



Skládka Tušimice a.s.

Účetní závěrka

2005

VÝROK AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ SPOLEČNOSTI Skládka Tušimice a.s.

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti **Skládka Tušimice, a.s.** IČO 25005553 k 31. prosinci **2005**. Za sestavení účetní závěrky jsou odpovědné statutární orgány společnosti. Mojí úlohou je vyjádřit na základě auditu výrok o této účetní závěrce.

Audit jsem provedl v souladu se Zákonem o auditorech a Komoře auditorů České republiky a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce.

Audit rovněž zahrnuje posouzení správnosti a vhodnosti použitých účetních zásad a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsem přesvědčen, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku.

Podle mého názoru, účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti **Skládka Tušimice, a.s.** k 31. prosinci 2005 a výsledek hospodaření za rok 2005 v souladu se zákony a účetními předpisy platnými v České republice.

„výrok bez výhrad“

Účetní jednotka vykázala hodnotu aktiv ve výši 206.608 tis. Kč, cizí zdroje ve výši 68.499 tis. Kč a hospodářský výsledek zisk ve výši 7.256 tis. Kč.

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období, uvedených v této výroční zprávě, s ověřovanou účetní závěrkou. Podle mého názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z níž byly převzaty.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřil jsem věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě, a nezjistil jsem významné nesprávnosti.

Ing. František Meierl - č.o. 1160
č.o. 1160
Lačnovská 377/8
155 00 Praha – 5, Zličín



razítko a podpis auditora

Schváleno MF ČR

č.j. 281/71 701/1995

Účetní jednotka doručí účetní
závěrku současně s doručením

daňového přiznání na daň

z příjmů

1x příslušnému finančnímu úřadu

1x okresní statistické správě

ROZVAHA**v plném rozsahu****k 31. prosinci 2005****(v celých tisících Kč)****Rozvaha Úč POD 1-01**

Název a sídlo účetní jednotky

Skládka Tušimice

akciová společnost

Tušimice 7

432 01 Kadaň

Čís.ř.

01

IKF

801095

Rok

2005

Měsíc

12

IČO

Označ. a	A K T I V A b	Bežné účetní období			Minulé úč.období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	241 834	-35 226	206 608	182 703
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	152 736	-34 607	118 129	113 357
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	917	-520	397	231
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	551	-517	34	65
3.	Software			0	0
4.	Ocenitelná práva			0	0
5.	Goodvil			0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	200	-3	197	0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	166		166	166
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	151 820	-34 087	117 732	113 126
B. II. 1.	Pozemky			0	0
2.	Stavby	136 428	-29 809	106 619	109 769
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	15 391	-4 278	11 113	3 357
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů			0	0
5.	Základní stádo a tažná zvířata			0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek			0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			0	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách			0	0
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			0	0
4.	Půjčka a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem			0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek			0	0
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek			0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			0	0

Označ. a	A K T I V A b	Běžné účetní období			Minulé úč.období
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva	88 827	-619	88 208	69 229
C. I.	Zásoby	13	0	13	31
C. I. 1.	Materiál	13		13	31
2.	Nedokončená výroba a polotovary			0	0
3.	Výrobky			0	0
4.	Zvířata			0	0
5.	Zboží			0	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby			0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	0	0	0	0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů			0	0
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami			0	0
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem			0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení			0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy				
6.	Dohadné účty aktivní			0	0
7.	Jiné pohledávky			0	0
8.	Odložená daňová pohledávka			0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky	6 503	-619	5 884	2 754
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	5 474	-619	4 855	2 736
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami			0	0
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem			0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení			0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění			0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	1 011		1 011	0
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy			0	0
8.	Dohadné účty aktivní			0	0
9.	Jiné pohledávky	18		18	18
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	82 311	0	82 311	66 443
C. IV. 1.	Peníze	7 831		7 831	67
2.	Účty v bankách	25 780		25 780	66 376
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	48 700		48 700	0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek			0	0
D. I.	Časové rozlišení	271	0	271	118
D. I. 1.	Náklady příštích období	270		270	67
2.	Komplexní náklady příštích období	0		0	0
3.	Příjmy příštích období	1		1	50

Označ.	P A S I V A	Stav v běžném účet.období	Stav v minulém účet. období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	206 608	182 703
A.	Vlastní kapitál	138 032	153 054
A. I.	Základní kapitál	117 726	140 150
A. I. 1.	Základní kapitál	117 726	140 150
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly		
3.	Změny základního kapitálu		
A. II.	Kapitálové fondy	200	0
A. II. 1.	Emisní ážio		
2.	Ostatní kapitálové fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	200	
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách		
A. III.	Rezervní fond a ostatní fondy ze zisku	9 369	9 202
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	1 304	1 171
2.	Statutární a ostatní fondy	8 065	8 031
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	3 481	1 027
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	3 481	1 027
2.	Neuhrazená ztráta z minulých let		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	7 256	2 675
B.	Cizí zdroje	68 499	29 552
B. I.	Rezervy	26 013	22 069
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	26 013	22 069
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3.	Rezerva na daň z příjmů		
4.	Ostatní rezervy		
B. II.	Dlouhodobé závazky	5 495	5 314
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám		
3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
6.	Vydané dluhopisy		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8.	Dohadné účty pasivní		
9.	Jiné dlouhodobé závazky		
10.	Odložený daňový závazek	5 495	5 314

Označ.	P A S I V A	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
a	b	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky	36 991	2 169
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	11 765	198
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám		
3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	22 424	
5.	Závazky k zaměstnancům	251	240
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	200	184
7.	Stát - daňové závazky a dotace	2 323	1 547
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní		
11.	Jiné závazky	28	
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C. I.	Časové rozlišení	77	97
C. I. 1.	Výdaje příštích období	77	97
2.	Výnosy příštích období		

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

k 31. prosinci 2005
(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Skládka Tušimice
akciová společnost
Tušimice 7
432 01 Kadaň

Čís.f. 01 IKF 803905 Rok 2005 Měsíc 12 IČO

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
+	Obchodní marže	0	0
II.	Výkony	28 277	18 182
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	28 277	18 182
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti		
3.	Aktivace		
B.	Výkonová spotřeba	6 492	3 270
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	2 080	1 173
2.	Služby	4 412	2 097
+	Přidaná hodnota	21 785	14 912
C.	Osobní náklady	5 717	5 415
C. 1.	Mzdové náklady	3 758	3 535
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	505	511
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 395	1 305
4.	Sociální náklady	59	64
D.	Daně a poplatky	14	10
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4 016	4 995
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	509	217
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	509	217
2.	Tržby z prodeje materiálu		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	0	14
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	14
2.	Prodaný materiál		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	3 861	1 871
IV.	Ostatní provozní výnosy	127	50
H.	Ostatní provozní náklady	217	526
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	8 594	2 348

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	Prodané cenné papíry a podíly		
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		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	Náklady z finančního majetku		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti		
X.	Výnosové úroky	818	1 060
N.	Nákladové úroky		
XI.	Ostatní finanční výnosy		
O.	Ostatní finanční náklady	43	36
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	775	1 024
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	2 113	697
Q. 1.	- splatná	1 932	1 011
2.	- odložená	181	-314
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	7 256	2 675
XIII.	Mimořádné výnosy		
R.	Mimořádné náklady		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	0	0
S. 1.	- splatná		
2.	- odložená		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	7 256	2 675
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	9 369	3 372

Příloha k účetní závěrce 2005

Popis společnosti

Skládka Tušimice, a.s., IČO 25005553, je akciovou společností se sídlem Tušimice 7, Kadaň. Tato akciová společnost byla jednorázově založena dne 11.6.1996 zakladatelskou smlouvou těchto subjektů:

Severočeské doly a.s.
Město Chomutov
Město Kadaň
Město Klášterec nad Ohří
Město Ostrov

O založení společnosti byl pořízen notářský zápis.

Akciová společnost Skládka Tušimice je zapsána do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem ke dni 1.8.1996, v oddíle B, číslo vložky 882.

Předmět podnikání byl stanoven na základě vydaných živnostenských listů takto:

1. Nakládání s odpady /vyjma nebezpečných/
2. Velkoobchod
3. Pronájem a půjčování věcí movitých
4. Specializovaný maloobchod

a na základě vydané koncesní listiny ze dne 17.4.2000 bylo společnosti povoleno:

5. Podnikání v oblasti s nebezpečnými odpady.

Skládka Tušimice, a.s. je organizována jako jednookruhová technologicky uzavřená organizace s dvoustupňovým řízením:

- koncepce a strategické řízení (představenstvo a.s.)
- operativní řízení (management)

Kontrolní úkoly a jiné povinnosti, jak je vymezuje obchodní zákoník, má v kompetenci dozorčí rada.

Akcionáři společnosti Skládka Tušimice a.s., rozhodli na řádné valné hromadě konané dne 19.4.2005 poměrem 100 % hlasů všech akcionářů o snížení základního kapitálu společnosti takto: Základní kapitál společnosti Skládka Tušimice, a.s. se snižuje o částku 22 424 000,-Kč. Jmenovitá hodnota jedné akcie se snižuje z 10 000,-Kč na 8 400,-Kč. Celková výše základního kapitálu společnosti po snížení bude činit 117 726 000,-Kč.

Snížení základního kapitálu bude provedeno způsobem uvedeným v § 213a obchodního zákoníku, tedy snížením jmenovité hodnoty akcií. Akcionáři budou představenstvem společnosti vyzváni, aby listinné akcie předložili k vyznačení jejich nové jmenovité hodnoty, a to v termínu do 30 dnů ode dne nabytí právní moci zápisu snížení základního kapitálu do obchodního rejstříku. Základní kapitál společnosti Skládka Tušimice, a.s. se snižuje z důvodu zlepšení ekonomických parametrů společnosti a potřeby upravit původní nadměrně vložený kapitál na ekonomickou úroveň formou odčerpání volného finančního majetku.

Snížení základního kapitálu nenaruší solventnost společnosti a nebude mít vliv na dobytost pohledávek věřitelů vůči společnosti. Částka odpovídající snížení základního kapitálu bude vyplacena akcionářům společnosti.

Základní kapitál účetní jednotky činí 117 726 tis. Kč. Vklady akcionářů mají toto rozložení:

- město Chomutov	840 000,- Kč	0,713 %
- město Kadaň	840 000,- Kč	0,713 %
- město Klášterec nad Ohří	672 000,- Kč	0,571 %
- Severočeské doly, a. s.	115 374 000,- Kč	98,003 %

Představenstvo společnosti Skládka Tušimice, a.s. tvoří:

- předseda - Ing. Walter Fiedler
- místopředseda - Ing. Bohumil Folbrecht
- člen - pí. Olga Zörklerová

Dozorčí radu tvoří:

- předseda - Ing. Miroslav Eis
- místopředseda - Ing. Jiří Neruda
- člen - Ing. Rudolf Kozák

Zaměstnanci společnosti

Průměrný počet zaměstnanců činil v roce 2005 13,132 osob, z čehož jednotlivé kategorie měly následující obsazení:

- | | |
|------------------------------------|-------------------|
| - management | 2 zaměstnanci |
| - technicko administrativní aparát | 2,132 zaměstnanci |
| - dělníci v hlavní činnosti | 9 zaměstnanců |

V kategorii technicko administrativní aparát došlo v průběhu měsíce prosince k odchodu jedné pracovnice na mateřskou dovolenou. Z tohoto důvodu nastoupila od 1.11.2005 náhrada za výše uvedenou. Tím došlo ke zvýšení průměrného stavu pracovníků, neboť tyto pracovnice pracovaly 48 kalendářních dnů souběžně.

Odměňování mělo následující skladbu:

- | | |
|---|----------------|
| - mzdy a odměny managementu | 1 408 292,- Kč |
| - mzdy a odměny ostat. zaměstnanců | 2 349 701,- Kč |
| - odměny statut. a dozor. orgánů | 505 000,- Kč |
| - sociální a zdravotní pojištění managementu | 493 254,- Kč |
| - sociální a zdravotní pojištění ost. zaměstnanců | 839 763,- Kč |
| - sociální náklady managementu | 8 418,- Kč |
| - sociální náklady ost. zaměstnanců | 50 959,- Kč |
| - penzijní připojištění managementu | 9 600,- Kč |
| - penzijní připojištění ost. zaměstnanců | 52 800,-Kč |

Celkem osobní náklady	5 717 787,- Kč
-----------------------	----------------------

Půjčky, úvěry, ani jiná finanční, popř. naturální plnění společnost vedoucím pracovníkům a též členům orgánů neposkytovala.

Společnost vyplácela průměrnou hrubou mzdou na zaměstnance ve výši 23 848,- Kč.

Obecné zásady uplatňované v účetnictví

Účetní jednotka zachovává obecné zásady účtování jak je formuluje zák. č. 563/1991, včetně doplňků. Dbá na dodržování časové a věcné souvislosti účetních operací tak, aby nezakreslovaly skutečný hospodářský výsledek roku. Do výsledkových a rovněž rozvahových účtů byly promítnuty pouze zápisy, korespondující s dnem dodávky.

Nejvýznamnější položkou aktiv je dlouhodobý hmotný majetek – stavby, který byl z převážné části vložen na základě znaleckých posudků do společnosti Skládku Tušimice, a.s. při jejím vzniku.

Oceňování

Nakupovaný materiál, díly, výrobky, služby a jiný drobný hmotný majetek se pořizuje a spotřebovává v cenách pořízení. Vzhledem k tomu, že nevzniká potřeba vést materiál na skladě, neprovádíme ani rozlišení vedlejších pořizovacích nákladů. Rozvahová složka zásob je tvořena inventovaným stavem pohonných hmot v nádržích k 31.12.2005, který činil 13.293,70 Kč.

Hmotný a nehmotný investiční majetek pořízený ve vlastní režii společnost neprováděla. Rovněž majetek vedený v reprodukčních cenách není v organizaci evidován. Veškerý objem investičního majetku je veden v pořizovacích cenách k datu jeho pořízení.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu.

V červnu 2005 bylo nakoupeno 31 227 866 ks podílových listů Investiční kapitálové společnosti Komerční banky při kurzu 1,5531 za jeden podílový list v celkové hodnotě 48 500 000,-Kč. Ke konci roku byly tyto podílové listy přeceněny kurzem 1,5595 na hodnotu 48 699 857,-Kč. Tato skutečnost byla zaúčtována jako oceňovací rozdíl z přecenění majetku.

Vzhledem k principu opatrnosti byla v roce 2005 vytvořena opravná položka k pohledávkám za odběrateli a to v následující výši:

Firma	OP v Kč	% výše OP
DCA Telekomunikace Strašice s.r.o.	4.214,67	20
Tvorba oprav. položek za r. 2005	4.241,67 Kč	

Zúčtované opravné položky k pohledávkám v konkurzním řízení: 86.789,20 Kč

Celkem OP (úč. 391): 618.735,68 Kč

Tvorba rezervního vázaného fondu

V roce 2005 společnost tvořila pouze zákonnou rezervu na asanaci a rekultivaci skládky - viz. zák. č. 185/2001 Sb., § 49 tohoto zákona. Tato finanční rezerva má následující vývoj:

Zůstatek k 31.12. 2004	22 069 120,73 Kč
Tvorba rezervního vázaného fondu v roce 2005	4 906 595,40 Kč
Čerpání z rezervního vázaného fondu v roce 2005	1 314 668,00 Kč
Úroky z rezervního vázaného fondu za rok 2005	351 885,25 Kč
Zůstatek k 31. 12. 2005	26 012 933,38 Kč

V roce 2004 bylo na doporučení České inspekce životního prostředí v Ústí n/L doporučeno sledovat tvorbu finanční rezervy podle množství uložených odpadů pro každou kazetu zvlášť.

Od počátku ukládání odpadů na skládku byly pro jednotlivé kazety vytvořeny následující zákonné rezervy ve výši :

kazeta „A“ – ostatní odpad :	5 669 465,23 Kč
kazeta „B“ – tuhý komunální odpad :	19 735 998,35 Kč
kazeta „C“ – nebezpečný odpad :	255 584,55 Kč

Čerpání rezervního vázaného fondu za roky 2001 – 2005, povolené Krajským úřadem, činilo 4 649 829,60 Kč a finanční prostředky byly čerpány výhradně na kazetě „B“ – tuhý komunální odpad.

Odepisování

Hmotný investiční majetek se účetně odepisuje sazbami, které odrážejí předpokládanou dobu životnosti. Ta byla stanovena zejména kapacitními propočty jednotlivých kazet ve vztahu k ukládaným druhům odpadu. Strojní majetek je odepisován sazbami, jež respektují pracovní režim a prostředí, ve kterém je nasazen. Investiční majetek se odepisuje rovnoměrným způsobem a v sazbách, které jsou pro jednotlivé skupiny vymezeny odpisovým plánem. Odpisování se provádí od prvního dne následujícího po měsíci, v němž byl majetek uveden do používání.

Dle § č.31 odst.1d) Zákona č.586/1992 Sb. O daních z příjmů byla u nově nakoupeného dlouh. hmotného majetku v roce 2005 použita sazba odpisu zvýšena o 10%. Jedná se o následující majetek:

1. Chladicí zařízení – sifonovač v pořizovací ceně 43.189,-Kč
2. Skládkový kompaktor 826H v pořizovací ceně 8.545.922,-Kč.

Vzhledem k tomu, že došlo ke zrychlenému odepisování u daňových sazeb a koeficientů, při zachování odpisového plánu, převýšily i v tomto roce daňové odpisy účetní v následující výši:

Daňové odpisy za rok 2004	6 485 668,-Kč
Účetní odpisy za rok 2004	4 003 661,-Kč
Odpočet od základu daně z příjmů	2 482 007,-Kč

Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

Rozpis hlavních majetkových skupin (v tis. Kč)

Majetková skupina	Účet	Pořizovací cena	Oprávk	% opotřeb.
Nehmot. výsledky výzk. činnosti	012	551	517	94
Stavby	021	136 428	29 809	22
Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	019	200	3	2
Nedokončený dlouhodobý nehm. maj.	041	166	0	0
Dopravní prostředky	022	1 168	722	62
Prac.stroje a zařízení	022	12 662	2 291	18
Energetické a hnací stroje	022	474	386	81
Přístroje a zvláštní technika	022	814	606	74
Drobný dlouh. hmot. majetek	022	272	272	100
Celkem		152 735	34 606	23

Investiční činnost

Pořízení nových investic:

1. Chladicí zařízení – sifonovač v pořizovací ceně	43.189,40 Kč
2. Skládkový kompaktor 826H v pořizovací ceně	8.545.922,00 Kč
3. Studie „Rozvojová koncepce Skládky Tušimice,a.s.“	200.000,00 Kč

Investice celkem 8.789.111,40 Kč

Pohledávky

Struktura pohledávek za odběrateli dle syntetických účtů je k 31. 12. 2005 následující:

	Kč
311 01- odběratelé	4 853 397,40
311 02- odběratelé – konsolidace	40 053,10
311 31- pohledávky předané k vymáhání	579 171,00
314 - poskytnuté zálohy	850,00
335 - pohledávky za zaměstnanci	11 162,00
343 - daňové pohledávky – stát	1 011 160,62
378 - jiné pohledávky	7 000,00

Celkem	6 502 794,12

Opravné položky – viz oceňování - 618.735,68 Kč
Pohledávky po korekci 5 884 058,44 Kč

381 - náklady příštích období 269 836,50 Kč

Pohledávky po lhůtě splatnosti

	Počet	Kč
do 30 dnů	9	275 136,30
do 60 dnů	3	27 108,70
do 90 dnů	1	59 788,90
do 180 dnů	0	0,00
do 365 dnů	2	21 073,34
nad 365 dnů	24	616 753,46

Celkem po lhůtě splatnosti: 39 999 860,70

Z toho pohl.předané k práv.vymáhání nebo v konkurzu 23 613 962,90 Kč

K soudnímu vymáhání a konkurzu byly předány následující firmy:

	Kč
Šitina Jeseník	270 553,60
Holub Zdeněk	99 968,20
OFI Praha	2 432,40
Armabeton Kadaň	90 253,20
Válcovny trub Chomutov	107 852,20
Kančí Ladislav	8 111,40
Remontas Kadaň	3 006,20
EKOSANO Chomutov	25 866,90
Kvintet Klášterec	5 918,80
DCA Telekomunikace Strašice s.r.o.	21 073,34

Uvedené firmy jsou také největšími neplatiči společnosti.

Vlastní kapitál

Proti roku 2004 se zvýšil vlastní kapitál společnosti o 7 403 tis Kč, tj. o 4,6 %. Příčinou zvýšení se stalo dosažení čistého zisku ve výši 7 256 tis.Kč. Valná hromada rozhodne o převodu mezi statutárními fondy na krytí sociálních nákladů.

K 31. 12. 2005 má vlastní kapitál tuto skladbu:

-základní kapitál	117 726,00 tis. Kč
-kapitálové fondy	199,86 tis. Kč
-rezervní fond	1 304,44 tis. Kč
-statutární a ostatní fondy	8 064,95 tis. Kč
z toho: sociální fond	52,21 tis. Kč
investiční fond	8 012,74 tis. Kč
-hospodářský výsledek : z minulých let	3 481,37 tis. Kč
zisk z r. 2005	<u>7 256,42 tis. Kč</u>
Celkem	138 033,04 tis. Kč

DAŇ Z PŘÍJMU PRÁV.OSOB Skládku Tušimice,a.s. za rok 2005

		k 26.1.2006
		ST a.s. 2005
ř.přizn.	TEXT	Rádné přiznání
10	Hospodářský výsledek před zdaněním (+) zisk (-) ztráta	9 369 371,01
20	Hodnota nepen. příjmu nezahrnutá v HV	0,00
30	Vrácení 10% HIM (nedoržení par.34 odst.3)	0,00
40	Náklady daň. neuuznané	565 221,60
	Z toho: úč.sk. 50	0,00
	51	25 194,20
	52	503 027,00
	53	0,00
	54	37 000,40
	55	0,00
	56	0,00
	57	0,00
	58	0,00
	Ostatní (nezapl. S a Zpoj.,neuзн.N z CP DS)	0,00
50	Rozdíl ÚO-DO	0,00
60	Ztráta z prodeje CP-§23odst.4b (ú.č.561)	0,00
62	Zvl.přil. č.1(ostatní)	0,00
70	MEZISOUČET	565 221,60
110	Příjmy osvob. dle § 19 (ú.č.665 93, 666 94)	0,00
111	§23 odst.3 b) - nezapl.penále, úr. z prodí.(ú.č.644)	0,00
112	§23 odst.3 c)	0,00
120	Příjmy daň.zvl.saz.-ú.č.sk.66	0,00
130	§23 odst.4b - samost. zákl. daně dle § 20b	0,00
140	§23 odst.4c-f úč.sk. 65,67,68	0,00
150	Rozdíl DO-ÚO	2 482 007,00
160	Daň.výd.převyš.ú.č.nákl.(ZC,ÚO PDD,zapl.SaZP)	0,00
162	Zvl. přil. č.2(ú.č. sk. 60, 64)	0,00
170	MEZISOUČET	2 482 007,00
200	Zákl. daně před úpravou	7 452 585,61
240	Odečet § 34 odst. 3 (10% HIM)	0,00
250	Zákl. daně po úpravě	7 452 585,61
260	Dary dle § 20 (max. 5% z ř.250)	20 000,00
270	Upravený zákl. daně	7 432 585,61
	zaok. na celé tis. dolů	7 432 000,00
280	Sazba daně (%)	26,00
290	Daň ř.260xř.270/100	1 932 320,00
300	Slevy na dani § 35 (ZPS, divid.)	0,00
310	Upravená daň	1 932 320,00
330	Výsledná daň splatná - ú.č. 591 01	1 932 320,00
sražená daň k započtení - ú.č. 341 04		0,00
zaplacené zálohy		1 381 800,00
doplatek daně		550 520,00
konečná daň srážková - ú.č.591 02 až 591 05		0,00
dodatečné odvody daně - ú.č. 595 01		0,00
odložená daň - ú.č. 592 01		180 626,84
HV po zdanění		7 256 424,17

Odložená daň	180 626,84 Kč
Daň k odvodu	1 932 320,00 Kč
Celkem daň	2 112 946,84 Kč

Vývoj odložené daně – daňového závazku

Stav k 31. 12. 2004	5 313 924,72 Kč
Odložená daň za r. 2005	180 626,84 Kč
Stav k 31. 12. 2005	5 494 551,56 Kč

Návrh na rozdělení zisku

Představenstvo a management společnosti navrhuje následující rozdělení dosaženého zisku po zdanění ve výši : 7 256 424,17 Kč

- a) provést příděl do rezervního fondu ve výši : 7 163 891,84 Kč
- b) provést příděl do sociálního fondu ve výši 2,5 % z vyplacených mezd : 92 532,33 Kč

Posílení rezervního fondu navrhuje z důvodu jeho nízkého podílu k základnímu kapitálu (1,1%). Tento fond může ze své postaty v budoucnosti sloužit k úhradě potenciální ztráty bez nutnosti zásahů do základního kapitálu.

Závazky

Závazky mají k 31. 12. 2005 tuto skladbu:

	Kč
321 – dodavatelé	11 764 897,36
325 – ostatní závazky	20,00
331 - zaměstnanci	251 451,00
336 - závazky z pojištění	199 554,00
341 – daň z příjmů	550 520,00
342 - daň z příjmu fyz. osob	75 405,00
345 - poplatky za odpad	1 696 936,00
365 – závazky ke společníkům	22 424 000,00
379 - jiné závazky	27 681,00
481 – odložený daňový závazek	5 494 551,56
Celkem	42 485 015,92 Kč

Organizace nemá závazky po lhůtě splatnosti ani závazky kryté podle ústavního práva nebo závazky nevyúčtované v účetnictví.

Výnosy podle charakteru činnosti:

	Kč
601 - tržby za vlastní výrobky	250 382,38
602 - tržby z prodeje služeb - ukládání odpadu	28 026 876,68
641 - tržby z prodeje DLM	509 000,00
644 - smluvní pokuty a úroky z prodlení	8 026,69
648 - ostatní provozní výnosy	118 555,98
662 - úroky z term. a jiných vkladů	818 392,02
Celkem	29 731 233,75

Výzkum ani vývoj společnost neprováděla.

Přehled o peněžních tocích (cash flow) Skládku Tušimice, a.s.
(nepřímou metodou)

v tis. Kč	období	SK 2002	SK 2003	SK 2004	PZ 2005	SK 2005
P.	STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PE NA ZAČÁTKU ÚČETNÍHO OBDOBÍ	35 452	45 685	60 019	61 539	66 443
	PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)					
Z.	ÚČETNÍ ZISK NEBO ZTRÁTA Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PŘED ZDANĚNÍM	-7 294	8 470	3 372	3 302	9 369
A.1.	ÚPRAVY O NEPENĚŽNÍ OPERACE	8 088	-825	5 669	6 559	6 576
A.1.1.	ODPISY STÁLÝCH AKTIV A POHLEDÁVEK	5 219	5 117	4 995	4 310	4 016
A.1.2.	ZMĚNA STAVU OP, REZERV A ZMĚNA ZŮSTATKŮ PŘECHODNÝCH ÚČTŮ	4 028	-5 068	1 937	3 227	3 687
A.1.3.	ZISK (ZTRÁTA) Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	0	0	-203		-309
A.1.4.	VÝNOSY Z DIVIDEND A PODÍLY NA ZISKU	0	0	0		0
A.1.5.	VYÚČTOVANÉ NÁKLADOVÉ A VÝNOSOVÉ ÚROKY	-1 159	-874	-1 060	-978	-818
A.*	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROV.ČIN. PŘED ZDANĚNÍM, ZMĚNAMI PRACOV. KAPITÁLU,	794	7 645	9 041	9 861	15 945
A.2.	ZMĚNA POTŘEBY PRACOVNÍHO KAPITÁLU	8 691	5 085	-574	-400	6 984
A.2.1.	ZMĚNA STAVU POHLEDÁVEK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	8 339	3 324	604	-500	-5 431
A.2.2.	ZMĚNA STAVU KRÁTKODOBÝCH ZÁVAZKŮ Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	353	1 838	-1 230	100	12 397
A.2.3.	ZMĚNA STAVU ZÁSOB	-1	-77	52		17
A.**	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROV.ČIN. PŘED ZDANĚNÍM A MIMOŘÁDNÝMI POLOŽKAMI	9 485	12 730	8 467	9 641	22 929
A.3.	VÝDAJE Z PLATEB ÚROKŮ	0	0	0	0	0
A.4.	PŘIJATÉ ÚROKY	1 159	874	1 060	978	818
A.5.	ZAPLACENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ ZA BĚŽNOU ČINNOST	310	1 536	-1 576	-692	452
A.6.	PŘÍJMY A VÝDAJE SPOJENÉ S MIMOŘÁDNÝMI ÚČETNÍMI PŘÍPADY	0	0	0	0	0
A.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK Z PROVOZNÍ ČINNOSTI	10 954	15 140	7 951	9 747	24 199
	PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI					
B.1.	VÝDAJE SPOJENÉ S POŘÍZENÍM STÁLÝCH AKTIV	-636	-721	-1 650	-9 000	-8 789
B.2.	PŘÍJMY Z PRODEJE STÁLÝCH AKTIV	0	0	217	-9 000	509
B.3.	PUJČKY A ÚVĚRY SPŘÍZNĚNÝM OSOBÁM	0	0	0		0
B.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK VZTAHUJÍCÍ SE K INVESTIČNÍ ČINNOSTI	-636	-721	-1 433	-9 000	-8 280
	PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ					
C.1.	ZMĚNA STAVU DLOUHODOBÝCH ZÁVAZKŮ	0	0	0		0
C.2.	DOPADY ZMĚN VLASTNÍHO JMĚNÍ NA PENĚŽNÍ PROSTŘEDKY	-85	-85	-94	-270	-53
C.2.1.	ZVÝŠENÍ PEN. PROSTŘ. A PEK Z TITULU ZVÝŠENÍ ZÁKLADNÍHO JMĚNÍ	0	0	0		0
C.2.2.	VYPLÁČENÍ PODÍLU NA VLASTNÍM JMĚNÍ SPOLEČNÍKŮM	0	0	0		0
C.2.3.	PENĚŽNÍ DARY A DOTACE DO VLAST. JMĚNÍ A DALŠÍ VKLADY PEN. PROSTŘ.	0	0	0		0
C.2.4.	ÚHRADA ZTRÁTY SPOLEČNÍKY	0	0	0		0
C.2.5.	PŘÍMÉ PLATBY NA VRUB FONDŮ	-85	-85	-94	-270	-53
C.2.6.	VYPLACENÉ DIVIDENDY NEBO PODÍLY NA ZISKU VČETNĚ VYPLACENÉ ...	0	0	0		0
C.3.	PŘIJATÉ DIVIDENDY A PODÍLY NA ZISKU	0	0	0		0
C.***	ČISTÝ PENĚŽNÍ TOK VZTAHUJÍCÍ SE K FINANČNÍ ČINNOSTI	-85	-85	-94	-270	-53
F.	ČISTÉ ZVÝŠENÍ, RESP. SNÍŽENÍ PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ	10 233	14 334	6 424	477	15 866
R.	STAV PENĚŽNÍCH PROSTŘEDKŮ A PE NA KONCI ÚČETNÍHO OBDOBÍ	45 685	60 019	66 443	62 016	82 310