



OMNIPOL

VÝROČNÍ ZPRÁVA

k 31.12.2013

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

Úvodní slovo generálního ředitele OMNIPOL a.s.

Vážení obchodní partneři, vážení akcionáři,

také letos otvíráte zprávu společnosti OMNIPOL a.s., ve které naleznete kromě základních informací o společnosti, také její účetní závěrku. Společnost OMNIPOL a.s. docílila v roce 2013 celkový obchodní obrát ve výši 1,45 mld. Kč se ziskem 17,5 mil. Kč. Naše společnost v průměru zaměstnávala 100 zaměstnanců.

Společnost OMNIPOL a.s. je obchodní společností, která bude na podzim roku 2014 oslavovat 80 let své existence. U jejích počátků stála světoznámá společnost Škodovy závody v Plzni, která potřebovala specializovanou firmu pro obchod s vojenským materiálem v těžkých dobách ekonomické krize 30 let 20. století. Přes bouřlivý vývoj celého století naše společnost vytrvala dodnes a dodnes je její hlavní aktivitou obchodní vývozní a dovozní činnost s vojenským materiálem, pro kterou má naše společnost všechna potřebná zákonem stanovená povolení.

Rok 2013 nepřinesl očekávané ukončení globální recese, ale náznaky blížící se konjunktury se v některých teritoriích přesto počaly objevovat. Zdá se, že i krize Eurozóny spěje ke konci a to vše přináší do Evropy a do našich obchodních aktivit optimismus. Loňský rok probíhal ve znamení realizace některých významných projektů v oblasti jihovýchodní Asie, které představují vybudování pevné pozice v tomto teritoriu. Nemalé úsilí bylo věnováno snaze ukončit další mimořádně významná kontrakční jednání v dalších teritoriích – Střední východ, střední Asie. Do konce roku 2013 se to však nezdařilo. Naše společnost velice aktivně vystupovala na mnoha zahraničních akcích – jako například účast na misích našich politických představitelů. Zúčastnili jsme se cest do Afriky – Jižního Súdánu, Rwandy, Ugandy a Ghany, Jižní Ameriky - Kolumbie. Byli jsme v ruském Jekatěrinburgu i na výstavách po celém světě, za mnohé jmenuji – IDEX Abu Dhabi, LIMA Lankawi, DSEI Londýn. Vrcholem aktivit na domácí půdě byla naše účast na výstavě IDET v Brně, kde jsme potvrdili naši pozici významného partnera MO a MV ČR.

V oblasti civilního obchodu, pokračovaly dodávky v oblasti potravinářského průmyslu, ale i některých strojírenských výrobků. Společnost se rozhodla utlumit aktivity v oblasti leasingu a financování pro jejich vysokou rizikovost a malou výnosnost. Zvláště byla věnována velká snaha záchraně bioplynové stanice v Poběžovicích. Tato aktivita byla zakončena úspěšným převzetím stanice do majetku naší společnosti a jejím úspěšným provozováním.

Ve společnosti OMNIPOL a.s. jsme se dále věnovali hledání možných synergií v naší skupině firem - ať už ve sféře výhodnějších nákupů služeb všeho druhu – energiemi počínaje a pojišťovacími službami konče, ale i průmyslovou spoluprací mezi jednotlivými firmami.

Konec roku 2013 znamenal pro naši firmu také nutnost přizpůsobení všech formalit a dokumentů novým legislativním úpravám – novému občanskému zákoníku a zákonu o korporacích. Znamenalo to v krátké době přepracovat stanovy společností a vyřešit řadu dalších smluvních záležitostí, zvláště orgánů společností.

Také v loňském roce proběhl úspěšně audit řízení jakosti ISO 9002. Společnost samostatně nevykonává žádnou výzkumnou a vývojovou činnost. Tyto aktivity jsou prováděny v našich dceřiných společnostech. Velký důraz je kladen na ekologické otázky naší činnosti s důrazem na omezování spotřeby energií, šetření kancelářským papírem, recyklací tonerů a podobně.

Stav kmenových zaměstnanců – 100 včetně dvou zdravotně znevýhodněných, se v průběhu roku významně nezměnil. Společnost si však uvědomuje vzrůstající věk zaměstnanců a připravuje strategii personálního omlazení, tak aby byla zachována schopnost společnosti být úspěšnou a silnou i v příštích letech.



Ing. Michal Hon

Generální ředitel OMNIPOL a.s.

R O Z V A H A
v plném rozsahu
31.12.2013

(v celých tisících Kč)

| Rok | Měsíc | IČ |
|------|-------|----------|
| 2013 | 12 | 25063138 |

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

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


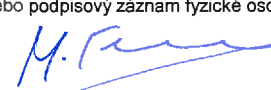
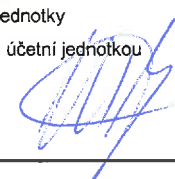
112 21 Praha 1

| označ. a | AKTIVA b | řád. c | Běžné účetní období | | | Minulé úč.období |
|-------------|---|-----------|---------------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) = ř. 67 | 01 | 2 415 474 | -426 563 | 1 988 911 | 2 182 897 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 02 | | | | |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 03 | 1 048 231 | -244 007 | 804 224 | 793 453 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12) | 04 | 8 070 | -7 965 | 105 | 62 |
| B. I. 1. | Zřizovací výdaje | 05 | | | | |
| 2. | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 06 | | | | |
| 3. | Software | 07 | 8 007 | -7 930 | 77 | 24 |
| 4. | Ocenitelná práva | 08 | 63 | -35 | 28 | 38 |
| 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 | 425 439 | -236 042 | 189 397 | 179 527 |
| B. II. 1. | Pozemky | 14 | 35 580 | | 35 580 | 33 815 |
| 2. | Stavby | 15 | 20 568 | -2 283 | 18 285 | 5 215 |
| 3. | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 16 | 359 913 | -233 759 | 126 154 | 134 687 |
| 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 | 9 378 | | 9 378 | 5 810 |
| 8. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 21 | | | | |
| 9. | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 22 | | | | |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30) | 23 | 614 722 | | 614 722 | 613 864 |
| B. III. 1. | Podíly - ovládaná osoba | 24 | 614 622 | | 614 622 | 613 864 |
| 2. | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 25 | | | | |
| 3. | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 26 | | | | |
| 4. | Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 27 | | | | |
| 5. | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 28 | | | | |
| 6. | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 29 | 100 | | 100 | |
| 7. | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 30 | | | | |

| označ. a | AKTIVA b | řad. c | | | | Minulé úč.období Netto 4 |
|-------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|--------------------------------|
| | | | | | | |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 31 | 1 362 555 | -182 556 | 1 179 999 | 1 375 200 |
| C. I. | Zásoby (ř. 33 až 38) | 32 | 38 677 | -10 877 | 27 800 | 190 388 |
| C. I. 1. | Materiál | 33 | 258 | | 258 | 180 |
| | 2. Nedokončená výroba a polotovary | 34 | | | | |
| | 3. Výrobky | 35 | | | | |
| | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny | 36 | | | | |
| | 5. Zboží | 37 | 38 419 | -10 877 | 27 542 | 190 208 |
| | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby | 38 | | | | |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47) | 39 | 196 379 | | 196 379 | 250 744 |
| C. II. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 40 | 48 939 | | 48 939 | 62 866 |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 41 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 42 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 43 | | | | |
| | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 44 | | | | |
| | 6. Dohadné účty aktivní | 45 | | | | |
| | 7. Jiné pohledávky | 46 | 147 440 | | 147 440 | 187 878 |
| | 8. Odložená daňová pohledávka | 47 | | | | |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 48 | 987 932 | -171 679 | 816 253 | 852 507 |
| C. III. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 49 | 586 305 | -171 679 | 414 626 | 327 791 |
| | 2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba | 50 | | | | |
| | 3. Pohledávky - podstatný vliv | 51 | | | | |
| | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 52 | | | | |
| | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 53 | | | | |
| | 6. Stát - daňové pohledávky | 54 | 2 512 | | 2 512 | 4 529 |
| | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy | 55 | 145 613 | | 145 613 | 219 709 |
| | 8. Dohadné účty aktivní | 56 | | | | 7 |
| | 9. Jiné pohledávky | 57 | 253 502 | | 253 502 | 300 471 |
| C. IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62) | 58 | 139 567 | | 139 567 | 81 561 |
| C. IV. 1. | Peníze | 59 | 703 | | 703 | 770 |
| | 2. Účty v bankách | 60 | 132 140 | | 132 140 | 74 350 |
| | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly | 61 | 6 724 | | 6 724 | 6 441 |
| | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek | 62 | | | | |
| D. I. | Časové rozlišení (ř. 64 až 66) | 63 | 4 688 | | 4 688 | 14 244 |
| D. I. 1. | Náklady příštích období | 64 | 4 384 | | 4 384 | 12 959 |
| | 2. Komplexní náklady příštích období | 65 | | | | |
| | 3. Příjmy příštích období | 66 | 304 | | 304 | 1 285 |

| Označ. a | PASIVA b | řád. c | Stav v běžném účet. období 5 | Stav v minulém účet. období 6 |
|-------------|--|-----------|---------------------------------|----------------------------------|
| | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) = ř. 01 | 67 | 1 988 911 | 2 182 897 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84) | 68 | 567 079 | 574 172 |
| 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 79) | 73 | 278 280 | 277 521 |
| A. II. 1. | Emisní ážio | 74 | | |
| | 2. Ostatní kapitálové fondy | 75 | 276 899 | 276 899 |
| | 3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 76 | 1 381 | 622 |
| | 4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností | 77 | | |
| | 5. Rozdíly z přeměn společností | 78 | | |
| | 6. Rozdíly z ocenění při přeměnách společností | 79 | | |
| A. III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 + 82) | 80 | 23 095 | 22 184 |
| A. III. 1. | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 81 | 23 095 | 22 184 |
| | 2. Statutární a ostatní fondy | 82 | | |
| A. IV. | Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 až 86) | 83 | 47 199 | 55 261 |
| A. IV. 1. | Nerozdělený zisk minulých let | 84 | 52 556 | 55 261 |
| | 2. Neuhrazená ztráta minulých let | 85 | | |
| | 3. Jiný výsledek hospodaření minulých let | 86 | -5 357 | |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) ř. 01 - (69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118) = ř. 60 | 87 | 17 505 | 18 206 |
| B. | Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117) | 88 | 1 344 642 | 1 533 330 |
| B. I. | Rezervy (ř. 90 až 93) | 89 | 152 955 | 106 646 |
| B. I. 1. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 90 | | |
| | 2. Rezerva na důchody a podobné závazky | 91 | | |
| | 3. Rezerva na daň z příjmů | 92 | | |
| | 4. Ostatní rezervy | 93 | 152 955 | 106 646 |
| B. II. | Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104) | 94 | 38 033 | 44 198 |
| B. II. 1. | Závazky z obchodních vztahů | 95 | | |
| | 2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 96 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 97 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 98 | | |
| | 5. Dlouhodobé přijaté zálohy | 99 | | |
| | 6. Vydané dluhopisy | 100 | | |
| | 7. Dlouhodobé směnky k úhradě | 101 | | |
| | 8. Dohadné účty pasivní | 102 | | |
| | 9. Jiné závazky | 103 | 38 033 | 44 198 |
| | 10. Odložený daňový závazek | 104 | | |

| Označ. a | PASIVA b | řád. c | Stav v běžném účet. období 5 | Stav v minulém účet. období 6 |
|-------------|--|-----------|---------------------------------|----------------------------------|
| B. III. | Krátkodobé závazky (ř. 105 až 116) | 105 | 454 385 | 589 741 |
| B. III. 1. | Závazky z obchodních vztahů | 106 | 49 032 | 203 908 |
| | 2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba | 107 | | |
| | 3. Závazky - podstatný vliv | 108 | | |
| | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 109 | 24 140 | 29 750 |
| | 5. Závazky k zaměstnancům | 110 | 4 389 | 4 021 |
| | 6. Závazky za sociálního zabezpečení zdravotního pojištění | 111 | 3 708 | 4 414 |
| | 7. Stát - daňové závazky a dotace | 112 | 15 299 | 2 656 |
| | 8. Krátkodobé přijaté zálohy | 113 | 71 081 | 152 118 |
| | 9. Vydané dluhopisy | 114 | 70 448 | 168 438 |
| | 10. Dohadné účty pasivní | 115 | 182 415 | 14 436 |
| | 11. Jiné závazky | 116 | 33 873 | 10 000 |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 118 až 120) | 117 | 699 269 | 792 745 |
| B. IV. 1. | Bankovní úvěry dlouhodobé | 118 | 234 488 | 309 863 |
| | 2. Krátkodobé bankovní úvěry | 119 | 464 781 | 482 882 |
| | 3. Krátkodobé finanční výpomoci | 120 | | |
| C. I. | Časové rozlišení (ř. 122 + 123) | 121 | 77 190 | 75 395 |
| C. I. 1. | Výdaje příštích období | 122 | 25 802 | 2 527 |
| | 2. Výnosy příštích období | 123 | 51 388 | 72 868 |

| | | |
|--|---|---|
| Okamžik sestavení: 16.5.2014 | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky  | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou   |
| 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 50
 Tel.: 241 046 111
 Fax: 241 046 221
 e-mail: bdo@bdo.cz
 DIČ: CZ45314381

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
31.12.2013

Uspořádání a označení
dle vyhlášky č. 500/2002 Sb

(v celých tisících Kč)

| Rok | Měsíc | IČ |
|------|-------|----------|
| 2013 | 12 | 25063138 |

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

OMNIPOL a.s.


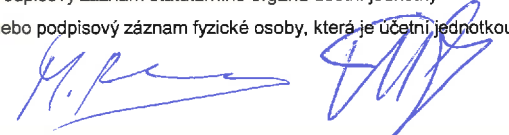
Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Nekázanka 880/11

112 21 Praha 1

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | 1 102 171 | 391 028 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | 887 849 | 329 026 |
| + | Obchodní marže (ř.01 - 02) | 03 | 214 322 | 62 002 |
| II. | Výkony (ř. 05 + 06 + 07) | 04 | 218 733 | 205 394 |
| II. 1. | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 218 733 | 205 394 |
| 2. | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | | |
| 3. | Aktivace | 07 | | |
| B. | Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10) | 08 | 176 656 | 167 471 |
| B.1. | Spotřeba materiálu a energie | 09 | 7 894 | 8 094 |
| 2. | Služby | 10 | 168 762 | 159 377 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08) | 11 | 256 399 | 99 925 |
| C. | Osobní náklady (ř. 13 až 16) | 12 | 108 752 | 91 689 |
| C.1. | Mzdové náklady | 13 | 78 615 | 66 985 |
| 2. | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | 4 717 | 5 160 |
| 3. | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 24 561 | 18 653 |
| 4. | Sociální náklady | 16 | 859 | 891 |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 561 | 7 426 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku | 18 | 44 494 | 60 925 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21) | 19 | 8 091 | 4 022 |
| III.1. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | 8 090 | 4 021 |
| 2. | Tržby z prodeje materiálu | 21 | 1 | 1 |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu | 22 | 12 305 | 4 529 |
| F.1. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | 12 304 | 4 527 |
| 2. | Prodaný materiál | 24 | 1 | 2 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | 42 991 | -34 942 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 13 409 | 31 296 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 27 541 | 62 025 |
| 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 | 41 255 | -56 409 |

| Označení | TEXT | Číslo řádku | | |
|----------|---|-------------|--------|---------|
| a | b | c | | |
| 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 | 9 000 | 5 671 |
| VII. 1. | Výnosy z podílů ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 34 | 9 000 | 5 671 |
| 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 | 392 | 2 337 |
| 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 | 23 246 | 33 184 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | 36 985 | 51 494 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 71 581 | 151 774 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 73 780 | 62 650 |
| 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 | -6 546 | 78 822 |
| Q. | Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51) | 49 | 17 204 | 4 207 |
| Q. 1. | -splatná | 50 | 17 204 | 4 207 |
| 2. | -odložená | 51 | | |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49) | 52 | 17 505 | 18 206 |
| 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 | 17 505 | 18 206 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním | 61 | 34 709 | 22 413 |

| | | |
|--|--|---|
| Okamžik sestavení: 16.5.2014 | Podpisový záznam osoby opovědné za sestavení účetní závěrky  | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou  |
| Právní forma účetní jednotky akciová společnost | Předmět podnikání koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, pronájem a půjčování věcí movitých | Pozn: |

PŘÍLOHA ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2013

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..... | 6 |
| 1.5 | Představenstvo a dozorčí rada..... | 6 |
| 2 | ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ.... | 6 |
| 2.1 | Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek..... | 7 |
| 2.1.1 | <i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i> | 7 |
| 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 koupí 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 |
| 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> | 18 |
| 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</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</i> | 23 |
| 3.5.8 | <i>Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění</i> | 24 |
| 3.6 | Krátkodobý finanční majetek..... | 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 |
| 3.10.8 | <i>Závazky nevykázané v rozvaze</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..... | 33 |
| 3.14 | AKTIVA A PASIVA V CIZÍ MĚNĚ V TIS. | 33 |
| 3.15 | ODLOŽENÁ DAŇ | 34 |
| 3.16 | TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI..... | 34 |
| 3.16.1 | <i>Výnosy realizované s podniky ve skupině v tis. Kč.....</i> | 34 |
| 3.16.2 | <i>Nákupy realizované se spřízněnými subjekty v tis. Kč.....</i> | 35 |
| 3.17 | TRŽBY Z PRODEJE ZBOŽÍ, VÝROBKŮ A SLUŽEB | 35 |
| 4 | ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY..... | 35 |
| 4.1 | OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ..... | 35 |
| 4.2 | POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY ČI OSTATNÍ PLNĚNÍ | 36 |
| 5 | INFORMACE O ODMĚNÁCH ZA AUDIT..... | 36 |
| 6 | VÝZNAMNÉ POLOŽKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ..... | 37 |
| 6.1 | MIMOBILANČNÍ SMĚNKY K 31.12.2013 | 37 |
| 6.2 | TERMÍNOVANÉ KONTRAKTY | 37 |
| | <i>Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2013.....</i> | 37 |
| | <i>Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2012.....</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 %) | |
|---------------------------------|-------------|-------------------|------|
| | | 2013 | 2012 |
| 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:

Předseda představenstva:

dne 24. června 2013 došlo k vymazání předsedy představenstva Ing. Michala Hona s datem zániku funkce 13. června 2013

dne 4. prosince 2013 došlo k zapsání předsedy představenstva Ing. Jozefa Pigy s datem vzniku funkce 21. listopadu 2013

Členové představenstva:

dne 11. února 2014 došlo k vymazání členství člena představenstva Ing. Jiřího Řezáče s datem zániku členství 20. prosince 2013

Předseda dozorčí rady:

dne 4. prosince 2013 došlo k vymazání předsedy dozorčí rady Ing. Pavla Roubala s datem zániku členství v dozorčí radě dne 18. listopadu 2013

dne 4. prosince 2013 došlo k zapsání předsedy dozorčí rady Vratislava Ondráčka s datem vzniku funkce 18. listopadu 2013

Členové dozorčí rady:

dne 4. prosince 2013 došlo k vymazání členství v dozorčí radě Ing. Jozefa Pigy s datem zániku členství dne 18. listopadu 2013

dne 4. prosince 2013 došlo k zapsání členství člena dozorčí rady Kryštofa Hona s datem vzniku členství 18. listopadu 2013

1.4 Organizační struktura společnosti

K 31.12.2013 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 31.12.2013 bylo složení představenstva a dozorčí rady následující:

Představenstvo

| | |
|------------------|-------------------------|
| Předseda: | Ing. Jozef Piga |
| Členové: | Ing. Milan Faltus |
| | Ing. Milan Jurek |
| | Ing. Jaroslav Trávníček |

Dozorčí rada

| | |
|------------------|--------------------|
| Předseda: | Vratislav Ondráček |
| Člen: | Ing. Kryštof Hon |

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. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením dlouhodobého majetku jsou, do doby uvedení pořizovaného majetku do užívání, rovněž aktivovány do pořizovací ceny tohoto majetku na základě rozhodnutí účetní jednotky.

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.

Hmotný majetek 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 31.12.2013 opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku.

2.1.2 Dlouhodobý finanční majetekOcenění

Podíly a 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. 2013 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. 2013, 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. 2013 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 2013 byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám ve výši 4 914 tis. Kč a rozpuštěny opravné položky ve výši 8 231 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 2013 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 2013 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. 2013.

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. Přejícné 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 (je-li účetní zůstatková hodnota vyšší než daňová zůstatková hodnota – vzniká odložený daňový závazek, je-li to opačně, vzniká odložená daňová pohledávka)
- 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).

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

Za účetní období 2013 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 31.12.2013 pohledávky za upsaný vlastní kapitál.

3.2 Dlouhodobý majetek

3.2.1 Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

| Dlouhodobý nehmotný majetek | Pořizovací cena | | | |
|-----------------------------|-----------------|-----------|-----------|--------------|
| | 2012 | Přírůstky | Úbytky | 2013 |
| Software | 8 012 | 81 | 86 | 8 007 |
| 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 | 81 | 86 | 8 070 |

Zůstatková cena a oprávky

| Dlouhodobý nehmotný majetek | Zůstatková cena | | Oprávký | |
|-----------------------------|-----------------|-----------|--------------|--------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Software | 77 | 24 | 7 930 | 7 988 |
| Ocenitelná práva | 28 | 38 | 35 | 25 |
| Jiný DNM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Nedokončený DNM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 105 | 62 | 7 965 | 8 013 |

Významné položky dlouhodobého nehmotného majetku

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

Nejdůležitější přírůstky a úbytky nehmotného majetku

V roce 2013 došlo k pořízení nového antivirového software AVG v PC 81 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2013 činily 39 tis. Kč a v roce 2012 činily 121 tis. Kč.

Opravné položky k dlouhodobému nehmotnému majetku

K dlouhodobému nehmotnému majetku nejsou tvořeny žádné opravné položky.

3.2.2 Dlouhodobý hmotný majetekPořizovací cena

| Dlouhodobý hmotný majetek | Pořizovací cena | | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2012 | Přírůstky | Úbytky | 2013 |
| Pozemky | 33 815 | 1 765 | 0 | 35 580 |
| Stavby | 6 969 | 13 599 | 0 | 20 568 |
| Samostatné movité věci | 391 882 | 48 523 | 80 492 | 359 913 |
| Stroje a zařízení | 261 333 | 21 290 | 58 208 | 224 415 |
| Dopravní prostředky | 111 323 | 27 233 | 21 092 | 117 464 |
| Inventář | 4 808 | 0 | 668 | 4 140 |
| DDHM | 14 418 | 0 | 524 | 13 894 |
| Nedokončený DHM | 5 810 | 67 455 | 63 887 | 9 378 |
| Zálohy na DHM | 0 | 11 859 | 11 859 | 0 |
| CELKEM | 438 476 | 143 201 | 156 238 | 425 439 |

Zůstatková cena a oprávky

| Dlouhodobý hmotný majetek | Zůstatková cena | | Oprávky | |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2013 | 2012 | 2013 | 2012 |
| Pozemky | 35 580 | 33 815 | 0 | 0 |
| Stavby | 18 285 | 5 215 | 2 283 | 1 754 |
| Samostatné movité věci | 126 154 | 134 687 | 233 759 | 257 195 |
| Stroje a zařízení | 81 137 | 94 969 | 143 278 | 166 364 |
| Dopravní prostředky | 45 007 | 39 535 | 72 457 | 71 788 |
| Inventář | 10 | 183 | 4 130 | 4 625 |
| DDHM | 0 | 0 | 13 894 | 14 418 |
| Nedokončený DHM | 9 378 | 5 810 | 0 | 0 |
| Zálohy na DHM | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 189 397 | 179 527 | 236 042 | 258 949 |

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 2013 patří pořízení strojů, zařízení a dopravních prostředků, které společnost pronajímá formou finančního leasingu s opcí odkupu v celkové vstupní ceně 41 842 tis. Kč. V této částce je zahrnut např. vrtulník Robinson v pořizovací ceně 5 654 tis. Kč a kogenerační jednotka Tedom v pořizovací ceně 4 220 tis. Kč.

V roce 2013 byl pořízen v dražbě majetek v Poběžovicích u Domažlic a to: budovy a stavby za cenu 13 599 tis. Kč, stroje a zařízení za 4 177 tis. Kč a pozemky za 1 765 tis. Kč.

Mezi nejdůležitější úbytky hmotného majetku v roce 2013 patří vyřazení dlouhodobého hmotného majetku z důvodu ukončení smluv o finančním pronájmu v pořizovací ceně 77 190 tis. Kč (se zůstatkovými cenami 13 131 tis. Kč).

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů v roce 2013 činily 44 455 tis. Kč a v roce 2012 činily 60 803 tis. Kč.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše (v pořizovacích cenách) drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2013 činí 4 684 tis. Kč, k 31.12.2012 činila 4 300 tis. Kč.

Jedná se o hmotný majetek se vstupní cenou nižší než 40 tis. Kč, který byl při pořízení průúčtován přímo do nákladů a dále je vedený pouze v operativní evidenci. Majetek v pořizovací ceně do 5 tis. Kč 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 31.12.2013:

v 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 | 34 414 | 190 000 |

3.3 Dlouhodobý finanční majetek

Požizovací cena v tis. Kč

| Dlouhodobý finanční majetek | Požizovací cena | | | |
|--|-----------------|------------|----------|----------------|
| | 2012 | Přírůstky | Úbytky | 2013 |
| Podíly v ovládaných a řízených osobách | 613 864 | 758 | 0 | 614 622 |
| Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 0 | 0 | 0 | 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 |
| Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 100 |
| Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM | 613 864 | 758 | 0 | 614 722 |

V roce 2013 nedošlo v oblasti dlouhodobého finančního majetku k významným změnám, pouze došlo k přepočtu podílu u společnosti SLOMEX a.s. v likvidácii, SR, Bratislava, který je veden v měně EUR.

3.3.1 Podíly v ovládaných a řízených osobách v tis. Kč

2013

| Název společnosti a sídlo | Požizovací cena | Opravná položka (ekvivalence) | Počet CP | Nominální hodnota CP v Kč | Podíl v % |
|---|-----------------|-------------------------------|-------------|---------------------------|-----------|
| SLOMEX a.s. v likvidácii, SR, BRATISLAVA | 9 103 | 0 | 1 000 | 9 103 | 100 |
| Kámen Hudčice, s.r.o., Hudčice - Březnice | 96 200 | 0 | obch. podíl | 0 | 100 |
| AUTOPOL spol. s r.o., Praha | 150 | 0 | obch. podíl | 0 | 100 |
| OMNIPEX s.r.o., Praha | 1 300 | 0 | obch. podíl | 0 | 100 |
| Poličské strojírny a.s., Polička | 141 883 | 0 | 388 673 | 29 150 | 100 |
| ERA a.s. | 255 800 | 0 | 10 | 1 000 | 100 |
| Česká letecká servisní a.s., Praha | 24 975 | 0 | 89 | 10 | 89 |
| RAMET a.s. | 81 100 | 0 | 50 | 10 | 50 |
| RAMET s.r.o. | 2 600 | 0 | obch. podíl | 0 | 50 |
| Energo 2000 a.s., Praha | 1 511 | 0 | 181 | 10 | 48,79 |
| CELKEM | 614 622 | 0 | | | |

| Název společnosti a sídlo | Výše vlastního kapitálu | Výsledek hospodaření |
|---|-------------------------|----------------------|
| SLOMEX a.s. v likvidácii, SR, Bratislava | 247 EUR | - 2 EUR |
| Kámen Hudčice, s.r.o., Hudčice - Březnice | 10 036 | - 1 854 |
| AUTOPOL spol. s r.o., Praha | - 118 | - 85 |
| OMNIPEX s.r.o., Praha | 17 | - 18 |
| Poličské strojírný a.s., Polička | 355 837 | 2 581 |
| ERA a.s. | 390 200 | 62 241 |
| Česká letecká servisní a.s., Praha | 49 062 | 454 |
| RAMET a.s. | 96 782 | 34 361 |
| RAMET s.r.o. | 68 905 | 1 237 |
| Energo 2000 a.s., Praha | 3 724 | 1 779 |
| CELKEM Kč | 974 445 | 100 696 |
| CELKEM EUR | 247 | - 2 |

Hospodářské výsledky byly s výjimkou společností Česká letecká servisní a.s., Praha, RAMET a.s., RAMET s.r.o. a Energo 2000 a.s., Praha, převzaty z konečných závěrek.

2012

| Název společnosti a sídlo | Požizovací cena | Opravná položka | Počet CP | Nominální hodnota CP v Kč | Podíl v % |
|---|-----------------|-----------------|----------------|---------------------------|-----------|
| SLOMEX a.s. v likvidácii, 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 |

3.3.2 Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly

K 31. 12. 2013 ani k 31. 12. 2012 neměla společnost ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly.

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

K 31. 12. 2013 ani k 31. 12. 2012 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. 2013 neměla společnost výše uvedený majetek.

3.3.5 Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem

Dlouhodobý finanční majetek zatížený zástavním právem k 31.12.2013:

| Majetek | Zástavní věřitel | Povaha a forma zástavy |
|------------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| RAMET a.s. | PPF banka a.s. | akcie |
| RAMET s.r.o. | PPF banka a.s. | obchodní podíl |
| 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. 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 |

3.4 Zásoby

Významné skutečnosti týkající se zásobOpravné položky k zásobám v tis. Kč

| Zásoby | 2012 | Přírůstky | Úbytky | 2013 |
|---------------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 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. Toto rozhodnutí se předkládá k zaúčtování. 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 | 2013 | | 2012 | |
|---|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | Stav | OP | Stav | OP |
| Dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem | 196 379 | 0 | 250 744 | 0 |
| Odběratelé | 48 939 | 0 | 62 866 | 0 |
| Ostatní pohledávky | 147 440 | 0 | 187 878 | 0 |
| Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů celkem | 839 807 | 171 679 | 803 258 | 174 996 |
| Odběratelé | 586 305 | 171 679 | 502 787 | 174 996 |
| Směnky k inkasu | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Pohledávky za eskontované CP | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní pohledávky | 253 502 | 0 | 300 471 | |
| CELKEM brutto | 1 036 186 | 171 679 | 1 054 002 | 174 996 |
| CELKEM netto | 864 507 | 0 | 879 006 | 0 |

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

| Název společnosti | pohledávka v tis. Kč | splatnost do roku: |
|--|----------------------|--------------------|
| in FAMILY HOUSE SOBĚHRDY, s.r.o. | 7 524 | 2015 |
| Ing. Radek Koch | 38 191 | 2018 |
| Jan Herál | 13 844 | 2019 |
| Technoinvest a.s. | 35 701 | 2019 |
| Agroracio s.r.o. | 24 355 | 2017 |
| Zoologická zahrada Tábor-Větrovy, a.s. | 11 743 | 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

2013

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|---------------------|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| | | 0 – 90 dní | 91 – 180 dní | 181 – 360 dní | 1 – 2 roky | 2 roky a více | |
| Krátkodobé | 141 259 | 11 967 | 2 750 | 5 377 | 8 663 | 416 289 | 586 305 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - 171 679 | - 171 679 |
| Dlouhodobé | 48 939 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 48 939 |
| OP | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| CELKEM netto | 190 198 | 11 967 | 2 750 | 5 377 | 8 663 | 244 610 | 463 565 |

Z dlouhodobých pohledávek má část ve výši 17 398 tis. Kč k rozvahovému dni dobu splatnosti delší než 5 let.

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 |

3.5.3 Poskytnuté zálohy

| Text | 2013 | 2012 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 0 | 0 |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 145 613 | 219 709 |
| CELKEM | 145 613 | 219 709 |

3.5.4 Pohledávky – ovládající a řídící osoba a pohledávky podstatný vliv

Krátkodobé pohledávky k podnikům ve skupině v tis. Kč

| Krátkodobé pohledávky | Název společnosti | 2013 | 2012 |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| Pohledávky ve skupině | OMNIPEX s.r.o. | 39 | 25 |
| | ENERGO 2000 a.s. | 4 036 | 3 469 |
| | Kámen Hudčice, s.r.o. | 2 005 | 1 004 |
| | SLOMEX a.s. v likvidácii, SR, Bratislava | 0 | 0 |
| | Autopol s.r.o. | 23 | 22 |
| | RAMET a.s. | 24 036 | 23 488 |
| | Česká letecká servisní a.s. | 167 | 162 |
| | ERA a.s. | 193 | 38 054 |
| | Poličské strojímy a.s. | 0 | 0 |
| CELKEM | | 30 499 | 28 212 |

Dlouhodobé pohledávky k podnikům ve skupině

Společnost neviduje 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 2 512 tis. Kč. V roce 2012 společnost evidovala pohledávky vůči státu ve výši 4 529 tis. Kč.

3.5.6 Dohadné účty aktivní

Dohadné účty aktivní vykazují v roce 2013 zůstatek ve výši 0 Kč. V roce 2012 vykazovaly dohadné účty aktivní zůstatek ve výši 7 tis. Kč.

3.5.7 Jiné pohledávky

V roce 2013 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. | 32 474 | 2017 |
| WSW medical a.s. | 8 659 | 2014 |
| Ing. Radek Koch | 59 551 | 2018 |
| ITAL-AUTO s.r.o. | 989 | 2014 |
| Jan Herál | 20 535 | 2019 |
| in FAMILY HOUSE SOBĚHRDY, s.r.o. | 15 905 | 2013 |
| Jaroslav Flíček | 3 536 | 2017 |
| Mgr. Aleš Havlík | 5 181 | 2015 |
| TECHNOINVEST a.s. | 44 101 | 2019 |
| Zoologická zahrada Tábor-Větrovy, a.s. | 15 270 | 2020 |

Z celkového zůstatku jiných pohledávek byla k 31.12.2013 po splatnosti částka ve výši 186 882 tis. Kč.

V roce 2012 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. | 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 |

3.5.8 Pohledávky kryté zástavním právem nebo jinou formou zajištění

2013

| Pohledávka | Celková výše v tis. Kč | Forma zajištění |
|-----------------------|------------------------|-----------------------|
| Pohledávky z leasingu | 50 000 | LBBW Bank CZ a.s. |
| Pohledávky z leasingu | 24 158 | Raiffeisenb a.s. |
| Pohledávky | 82 969 | Česká spořitelna a.s. |
| Pohledávky | 93 253 | COMMERZBANK AG |
| CELKEM | 227 563 | |

2012

| Pohledávka | Celková výše v tis. Kč | 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 | |

3.6 Krátkodobý finanční majetek

| Krátkodobý finanční majetek v tis. Kč | 2013 | 2012 |
|--|----------------|---------------|
| Peníze | 703 | 770 |
| Účty v bankách | 132 140 | 74 350 |
| Krátkodobé cenné papíry a podíly | 6 724 | 6 441 |
| Požizovaný krátkodobý finanční majetek | 0 | 0 |
| CELKEM | 139 567 | 81 561 |

3.6.1 Krátkodobé cenné papíry a podíly

2013

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

2012

| 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 | 2013 | 2012 |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| Náklady příštích období | 4 384 | 12 959 |
| Komplexní náklady příštích období | 0 | 0 |
| Příjmy příštích období | 304 | 1 285 |
| CELKEM | 4 688 | 14 244 |

Náklady příštích období zahrnují především vyplacené odměny za zprostředkování a úroky ze směnek. 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 | Nerozdělný zisk/neuhra z.ztráta | Jiný výsledek hospodaření minulých let | VH ve schval. řízení/HVBO | VK celkem |
|---------------------------|---------------|------------|--------|---------------------|---------------------------------|--|---------------------------|-----------|
| 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 | 0 |
| Dividendy | 0 | 0 | 0 | 0 | -10 000 | | -5 000 | -15 000 |
| Ostatní změny | 0 | -220 | 0 | 0 | 0 | | 0 | -220 |
| VH 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 |
| Rozdělení VH roku 2012 | 0 | 0 | 911 | 0 | 9 295 | | -10 206 | 0 |
| Dividendy/podíly na zisku | 0 | 0 | 0 | 0 | -12 000 | | -8 000 | -20 000 |
| Ostatní změny | 0 | 759 | 0 | 0 | 0 | -5357 | 0 | -4 598 |
| VH za účetní období 2013 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 17 505 | 17 505 |
| Zůstatky k 31.12.2013 | 201 000 | 278 280 | 23 095 | 0 | 52 556 | -5357 | 17 505 | 567 079 |

Ostatní změny vlastního kapitálu představuje v částce 759 tis. Kč přecenění nominální hodnoty společnosti SLOMEX a.s. v likvidácii, která je v měně EUR. Jiný výsledek hospodaření představuje rozpuštění časového rozlišení (nákladů příštích období) ve výši – 5 357 tis. Kč, které nebylo do nákladů proúčtováno v účetním období roku 2011.

3.8.2 Základní kapitál

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2013 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 v tis. Kč | Nesplaceno | Lhůta splatnosti |
|-------------|-------|--------------------------------|------------|------------------|
| Na majitele | 100 | 2 010 | 0 | - |

V průběhu roku 2013 nedošlo ke změnám ve výši základního kapitálu.

3.9 Rezervy v tis. Kč

| | Zákonné rezervy | Ostatní rezervy | Rezervy celkem |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 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 |
| Tvorba rezerv | 0 | 64 368 | 64 368 |
| Čerpání rezerv | 0 | 18 059 | 18 059 |
| Zůstatky k 31. 12. 2013 | 0 | 152 955 | 152 955 |

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 | 2013 | 2012 |
|--|----------------|----------------|
| Dlouhodobé závazky z obchodních vztahů celkem | 38 033 | 44 198 |
| Dodavatelé | 0 | 0 |
| Ostatní závazky | 38 033 | 44 198 |
| Krátkodobé závazky z obchodních vztahů celkem | 153 353 | 382 346 |
| Dodavatelé | 49 032 | 203 908 |
| Směnky k úhradě | 70 448 | 168 438 |
| Ostatní závazky | 33 873 | 10 000 |
| CELKEM ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ | 191 386 | 426 544 |

3.10.2 Věková struktura závazků z obchodních vztahů

2013

| Kategorie | Do splatnosti | Po splatnosti | | | | | Celkem |
|-------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------|
| | | 0 – 90 dní | 91 – 180 dní | 181 – 360 dní | 1 – 2 roky | 2 roky a více | |
| Kr. závazky | 36 531 | 11 679 | 822 | 0 | 0 | 0 | 49 032 |
| Dl. závazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

K 31. 12. 2013, resp. 2012, nevidovala společnost žádné významné částky krátkodobých závazků po lhůtě splatnosti.

Společnost neviduje závazky se splatností delší než 5 let.

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 |

3.10.3 Závazky – ovládající a řídicí osoba a podstatný vlivKrátkodobé závazky k podnikům ve skupině

Společnost neviduje významné částky krátkodobých závazků k podnikům ve skupině, kromě závazku ke společnosti ERA a.s. ve výši 6 305 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 | 2013 celkem | Z toho splatné | 2012 celkem | Z toho splatné |
|--|---------------|----------------|--------------|----------------|
| Pojistné na sociální zabezpečení | 1 970 | 0 | 2 894 | 0 |
| Pojistné na zdravotní pojištění | 1 738 | 0 | 1 520 | 0 |
| Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění celkem | 3 708 | 0 | 4 414 | 0 |
| Daň z příjmů | 12 809 | 0 | 0 | 0 |
| Daň z přidané hodnoty | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní daně | 2 490 | 0 | 2 656 | 0 |
| Daňové nedoplatky celkem | 15 299 | 0 | 2 656 | 0 |
| CELKEM | 19 007 | 0 | 7 070 | 0 |

Závazky z titulu pojistného na sociální a zdravotní pojištění byly uhrazeny 17.1.2014.

3.10.5 Přijaté zálohy

| Text | 2013 | 2012 |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Dlouhodobé přijaté zálohy | 0 | 0 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 71 081 | 152 118 |
| CELKEM | 71 081 | 152 118 |

U přijatých záloh v roce 2013 představuje nejvýznamnější položku zálohy od zahraničních odběratelů na budoucí dodávky zboží.

3.10.6 Dohadné účty pasivní

Dohadné účty pasivní ve výši 182 415 tis. Kč (v r. 2012 ve výši 14 436 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 společnost BLUECOM TECHNOLOGY LIMITED ve výši 38 033 tis. Kč.

3.10.8 Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost neviduje závazky nevykázané v rozvaze společnosti.

3.11 Bankovní úvěry a dluhopisy

3.11.1 Bankovní úvěry

2013

| Banka | Účel úvěru | Měna | Zůstatek k 31.12.13 v měně | Zůstatek k 31.12.13 v tis. Kč | Nákladové úroky v r. 2013 v tis.Kč | Úrok. Sazba v % p.a. | Splatnost |
|--|--|------|----------------------------|-------------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|
| BANKOVNÍ ÚVĚRY KRÁTKODOBÉ | | Kč | | 464 781 | | | |
| LBBW Bank CZ a.s. | financ. provozního kapitálu | Kč | | 15 876 | 794 | 3,05 | 31.8.2014 |
| Česká spořitelna a.s. | financ.oběžných prostředků | Kč | | 39 700 | 889 | 2,17 | 31.3.2014 |
| GE Money Bank, a.s. | financ.oběžných aktiv | Kč | | 60 000 | 2 484 | 4,00 | 30.10.2014 |
| Raiffeisenbank a.s. | financ. leasingu | Kč | | 5 244 | 437 | 3,25 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Poběžovice | Kč | | 7 368 | 1158 | 6,02 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Stonava | Kč | | 2 356 | 152 | 2,57 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Herál | Kč | | 1 131 | 120 | 2,55 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Habry | Kč | | 3 476 | 450 | 5,66 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ..bioplynové stanice Poběžovice II BPS | Kč | | 7 461 | 1738 | 2,88 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Křížany | Kč | | 5 424 | 1487 | 3,38 | 31.12.2014 |

| | | | | | | | |
|--|---|-----------|-------|----------------|-------|------|------------|
| Commerzbank AG | kontokorent | Kč | | 39 860 | 813 | 2,19 | 31.12.2014 |
| PPF banka a.s. | financ.provozních potřeb | Kč | | 59 027 | 2 962 | 3,28 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Chrást | Kč | | 4 177 | 983 | 3,23 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.bioplynové stanice Stonava II | Kč | | 4 919 | 756 | 2,88 | 31.12.2014 |
| Česká spořitelna a.s. | financování projektu VERA | EUR | 1 000 | 27 425 | 228 | 3,74 | 31.3.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financování akcií ČLS | EUR | 313 | 8 570 | 643 | 3,79 | 31.12.2014 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.nákupu a zprovoznění bioplynové stanice Poběžovice | Kč | | 3 889 | 601 | 4,54 | 31.12.2014 |
| Česká spořitelna a.s. | financování ERA a.s. | EUR | 2 000 | 54 850 | 8751 | 4,19 | 31.12.2014 |
| Union Bancaire Privée | přefinanc.úvěru v NLB InFc | EUR | 125 | 13 713 | 1378 | 6,00 | 31.12.2014 |
| PPF banka a.s. | profinancování OP Vietnam | USD | 2 000 | 39 788 | | 4,45 | 9.6.2014 |
| Commerzbank AG | přefinancování úvěru v KB | Kč | | 22 973 | 1095 | 4,69 | 31.12.14 |
| Commerzbank AG | kontokorent | Kč | | 6 000 | 172 | 2,60 | 15.3.14 |
| Equa bank a.s. | kontokorent | Kč | | 19 806 | 445 | 5,88 | 15.12.2014 |
| Equa bank a.s. | profinancování OP RUAG | Kč | | 11 747 | | 5,18 | 31.7.2014 |
| BANKOVNÍ ÚVĚRY DLOUHODOBÉ | | Kč | | 234 488 | | | |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn. Poběžovice | Kč | | 7 831 | | 6,02 | 31.12.15 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn. Stonava | Kč | | 2 125 | | 2,57 | 31.12.15 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn. Herál | Kč | | 2 807 | | 2,55 | 30.6.17 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn.Poběžovice II | Kč | | 19 716 | | 2,88 | 31.12.17 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn.Křížany | Kč | | 17 426 | | 3,38 | 31.3.18 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn.Chrást | Kč | | 13 422 | | 3,32 | 31.12.17 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | fin.bioplyn.Stonava II | Kč | | 17 108 | | 2,88 | 31.3.18 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financování akcií ČLS | EUR | 187 | 5 142 | | 3,79 | 31.12.15 |
| UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s. | financ.nákupu a zprovoznění bioplynové stanice Poběžovice | Kč | | 11 521 | | 4,54 | 31.3.2017 |
| Česká spořitelna a.s. | financování ERA a.s. | EUR | 4 000 | 109 700 | | 4,19 | 31.12.16 |
| Union Bancaire Privée | přefinanc.úvěru v NLB InFc | EUR | 500 | 8 776 | | 6,00 | 30.9.15 |
| Raiffeisenbank a.s. | financ. leasingu | Kč | | 18 914 | | 3,25 | 1.10.2018 |
| CELKEM | | Kč | | 699 269 | | | |

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. | profinancování úvěru Viet | Kč | | 54 224 | 0 | 4,89 | 31.12.13 |
| PPF banka a.s. | profinancování 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 | profinancování 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 | | |

Zajištění úvěrů

2013

| 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, pohledávky, akcie | úvěr | 99 788 | 08/2008 |
| UniCredit Bank a.s. | akcie, směnka, zástavní právo ve prospěch banky k termínovaným vkladům a k movitým věcem | úvěr | 145 870 | 10/2007 |
| Česká spořitelna a.s. | akcie | úvěr | 231 975 | 03/2008 |
| GE Money Bank, a.s. | akcie | úvěr | 60 000 | 04/2008 |
| Raiffeisenbank a.s. | biankosměnka, pohledávky, akcie, dluhopisy | úvěr | 24 158 | 12/2008 |
| Union Bancaire Privée | ručení 3. osobou | úvěr | 22 489 | 09/2012 |
| COMMERZBANK AG | bianco směnka, akcie, pohledávky | úvěr | 83 000 | 02/2009 |
| Equa bank, a.s. | pohledávky, blanko směnka | úvěr | 31 747 | 12/2013 |

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. | biankosměnka, 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 |

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

| Splátky v roce | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | V dalších letech | Celkem |
|---|----------------|----------------|----------------|---------------|------------------|----------------|
| Bankovní úvěry | 464 781 | 113 135 | 90 212 | 26 526 | 4 615 | 699 269 |
| 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 | 0 | 10 000 | 10 000 | 18 0330 | 0 | 38 033 |
| CELKEM | 464 781 | 123 135 | 100 212 | 44 559 | 4 615 | 737 302 |

3.13 Časové rozlišení

| Časové rozlišení | 2013 | 2012 |
|------------------------|---------------|---------------|
| Výdaje příštích období | 25 802 | 2 527 |
| Výnosy příštích období | 51 388 | 72 868 |
| CELKEM | 77 190 | 75 395 |

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.

| Položky aktiv a pasiv | EUR | USD | SEK | NOK | GBP | Celkem v Kč |
|---------------------------------------|----------------|---------------|--------------|-------------|----------|------------------|
| Dlouhodobý finanční majetek | 332 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9 103 |
| Dlouhodobé pohledávky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé pohledávky | 774 | 10 042 | 0 | 0 | 0 | 221 012 |
| Finanční majetek | 0 | 338 | 0 | 0 | 0 | 6 724 |
| Aktiva v cizí měně celkem | 1 106 | 10 380 | 0 | 0 | 0 | 236 839 |
| Dlouhodobé závazky | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Krátkodobé závazky | 693 | 4 652 | 225 | 12 | 0 | 112 291 |
| Bankovní úvěry | 8 125 | 2 000 | 0 | 0 | 0 | 262 616 |
| Pasiva v cizí měně celkem | 8 818 | 6 652 | 225 | 12 | 0 | 374 907 |
| Rozdíl A a P (otevřená pozice) | - 7 712 | 3 728 | - 225 | - 12 | 0 | - 138 068 |

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

3.15 Odložená daň

Odložená daň vyplývá z dočasných rozdílů mezi daňovou a účetní hodnotou aktiv a pasiv. Odložená daň za rok 2013 byla vypočítána pomocí daňové sazby daně z příjmů pro rok 2014 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 | 2013 | 2012 |
|---|----------|---------|
| ZC dlouhodobého majetku (ÚZC-DZC) | 14 720 | 18 370 |
| Opravné položky k dlouhodobému majetku | 0 | 0 |
| Opravné položky k zásobám | -10 877 | -10 877 |
| Rezervy nad rámec zákona | -152 955 | -31 994 |
| Závazky k 31. 1. ze soc. a zdr. poj. | 0 | 3 310 |
| Pohledávky z titulu smluvních sankcí | 109 003 | 2 000 |
| Daňová ztráta uplatnitelná v násl. období | 0 | 0 |
| Saldo základny pro výpočet | -40 109 | -19 191 |
| Odložená daňová pohledávka/ závazek | - 7 621 | -4 904 |

3.16 Transakce se spřízněnými osobami

3.16.1 Výnosy realizované s podniky ve skupině v tis. Kč

2013

| Název společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Finanční výnosy | Ostatní výnosy | Celkem |
|-----------------------------|----------|----------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
| ERA a.s. | 0 | 0 | 9 554 | 22 000 | 0 | 31 554 |
| Poličské strojírny a.s. | 0 | 0 | 0 | 4 000 | 0 | 4000 |
| RAMET a.s. | 0 | 0 | 0 | 5 000 | 0 | 5 000 |
| ENERGO 2000 a.s. | 0 | 0 | 529 | 0 | 539 | 1 068 |
| Česká letecká servisní a.s. | 0 | 0 | 1 500 | 0 | 0 | 1 500 |
| Kámen Hudčice, s.r.o. | 0 | 0 | 869 | 0 | 0 | 869 |
| OMNIPEX s.r.o. | 0 | 0 | 12 | 0 | 0 | 12 |
| Autopol s.r.o. | 0 | 0 | 43 | 0 | 0 | 43 |
| CELKEM | 0 | 0 | 12 507 | 31 000 | 539 | 44 046 |

3.16.2 Nákupy realizované se spřízněnými subjekty v tis. Kč

2013

| Název společnosti | Zboží | Výrobky | Služby | Finanční náklady | Ostatní náklady | Celkem |
|-----------------------------|----------------|----------|-----------|------------------|-----------------|----------------|
| ERA a.s. | 20 728 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20 728 |
| RAMET a.s. | 183 136 | 0 | 0 | 0 | 0 | 183 136 |
| ENERGO 2000 a.s. | 61 | 0 | 0 | 0 | 0 | 61 |
| Česká letecká servisní a.s. | 991 | 0 | 0 | 0 | 0 | 991 |
| Poličské strojírný a.s. | 0 | 0 | 17 | 0 | 0 | 17 |
| Kámen Hudčice, s.r.o. | 448 | 0 | 0 | 0 | 0 | 448 |
| CELKEM | 205 364 | 0 | 17 | 0 | 0 | 205 381 |

3.17 Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

| Hlavní činnosti | 2013 | | | 2012 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | Tuzemsko | Zahraníčí | Celkem | Tuzemsko | Zahraníčí | Celkem |
| Tržby za prodej zboží celkem účet v tis. Kč | 259 877 | 842 294 | 1 102 171 | 164 312 | 226 716 | 391 028 |
| Tržby za prodej služeb celkem účet v tis. Kč | 185 825 | 32 908 | 218 733 | 191 565 | 13 829 | 205 394 |
| CELKEM | 445 702 | 875 202 | 1 320 904 | 355 877 | 240 545 | 596 422 |

4 ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

4.1 Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za účetní období 2013 a 2012 jsou následující:

2013

| | Počet | Mzdové náklady | Pojistné na SZ a ZP | Odměny členům orgánů | Ostatní osob. náklady | Osobní náklady celkem |
|--------------------|-----------|----------------|---------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Zaměstnanci | 93 | 67 348 | 21 907 | 2 400 | 834 | 92 489 |
| Vedení společnosti | 4 | 11 267 | 2 443 | 1 626 | 25 | 15 361 |
| Orgány společnosti | 1 | 0 | 211 | 691 | 0 | 902 |
| CELKEM | 98 | 78 615 | 24 561 | 4 717 | 859 | 108 752 |

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 |

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 2013, resp. 2012, poskytnuty žádné půjčky, úvěry či jiná plnění.

5 INFORMACE O ODMĚNÁCH ZA AUDIT

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

| Titul | 2013 | 2012 |
|--------------------------|------------|------------|
| Povinný audit | 816 | 816 |
| Jiné ověřovací služby | 0 | 0 |
| Daňové poradenství | 0 | 0 |
| Jiné neauditorské služby | 0 | 0 |
| CELKEM | 816 | 816 |

6 VÝZNAMNÉ POLOŽKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ

6.1 Mimobilanční směnky k 31.12.2013

Společnost nevystavila k 31. 12. 2013 žádné mimobilanční směnky.

6.2 Termínované kontrakty

K 31. 12. 2013 nemá společnost žádné neukončené swapy a forwardy.

Přehled úrokových opcí k 31. 12. 2013

| 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. 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 |

7 UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

V době od 1.1.2014 do doby sestavení účetní závěrky došlo k této události:

Dne 3.2.2014 byl vydán kolaudační souhlas s užíváním stavby – rekonstrukce 7. p. budovy sídla společnosti Nekázanka 11. Toto technické zhodnocení v pořizovací ceně 4 mil. Kč odepisujeme jako jiný majetek v 6. odpisové skupině (účetně po dobu 48 měsíců) v souladu

s Dodatkem č. 2 ke smlouvě o správě a nájmu mezi naší společností a společností Kerrigan Trade CZ, s.r.o. ze dne 31.10.2013.

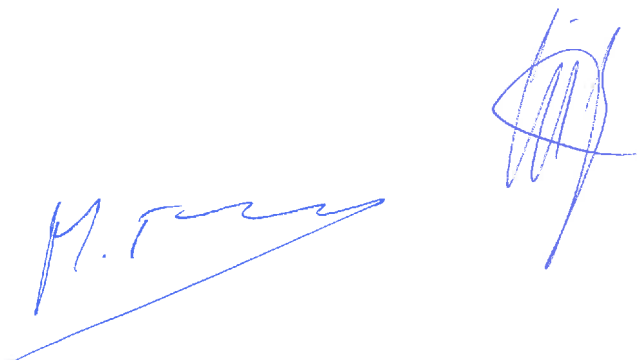
Rozhodnutím řádné valné hromady obchodní společnosti OMNIPOL a.s. (dále jen Společnost) ze dne 28.4.2014 došlo k převodu, resp. vkladu části obchodního závodu existujícího jako samostatné účetní středisko Společnosti č. 2422 označované jako „Bioplynové stanice Poběžovice – provoz“, kterou Společnost zčásti získala dne 2.9.2013 na základě příklepu v dobrovolné veřejné dražbě podle zákona č. 26/2000 Sb., o veřejných držbách, ve znění pozdějších předpisů, a kterou zčásti Společnost vlastní z titulu vlastní podnikatelské činnosti a to jako nepeněžitý vklad do nově zakládané obchodní společnosti s ručením omezeným, kde se Společnost stane jediným zakladatelem a jediným společníkem, přičemž hodnota vkládané části obchodního závodu coby nepeněžitý vklad byla v souladu s ustanovením § 143 Zákona o obchodních korporacích zjištěna posudkem č. P42524/14, zpracovaným znaleckým ústavem EQUITA Consulting s.r.o., se sídlem Praha 1 Nové Město, Truhlářská 1108/3, PSČ 110 00, IČ 257 61 421.

V průběhu dubna 2014 došlo ke změně akcionářské struktury.

Dozorčí rada společnosti je zastoupena dvěma členy. Třetí člen bude dodatečně zvolen.

Vyhotoveno dne 16.5.2014

Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:

Two handwritten signatures in blue ink. The signature on the left is a long, horizontal stroke with a small vertical mark at the end. The signature on the right is a more complex, circular scribble.