

|                                                                                                                                                                           |                                               |                                                                                                                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Schváleno MF ČR<br>č.j. 281/71 701/1995                                                                                                                                   | <b>ROZVAHA</b><br><b>v plném rozsahu</b>      | <b>Rozvaha Úč POD 1-01</b>                                                                                       |
| Účetní jednotka doručí účetní<br>závěrku současně s doručením<br>daňového přiznání na daň<br>z příjmů<br>1x příslušnému finančnímu úřadu<br>1x okresní statistické správě | <b>k 31.12.2005</b><br>(v celých tisících Kč) | Název a sídlo účetní jednotky<br><br><b>SD - Kolejová doprava, a.s.</b><br><br>-<br>Tušimice 7 -<br>432 01 Kadaň |
| Čís.ř. IKF Rok Měsíc IČO                                                                                                                                                  | 01 801095 2005 12 25438107                    |                                                                                                                  |

| Označ.<br>a | A K T I V A<br>b                                           | Bežné účetní období |              |            | Minulé úč.období |
|-------------|------------------------------------------------------------|---------------------|--------------|------------|------------------|
|             |                                                            | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 | Netto<br>4       |
|             | AKTIVA CELKEM                                              | 559 428             | -119 779     | 439 649    | 426 535          |
| A.          | Pohledávky za upsaný základní kapitál                      | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| B.          | Dlouhodobý majetek                                         | 497 706             | -119 779     | 377 927    | 379 857          |
| B. I.       | Dlouhodobý nehmotný majetek                                | 62                  | -50          | 12         | 25               |
| B. I. 1.    | Zřizovací výdaje                                           | 62                  | -50          | 12         | 25               |
| 2.          | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                         | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 3.          | Software                                                   | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 4.          | Ocenitelná práva                                           | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 5.          | Goodvil                                                    | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 6.          | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                           | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 7.          | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                    | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 8.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek           | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| B. II.      | Dlouhodobý hmotný majetek                                  | 497 644             | -119 729     | 377 915    | 379 832          |
| B. II. 1.   | Pozemky                                                    | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 2.          | Stavby                                                     | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 3.          | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí             | 497 639             | -119 729     | 377 910    | 378 442          |
| 4.          | Pěstitelské celky trvalých porostů                         | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 5.          | Základní stádo a tažná zvířata                             | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 6.          | Jiný dlouhodobý hmotný majetek                             | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 7.          | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                      | 5                   | 0            | 5          | 1 390            |
| 8.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek             | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 9.          | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                        | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| B. III.     | Dlouhodobý finanční majetek                                | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| B. III. 1.  | Podíly v ovládaných a řízených osobách                     | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 2.          | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem         | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 3.          | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                   | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 4.          | Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 5.          | Jiný dlouhodobý finanční majetek                           | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 6.          | Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                     | 0                   | 0            | 0          | 0                |
| 7.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek           | 0                   | 0            | 0          | 0                |

| Označ.     | A K T I V A                                                      | Běžné účetní období |          |               | Minulé úč.období |
|------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|----------|---------------|------------------|
|            |                                                                  | Brutto              | Korekce  | Netto         | Netto            |
| a          | b                                                                | 1                   | 2        | 3             | 4                |
| C.         | Oběžná aktiva                                                    | <b>61 681</b>       | <b>0</b> | <b>61 681</b> | <b>46 614</b>    |
| C. I.      | Zásoby                                                           | <b>492</b>          | <b>0</b> | <b>492</b>    | <b>567</b>       |
| C. I. 1.   | Materiál                                                         | 492                 | 0        | 492           | 567              |
| 2.         | Nedokončená výroba a polotovary                                  | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 3.         | Výrobky                                                          | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 4.         | Zvířata                                                          | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 5.         | Zboží                                                            | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 6.         | Poskytnuté zálohy na zásoby                                      | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| C. II.     | Dlouhodobé pohledávky                                            | <b>29</b>           | <b>0</b> | <b>29</b>     | <b>29</b>        |
| C. II. 1.  | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 0                   | 0        | 0             | 29               |
| 2.         | Pohledávky - ovládající a řídící osoba                           | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 3.         | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 4.         | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 5.         | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                                     | 29                  | 0        | 29            | 0                |
| 6.         | Dohadné účty aktivní                                             | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 7.         | Jiné pohledávky                                                  | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 8.         | Odložená daňová pohledávka                                       | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| C. III.    | Krátkodobé pohledávky                                            | <b>12 814</b>       | <b>0</b> | <b>12 814</b> | <b>13 070</b>    |
| C. III. 1. | Pohledávky z obchodních vztahů                                   | 9 451               | 0        | 9 451         | 11 243           |
| 2.         | Pohledávky - ovládající a řídící osoba                           | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 3.         | Pohledávky - podstatný vliv                                      | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 4.         | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 5.         | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                       | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 6.         | Stát - daňové pohledávky                                         | 3 195               | 0        | 3 195         | 1 728            |
| 7.         | Krátkodobé poskytnuté zálohy                                     | 126                 | 0        | 126           | 0                |
| 8.         | Dohadné účty aktivní                                             | 18                  | 0        | 18            | 10               |
| 9.         | Jiné pohledávky                                                  | 24                  | 0        | 24            | 89               |
| C. IV.     | Krátkodobý finanční majetek                                      | <b>48 346</b>       | <b>0</b> | <b>48 346</b> | <b>32 948</b>    |
| C. IV. 1.  | Peníze                                                           | 24                  | 0        | 24            | 23               |
| 2.         | Účty v bankách                                                   | 48 322              | 0        | 48 322        | 425              |
| 3.         | Krátkodobé cenné papíry a podíly                                 | 0                   | 0        | 0             | 32 500           |
| 4.         | Pořizovaný krátkodobý finanční majetek                           | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| D. I.      | Časové rozlišení                                                 | <b>41</b>           | <b>0</b> | <b>41</b>     | <b>64</b>        |
| D. I. 1.   | Náklady příštích období                                          | 41                  | 0        | 41            | 64               |
| 2.         | Komplexní náklady příštích období                                | 0                   | 0        | 0             | 0                |
| 3.         | Příjmy příštích období                                           | 0                   | 0        | 0             | 0                |

| Označ.     | P A S I V A                                                     | Stav v běžném účet. období | Stav v minulém účet. období |
|------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| a          | b                                                               | 5                          | 6                           |
|            | PASIVA CELKEM                                                   | <b>439 649</b>             | <b>426 535</b>              |
| A.         | Vlastní kapitál                                                 | <b>345 425</b>             | <b>335 010</b>              |
| A. I.      | Základní kapitál                                                | <b>370 000</b>             | <b>370 000</b>              |
| A. I. 1.   | Základní kapitál                                                | 370 000                    | 370 000                     |
| 2.         | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly                         | 0                          | 0                           |
| 3.         | Změny základního kapitálu                                       | 0                          | 0                           |
| A. II.     | Kapitálové fondy                                                | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    |
| A. II. 1.  | Emisní ážio                                                     | 0                          | 0                           |
| 2.         | Ostatní kapitálové fondy                                        | 0                          | 0                           |
| 3.         | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků                 | 0                          | 0                           |
| 4.         | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách                     | 0                          | 0                           |
| A. III.    | Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku                          | <b>5 728</b>               | <b>5 059</b>                |
| A. III. 1. | Zákonný rezervní fond                                           | 4 974                      | 4 590                       |
| 2.         | Statutární a ostatní fondy                                      | 754                        | 469                         |
| A. IV.     | Výsledek hospodaření minulých let                               | <b>-41 433</b>             | <b>-47 730</b>              |
| A. IV. 1.  | Nerozdělený zisk minulých let                                   | 0                          | 0                           |
| 2.         | Neuhrazená ztráta minulých let                                  | -41 433                    | -47 730                     |
| A. V.      | Výsledek hospodaření běžného účetního období                    | <b>11 130</b>              | <b>7 681</b>                |
| B.         | Cizí zdroje                                                     | <b>94 222</b>              | <b>91 521</b>               |
| B. I.      | Rezervy                                                         | <b>0</b>                   | <b>3 000</b>                |
| B. I. 1.   | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                      | 0                          | 3 000                       |
| 2.         | Rezerva na důchody a podobné závazky                            | 0                          | 0                           |
| 3.         | Rezerva na daň z příjmů                                         | 0                          | 0                           |
| 4.         | Ostatní rezervy                                                 | 0                          | 0                           |
| B. II.     | Dlouhodobé závazky                                              | <b>58 074</b>              | <b>56 827</b>               |
| B. II. 1.  | Závazky z obchodních vztahů                                     | 0                          | 0                           |
| 2.         | Závazky - ovládající a řídící osoba                             | 0                          | 0                           |
| 3.         | Závazky - podstatný vliv                                        | 0                          | 0                           |
| 4.         | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 0                          | 0                           |
| 5.         | Dlouhodobé přijaté zálohy                                       | 0                          | 0                           |
| 6.         | Vydané dluhopisy                                                | 0                          | 0                           |
| 7.         | Dlouhodobé směnky k úhradě                                      | 0                          | 0                           |
| 8.         | Dohadné účty pasivní                                            | 0                          | 0                           |
| 9.         | Jiné závazky                                                    | 0                          | 0                           |
| 10.        | Odložený daňový závazek                                         | 58 074                     | 56 827                      |

| Označ.     | PASIVA                                                          | Stav v běžném účet. období | Stav v minulém účet. období |
|------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|-----------------------------|
| a          | b                                                               | 5                          | 6                           |
| B. III.    | Krátkodobé závazky                                              | <b>36 148</b>              | <b>31 694</b>               |
| B. III. 1. | Závazky z obchodních vztahů                                     | 29 816                     | 24 759                      |
| 2.         | Závazky - ovládající a řídicí osoba                             | 0                          | 0                           |
| 3.         | Závazky - podstatný vliv                                        | 0                          | 0                           |
| 4.         | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 0                          | 0                           |
| 5.         | Závazky k zaměstnancům                                          | 2 997                      | 3 128                       |
| 6.         | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění       | 1 856                      | 1 960                       |
| 7.         | Stát - daňové závazky a dotace                                  | 905                        | 695                         |
| 8.         | Krátkodobé přijaté zálohy                                       | 0                          | 0                           |
| 9.         | Vydané dluhopisy                                                | 0                          | 0                           |
| 10.        | Dohadné účty pasivní                                            | 517                        | 1 086                       |
| 11.        | Jiné závazky                                                    | 57                         | 66                          |
| B. IV.     | Bankovní úvěry a výpomoci                                       | <b>0</b>                   | <b>0</b>                    |
| B. IV. 1.  | Bankovní úvěry dlouhodobé                                       | 0                          | 0                           |
| 2.         | Krátkodobé bankovní úvěry                                       | 0                          | 0                           |
| 3.         | Krátkodobé finanční výpomoci                                    | 0                          | 0                           |
| C. I.      | Časové rozlišení                                                | <b>2</b>                   | <b>4</b>                    |
| C. I. 1.   | Výdaje příštích období                                          | 0                          | 0                           |
| 2.         | Výnosy příštích období                                          | 2                          | 4                           |

|           |                                                                                     |                                  |                                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Odesláno: | Podpis statutárního orgánu                                                          | Osoba odpovědná<br>za účetnictví | Osoba odpovědná<br>za účetní závěrku |
| 20.1.2006 |  | ing.Tyrpekl Eduard               | Jana Hošková<br><br>474902084        |

|                        |        |      |       |          |  |                               |
|------------------------|--------|------|-------|----------|--|-------------------------------|
|                        |        |      |       |          |  | Výsledovka Úč POD 2-01        |
| VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY   |        |      |       |          |  |                               |
| v plném rozsahu        |        |      |       |          |  |                               |
| k 31.12.2005           |        |      |       |          |  | Název a sídlo účetní jednotky |
| (v celých tisících Kč) |        |      |       |          |  |                               |
|                        |        |      |       |          |  | SD - Kolejová doprava, a.s.   |
|                        |        |      |       |          |  | Tušimice 7                    |
|                        |        |      |       |          |  | 432 01 Kadaň                  |
| Čís.ř.                 | IKF    | Rok  | Měsíc | IČO      |  |                               |
| 01                     | 803905 | 2005 | 12    | 25438107 |  |                               |

| Označení | TEXT                                                                                            | Skutečnost v účetním období |         |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------|
|          |                                                                                                 | sledovaném                  | minulém |
| a        | b                                                                                               | 1                           | 2       |
| I.       | Tržby za prodej zboží                                                                           | 0                           | 0       |
| A.       | Náklady vynaložené na prodané zboží                                                             | 0                           | 0       |
| +        | Obchodní marže                                                                                  | 0                           | 0       |
| II.      | Výkony                                                                                          | 271 946                     | 251 626 |
| II. 1.   | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb                                                      | 271 946                     | 251 626 |
| 2.       | Změna stavu zásob vlastní činnosti                                                              | 0                           | 0       |
| 3.       | Aktivace                                                                                        | 0                           | 0       |
| B.       | Výkonová spotřeba                                                                               | 153 430                     | 139 324 |
| B. 1.    | Spotřeba materiálu a energie                                                                    | 30 530                      | 32 380  |
| 2.       | Služby                                                                                          | 122 900                     | 106 944 |
| +        | Přidaná hodnota                                                                                 | 118 516                     | 112 302 |
| C.       | Osobní náklady                                                                                  | 72 554                      | 69 166  |
| C. 1.    | Mzdové náklady                                                                                  | 51 445                      | 48 819  |
| 2.       | Odměny členům orgánů společnosti a družstva                                                     | 1 188                       | 1 152   |
| 3.       | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                                           | 18 185                      | 17 508  |
| 4.       | Sociální náklady                                                                                | 1 736                       | 1 687   |
| D.       | Daně a poplatky                                                                                 | 441                         | 81      |
| E.       | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                                               | 32 933                      | 30 274  |
| III.     | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu                                                | 103                         | 2 356   |
| III. 1.  | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku                                                            | 0                           | 10      |
| 2.       | Tržby z prodeje materiálu                                                                       | 103                         | 2 346   |
| F.       | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu                                      | 0                           | 2 344   |
| F. 1.    | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                                  | 0                           | 10      |
| 2.       | Prodaný materiál                                                                                | 0                           | 2 334   |
| G.       | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | -3 000                      | 1 000   |
| IV.      | Ostatní provozní výnosy                                                                         | 171                         | 207     |
| H.       | Ostatní provozní náklady                                                                        | 1 034                       | 1 004   |
| V.       | Převod provozních výnosů                                                                        | 0                           | 0       |
| I.       | Převod provozních nákladů                                                                       | 0                           | 0       |
| *        | Provozní výsledek hospodaření                                                                   | 14 828                      | 10 996  |

| Označení<br>a | TEXT<br>b                                                                                     | Skutečnost v účetním období |              |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|--------------|
|               |                                                                                               | sledovaném<br>1             | minulém<br>2 |
| VI.           | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                                                       | 0                           | 0            |
| J.            | Prodané cenné papíry a podíly                                                                 | 0                           | 0            |
| VII.          | Výnosy z dlouhodobého finančního majetku                                                      | 0                           | 0            |
| VII. 1.       | Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 0                           | 0            |
| 2.            | Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů                                       | 0                           | 0            |
| 3.            | Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku                                            | 0                           | 0            |
| VIII.         | Výnosy z krátkodobého finančního majetku                                                      | 0                           | 0            |
| K.            | Náklady z finančního majetku                                                                  | 0                           | 0            |
| IX.           | Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů                                                  | 0                           | 0            |
| L.            | Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů                                                 | 0                           | 0            |
| M.            | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti                                    | 0                           | 0            |
| X.            | Výnosové úroky                                                                                | 482                         | 563          |
| N.            | Nákladové úroky                                                                               | 0                           | 0            |
| XI.           | Ostatní finanční výnosy                                                                       | 0                           | 0            |
| O.            | Ostatní finanční náklady                                                                      | 47                          | 36           |
| XII.          | Převod finančních výnosů                                                                      | 0                           | 0            |
| P.            | Převod finančních nákladů                                                                     | 0                           | 0            |
| *             | Finanční výsledek hospodaření                                                                 | 435                         | 527          |
| Q.            | Daň z příjmů za běžnou činnost                                                                | 4 133                       | 3 842        |
| Q. 1.         | - splatná                                                                                     | 2 886                       | 5 370        |
| 2.            | - odložená                                                                                    | 1 247                       | -1 528       |
| **            | Výsledek hospodaření za běžnou činnost                                                        | 11 130                      | 7 681        |
| XIII.         | Mimořádné výnosy                                                                              | 0                           | 0            |
| R.            | Mimořádné náklady                                                                             | 0                           | 0            |
| S.            | Daň z příjmů z mimořádné činnosti                                                             | 0                           | 0            |
| S. 1.         | - splatná                                                                                     | 0                           | 0            |
| 2.            | - odložená                                                                                    | 0                           | 0            |
| *             | Mimořádný výsledek hospodaření                                                                | 0                           | 0            |
| T.            | Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)                                       | 0                           | 0            |
| ***           | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)                                                   | 11 130                      | 7 681        |
| ****          | Výsledek hospodaření před zdaněním                                                            | 15 263                      | 11 523       |

|           |                                                                                     |                                  |                                      |
|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| Odesláno: | Podpis statutárního orgánu                                                          | Osoba odpovědná<br>za účetnictví | Osoba odpovědná<br>za účetní závěrku |
| 20.1.2006 |  | ing. Tyrpekl Eduard              | Jana Hošková                         |
|           |                                                                                     |                                  | 474902084                            |

**Přehled o peněžních tocích - přímá metoda**

|              |     |                            | <b>Přehled o peněžních tocích - CF</b>                | <b>2 005</b>   | <b>2 004</b>   |
|--------------|-----|----------------------------|-------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>P.</b>    |     |                            | <b>Stav pen. prostř. a PEK na zač. období</b>         | <b>32 948</b>  | <b>18 231</b>  |
| P.1.         |     | <b>211,213,221</b>         | Peníze                                                | <b>448</b>     | <b>231</b>     |
| P.2.         |     | <b>256</b>                 | Peněžní ekvivalenty                                   | <b>32 500</b>  | <b>18 000</b>  |
|              |     | <b>26101</b>               | Peníze na cestě                                       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A.</b>    |     |                            | <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>       |                |                |
| A.1.         |     |                            | Nákup a prodej zboží                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.1.1.       | +   | <b>604</b>                 | Příjmy z prodeje zboží                                | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.1.2.       | -   | <b>504</b>                 | Výdaje na pořízení zboží                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.2.         |     |                            | Příjmy a výdaje - provozní činnost                    | <b>56 738</b>  | <b>60 988</b>  |
| A.2.1.       | +   | <b>601,602</b>             | Tržby z prodeje výrobků a služeb                      | <b>251 992</b> | <b>230 109</b> |
| A.2.2.       | +   | <b>642,644,646,648</b>     | Ostatní příjmy z provozní činnosti                    | <b>2 016</b>   | <b>84</b>      |
| A.2.3.       | -   | <b>501</b>                 | Výdaje na pořízení zásob                              | <b>-15 861</b> | <b>-17 853</b> |
| A.2.4.       | -   | <b>502</b>                 | Výdaje za energii                                     | <b>-108</b>    | <b>-85</b>     |
| A.2.4.       | -   | <b>511</b>                 | Výdaje za opravy                                      | <b>-44 524</b> | <b>-51 742</b> |
| A.2.5.       | -   | <b>513,518</b>             | Výdaje za služby                                      | <b>-45 354</b> | <b>-41 443</b> |
| A.2.6.       | -   | <b>512,521,524,527,528</b> | Výdaje za osobní náklady                              | <b>-66 414</b> | <b>-61 498</b> |
| A.2.7.       | -   | <b>538,342,343,345</b>     | Zaplacené daně a poplatky s výjimkou DP               | <b>-24 030</b> | <b>-5 904</b>  |
| A.2.8.       | -   | <b>543,548,545</b>         | Ostatní provozní výdaje                               | <b>-978</b>    | <b>9 321</b>   |
| A.3.         |     |                            | Příjmy a výdaje typu finančních A a V                 | <b>436</b>     | <b>523</b>     |
| A.3.1.       | +   |                            | Příjmy z prodeje krátkodobých CP (ne PEK)             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.3.2.       | +   | <b>662</b>                 | Přijaté úroky                                         | <b>483</b>     | <b>559</b>     |
| A.3.3.       | +   | <b>665,668,666</b>         | Ostatní příjmy charakteru finančních výnosů           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.3.4.       |     | <b>552,562</b>             | Placené úroky s výjimkou kapitalizovaných             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.3.5.       | -   | <b>565,568,563</b>         | Ostatní výdaje charakteru finančních nákladů          | <b>-47</b>     | <b>-36</b>     |
| A.4.         | -/+ | <b>341</b>                 | Úhrady daně z příjmů z běžné činnosti                 | <b>-4 290</b>  | <b>-6 285</b>  |
| A.5.         |     |                            | ZS peněžních ekvivalentů                              | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.5.1.       | +   |                            | Příjmy z prodeje PEK                                  | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.5.2.       | -   |                            | Výdaje na pořízení PEK                                | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A.*</b>   |     |                            | <b>Čistý peněžní tok z běžné činnosti</b>             | <b>52 884</b>  | <b>55 225</b>  |
| A.6.         |     |                            | Mimořádná činnost                                     | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.6.1.       | +   | <b>688</b>                 | Příjmy z mimořádné činnosti                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.6.2.       | -   | <b>588,582</b>             | Výdaje z mimořádné činnosti                           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| A.6.3.       | -   | <b>341</b>                 | Úhrady daně z příjmů z mimořádné činnosti /           | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A.**</b>  |     |                            | <b>Čistý peněžní tok z mimořádné činnosti</b>         | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>A.***</b> |     |                            | <b>Čistý peněžní tok z běžné a mimořádné činnosti</b> | <b>52 884</b>  | <b>55 225</b>  |
| <b>B.</b>    |     |                            | <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>             |                |                |
| B.1.         | -   |                            | Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv              | <b>-36 888</b> | <b>-39 910</b> |
| B.1.1.       | -   | <b>031,041,042,051,052</b> | Výdaje na pořízení NIM a HIM                          | <b>-36 888</b> | <b>-39 910</b> |
| B.1.2.       | -   | <b>061,062,063,069</b>     | Úhrada odpisů při komplexním pronájmu                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| B.2.         | +   |                            | Příjmy z prodeje stálých aktiv                        | <b>12</b>      | <b>0</b>       |
| B.2.1.       | +   | <b>641</b>                 | Příjmy z prodeje NIM a HIM                            | <b>12</b>      | <b>0</b>       |
| B.2.2.       | +   | <b>661</b>                 | Příjmy z prodeje FI                                   | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| B.2.3.       | +   |                            | Přijaté odpisy při komplexním pronájmu                | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| B.3.         | -   |                            | Poskytnuté půjčky a úvěry                             | <b>0</b>       | <b>0</b>       |
| <b>B.***</b> |     |                            | <b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>        | <b>-36 876</b> | <b>-39 910</b> |

| C.     |     |                     | <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>                        |             |             |
|--------|-----|---------------------|----------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| C.1.   | +/- |                     | Změna stavu dlouhodobých závazků popř. krátkodobých záv.       | 0           | 0           |
| C.1.1. |     |                     | Přijaté dlouhodobé půjčky a jejich splátky                     | 0           | 0           |
| C.1.2. |     | 461                 | Přijaté dlouhodobé úvěry a jejich splátky                      | 0           | 0           |
| C.1.3. |     | 066                 | Přijaté půjčky ve skupině a jejich splátky                     | 0           | 0           |
| C.1.4. |     | 067                 | Přijaté krátkodobé půjčky a jejich splátky                     | 0           | 0           |
| C.1.5. |     |                     | Ostatní (např. vydané dluhopisy uhrazené)...                   | 0           | 0           |
| C.2.   |     |                     | Dopad změn vlastního jmění a peněžní prostředky                | -610        | -599        |
| C.2.1. | +   |                     | Zvýšení peněž. prostř. a PEK z titulu zvýšení ZJ, event. RF    | 0           | 0           |
| C.2.2. | -   |                     | Snížení vlastního jmění                                        | 0           | 0           |
| C.2.3. | +   |                     | Peněžní dary a dotace do vlastního jmění                       | 0           | 0           |
| C.2.4. | +   |                     | Úhrada ztráty společníky (peněžní)                             | 0           | 0           |
| C.2.5. | -   | 423,427             | Přímé platby na vrub fondů                                     | -610        | -599        |
| C.2.6. | -   | 364                 | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku                       | 0           | 0           |
| C.3.   | +   | 665/A               | Přijaté dividendy a podíly na zisku                            | 0           | 0           |
| C.***  |     |                     | <b>Čistý peněžní tok z finančních činností</b>                 | <b>-610</b> | <b>-599</b> |
| D.     |     | 599,699             | <b>Výkony v rámci a.s.</b>                                     | 0           | 0           |
| F.     |     |                     | <b>Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků a PEK</b> |             |             |
| R.     |     | 211,213,221,253,261 | <b>Stav pen. prostř. a PEK na konci období</b>                 | 48 346      | 32 948      |
| R.1.   |     | 211,213,221,        | Peníze                                                         | 48 346      | 448         |
| R.2.   |     | 256                 | Peněžní ekvivalenty                                            | 0           | 32 500      |
|        |     | 26101               | peníze na cestě                                                | 0           | 0           |
| R.3.   |     | 26103               | Peníze na cestě v rámci a.s.                                   | 0           | 0           |

Kontrola: R. - P. - F. = 0

-0 0

F = R - P

15 398 17 717

F = A + B + C + D

15 398 14 717

|                        |                                                                                     |                                |                                         |
|------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|
| Odesláno:<br>25.1.2006 | Podpis statutárního orgánu:<br>ing. František Maroušek                              | Osoba odpovědná za účetnictví: | ing. Eduard Tyrpekl                     |
|                        |  | Osoba odpovědná za zpracování: | Renata Saarová<br>tel.:47490 linka 2082 |



**SD - Kolečská doprava, a. s.**

Tušimice 7

432 01 Kadaň

IČ:25438107

**Přehled o změnách vlastního kapitálu v tis. Kč**

| Označ. | TEXT                                    | řad. | 2005    | 2004    |
|--------|-----------------------------------------|------|---------|---------|
| A.     | Základní kapitál v OR - PZ              | 1    | 370 000 | 370 000 |
|        | účet 411 - zvýšení                      | 2    | 0       | 0       |
|        | - snížení                               | 3    | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 4    | 370 000 | 370 000 |
| B.     | Základní kapitál nezapsaný - PZ         | 5    | 0       | 0       |
|        | - zvýšení                               | 6    | 0       | 0       |
|        | - snížení                               | 7    | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 8    | 0       | 0       |
| C.     | A.+/B. se zohledněním účtu 252 - PZ     | 9    | 370 000 | 370 000 |
|        | a vlastních obchodních podílů           | 10   | 0       | 0       |
|        | změna stavu účtu 252                    | 11   | 0       | 0       |
|        | konečný zůstatek účtu 252               | 12   | 0       | 0       |
|        | konečný zůstatek A.+/B                  | 13   | 370 000 | 370 000 |
| D.     | Emisní ažio - PZ                        | 14   | 0       | 0       |
|        | účet 412 - zvýšení                      | 15   | 0       | 0       |
|        | - snížení                               | 16   | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 17   | 0       | 0       |
| E.     | Rezervní fondy -PZ                      | 18   | 4 590   | 3 453   |
|        | - zvýšení                               | 19   | 384     | 1 137   |
|        | - snížení                               | 20   | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 21   | 4 974   | 4 590   |
| F.     | Ostatní fondy ze zisku-PZ               | 22   | 469     | 238     |
|        | - zvýšení                               | 23   | 1 000   | 978     |
|        | - snížení                               | 24   | 715     | 747     |
|        | - konečný zůstatek                      | 25   | 754     | 469     |
| G      | Kapitálové fondy -PZ                    | 26   | 0       | 0       |
|        | - zvýšení                               | 27   | 0       | 0       |
|        | - snížení                               | 28   | 0       | 0       |
|        | - konečný stav                          | 29   | 0       | 0       |
| H.     | Rozdíly z přecenění nezahrnuté do VH    | 30   | 0       | 0       |
|        | - zvýšení                               | 31   | 0       | 0       |
|        | - snížení                               | 32   | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 33   | 0       | 0       |
|        | Zisk účetních období - PZ               | 34   | 0       | 0       |
|        | účet 428 - zvýšení D 431                | 35   | 0       | 0       |
|        | - konečný zůstatek                      | 37   | 0       | 0       |
| J.     | Ztráta účetních období                  | 38   | -47 730 | -68 360 |
|        | účet 429 - zvýšení MD 431               | 39   | 7 681   | 22 745  |
|        | - snížení                               | 40   | 1 384   | 2 115   |
|        | - konečný zůstatek                      | 41   | -41 433 | -47 730 |
| K.     | Zisk/ztráta za účetní období po zdanění | 42   | 11 130  | 7 681   |

Datum: 25.1.2006  
Osoba odpovědná za zpracování:  
Renata Saarová  
tel.:47490 linka 2082

Podpis statutárního orgánu:  
ing. František Maroušek

## **Příloha k účetní závěrce SD - Kolejová doprava, a . s. za rok 2005**

ve smyslu § 18 zák. č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb. (vč. změn provedených vyhláškou č. 472/2003 Sb.).

### **I. Obecné údaje - popis společnosti**

**Název účetní jednotky:** SD - Kolejová doprava, a. s.  
**Zapsána:** v obch. rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, č. vložky 1389  
**IČ:** 25438107  
**Sídlo:** Tušimice 7, 432 01 Kadaň  
**Předmět podnikání:** - zámečnictví  
- provozování drážní dopravy dle zákona č. 266/1994 Sb., v rozsahu vydaných licencí  
- provozování dráhy dle zákona č. 266/1994 Sb., v rozsahu vydaných úředních povolení  
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování  
- montáž, opravy, vyhrazených elektrických zařízení  
- pronájem a půjčování věcí movitých  
- opravy ostatních dopravních prostředků  
- činnost technických poradců v oblasti železniční přepravy nebezpečných věcí  
- skladování zboží a manipulace s nákladem

#### **Změny provedené v obchodním rejstříku:**

- dne 30.8.2005 byla zapsána změna příjmení stávajícího člena dozorčí rady.
- dne 23.11.2005 zapsáno složení nového představenstva a změna adresy člena dozorčí rady.

**Datum vzniku:** 7. listopad 2001  
**Podíly na základním kapitálu:** Severočeské doly a. s. ve výši 100 %

**Organizační struktura:** Společnost je rozčleněna na dva provozy a na správu a. s. Provozy jsou v lokalitě Tušimice a Ledvice. Na jednotlivých provozech jsou vyčleněna nákladová střediska.  
Během roku 2005 nedošlo k zásadním změnám organizační struktury.

**Dozorčí orgány k 31.12.2005:** ing. Miroslav Eis - předseda dozorčí rady  
ing. Jan Demjanovič - místopředseda dozorčí rady  
ing. Miroslav Plíhal - člen dozorčí rady  
ing. Viktor Hrdina - člen dozorčí rady  
Jaroslav Hrabáč - člen dozorčí rady  
Miroslav Xinotis - člen dozorčí rady

**Statutární orgány k 31.12.2005:** ing. František Maroušek - předseda představenstva  
ing. Eduard Tyrpekl - místopředseda představenstva  
ing. Jiří Wagner - člen představenstva

**Podstatný nebo rozhodující vliv v jiných obchodních společnostech:** není

**Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech zisku:** nebyly uzavřeny

**Průměrný počet zaměstnanců a osobní náklady:**

v tis. Kč

|                                                  | 2005                      | z toho:                                           | 2004                      | z toho                                            |
|--------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|
|                                                  | Celkový počet zaměstnanců | Ředitelé, náměstci a vedoucí organizačních složek | Celkový počet zaměstnanců | Ředitelé, náměstci a vedoucí organizačních složek |
| Průměrný počet zaměstnanců /osob/                | * 205                     | 5                                                 | 211                       | 6                                                 |
| Mzdy                                             | 50 163                    | 3 521                                             | 48 819                    | 4 203                                             |
| Odstupné                                         | 1 282                     | 0                                                 | 0                         | 0                                                 |
| Odměny členů orgánů společnosti                  | 1 188                     |                                                   | 1 152                     |                                                   |
| Penzijní závazky vůči býval. orgánům společnosti | 0                         | 0                                                 | 0                         | 0                                                 |
| Sociální zabezpečení                             | 18 185                    | 1 251                                             | 17 508                    | 1 471                                             |
| Sociální náklady                                 | 1 736                     | 48                                                | 1 687                     | 51                                                |
| <b>Osobní náklady celkem:</b>                    | <b>72 554</b>             | <b>4 820</b>                                      | <b>69 166</b>             | <b>5 725</b>                                      |

\* V dubnu 2005 byl z organizačních důvodů ukončen pracovní poměr 9 zaměstnancům provozu Tušimice (vyplacené odstupné 1.157 tis.Kč). Ve středisku vlečka EPR nebyl od října 2005 prodloužen 20 zaměstnancům pracovní poměr uzavřený na dobu určitou, a to v důsledku převodu části činností na externí firmu.

**Výše půjček, úvěrů, poskytnutých zajištění a ostatních plnění akcionářům a členům statutárních, dozorčích nebo řídicích orgánů:**

Řídicí pracovníci měli v roce 2005 na základě smluv o používání svěřeného služebního automobilu v osobním užívání 2 osobní automobily v úhrnné pořizovací ceně 952 tis. Kč, dále bylo uhrazeno úrazové a odpovědnostní pojištění v celkové výši cca 8 tis. Kč. Řídicím pracovníkům bylo přispíváno v souladu s kolektivní smlouvou na penzijní připojištění v celkové výši cca 19 tis.Kč. Jiná plnění v roce 2005 nebyla poskytnuta.

**II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování a odepisování.**

V účetním období roku 2005 byly ve společnosti aplikovány obecně platné účetní zásady a metody.

**2.1. Způsob ocenění****a) zásob nakupovaných a vytvořených vlastní činností:**

Ke konci roku 2005 evidovala společnost na zásobách docházkové karty zaměstnanců a zůstatky pohonných hmot v nádržích, zjištěných inventarizací k 31.12. Docházkové karty jsou oceněny pořizovacími cenami, zásoby PHM v nádržích ke konci roku jsou oceněny průměrnou nákupní cenou dosaženou v prosinci 2005. PHM v nádržích byly v lednu 2006 odúčtovány ze zásob ve výše uvedených cenách. O zásobách vytvořených vlastní činností nebylo účtováno.

**b) dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku vytvořeného vlastní činností: nebylo účtováno****c) cenných papírů a podílů, derivátů a částí majetku a závazků zajištěné deriváty:**

K 31.12. 2005 neměla společnost v držení.

**2.2. Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5:** nebylo účtováno odlišně

**2.3. Způsob stanovení opravných položek k majetku:** o opravných položkách nebylo účtováno

**2.4. Způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:**

Odpisové plány pro dlouhodobý majetek byly stanoveny pro jednotlivé skupiny podle předpokládané doby životnosti následovně:

| Druh dlouhodobého majetku          | dobu odpisování      |
|------------------------------------|----------------------|
| Stavby                             | Společnost nevlastní |
| Stroje, přístroje a zařízení       | 3,5 - 20 let         |
| Dopravní prostředky                | 3,5 - 14,5 let       |
| Inventář                           | 7,5 - 12,5 let       |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek     | Společnost nevlastní |
| Opravná položka k nabytému majetku | Nebyla vytvořena     |

Pro zařazení do kategorie dlouhodobého nehmotného majetku byla organizací stanovena podmínka pořizovací ceny vyšší než 60. tis. Kč a doba použitelnosti delší než 1 rok, u dlouhodobého hmotného majetku pořizovací cena vyšší než 40. tis. Kč s dobou použitelnosti delší než 1 rok s výjimkou u vloženého majetku od Severočeských dolů, a. s., kdy se účetně odepisuje majetek s pořizovací cenou nižší než 40 tis. Kč. Účetní odpisy jsou rovnoměrné a účtují se měsíčně ve výši 1/12 ročního odpisu. Odpisování je zahájeno následně po měsíci, kdy byl majetek pořízen.

**2.5. Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:**

Dodavatelská faktury v cizí měně byla při zaúčtování přepočtena aktuálním kursem ČNB, platným v den uskutečnění účetního případu. Závazek z dodavatelské faktury evidovaný ke 31.12.2005 byl přepočten kursem ČNB v rozvahovém dni. Nákup a prodej cizí hotovostní měny byl přepočítán kursem příslušné banky, dosaženým ve dni skutečného nákupu či zpětného odprodeje bance. K 31.12.2005 společnost neevidovala žádnou hotovost v cizí měně.

**2.6. Způsob stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků, které se v souladu se zákonem oceňují reálnou hodnotou:** nebylo účtováno

**2.7. Změna reálné hodnoty včetně změn v ocenění podílu ekvivalencí podle jednotlivých druhů finančního majetku a způsob jejich zaúčtování:** nebylo účtováno

### **III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztrát**

**3.1. Doměrky splatné daně z příjmů za minulá účetní období:** v průběhu roku 2005 nebyly společnosti vyměřeny.

### 3.2. Rozpis odložené daně

v tis. Kč

|                                         | 2005                             |                               | 2004                             |                               |
|-----------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
|                                         | odložená<br>daňová<br>pohledávka | odložený<br>daňový<br>závazek | odložená<br>daňová<br>pohledávka | odložený<br>daňový<br>závazek |
| Rozdíl mezi účetní a daňovou ZC         |                                  | 58 074                        |                                  | 56 827                        |
| Opravné položky k pohledávkám           |                                  |                               |                                  |                               |
| Opravné položky k zásobám               |                                  |                               |                                  |                               |
| Opravné položky k dlouh.majetku         |                                  |                               |                                  |                               |
| Opravné položky ke krátkodobému majetku |                                  |                               |                                  |                               |
| Rezervy (účetní)                        |                                  |                               |                                  |                               |
| <b>Celkem</b>                           | <b>0</b>                         | <b>58 074</b>                 | <b>0</b>                         | <b>56 827</b>                 |

Při výpočtu odložené daně byly použity sazby daně, o nichž je známo, že budou platné pro období, ve kterém bude odložený daňový závazek uplatněn. (Pro rok 2004 - 28%, rok 2005 - 26%, rok 2006 - 24 %).

### 3.3. Zákonné a ostatní rezervy

v tis. Kč

| Rezervy na:           | Opravy dlouhodobého hmotného<br>majetku | ostatní (účetní) |
|-----------------------|-----------------------------------------|------------------|
| tvorba                |                                         |                  |
| zúčtování             |                                         |                  |
| zůstatek k 31.12.2004 | 3 000                                   | 0                |
| tvorba                | 0                                       |                  |
| zúčtování             | 3 000                                   |                  |
| zůstatek k 31.12.2005 | 0                                       | 0                |

**3.4. Dlouhodobé bankovní úvěry:** nebyly poskytnuty

**3.5. Splatné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na politiku zaměstnanosti:** nejsou evidovány

**3.6. Splatné závazky veřejného zdravotního pojištění:** nejsou evidovány

**3.7. Evidované daňové nedoplatky u místně příslušných finančních orgánů:** společnost nemá

**3.8. Výše pohledávek určených k obchodování oceněných reálnou hodnotou:** společnost neurčila žádné pohledávky k obchodování

**3.9. Přijaté dotace na investiční a provozní účely:** nebyly poskytnuty

**3.10. Zřizovací výdaje:** výdaje vzniklé před zápisem do OR dne 7.11.2001 v hodnotě 62 tis. Kč (právní služby, správní poplatky). Zřizovací výdaje jsou ve společnosti odepisovány po dobu 5 let.

### 3.11. Pohledávky

a) *pohledávky po lhůtě splatnosti* nejsou

b) *pohledávky se splatností delší než pět let* nejsou

c) *pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku*

| v tis. Kč                        |          |              |
|----------------------------------|----------|--------------|
| společnost                       | IČ       |              |
| Severočeské doly a.s.            | 49901982 | <b>4 906</b> |
| SD – Vrtné a trhací práce, a. s. | 25022768 | <b>6</b>     |
| ČEZ, a. s.                       | 45274649 | <b>2 283</b> |

### 3.12. Závazky

a) *závazky po lhůtě splatnosti* nejsou

b) *závazky se splatností delší než pět let* nejsou

c) *závazky vůči jednotkám v konsolidačním celku*

| v tis. Kč              |          |              |
|------------------------|----------|--------------|
| společnost             | IČ       |              |
| Severočeské doly a.s.  | 49901982 | <b>6 606</b> |
| SD - Autodoprava, a.s. | 25028197 | <b>193</b>   |
| ČEZ, a. s.             | 45274649 | <b>13</b>    |
| ČEZnet a. s.           | 26470411 | <b>2</b>     |

d) *závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze* nejsou

### 3.13. Dlouhodobý majetek

a) *movité věci a soubory movitých věcí*

| v tis. Kč                    |                    |         |
|------------------------------|--------------------|---------|
| typ DLHM                     | pořizovací<br>cena | oprávky |
| stroje, přístroje a zařízení | 74 087             | 4 716   |
| dopravní prostředky          | 423 266            | 114 888 |
| inventář                     | 286                | 125     |
| celkem DLHM                  | 497 639            | 119 729 |

**b) přírůstky a úbytky majetku**

v tis. Kč

|                                    | tří<br>da | PC k<br>31.12.2004 | přírůstky v<br>roce 2005 | úbytky v<br>roce 2005 | oprávky<br>2005 | ZC k<br>31.12.2005 |
|------------------------------------|-----------|--------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------|--------------------|
| <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b> |           |                    |                          |                       |                 |                    |
| Zřizovací výdaje (do 7.11.2001)    |           | 62                 | 0                        | 0                     | 50              | 12                 |
| <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>   |           |                    |                          |                       |                 |                    |
| Energetické a hnací stroje         | 3         | 175                | 0                        | 0                     | 59              | 116                |
| Pracovní stroje a zařízení         | 4         | 1 174              | 558                      | 0                     | 687             | 1 045              |
| Přístroje a zvláštní technika      | 5         | 40 554             | 31 646                   | 20                    | 3 970           | 68 210             |
| Dopravní prostředky                | 6         | 423 082            | 184                      | 0                     | 114 888         | 308 378            |
| Inventář                           | 7         | 308                | 0                        | 22                    | 125             | 161                |
| <b>DLHM celkem</b>                 |           | <b>465 293</b>     | <b>32 388</b>            | <b>42</b>             | <b>119 729</b>  | <b>377 910</b>     |
|                                    |           |                    |                          |                       |                 |                    |
| <b>DLM souhrnně</b>                |           | <b>465 355</b>     | <b>32 388</b>            | <b>42</b>             | <b>119 779</b>  | <b>377 922</b>     |

SD – Kolejová doprava během roku 2005 zařadila do užívání majetek ve struktuře:

|                                        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| pracovní stroje a zařízení             | 558 tis. Kč    |
| přístroje a zvláštní technika          | 31.646 tis. Kč |
| z toho: modernizace zabezpeč. zařízení | 31.259 tis. Kč |
| dopravní prostředky                    | 184 tis. Kč    |
| inventář                               | 0 tis. Kč      |

V měsíci dubnu byla předána do užívání 2. etapa modernizace zabezpečovacího zařízení kolejiště důlní dráhy v Tušimicích v hodnotě 31.259 tis. Kč. Pro zajištění provozních potřeb provozu Ledvice byla pořízena záchytná jímka pro oplach kolejových vozidel v pořizovací ceně 467 tis. Kč, do provozu Tušimice byl zakoupen měřicí přístroj v hodnotě 388 tis.Kč a posunovací vozík (184 tis.Kč).

V průběhu roku 2005 byly fyzicky zlikvidovány přístroje v PC 20 tis. Kč a inventář v PC 22 tis. Kč (mobilní buňka se zůstatkovou cenou 10 tis. Kč).

**c) pronájem majetku**

Pro zajištění své hlavní činnosti má společnost od Severočeských dolů a.s. pronajatý majetek (železniční svršek, spodek, troleje, budovy dílen oprav, hradla a příslušné pozemky). Nájemní smlouvy jsou uzavřeny na dobu neurčitou s tříměsíční (resp. jednoměsíční) výpovědní lhůtou. Společnost hradí měsíčně paušální nájemné, opravy většího rozsahu jsou pronajímatelem přeučtovány v plné výši v měsíci jejich provedení. Společnost neeviduje žádný majetek pořízený formou leasingu.

**d) majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem**  
společnost k 31.12.2005 neměla**e) majetek neuvedený v rozvaze (podrozvahová evidence)**

v tis. Kč

| druh                              |        |
|-----------------------------------|--------|
| najatý dlouhodobý majetek         | 22 706 |
| najatý drobný majetek             | 976    |
| nehmotný majetek v oper. evidenci | 281    |
| hmotný majetek v oper. evidenci   | 4 586  |

### 3.14. Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

V průběhu měsíce ledna 2006 byly podepsány nové přepravní smlouvy se Severočeskými doly a. s.

### 3.15. Vlastní kapitál

#### a) popis změn vlastního kapitálu

Jediný akcionář v působnosti valné hromady rozhodl dne 18.3.2005 o rozdělení zisku po zdanění za rok 2004 ve výši 7.681 tis.Kč následovně:

- příděl do rezervního fondu v souladu se zněním stanov v souladu s § 178 Obch. zák. 384 tis. Kč
- příděl do sociálního fondu 1.000 tis.Kč
- snížení neuhrazené ztráty minulých let 6.297 tis.Kč

V průběhu roku bylo čerpáno ze sociálního fondu celkově 715 tis.Kč.

K 31.12.2005 vytvořila společnost zisk po zdanění ve výši 11.130 tis. Kč.

#### b) návrh rozdělení zisku, popř. způsob úhrady ztráty z předcházejícího období

Představenstvo a .s. SD - Kolejová doprava předložilo jedinému akcionáři návrh na rozdělení výsledku hospodaření po zdanění za rok 2005 ve výši 11.130 tis. Kč v následujícím členění:

- příděl do rezervního fondu v souladu se zněním stanov v souladu s § 178 Obch. zák. 557 tis. Kč
- příděl do sociálního fondu 803 tis. Kč
- snížení neuhrazené ztráty minulých let z titulu odloženého daňového závazku 9.770 tis. Kč

#### c) akcie

V průběhu roku 2005 nebyly vydány žádné nové akcie a ani nedošlo ke změně jmenovité hodnoty stávajících akcií. K 31.12.2005 je evidována hromadná akcie č. HA 1 ve jmenovité hodnotě 370.000.000 Kč, která nahrazuje jednotlivé listinné akcie na jméno č. 1-400, z nichž každá má jmenovitou hodnotu 925.000 Kč. Akcie jsou veřejně neobchodovatelné a jsou splaceny ve 100 % výši.

#### d) vyměnitelné dluhopisy nebo podobné cenné papíry nebo práva

nejsou

#### e) údaje o přeměnách společnosti

v roce 2005 nedošlo k přeměně společnosti

### 3.16. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb

v tis. Kč

| Činnost              | 2005           | 2004           |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | tuzemsko       | tuzemsko       |
| přeprava uhlí SD     | 238 202        | 225 652        |
| přeprava ost. SD     | 26             | 0              |
| ost.sloužby SD       | 407            | 45             |
| opravy a údržba SD   | 8              | 27             |
| tržby z pronájmu     | 11 052         | 7 414          |
| přeprava ČEZ         | 7 049          | 6 466          |
| vlečkové výkony EPR  | 14 565         | 10 996         |
| přeprava ostatní     | 85             | 200            |
| ostatní služby       | 363            | 341            |
| přepr.ost-dceř.spol. | 15             | 330            |
| opravy a údržba      | 51             | 42             |
| tržby z podnájmu     | 123            | 113            |
| <b>Tržby celkem</b>  | <b>271 946</b> | <b>251 626</b> |

Tržby ze zahraničí nebyly společností realizovány

#### **IV. Přehled o peněžních tocích (cash flow)**

výkaz cash flow je uveden v příloze.

Do peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů společnost zahrnuje peníze v hotovosti včetně cenin (účetová skupina 21), bankovní účty (účetová skupina 22) a dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti.

Oproti roku 2004 nedošlo ke změnám v modelu, konstrukci a obsahové náplni ukazatelů.

Skutečné peněžní toky z titulu příjmů i výdajů jsou ovlivněny tím, že vzájemné faktury mezi SD - Kolejová doprava, a. s. a Severočeskými doly a.s. jsou vypořádávány na základě uzavřených obchodních smluv jednou měsíčně vzájemným zápočtem, kdy je dlužící stranou obratem uhrazen pouze rozdíl z tohoto vzájemného zúčtování.

#### **V. Přehled o změnách vlastního kapitálu**

Výkaz přehledu o změnách vlastního kapitálu je uveden v příloze  
Popis změn vlastního kapitálu je v bodu 3.15. písmeno a).

Zpracoval: ing. Tyrpekl

V Tušimicích dne 6. února 2006

  
.....  
ing. František Maroušek - předseda představenstva

SD



SD - Kolejová doprava, a. s.