým kalendářem. Předem uhrazené vyšší leasingové splátky byly zaúčtovány na účet 381 – Náklady příštích období a do nákladů jsou rozpouštěny rovnoměrně měsíčně po celou dobu leasingu.

2.4 Daně

Odložená daň

Výpočet odložené daně vychází ze závazkové metody, což znamená, že odložená daň bude uplatněna v pozdějším období, a proto se při výpočtu použije sazba daně z příjmů platná v období, ve kterém bude tato daň uplatněna. Není-li tato sazba známa, používá se sazba daně platná pro následující účetní období. Přejížděné rozdíly vedoucí ke vzniku odložené daňové pohledávky nebo závazku se v naší společnosti posuzují ve vzájemné souvislosti s tím, že o odloženém daňovém závazku účtujeme vždy a o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti, to znamená po posouzení její uplatnitelnosti.

Odložená daň se vypočítává z přechodných rozdílů mezi daňovou a účetní základnou aktiv, popř. pasiv. V naší společnosti přicházejí v úvahu následující přechodné rozdíly:

- rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku - účetní zůstatková hodnota je vyšší než daňová zůstatková hodnota – vzniká odložený daňový závazek
- všechny přechodné rozdíly plynoucí z rozdílného účetního a daňového pohledu na účetní položky (rezervy vytvořené nad rámec zákona 593/1992 Sb., opravná položka

k zásobám a předpokládaná výše přijatých úhrad z titulu zaplacených smluvních pokut).

- neuhrazené sociální a zdravotní pojištění k 31.1.2013

2.5 Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

Za účetní období 2012 nebyly změněny způsoby oceňování, postupy odpisování a postupy účtování oproti předcházejícímu účetnímu období.

3 DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

3.1 Pohledávky za upsaný vlastní kapitál

Společnost nemá k 31. 12. 2012 pohledávky za upsaný vlastní kapitál.

3.2 Dlouhodobý majetek

3.2.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena v tis. Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek	Pořizovací cena			
	2011	Přírůstky	Úbytky	2012
Software	8 012	0	0	8 012
Ocenitelná práva	63	0	0	63
Jiný DNM	0	0	0	0
Nedokončení DNM	0	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0	0
CELKEM	8 075	0	0	8 075

Zůstatková cena a oprávky v tis. Kč

Dlouhodobý nehmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávký	
	2012	2011	2012	2011
Software	24	135	7 988	7 877
Ocenitelná práva	38	49	25	14
Jiný DNM	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0
CELKEM	62	184	8 013	7 891

Významné položky dlouhodobého nehmotného majetku

Mezi významné položky dlouhodobého nehmotného majetku patří ekonomický informační software ve zvýšené vstupní ceně 6 421 tis. Kč.

Nejdůležitější přírůstky a úbytky nehmotného majetku

V roce 2012 nedošlo k přírůstku ani k úbytku nehmotného majetku.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2012 činily 121 tis. Kč jako v roce 2011.

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku

K dlouhodobému nehmotnému majetku nejsou tvořeny žádné opravné položky.

3.2.2 Dlouhodobý hmotný majetekPořizovací cena v tis. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek	Pořizovací cena			
	2011	Přírůstky	Úbytky	2012
Pozemky	33 815	0	0	33 815
Stavby	6 969	0	0	6 969
Samostatné movité věci	418 189	28 181	54 488	391 882
Stroje a zařízení	288 528	18 049	45 244	261 333
Dopravní prostředky	110 276	10 132	9 085	111 323
Inventář	4 808	0	0	4 808
DDHM	14 577	0	159	14 418
Nedokončený DHM	3 992	33 988	32 170	5 810
Zálohy na DHM	2 813	14 636	17 449	0
CELKEM	465 778	76 805	104 107	438 476

Zůstatková cena a oprávky v tis. Kč

Dlouhodobý hmotný majetek	Zůstatková cena		Oprávky	
	2012	2011	2012	2011
Pozemky	33 815	33 815	0	0
Stavby	5 215	5 448	1 754	1 521
Samostatné movité věci	134 687	171 603	257 195	246 586
Stroje a zařízení	94 969	120 640	166 364	167 888
Dopravní prostředky	39 535	50 585	71 788	59 691
Inventář	183	378	4 625	4 430
DDHM	0	0	14 418	14 577
Nedokončený DHM	5 810	3 992	0	0
Zálohy na DHM	0	2 813	0	0
CELKEM	179 527	217 671	258 949	248 107

Významné položky hmotného majetku

Mezi významné položky dlouhodobého hmotného majetku patří technologie a dopravní prostředky, které společnost pronajímá formou finančního leasingu.

Nejdůležitější přírůstky a úbytky hmotného majetku

Mezi nejdůležitější přírůstky hmotného majetku v roce 2012 patří pořízení movitých věcí, strojů a zařízení, které společnost pronajímá formou finančního leasingu s opcí odkupu v celkové vstupní ceně 27 665 tis. Kč. V této částce je zahrnut např. nákladní automobil Iveco vč. jeřábu a štěpkovače se vstupní cenou 5 900 tis. Kč.

Mezi nejdůležitější úbytky hmotného majetku v roce 2012 patří vyřazení dlouhodobého hmotného majetku z důvodu ukončení smluv o finančním pronájmu v hodnotě 52 122 tis. Kč vstupních cen.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2012 činily 60 803 tis. Kč, z toho odpisy připadající na předměty finančního pronájmu byly ve výši 58 211 tis. Kč. V roce 2011 činily odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů 86 034 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše (v pořizovacích cenách) drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31. 12. 2012 činí 4 300 tis. Kč, k 31. 12. 2011 činila 4 200 tis. Kč.

Jedná se o drobný hmotný majetek se vstupní cenou nižší než 40 tis. Kč, který byl při pořízení proúčtován přímo do nákladů a dále je vedený pouze v operativní evidenci. Majetek v pořizovací ceně do 5 tis. se účtuje přímo do spotřeby a nesleduje se ani v operativní evidenci.

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku

K dlouhodobému hmotnému majetku nejsou tvořeny žádné opravné položky.

Opravná položka k nabytému majetku

Společnost nevytvořila opravnou položku k nabytému majetku.

3.2.3 Majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví

Společnost nemá žádný majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví.

3.2.4 Majetek najatý formou finančního a operativního leasinguFinanční pronájem (leasing) s následnou koupí najaté věci

Společnost nemá najatý dlouhodobý majetek formou finančního či operativního leasingu.

3.2.5 Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek zatížený zástavním právem (popř. u nemovitostí věcným břemenem) k 31. 12. 2012:

tis. Kč

Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy	Účetní hodnota majetku	Výše zástavy
Průmyslový objekt s pozemkem	LBBW Bank CZ a.s.	zástavní právo	34 459	160 000 Kč

3.3 Dlouhodobý finanční majetek

Pořizovací cena v tis. Kč

Dlouhodobý finanční majetek	Pořizovací cena			
	2011	Přírůstky	Úbytky	2012
Podíly v ovládaných a řízených osobách	524 383	89 481	0	613 864
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	69 700	14 000	83 700	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0	0
Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	0	0	0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	6 000	0	6 000	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
CELKEM	600 083	103 481	89 700	613 864

V roce 2012 došlo k nákupu 16 % akcií společnosti RAMET a.s., 30 % obchodního podílu společnosti RAMET s.r.o. Z tohoto důvodu došlo k „úbytku“ Podílu v účetních jednotkách pod podstatným vlivem, protože podíly v obou společnostech byly přeúčtovány na Podíly v ovládaných a řízených osobách. Dále došlo k zapsání navýšeného základního kapitálu v obchodním rejstříku u společnosti Kámen Hudčice s.r.o.

3.3.1 Podíly v ovládaných a řízených osobách v tis. Kč

2012

Název společnosti a sídlo	Pořizovací cena	Opravná položka	Počet CP	Nominální hodnota CP v Kč	Podíl v %
SLOMEX a.s., v likvidaci, SR, Bratislava	8 345	0	1 000	8 345	100
Kámen Hudčice, s.r.o., Hudčice - Březnice	96 200	0	obchodní podíl	0	100
AUTOPOL spol. s r.o., Praha	150	0	obchodní podíl	0	100
OMNIPEX s.r.o., Praha	1 300	0	obchodní podíl	0	100
Energo 2000 a.s., Praha	1 511	0	181	10	48,79
Česká letecká servisní a.s., Praha	24 975	0	89	10	89
Poličské strojírný a.s., Polička	141 883	0	388 673	291 505	100
ERA a.s.	255 800	0	10	1 000	100
RAMET a.s.	81 100	0	50	10	50
RAMET s.r.o.	2 600	0	obchodní podíl	0	50
CELKEM	613 864	0			

Název společnosti a sídlo	Výše vlastního kapitálu	Výsledek hospodaření
RAMET s.r.o.	67 739	- 2 783
RAMET a.s.	76 689	11 979
Kámen Hudčice s.r.o., Hudčice - Březnice	11 890	- 804
AUTOPOL spol. s r.o., Praha	- 34	-59
OMNIPEX s.r.o., Praha	35	- 19
Energo 2000, a.s., Praha	1 948	- 194
Česká letecká servisní a.s., Praha	48 604	- 4 455
Poličské strojírný a.s., Polička	357 256	10 217
ERA a.s.	359 434	85 534
CELKEM	923 561	99 416

Hospodářské výsledky byly s výjimkou společnosti RAMET a.s., RAMET s.r.o. a Energo 2000, a.s. převzaty z konečných závěrek.

2011

Název společnosti a sídlo	Požizovací cena	Opravná položka	Počet CP	Nominální hodnota CP v Kč	Podíl v %
SLOMEX a.s., v likvidaci, SR, Bratislava	8 564	0	1 000	8 564	100
Kámen Hudčice, s.r.o., Hudčice - Březnice	90 200	0	obchodní podíl	0	100
AUTOPOL spol. s r.o., Praha	150	0	obchodní podíl	0	100
OMNIPEX s.r.o., Praha	1 300	0	obchodní podíl	0	100
Energo 2000 a.s., Praha	1 511	0	181	10	48,79
Česká letecká servisní a.s., Praha	24 975	0	89	10	89
Poličské strojírný a.s., Polička	141 883	0	388 673	291 505	100
ERA a.s.	255 800	0	10	1 000	100
CELKEM	524 383	0			

Název společnosti a sídlo	Výše vlastního kapitálu	Výsledek hospodaření
Kámen Hudčice s.r.o., Hudčice - Březnice	12 700	27
AUTOPOL spol. s r.o., Praha	25	- 63
OMNIPEX s.r.o., Praha	54	- 19
Energo 2000, a.s., Praha	2 141	- 471
Česká letecká servisní a.s., Praha	59 920	17 587
Poličské strojírný a.s., Polička	350 039	8 102
ERA a.s.	314 921	-98 880
CELKEM	739 800	-73 717

Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem v tis. Kč2011

Název společnosti a sídlo	Pořizovací cena	Opravná položka	Počet CP	Nominální hodnota CP v Kč	Podíl v %
RAMET C.H.M. a.s., Kunovice	67 200	0	34	10	34
RAMET s.r.o., Kunovice	2 500	0	obchodní podíl	0	20
CELKEM	69 700	0			

Název společnosti a sídlo	Výše vlastního kapitálu	Výsledek hospodaření
RAMET C.H.M. a.s., Kunovice	65 708	1 212
RAMET s.r.o., Kunovice	70 521	- 2 109
CELKEM	136 229	- 897

Hospodářské výsledky byly převzaty z předběžných výkazů hospodaření za rok 2011.

3.3.2 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

K 31. 12. 2012 ani k 31. 12. 2011 neměla společnost ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly.

3.3.3 Půjčky a úvěry – ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv

K 31. 12. 2012 ani k 31. 12. 2011 neposkytla společnost žádné půjčky nebo úvěry.

3.3.4 Dlouhodobý finanční majetek, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší, než jeho ocenění v účetnictví

K 31. 12. 2012 nemá společnost výše uvedený majetek.

3.3.5 Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem k 31. 12. 2012:

Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy
RAMET C.H.M. a.s.	PPF banka a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	PPF banka a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	GE Money Bank, a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	COMMERZBANK AG	akcie
Poličské strojírný a.s.	Raiffeisenbank a.s.	akcie
Česká letecká servisní, a.s.	UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	akcie
ERA a.s.	Česká spořitelna a.s.	akcie

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem k 31. 12. 2011:

Majetek	Zástavní věřitel	Povaha a forma zástavy
RAMET C.H.M. a.s.	PPF banka a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	PPF banka a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	GE Money Bank, a.s.	akcie
Poličské strojírný a.s.	COMMERZBANK AG	akcie
Poličské strojírný a.s.	Raiffeisenbank a.s.	akcie
Česká letecká servisní, a.s.	UniCredit Bank Czech Republic, a.s.	akcie
ERA a.s.	Česká spořitelna a.s.	akcie

3.4 Zásoby

Významné skutečnosti týkající se zásob

Opravné položky k zásobám v tis. Kč

Zásoby	2011	Přírůstky	Úbytky	2012
Materiál	0	0	0	0
Nedokončená výroba a polotovary	0	0	0	0
Výrobky	0	0	0	0
Mladá zvířata a jejich skupiny	0	0	0	0
Zboží	10 877	0	0	10 877
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0	0
CELKEM	10 877	0	0	10 877

Součástí každoroční inventarizace zásob je i posuzování všech možných snížení hodnoty těchto zásob zejména ve vztahu k jejich prodejnosti, případně využitelnosti. Zásoby, které jsou

z jakéhokoliv důvodu ohroženy snížením jejich hodnoty, jsou vykazovány na zvláštních inventurních soupisech s tím, že u každé položky tohoto soupisu inventarizační komise navrhne výši opravné položky, kterou by bylo vhodné vytvořit. Takto vytvořené inventurní soupisy jsou posuzovány obchodním útvarem a po případné korekci předkládány vedení společnosti ke schválení. Na základě těchto podkladů vedení společnosti rozhoduje, v jaké výši mají být opravné položky vytvořeny. Opravné položky se ruší, pokud příslušná položka zásob je prodána nebo vyřazena z jiného důvodu.

3.5 Pohledávky

3.5.1 Pohledávky z obchodních vztahů v tis. Kč

Pohledávky	2012		2011	
	Stav	OP	Stav	OP
Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem	250 744	0	424 665	0
Odběratelé	62 866	0	86 706	0
Ostatní pohledávky	187 878	0	337 959	0
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem	803 258	174 996	931 784	205 134
Odběratelé	502 787	174 996	639 965	205 134
Směnky k inkasu	0	0	0	0
Pohledávky za eskontované CP	0	0	0	0
Ostatní pohledávky	300 471		291 819	0
CELKEM brutto	1 054 002	174 996	1 356 449	205 134
CELKEM netto	879 006	0	1 151 315	0

Dlouhodobé pohledávky představují zejména pohledávky, které vznikly v souvislosti s odkoupením závazků společností:

Název společnosti	pohledávka v tis. Kč	splatnost do roku:
Mgr. Aleš Havlík	7 267	2015
Radek Koch	49 313	2018
Jan Herál	16 346	2019
Technoinvest a.s.	44 101	2019
Agroracio s.r.o.	32 474	2017
Zoologická zahrada Tábor-Větrovy, a.s.	13 959	2020

Tyto pohledávky jsou zajištěny zástavami nemovitostí, případně ručením druhých osob. Zajištění zástavami nemovitostí je s ohledem na míru opatrnosti výrazně vyšší, než je nominální hodnota pohledávky a vychází z ocenění zpracovávanými renomovanými znalci. Dlouhodobé i krátkodobé pohledávky z obchodního styku jsou běžné pohledávky z obchodního styku, u kterých společnost předpokládá, že budou uhrazeny v termínu splatnosti.

3.5.2 Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů v tis. Kč

2012

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
Krátkodobé	52 925	14 007	5 734	7 855	7 560	414 706	502 787
OP	0	0	0	0	0	- 174 996	-174 996
Dlouhodobé	62 866	0	0	0	0	0	62 866
OP	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM netto	115 791	14 007	5 734	7 855	7 560	239 710	390 657

2011

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
Krátkodobé	127 732	38 799	1 059	5 838	9 371	457 166	639 965
OP	0	0	0	0	0	- 205 134	- 205 134
Dlouhodobé	86 706	0	0	0	0	0	86 706
OP	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM netto	214 438	38 799	1 059	5 838	9 371	252 032	521 537

3.5.3 Poskytnuté zálohy v tis. Kč

Text	2012	2011
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	0
Krátkodobé poskytnuté zálohy	219 709	227 898
CELKEM	219 709	227 898

3.5.4 Pohledávky – ovládající a řídicí osoba a pohledávky podstatný vliv

Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině v tis. Kč

Krátkodobé pohledávky	Název společnosti	2012	2011
Pohledávky z obchodních vztahů	OMNIPEX s.r.o.	25	11
	ENERGO 2000 a.s.	3 469	2 820
	Kámen Hudčice, s.r.o.	1 004	234
	SLOMEX a.s., v likvidaci	0	0
	Autopol s.r.o.	22	22
	RAMET a.s.	23 488	23 488
	Česká letecká servisní a.s.	162	382
	ERA a.s.	38 054	22 197
	Poličské strojírny a.s.	0	0
CELKEM		28 212	49 154

Dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Společnost neeviduje dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině.

3.5.5 Stát - daňové pohledávky a pohledávky vůči institucím SZ a ZP

Společnost vykázala k datu závěrky pohledávku vůči státu ve výši 8 736 tis. Kč. V roce 2011 společnost evidovala pohledávky vůči státu ve výši 246 tis. Kč..

3.5.6 Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní vykazují v roce 2012 zůstatek ve výši 7 tis. Kč. V roce 2011 vykazovaly dohadné účty aktivní nulový zůstatek.

3.5.7 Jiné pohledávky v tis. Kč

V roce 2012 zahrnují jiné pohledávky zejména pohledávky ze smluv o přistoupení k závazku hlavně za společnostmi:

Název společnosti	pohledávka v tis. Kč	splatnost do roku:
Agroracio, s.r.o.	40 592	2017
ALIMPEX FOOD a.s.	5 563	2014
Ing. Radek Koch	67 098	2018
ITAL-AUTO s.r.o.	2 379	2014
Jan Herál	21 288	2019
JOFO s.r.o.	2 334	2013
Jaroslav Flíček	4 254	2017
LUCCO a.s.	5 527	2013
Mgr. Aleš Havlík	11 100	2015
ROKOSPOL a.s.	7 404	2013
TECHNOINVEST a.s.	52 501	2019
Zoologická zahrada Tábor-Větrovy, a.s.	15 439	2020

V roce 2011 zahrnovaly jiné pohledávky zejména pohledávky ze smluv o přistoupení k závazku hlavně za společnostmi:

Název společnosti	pohledávka v tis. Kč	splatnost do roku:
Agroracio, s.r.o.	48 710	2017
ALIMPEX FOOD a.s.	15 100	2013
František Janovský	122 817	2018
Ing. Radek Koch	84 184	2018
ITAL-AUTO s.r.o.	4 312	2014
Jan Herál	22 864	2019
JOFO s.r.o.	5 369	2013
Jiří a Věra Trčkoví	5 750	2012
Jaroslav Flíček	4 922	2017
LUCCO a.s.	7 724	2013
Mgr. Aleš Havlík	14 534	2015
ROKOSPOL a.s.	6 711	2012
TECHNOINVEST a.s.	56 685	2018
Zoologická zahrada Tábor-Větrovy, a.s.	16 540	2019

3.5.8 Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění v tis. Kč

2012

Pohledávka	Celková výše	Forma zajištění
Pohledávky z leasingu	50 000	LBBW Bank CZ a.s.
Pohledávky	84 239	Česká spořitelna a.s.
Pohledávky	93 324	COMMERZBANK AG
CELKEM	227 563	

2011

Pohledávka	Celková výše	Forma zajištění
Pohledávky z leasingu	50 000	LBBW Bank CZ a.s.
Pohledávky	1 954	ČSOB a.s.
Pohledávky	109 769	Česká spořitelna a.s.
Pohledávky	24 198	Komerční banka, a.s.
Pohledávky	70 856	COMMERZBANK AG
CELKEM	256 777	

3.6 Krátkodobý finanční majetek v tis. Kč

Krátkodobý finanční majetek	2012	2011
Peníze	770	438
Účty v bankách	74 350	109 314
Krátkodobé cenné papíry a podíly	6 441	6 740
Požizovaný krátkodobý finanční majetek	0	0
CELKEM	81 561	116 492

3.6.1 Krátkodobé cenné papíry a podíly

2012

Finanční instrument	Emitent	Cena pořízení	Opravná položka	Datum splatnosti
Dluhopisy	Irák	338 000 USD	0	15. 6. 2028

2011

Finanční instrument	Emitent	Cena pořízení	Opravná položka	Datum splatnosti
Dluhopisy	Irák	338 000 USD	0	15. 6. 2028

3.7 Časové rozlišení v tis. Kč

Ostatní aktiva	2012	2011
Náklady příštích období	12 959	17 752
Komplexní náklady příštích období	0	0
Příjmy příštích období	1 285	198
CELKEM	14 244	17 950

Náklady příštích období zahrnují především vyplacené odměny za zprostředkování a jsou účtovány do nákladů v období, do kterého věcně přísluší.

Příjmy příštích období představují časové rozlišení úroků.

3.8 Vlastní kapitál

3.8.1 Změny vlastního kapitálu v tis. Kč

Změny / zůstatky	Zákl. kapitál	Kap. fondy	ZRF	Ost. fondy ze zisku	Neroz. Zisk/neuhr. Ztráta	VH ve schval. řízení/HVBO	VK celkem
Zůstatky k 31. 12. 2010	201 000	277 495	20 020	0	49 129	23 459	571 103
Rozdělení VH roku 2010	0	0	1 173	0	12 286	-13 459	0
Dividendy/podíly na zisku	0	0	0	0	-10 000	-10 000	-20 000
Ostatní změny	0	246	0	0	0	0	246
Výsledek hospodaření za účetní období 2010	0	0	0	0	0	19 838	19 838
Zůstatky k 31. 12. 2011	201 000	277 741	21 193	0	51 415	19 838	571 187
Rozdělení VH roku 2011	0	0	991	0	13 846	-14 838	-1(zaokr)
Dividendy/podíly na zisku	0	0	0	0	-10 000	-5 000	-15 000
Ostatní změny	0	-220	0	0	0	0	-220
Výsledek hospodaření za účetní období 2012	0	0	0	0	0	18 206	18 206
Zůstatky k 31. 12. 2012	201 000	277 521	22 184	0	55 261	18 206	574 172

Ostatní změny v roce 2012 představují přecenění nominální hodnoty společnosti SLOMEX a.s. v likvidaci, která je v měně EUR.

3.8.2 Základní kapitál

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2012 je rozdělen na 100 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě. Nominální hodnota činí 2 010 tis. Kč na jednu akcii. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

Akcie společnosti

Druh akcií	Počet	Nominální hodnota	Nesplaceno	Lhůta splatnosti
Na majitele	100	2 010	0	-

V průběhu roku 2012 nedošlo ke změnám ve výši základního kapitálu.

3.9 Rezervy v tis. Kč

	Zákonné rezervy	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatky k 31. 12. 2010	0	114 244	114 244
Tvorba rezerv	0	26 543	26 543
Čerpání rezerv	0	24 283	24 283
Zůstatky k 31. 12. 2011	0	116 504	116 504
Tvorba rezerv	0	24 430	24 430
Čerpání rezerv	0	34 288	34 288
Zůstatky k 31. 12. 2012	0	106 646	106 646

Stanovení výše rezerv vychází na základě dlouholetých zkušeností z předpokládaných budoucích událostí dle platných smluvních vztahů (a z toho vyplývajících budoucích závazků).

3.10 Závazky v tis. Kč

3.10.1 Závazky z obchodních vztahů

Závazky	2012	2011
Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů celkem	44 198	78 086
Dodavatelé	0	0
Ostatní závazky	44 198	78 086
Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem	382 346	411 573
Dodavatelé	203 908	232 612
Směnky k úhradě	168 438	0
Ostatní závazky	10 000	178 961
CELKEM ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ	426 544	489 659

3.10.2 Věková struktura závazků z obchodních vztahů

2012

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
Kr. závazky	192 446	8 584	2 878	0	0	0	203 908
Dl. závazky	0	0	0	0	0	0	0

2011

Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti					Celkem
		0 – 90 dní	91 – 180 dní	181 – 360 dní	1 – 2 roky	2 roky a více	
Kr. závazky	215 497	15 325	1 790	0	0	0	232 612
Dl. závazky	0	0	0	0	0	0	0

K 31. 12. 2012, resp. 2011, nevidovala společnost žádné významné částky krátkodobých závazků po lhůtě splatnosti.

Společnost neviduje závazky se splatností delší než 5 let.

3.10.3 Závazky – ovládající a řídící osoba a podstatný vliv

Krátkodobé závazky k podnikům ve skupině

Společnost neviduje významné částky krátkodobých závazků k podnikům ve skupině, kromě závazku ke společnosti ERA a.s. ve výši 13 545 tis. Kč

Dlouhodobé závazky k podnikům ve skupině

Společnost neviduje žádné závazky k podnikům ve skupině.

3.10.4 Závazky vůči státu a institucím SZ a ZP

Závazek	2012 celkem	Z toho splatné	2011 celkem	Z toho splatné
Pojistné na sociální zabezpečení		0	1 800	0
Pojistné na zdravotní pojištění		0	786	0
Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění celkem	4 414	0	2 586	0
Daň z příjmů		0	16 605	0
Daň z přidané hodnoty		0	0	0
Ostatní daně		0	3	0
Daňové nedoplatky celkem	2 656	0	16 608	0
CELKEM	7 070	0	19 194	0

Závazky z titulu pojistného na sociální a zdravotní pojištění byly uhrazeny do 26.3.2013.

3.10.5 Přijaté zálohy

Text	2012	2011
Dlouhodobé přijaté zálohy	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	152 118	72 205
CELKEM	152 118	72 205

U přijatých záloh v roce 2012 představuje nejvýznamnější položku zálohy od zahraničních odběratelů na budoucí dodávky zboží.

3.10.6 Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní ve výši 14 436 tis. Kč (v r. 2011 – 40 940 tis. Kč) představují nevyfakturované dodávky zboží a služeb, které věcně přísluší do vykazovaného účetního období.

3.10.7 Jiné závazky a závazky vůči zaměstnancům

U jiných dlouhodobých závazků se jedná zejména o postoupení pohledávky na Bluecom Technology Limited ve výši 38 033 tis. Kč.

3.11 Bankovní úvěry a dluhopisy

3.11.1 Bankovní úvěry

2012

Banka	Účel úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.12 v měně	Zůstatek k 31.12.12 v tis. Kč	Nákladové úroky v r. 2012 v tis.Kč	Úrok. sazba	Splatnost
Bankovní úvěry krátkodobé							
LBBW Bank CZ a.s.	financ. provozního kapitálu	Kč	0	28 815	921	3,10	31.8.13
Česká spořitelna a.s.	financ.oběžných prostředků	Kč	0	39 698	1 067	2,26	31.10.13
GE Money Bank, a.s.	financ.oběžných aktiv	Kč	0	70 000	2 645	4,00	31.5.13
Raiffeisenbank a.s.	financ.oběžných aktiv	Kč	0	9 970	402	3,63	31.8.13
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Poběžovice	Kč	0	6 933	1 572	6,02	31.12.13
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Stonava	Kč	0	2 226	256	2,61	31.12.13
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Herál	Kč	0	1 067	181	2,59	31.12.12

UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Habry	Kč	0	8 012	898	5,66	31.12.13
COMMERZBANK AG	financ. obchodních případů Obaly Morava	Kč	0	762	366	6,45	31.12.13
UniCredit Bank a.s.	financ. bioplynové stanice Poběžovice II BPS	Kč	0	7 186	2 173	3,00	31.12.13
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Křížany	Kč	0	5 225	1 769	3,50	31.12.13
Commerzbank AG	kontokorent	Kč	0	39 374	1 067	2,24	31.12.13
PPF banka a.s.	financ.provozních potřeb	Kč	0	51 405	4 615	6,33	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ. bioplynové stanice Chrást	Kč	0	4 008	1 185	3,35	31.12.13
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Stonava II	Kč	0	4 740	1 097	3,00	31.12.13
Česká spořitelna a.s.	financování radarů VERA	Kč	0	7 620	0	4,58	31.10.13
UniCredit Bank a.s.	financování akcií ČLS	EUR	250	6 285	0	3,72	31.12.13
Česká spořitelna a.s.	financování ERA a.s.	EUR	2 000	50 280	0	4,09	31.12.13
PPF banka a.s.	nákup akcií RAMET a.s.	Kč		13 900	0	25,00	30.11.13
Česká spořitelna a.s.	financování WSW Medical	Kč		6 000	40	3,84	30.9.13
Union Bancaire Privée	přefinanc. úvěru v NLB InFc	EUR	500	12 570	551	6,00	31.12.13
PPF banka a.s.	profincování úvěru Viet	Kč		54 224	0	4,89	31.12.13
PPF banka a.s.	profincování úvěru Viet	USD	1 610	30 691	0	4,86	31.12.13
Commerzbank AG	přefinancování úvěru v KB	Kč		15 000	0	4,74	31.12.13
Raiffeisenbank a.s.	profincování SAFINA	EUR	274	6 891	0	2,01	15.5.13
Bankovní úvěry dlouhodobé		Kč		482 882	20 805		
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Poběžovice	Kč	0	15 199	0	6,02	31.12.15
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Stonava	Kč	0	4 676	0	2,61	31.12.15
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Herál	Kč	0	4 104	0	2,59	30.6.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Habry Etamex	Kč	0	3 476	0	5,66	31.05.14
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Poběžovice II	Kč	0	27 576	0	3,00	31.12.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Křížany	Kč	0	22 904	0	3,50	31.3.18
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Chrást	Kč	0	17 756	0	3,35	31.12.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Stonava II	Kč	0	22 208	0	3,00	31.3.18
UniCredit Bank a.s.	financování akcií ČLS	EUR	500	12 570	0	3,72	31.12.15
Česká spořitelna a.s.	financování ERA a.s.	EUR	6 000	150 840	0	4,09	31.12.16
Union Bancaire Privée	přefinanc.úvěru v NLB InFc	EUR	820	20 615	0	6,00	30.9.15
Commerzbank AG	přefinancování úvěru v KB	Kč		7 939	0	4,74	30.6.14
CELKEM		Kč		792 745	20 805		

2011

Banka	Účel úvěru	Měna	Zůstatek k 31.12.11 v měně	Zůstatek k 31.12.11 v tis. Kč	Nákladové úroky v r. 2011 v tis. Kč	Úrok. sazba	Splatnost
Bankovní úvěry krátkodobé							
LBBW Bank CZ a.s.	financ. provozního kapitálu	Kč	0	29 594	972	2,70	31.8.12
UniCredit Bank a.s.	financ. bioplynové stanice Statek Kostelec	Kč	0	3 488	367	5,84	31.12.12
Česká spořitelna a.s.	financ.oběžných prostředků	Kč	0	38 817	1 134	2,00	31.3.12
GE Money Bank, a.s.	financ.oběžných aktiv	Kč	0	50 000	1 831	5,14	1.6.12
Raiffeisenbank a.s.	financ.oběžných aktiv	Kč	0	9 981	431	3,30	29.2.12
Komerční banka a.s.	financ.leasingových obchodních případů	Kč	0	23 979	1 028	3,50	15.11.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Poběžovice	Kč	0	6 519	444	6,02	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Stonava	Kč	0	2 102	133	5,60	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Herál	Kč	0	1 005	65	5,80	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Habry	Kč	0	7 563	523	5,66	31.12.12
COMMERZBANK AG	financ. obchodních případů Obaly Morava	Kč	0	8 827	849	5,09	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ. bioplynové stanice Poběžovice II	Kč	0	6 916	387	2,50	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Křížany	Kč	0	5 030	323	3,00	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Janovský	Kč	0	5 298	287	2,55	31.12.12
Commerzbank AG	kontokorent	Kč	0	38 809	1 149	1,90	31.12.12
PPF banka a.s.	financ.provozních potřeb	Kč	0	90 446	4 531	4,00	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ. bioplynové stanice Chrást	Kč	0	3 845	286	2,85	31.12.12
Česká spořitelna a.s.	financování OP Alžír	USD	1 282	25 571	0	2,45	21.1.12
Commerzbank AG	financování DPH	Kč	0	9 000	201	3,49	15.3.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Stonava II	Kč	0	4 565	265	2,50	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financ.bioplynové stanice Janovský II	Kč	0	4 778	246	2,35	31.12.12
Commerzbank AG	kontokorent	Kč	0	37 311	2 232	2,95	30.3.12
PPF banka a.s.	provozní OP Casa	Kč	0	65 000	1 881	2,75	31.12.12
Česká spořitelna a.s.	financování radarů VERA	Kč	0	13 508	0	2,30	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	financování akcií ČLS	EUR	250	6 450	9	3,50	31.12.12
UniCredit Bank a.s.	refinancování leasingu	USD	1 000	19 940	144	2,75	9.7.12

Česká spořitelna a.s.	financování ERA a.s.	EUR	2 000	51 600	0	3,90	31.12.12
Bankovní úvěry dlouhodobé		Kč					
Česká spořitelna a.s.	financování radarů VERA	Kč	0	7 619	0	2,30	31.10.13
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Poběžovice	Kč	0	22 132	1 508	6,02	31.12.15
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Stonava	Kč	0	7 116	451	5,60	31.12.15
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Herál	Kč	0	5 338	338	5,80	30.6.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn. Habry	Kč	0	11 488	793	5,66	31.05.14
COMMERZBANK AG	financov. OP Obaly Mor.	Kč	0	762	73	5,09	31.1.13
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Poběžovice II	Kč	0	38 859	2 174	2,50	31.12.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Křížany	Kč	0	27 992	1 796	3,00	31.3.18
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Janovský	Kč	0	31 410	1 700	2,55	31.3.18
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Chrást	Kč	0	21 792	1 618	2,85	31.12.17
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Stonava II	Kč	0	26 964	1 563	2,50	31.3.18
UniCredit Bank a.s.	fin.bioplyn.Janovský II	Kč	0	29 556	1 521	2,35	30.6.18
UniCredit Bank a.s.	financování akcií ČLS	EUR	750	19 350	371	3,50	31.12.15
Česká spořitelna a.s.	financování ERA a.s.	EUR	8 000	206 400	0	3,90	31.12.16
CELKEM			13 282	1 026 720	33 624		

Zajištění úvěrů

2012

Banka	Druh zástavy	Co zástava kryje	Výše v tis. Kč	Trvání zástavy od
LBBW Bank CZ a.s.	pohledávky	úvěr	30 000	09/2009
PPF banka a.s.	blankosměnka	úvěr	150 219	08/2008
UniCredit Bank a.s.	akcie, směnka, postoupení finanč. nároků ze zástavní smlouvy, termín.vklad	úvěr	176 153	11/2006
Česká spořitelna a.s.	akcie, pohledávky, blankosměnka	úvěr	254 438	03/2008
GE Money Bank, a.s.	akcie	úvěr	70 000	04/2008
Raiffeisenbank a.s.	blankosměnka, pohledávky, akcie, dluhopisy	úvěr	16 861	12/2008
Union Bancaire Privée	ručení 3. Osobou	úvěr	33 185	9/2012
COMMERZBANK AG	bianco směnka, akcie, pohledávky, zástav.právo, depozitum	úvěr	63 075	02/2009

2011

Banka	Druh zástavy	Co zástava kryje	Výše v tis. Kč	Trvání zástavy od
LBBW Bank CZ a.s.	pohledávky	úvěr	30 000	09/2009
PPF banka a.s.	blankosměnka	úvěr	185 000	08/2008
UniCredit Bank a.s.	akcie, směnka, postoupení finanč. nároků ze zástavní smlouvy, termín.vklad	úvěr	370 605	11/2006
Česká spořitelna a.s.	akcie, pohledávky, blankosměnka	úvěr	326 412	03/2008
GE Money Bank, a.s.	akcie	úvěr	50 000	04/2008
Raiffeisenbank a.s.	blankosměnka, pohledávky, akcie, dluhopisy	úvěr	10 000	12/2008
Komerční banka, a.s.	blankosměnka, pohledávky	úvěr	23 979	06/2008
COMMERZBANK AG	bianco směnka, akcie, pohledávky, zástav.právo	úvěr	106 800	02/2009

3.12 Souhrnná splatnost bankovních úvěrů a dlouhodobých závazků v tis. Kč

Splátky v roce	2013	2014	2015	2016	V dalších letech	Celkem
Bankovní úvěry	482 882	113 672	98 761	75 261	22 169	792 745
Emitované dluhopisy	0	0	0	0	0	0
Dl. závazky - ovládající a řídicí osoba	0	0	0	0	0	0
Dl. závazky – podstatný vliv	0	0	0	0	0	0
Ostatní dl. závazky	10 000	10 000	10 000	8 033	6 165	44 198
CELKEM	492 882	123 672	108 761	83 294	28 334	836 943

3.13 Časové rozlišení v tis. Kč

rozlišení	Časové	2012	2011
Výdaje příštích období		2 527	829
Výnosy příštích období		72 868	120 632
CELKEM		75 395	125 461

Výdaje příštích období představují zejména výdaje za nakoupené služby, které po změně metodiky účtování daně z přidané hodnoty účtujeme na těchto účtech.

Výnosy příštích období pak představují nejvíce úroky za operace s dlouhodobými pohledávkami.

3.14 Aktiva a pasiva v cizí měně v tis. Kč

Položky aktiv a pasiv	EUR	USD	SEK	NOK	GBP	Celkem v Kč
Dlouhodobý finanční majetek	332	0	0	0	0	8 345
Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé pohledávky	881	5 364	0	0		124 354
Finanční majetek	0	338	0	0	0	6 441
Aktiva v cizí měně celkem	1 213	5 702	0	0		139 140
Dlouhodobé závazky	0	0	0	0	0	0
Krátkodobé závazky	7 622	259	847	0	0	199 042
Bankovní úvěry	10 344	1 610	0	0	0	290 742
Pasiva v cizí měně celkem	17 966	1 869	847	0	0	489 784
Rozdíl A a P (otevřená pozice)	- 16 753	3 833	-847	0		- 350 644

Společnost je zajištěna u významných obchodních případů proti kursovým rizikům formou kurzové doložky.

3.15 Odložená daň v tis. Kč

Odložená daň vyplývá z dočasných rozdílů mezi daňovou a účetní hodnotou aktiv a pasiv.

Odložená daň za rok 2012 byla vypočítána pomocí daňové sazby daně z příjmů pro rok 2013 ve výši 19 %. Společnost se rozhodla o odložené daňové pohledávce neúčtovat a tudíž ji nevykazovat v rozvaze z důvodu její nerealizovatelnosti, neboť společnost neočekává dosažení dostatečného základu daně pro její využití.

Rozdíly z	2012	2011
ZC dlouhodobého majetku (ÚZC-DZC)	18 370	16 326
Opravné položky k dlouhodobému majetku	0	0
Opravné položky k zásobám	-10 877	-10 877
Rezervy nad rámec zákona	-31 994	-34 951
Závazky k 31. 1. ze soc. a zdr. poj.	3 310	-3 552
Pohledávky z titulu smluvních sankcí	2 000	2 000
Daňová ztráta uplatnitelná v násl. období	0	0
Saldo základny pro výpočet	-19 191	-31 054
Odložená daňová pohledávka/ závazek	-4 904	-5 900

3.16 Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb v tis. Kč

Hlavní činnosti	2012			2011		
	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem
Tržby za prodej zboží celkem	164 312	226 716	391 028	235 022	220 104	455 126
Tržby za prodej služeb celkem	191 565	13 829	205 394	213 389	15 731	229 120
CELKEM	355 877	240 545	596 422	448 411	235 835	684 246

Tržby z prodeje služeb představují zejména tržby za pronájem (finanční pronájem a pronájem nemovitosti).

4 ZAMĚŠTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

4.1 Osobní náklady a počet zaměstnanců v tis. Kč

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za účetní období 2012 a 2011 jsou následující:

2012

	Počet	Mzdové náklady	Pojistné na SZ a ZP	Odměny členům orgánů	Ostatní osob. náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	94	50 913	16 740	2 400	865	70 918
Vedení společnosti	4	16 072	1 859	2 160	26	20 117
Orgány společnosti	1	0	54	600	0	654
CELKEM	99	66 985	18 653	5 160	891	91 689

2011

	Počet	Mzdové náklady	Pojistné na SZ a ZP	Odměny členům orgánů	Ostatní osob. náklady	Osobní náklady celkem
Zaměstnanci	98	47 483	15 408	2 400	895	66 186
Vedení společnosti	4	4 350	4 984	2 160	29	11 523
Orgány společnosti	1	0	54	600	0	654
CELKEM	103	51 833	20 446	5 160	924	78 363

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků. Pod pojmem vedení společnosti se rozumí generální ředitel, obchodní náměstek, člen dozorčí rady a ředitel lidských zdrojů.

Pod pojmem orgány společnosti se rozumí člen představenstva a člen dozorčí rady, kteří nejsou zaměstnanci společnosti.

4.2 Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

Vlastníkům, členům dozorčí rady, členům představenstva ani managementu nebyly v roce 2012, resp. 2011, poskytnuty žádné půjčky, úvěry či jiná plnění.

5 INFORMACE O ODMĚNÁCH ZA AUDIT

Auditorská společnost (jméno auditora): BDO Audit s.r.o.

tis. Kč

Titul	2012	2011
Povinný audit	816	945
Jiné ověřovací služby	0	0
Daňové poradenství	0	0
Jiné neauditorské služby	0	0
CELKEM	816	945

6 VÝZNAMNÉ POLOŽKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

6.1 Mimobilanční směnky k 31. 12. 2012

Společnost nevystavila k 31. 12. 2012 žádné mimobilanční směnky.

6.2 Termínované kontrakty

K 31. 12. 2012 nemá společnost žádné neukončené swapy a forwardy.

Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2012

Nominální částka v tis.	F OOR limitní úroková sazba	CAP limitní úroková sazba	období
59 000	2,550 %	4,000 %	31.12.2009-29.12.2017
63 703	2,550 %	4,000 %	31.3.2010-30.3.2018
68 524	2,550 %	4,000 %	31.3.2010-31.3.2016
48 900	2,000 %	6,000 %	31.12.2010-29.12.2017

Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2011

Nominální částka v tis.	F OOR limitní úroková sazba	CAP limitní úroková sazba	období
59 000	2,550 %	4,000 %	31.12.2009-29.12.2017
63 703	2,550 %	4,000 %	31.3.2010-30.3.2018
68 524	2,550 %	4,000 %	31.3.2010-31.3.2016
48 900	2,000 %	6,000 %	31.12.2010-29.12.2017

7 UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

V době od 1.1.2013 do doby sestavení účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

Vyhotoveno dne 17. 5. 2013

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

