

Zpracováno v souladu s vyhláškou č. 500/2002
Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2005
(v celých tisících Kč)

IČ

46 70 90 53

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Provodínské písky a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

471 67 Provodín

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	959 026	-335 297	623 729	604 396
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	834 129	-333 212	500 917	431 873
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	1 409	-1 325	84	426
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	1 409	-1 325	84	426
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	695 359	-331 887	363 472	294 086
B. II. 1	Pozemky	014	5 910	0	5 910	5 980
2	Stavby	015	105 504	-32 303	73 201	77 515
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	477 008	-299 584	177 424	205 006
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	106 689	0	106 689	5 585
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	248	0	248	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	137 361	0	137 361	137 361
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	136 309	0	136 309	136 309
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	1 052	0	1 052	1 052
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	119 562	-2 085	117 477	168 241
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	17 329	-960	16 369	15 221
C. I. 1	Materiál	033	8 125	-200	7 925	7 374
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	9 204	-760	8 444	7 847
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	23 718	-1 125	22 593	22 521
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	20 856	-1 125	19 731	21 113
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050	0	0	0	481
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	2 238	0	2 238	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	461	0	461	324
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	457
9	Jiné pohledávky	057	163	0	163	146
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	78 515	0	78 515	130 499
C. IV. 1	Peníze	059	325	0	325	253
2	Účty v bankách	060	78 190	0	78 190	130 246
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	5 335	0	5 335	4 282
D. I. 1	Náklady příštích období	064	5 325	0	5 325	4 245
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	10	0	10	37

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	623 729	604 396
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	523 138	484 572
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	270 000	270 000
1	Základní kapitál	070	270 000	270 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	4 667	4 667
A. II. 1	Emisní ážio	074	4 667	4 667
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	195 595	162 386
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	63 400	63 400
3	Statutární a ostatní fondy	080	132 195	98 986
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83)	081	0	0
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	0	0
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/	084	52 876	47 519
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	97 884	117 605
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	34 022	35 169
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	22 746	22 287
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	3 452
4	Ostatní rezervy	090	11 276	9 430
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	21 244	18 780
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	2 603	0
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasívní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	18 641	18 780

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	18 876	16 202
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	14 050	9 702
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	43	43
5	Závazky k zaměstnancům	107	1 109	987
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	670	631
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	225	727
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	386	1 053
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	2 393	3 059
11	Jiné závazky	113	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	23 742	47 454
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	0	23 742
2	Bankovní úvěry krátkodobé	116	23 742	23 712
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	2 707	2 219
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	2 707	2 219
2	Výnosy příštích období	120	0	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	těžba a zpracování křemičitých písků

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
17.02.06		

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2005**

(v celých tisících Kč)

IČ

46 70 90 53

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Provodínské písky a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

471 67 Provodín

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	5 056	2 041
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	4 949	1 999
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	107	42
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	271 419	265 907
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	270 821	267 513
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	598	-1 606
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	139 158	137 843
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	33 783	29 114
B. 2	Služby	10	105 375	108 729
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	132 368	128 106
C.	Osobní náklady	12	29 362	26 650
C. 1	Mzdové náklady	13	20 651	18 805
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	591	545
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	7 241	6 577
C. 4	Sociální náklady	16	879	723
D.	Daně a poplatky	17	4 109	3 681
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	41 153	41 225
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	7 156	2 582
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	4 656	244
2	Tržby z prodeje materiálu	21	2 500	2 338
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	1 383	585
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	498	0
F. 2	Prodaný materiál	24	885	585
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 919	2 204
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	1 333	716
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 120	3 314
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	59 811	53 745

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	8 634	9 437
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	8 634	9 437
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	1 637	1 979
N.	Nákladové úroky	43	1 306	2 176
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	473	163
O.	Ostatní finanční náklady	45	2 308	2 760
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	7 130	6 643
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	14 065	12 869
Q. 1	-splatná	50	14 204	14 358
Q. 2	-odložená	51	-139	-1 489
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	52 876	47 519
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	52 876	47 519
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	66 941	60 388
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky		Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
17.02.06				

Provodínské pisky a.s.
Přehled o peněžních tocích (nekonsolidovaný)
 k 31. prosinci 2005

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	130 499	84 989
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z provozní činnosti před zdaněním	59 811	53 745
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	39 433	43 138
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	41 672	41 272
A.1.2. Změna stavu:	1 919	2 110
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	0	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek v provozní oblasti	1 919	2 110
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 4 158	- 244
A.1.4. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	
A*. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	99 244	96 883
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	2 600	3 178
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	586	1 316
A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	3 162	19
A.2.3. Změna stavu zásob	- 1 148	1 843
A.2.4. Změna stavu finančního majetku, který není zahrnut do peněžních prostředků	0	
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	101 844	100 061
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 1 306	- 2 176
A.4. Přijaté úroky	1 637	1 979
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 18 981	- 19 039
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	0	
A.7. Ostatní finanční příjmy a výdaje	- 1 835	- 2 597
A.8. Přijaté dividendy a podíly na zisku	8 634	9 437
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	89 993	87 665
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 111 214	- 9 509
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 111 214	- 9 509
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	0	
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku	0	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	4 656	244
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	4 656	244
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku	0	
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	3 242
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-106 558	-6 023
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	- 21 109	- 23 712
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-14 310	-12 420
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu	0	
C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	0	
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0	
C.2.4. Úhrada ztráty společníky	0	
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	0	
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně	- 14 310	-12 420
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-35 419	-36 132
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-51 984	45 510
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	78 515	130 499

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Založení a charakteristika společnosti

Provodínské písky a.s. ("společnost") byla založena 6. května 1992. Zakladatelem společnosti byl Fond národního majetku. Hlavním výrobním programem společnosti je těžba a zpracování minerálů. Předmětem činnosti společnosti je dále obchod s výrobky získanými z těchto minerálů a s ostatními minerály a zakládání, přejímání a zastupování jiných právnických osob jak v tuzemsku tak i v zahraničí a podílení se na nich libovolnou formou, také jako osobně ručící společník.

Vlastníci společnosti

Akcionáři společnosti k 31. prosinci 2005 jsou:

Quarzwerte GmbH, Frechen, Německo	86,9 %
Quarzwerte Minerals and Processing BV, Maastricht, Nizozemsko	11,7 %
Ostatní	1,4 %

Sídlo společnosti

Provodínské písky a.s.
Provodín 165
471 67
Česká republika

Identifikační číslo

467 09 053

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2005:

Členové představenstva

Ing. Vojtěch Kříž
Slawomir Edward Mokrzyz
Dipl.-Ing. Peter Gunter Schmidt

Členové dozorčích orgánů

Dkfm. Robert Lindemann-Berk
Vlastimil Císař
Dipl.-Ing. Jens-Uwe Klemens

Změny v obchodním rejstříku

V roce 2005 byly provedeny následující změny v představenstvu společnosti:

- dne 25. června 2005 byl vymazán Peter Ponca z představenstva společnosti,
- dne 3. října 2005 byl zapsán do představenstva společnosti Slawomir Edward Mokrzyz.

Organizační struktura

Společnost tvoří úseky výroby, těžby, centrální údržby, expedice, nákupu, personální, obchodní a ekonomický úsek. Veškeré provozní útvary společnosti se nacházejí v obci Provodín a jejím nejbližším okolí. Lomy Srní a Okřešice jsou vzdáleny cca 3 km od sídla společnosti.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

(a) Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	20 / 30 let
Stroje a přístroje výrobní	Lineární	6 / 12 let
Dopravní prostředky výrobní	Lineární	6 / 12 let
Dopravní prostředky nevýrobní	Lineární	4 roky
Inventář a nevýrobní stroje a přístroje	Lineární	4 / 6 let
Software	Lineární	4 roky

(b) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek představuje majetkové účasti a je účtován v ceně pořízení. V případě snížení hodnoty majetkové účasti jsou vytvořeny opravné položky, popř. je účetní hodnota snížena mimořádným odpisem z titulu trvalého poklesu jejich hodnoty.

Výnosy z tohoto majetku jsou zahrnuty ve výnosech z dlouhodobého finančního majetku.

(c) Zásoby

Materiál je účtován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, dopravné a pojistné. Úbytek materiálu je oceňován metodou FIFO.

Hotové výrobky jsou oceňovány v cenách, které zahrnují cenu materiálu, práce a proporcionalní část výrobních režijních nákladů.

(d) Stanovení opravných položek a rezerv

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snižená o náklady spojené s prodejem.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

Rezervy

Společnost vytváří rezervu na potenciální rizika plynoucí z právních sporů.

Společnost vytváří rezervu na opravu dlouhodobého majetku z rozhodnutí vedení společnosti dle plánu oprav, který zahrnuje termín a předpokládanou výši nákladů na opravu u vybraných položek.

Rezerva na rekultivaci se vytváří dle plánu schváleného příslušným báňským úřadem na pokrytí nákladů spojených s postupným uzavíráním těžebních prostor a dále se vytváří rezerva na úpravy již provedených rekultivací.

Společnost vytváří rezervu na budoucí odměny vyplácené zaměstnancům na základě kolektivní smlouvy.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů a výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát-daňové pohledávky.

(e) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

(f) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím očekávané daňové sazby platné pro následující období.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

(g) Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k datu účetní závěrky, jako krátkodobé.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

(h) Konsolidace

Podle § 22 odst. 3 Zákona o účetnictví společnost nesplňuje kritéria stanovená pro sestavení konsolidované účetní závěrky za konsolidační celek zahrnující společnost a její dceřiné společnosti.

3. Změna účetních metod a postupů

Společnost v roce 2005 poprvé účtovala o rezervě na budoucí odměny vyplácené zaměstnancům, protože se společnost domnívá, že tyto náklady věčně a časově souvisí s běžným účetním obdobím (výše rezervy viz bod 11).

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

4. Dlouhodobý majetek

		Software	Celkem	(a) Dlouhodobý nehmotný majetek
Pořizovací cena				
Zůstatek k 1.1.2005	1 409	409		
Přírůstky	--			
Úbytky	--			
Přeúčtování	--			
Zůstatek k 31.12.2005	1 409	409		
Oprávky				
Zůstatek k 1.1.2005	983	983		
Odpisy	342	342		
Oprávky k úbytkům	--			
Přeúčtování	--			
Zůstatek k 31.12.2005	1 325	325		
Zůstatková hodnota 1.1.2005	426	426		
Zůstatková hodnota 31.12.2005	84	84		

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Budovy a stavby	Movitý majetek sloužící výrobě	Movitý majetek sloužící správě	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Celkem
Pořizovací cena							
Zůstatek k 1.1.2005	5 980	111 494	473 840	9 558	5 585	--	606 457
Přírůstky	--	--	7 568	2 294	101 104	248	111 214
Úbytky	--	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	-70	-5 990	-13 313	-2 939	--	--	-22 312
Zůst. k 31.12.2005	5 910	105 504	468 095	8 913	106 689	248	695 359
Oprávky							
Zůstatek k 1.1.2005	--	33 979	272 234	6 158	--	--	312 371
Odpisy	--	3 856	35 260	1 665	--	--	40 781
Oprávky k úbytkům	--	--	--	--	--	--	--
Přeúčtování	--	-5 532	-13 312	-2 421	--	--	-21 265
Zůstatek k 31.12.2005	--	32 303	294 182	5 402	--	--	331 887
Zůst. hodn. 1.1.2005	5 980	77 515	201 606	3 400	5 585		294 086
Zůst. hodn. 31.12.2005	5 910	73 201	173 913	3 511	106 689	248	363 472

Mezi největší přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2005 patřila investice do odvodňovacích sil v hodnotě 101 104 tis. Kč a nákup kolového nakladače v hodnotě 4 848 tis. Kč.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

5. Dlouhodobý majetek nevykázaný v rozvaze

V souladu s účetními postupy, popsány v bodě 2(a), účtovala společnost část dlouhodobého hmotného majetku do nákladů v roce jeho pořízení. Celková kumulovaná pořizovací hodnota tohoto dlouhodobého hmotného majetku, který je ještě v používání, je následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2005	2004
Dlouhodobý hmotný majetek	5 077	5 500

6. Dlouhodobý finanční majetek

2005

Majetkové účasti	Vlastnický podíl	Cena pořízení	Vlastní kapitál	Zisk (ztráta) za účetní období	Vyplacené podíly
KERKOSAND spol. s r.o.	100%	130 809	172 179	35 037	1 884
PROGREW s.r.o.	50%	1 052	17 032	4 176	3 600
MINORIT s.r.o.	55%	5 500	36 094	9 816	9 000
Celkem		137 361	226 305	49 029	14 484

2004

Majetkové účasti	Vlastnický podíl	Cena pořízení	Vlastní kapitál	Zisk (ztráta) za účetní období	Vyplacené podíly
KERKOSAND spol. s r.o.	100%	130 809	144 413	26 083	1 912
PROGREW s.r.o.	50%	1 052	16 569	4 889	3 600
MINORIT s.r.o.	55%	5 500	35 278	11 006	10 410
Celkem		137 361	192 260	41 983	15 922

Společnost přijala v roce 2005 podíly na zisku, snížené případně o srážkovou daň, ve výši 8 634 tis. Kč (2004 – 9 437 tis. Kč).

Registrovaná sídla dceřiných společností:

KERKOSAND spol. s r.o.
Šajdíkovce Humence 134
906 07
Slovenská republika

MINORIT s.r.o.
Důlní 428
415 10 Teplice
Česká republika

PROGREW s.r.o.
Provodín
471 67
Česká republika

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

7. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 20 856 tis. Kč (2004 – 22 624 tis. Kč), ze kterých 4 946 tis. Kč (2004 – 9 020 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Na pochybné pohledávky byla vytvořena opravná položka ve výši 1 125 tis. Kč (2004 – 1 511 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 14 050 tis. Kč (2004 – 9 702 tis. Kč). Všeobecně přijatým postupem společnosti je platit závazky ve lhůtě splatnosti, a tudíž neexistují žádné závazky po splatnosti (2004 – 247 tis. Kč).

Společnost neeviduje žádné dlouhodobé pohledávky a závazky s dobou splatnosti delší než pět let.

8. Zásoby

Společnost vytvořila opravnou položku k zásobám ve výši 960 tis. Kč (2004 – 960 tis. Kč) z důvodu jejich vyššího ocenění v účetnictví, než je jejich tržní hodnota.

9. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohled.	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	960	1 511	2 471
Změna stavu	--	- 386	- 386
Zůstatek k 31.12.2005	960	1 125	2 085

10. Vlastní kapitál

a) Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Emisní ážio	Zisk běžného období	Neroz- dělený zisk	Zákonný rezervní fond	Statutární fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2005	270 000	4 667	47 519	--	63 400	98 986	484 572
Příděly fondům	--	--	-33 209	--	--	33 209	--
Dividendy	--	--	-14 310	--	--	--	-14 310
Zisk za rok 2005	--	--	52 876	--	--	--	52 876
Zůstatek k 31.12.2005	270 000	4 667	52 876	--	63 400	132 195	523 138

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

b/ Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období

Zisk běžného období	52 876
Příděl do statutárního fondu	-38 566
Dividendy 53 Kč na 1 akcii	-14 310
Nerozdělený zisk	--

11. Rezervy

	Rezerva na rekultivace	Rezerva na garanční opravy	Rezerva na daň z příjmů	Rezerva na práv. spory	Rezerva na zaměst. benefity	Celkem
Zůstatek k 1.1. 2005	23 417	7 300	14 547	1 000	--	46 264
Změna stavu	3 459	-2 419	-423	600	665	1 882
Zůstatek k 31.12.2005	26 876	4 881	14 124	1 600	665	48 146

Zaplacené zálohy na daň z příjmů činí 15 449 tis. Kč (2004 – 11 095 tis. Kč).

12. Bankovní úvěry

Tis. Kč	Splatnost	Výše úvěru	Splátkový kalendář	Úrok. sazba	Zůstat ek 31.12. 2005	Splatno do 1 roku	Splat no v násl . letech
Úvěr	20.12.2006	23 742 tis. Kč	1 976 tis. Kč vždy k 20. dni v měsíci	3,64 % p.a.	23 742	23 742	--

Tento úvěr je zajištěn patronátním prohlášením mateřské společnosti Quarzwerke GmbH, Frechen.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

13. Informace o tržbách

Společnost vyrábí sklářské, slévárenské, filtrační a stavební písky. Přehled tržeb za hlavní a vedlejší činnosti v roce 2005 a 2004:

		2005	2004
Písek tuzemsko	175 168	171 071	
Písek export	30 285	30 580	
Doprava tuzemsko	40 543	42 765	
Doprava export	21 422	19 494	
Ostatní tržby a služby	3 403	3 603	
Celkem	270 821	267 513	

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2005 a 2004:

	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2005				
Zaměstnanci	62	16 593	5 819	826
Vedoucí pracovníci	4	4 058	1 422	53
Celkem	66	20 651	7 241	879

	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
2004				
Zaměstnanci	62	15 359	5 371	723
Vedoucí pracovníci	4	3 446	1 206	
Celkem	66	18 805	6 577	723

15. Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

V průběhu roku 2005 obdrželi členové představenstva a dozorčí rady následující odměny vedle základního platu:

Tis. Kč	2005	2004
Odměny	591	545

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

16. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů, popsanych v bodě 7 jsou obsaženy

Pohledávky k 31.12.				Závazky k 31.12.	
	2005	2004		2005	2004
QW Frechen	546	500	3 348	3 229	
QW Österreich	325	--	--	--	
QMP Maastricht	12	18	--	--	
AKW Hirschau	35	75	469	286	
KERKOSAND	1 267	2 028	94	37	
PROGREW	37	37	1 169	2 060	
MINORIT	1 980	3 430	--	--	
Celkem	4 202	6 088	5 080	5 612	

následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

(b) Tržby a nákupy

Tržby za rok				Nákupy za rok	
	2005	2004		2005	2004
QW Frechen.	2 262	1 763	3 486	2 052	
QW Österreich	2 473	--	--	--	
AKW Hirschau	108	260	--	--	
KERKOSAND	2 258	2 682	1 949	1 000	
PROGREW	193	192	25 517	28 306	
MINORIT	18 260	17 781	--	--	
Celkem	25 554	22 678	30 952	31 358	

(c) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem Quarzwerke GmbH, Frechen, uzavřenu ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

17. Daň z příjmů

(a) Splatná

Odhad splatné daně z příjmů za zdaňovací období roku 2005 činí 14 124 tis. Kč (2004 – 14 547 tis. Kč) a upřesnění odhadu daně za rok 2004 činilo 80 tis. Kč (2004 – -189 tis. Kč).

(b) Odložená

Společnost vykázala za zdaňovací období roku 2005 odložený daňový závazek ve výši 18 641 tis. Kč (2004 – 18 780 tis. Kč).

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2005	2004	2005	2004	2005	2004
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	--	--	-21 641	-21 710	-21 641	-21 710
Rezervy	2 546	2 452	--	--	2 546	2 452
Zásoby	230	250	--	--	230	250
Časové rozlišení – soc. a zdrav.pojištění	142	--	--	--	142	--
Pohledávky	80	228	--	--	80	228
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	2 998	2 930	-21 641	-21 710	18 641	18 780

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (f) byla pro výpočet odložené daně v roce 2005 použita daňová sazba 24 % (2004 – 26 %).

18. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k 31.12.	
	2005	2004
Peníze	325	253
Účty v bankách	78 190	130 246

Společnost v roce 2004 a 2005 vytvořila zákonnou rezervu na rekultivace ve výši 7 197 tis. Kč. Dle zákona o rezervách uložila společnost ekvivalentní část na bankovní účet s omezenou dispozicí. Tyto prostředky lze použít pouze na rekultivace důlního prostoru.

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)

19. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 670 tis. Kč (2004 – 631 tis. Kč), ze kterých 466 tis. Kč (2004 – 444 tis. Kč) představují závazky ze sociálního zabezpečení a 204 tis. Kč (2004 – 187 tis. Kč) představují závazky ze zdravotního pojištění. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

20. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 225 tis. Kč (2004 – 727 tis. Kč), ze kterých 220 tis. Kč (2004 – 200 tis. Kč) představují závazky z daně z příjmů fyzických osob. Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

21. Významná následná událost

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2005.

Datum:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
17. února 2006	Ing. Vojtěch Kříž

Provodínské písky a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2005
(v tisících Kč)
