

PROFIT & LOSS STATEMENT / VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

1/2

Czech Accounting Standards, in a full format / český účetní standart, v plném rozsahu

as at / ke dni: **31.12.2011**

(consolidated, in CZK thousands / nekonsolidovaná, v celých tis.Kč)

Finanční úřad Ostrava I.

Předáno osobně:

25-06-2012

Č.j.:

Přílohy:

PROFIT & LOSS STATEMENT

year month IC

2011 1 - 12 47676019

Commercial name, registered office or adress of an accounting unit:

OKD, HBZS, a.s.

Lihovarská 10 / 1199

Ostrava - Radvanice

a	b	c	Current period 1	Previous period 2
I.	Revenue from goods sold	Tržby za prodej zboží	01	
A.	Cost of goods sold	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	
+	Gross profit	Obchodní marže (r.01-02)	03	
II.	Revenue from production	Výkony (r.05+06+07)	04	358 008
II. 1.	Revenue from own products and services	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	358 008
2.	Change in inventory of finished goods and work in progress	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	
3.	Own work capitalized	Aktivace	07	
B.	Production related consumption	Výkonová spotřeba (r.09+10)	08	220 431
B. 1.	Raw materials and consumables used	Spotřeba materiálu a energie	09	85 659
B. 2.	Services	Služby	10	134 772
+	Added value	Přidaná hodnota (r.03+04-08)	11	137 577
C.	Personnel expenses	Osobní náklady (ř13 to 16)	12	121 440
C. 1.	Wages and salaries	Mzdové náklady	13	89 100
C. 2.	Remuneration of board members	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	360
C. 3.	Social security and health insurance expenses	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	28 963
C. 4.	Social expenses	Sociální náklady	16	3 017
D.	Taxes and charges	Daně a poplatky	17	308
E.	Depreciation and Amortization expense	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	16 641
III.	Proceeds from disposals of fixed assets and raw material	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř20 to 21)	19	1 485
III. 1.	Proceeds from disposals of fixed assets	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	111
2.	Proceeds from disposals of raw material	Tržby z prodeje materiálu	21	1 374
F.	Net book value of fixed assets and raw material sold	Zůst. cena prodaného dlouhodob. majetku a mat. (ř23 to 24)	22	1 237
F. 1.	Net book value of fixed assets sold	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku	23	315
F. 2.	Raw material sold	Prodaný materiál	24	1 237
G.	Change in provis.&adjust. relating to oper.act. and in complex prep.exp.	Zm. st. rezerv a opr. pol. v prov.obl. a komplex. nákl. příštích období	25	889
IV	Other operating revenues	Ostatní provozní výnosy	26	7 552
H.	Other operating expenses	Ostatní provozní náklady	27	1 862
V.	Changes to operatng revenues	Převod provozní výnosů	28	
I.	Changes to operatng expenses	Převod provozní nákladů	29	
*	Operating profit (loss)	Provozní výsledek hospodaření r.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)	30	4 237
VI	Proceeds from sale of securities and ownership interests	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	
J.	Securities and ownership interests sold	Prodané cenné papíry a podíly	32	

Czech Accounting Standards, in a full format / český účetní standart, v plném rozsahu

as at / ke dni: 31.12.2011

(unconsolidated, in CZK thousands / nekonsolidovaná, v celých tis.Kč)

Commercial name, registered office or adress of an accounting unit:

Finanční úřad Ostrava I

Předáno osobně:

year

month

IC

2011

12

47676019

25-06-2012

OKD, HBZS, a.s.

Lihovarská 10 / 1199

Ostrava - Radvanice

ASSETS		AKTIVA	r.	Current accounting period			Previous period
Číslo účtu			c	Gross 1	Adjustment 2	Net 3	31.12.2010 4
Přílohy:		b					
TOTAL ASSETS	AKTIVA CELKEM	r.02+03+31+63	001	550 652	-132 409	418 243	443 949
Receivables for subscribed registered capital	Pohledávky za upsaný základní kapitál		002				
Fixed assets	Dlouhodobý majetek	r.04+13+23	003	267 040	-131 000	136 040	122 391
Intangible fixed assets	Dlouhodobý nehmotný majetek	r.05 to 12	004	1 419	-8	1 411	
Incorporation expenses	Zřizovací výdaje		005				
Research and development	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje		006				
Software	Software		007				
Patents, royalties and similar rights	Ocenitelná práva		008	273	-8	265	
Goodwill	Goodwill		009				
Other intangible fixed assets	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek		010				
Intangible fixed assets under construction	Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek		011	1 146		1 146	
Advance payments for intangible fixed assets	Poskytn. zálohy na dlouhodobý nehm. majetek		012				
Tangible fixed assets	Dlouhodobý hmotný majetek	r.14 to 22	013	265 621	-130 992	134 629	122 391
Land	Pozemky		014	3 267		3 267	3 267
Buildings and constructions	Stavby		015	139 519	-51 792	87 727	88 391
Machinery and equipment	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí		016	122 756	-79 200	43 556	29 660
Cultivated areas	Pěstitelské celky trvalých porostů		017				
Livestock	Dospělá zvířata a jejich skupiny		018				
Other tangible fixed assets	Jiný dlouhodobý hmotný majetek		019				
Tangible fixed assets under construction	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek		020	79		79	1 073
Advance payments for tangible fixed assets	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek		021				
Gain or loss on revaluation of acquired property	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku		022				
Long-term financial investments	Dlouhodobý finanční majetek	r.24 to 30	023				
Investments in group undertakings	Podíly v ovládaných a řízených osobách		024				
Investments in associated companies	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem		025				
Other long-term securities and ownership interests	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly		026				
Intercompany loans	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv		027				
Other long-term investments	Jiný dlouhodobý finanční majetek		028				
Long-term investments (provisional value)	Porizovaný dlouhodobý finanční majetek		029				
Advance payments for long-term investments	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek		030				

ASSETS		AKTIVA	r.	Current accounting period			Previous period	
a	b	c		Gross 1	Adjustment 2	Net 3	31.12.2010 4	
C.	Current assets	Oběžná aktiva	r.32+39+48+58	031	106 523	-1 409	105 114	140 654
C. I.	Inventories	Zásoby	r.33 to 38	032	9 104		9 104	12 668
C. I. 1.	Raw materials	Materiál		033	9 104		9 104	12 668
2.	Work-in-progress and semi-finished products	Nedokončená výroba a polotovary		034				
3.	Finished goods	Výrobky		035				
4.	Livestock	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		036				
5.	Goods for resale	Zboží		037				
6.	Advance payments for inventory	Poskytnuté zálohy na zásoby		038				
C. II.	Long-term receivables	Dlouhodobé pohledávky	r.40 to 47	039				
C. II. 1.	Trade receivables	Pohledávky z obchodních vztahů		040				
2.	Receivables from group companies with majority control	Pohledávky - ovládající a řídící osoba		041				
3.	Receivables from group companies with contr. of 20% - 50%	Pohledávky - podstatný vliv		042				
4.	Receivables from shareholders /owners and alliance partners	Pohl. za společníky, čl. družstva a za účastníky sdružení		043				
5.	Long-term advances granted	Dlouhodobé poskytnuté zálohy		044				
6.	Contingent assets	Dohadné účty aktivní		045				
7.	Other receivables	Jiné pohledávky		046				
8.	Deferred tax asset	Odložená daňová pohledávka		047				
C. III.	Short-term receivables	Krátkodobé pohledávky	r.49 to 57	048	77 766	-1 409	76 357	84 097
C. III. 1.	Trade receivables	Pohledávky z obchodních vztahů		049	69 562	-1 409	68 153	71 005
2.	Receivables from group companies with majority control	Pohledávky - ovládající a řídící osoba		050				
3.	Receivables from group companies with contr. of 20% - 50%	Pohledávky - podstatný vliv		051				
4.	Receivables from shareholders/ owners and alliance partners	Pohl. za společníky, čl. družstva a za účastníky sdružení		052				
5.	Social security and health insurance	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		053				
6.	Tax receivables and state subsidies receivables	Stát - daňové pohledávky		054	4 991		4 991	5 546
7.	Other advances paid	Krátkodobé poskytnuté zálohy		055	499		499	460
8.	Estimated receivables	Dohadné účty aktivní		056	2 713		2 713	7 086
9.	Other receivables	Jiné pohledávky		057	1		1	
C. IV.	Cash and cash equivalents	Krátkodobý finanční majetek	r.59 to 62	058	19 653		19 653	43 889
IV. 1.	Cash in hand	Peníze		059	75		75	110
2.	Bank accounts	Účty v bankách		060	19 578		19 578	43 779
3.	Short-term securities and ownership interests	Krátkodobé cenné papíry a podíly		061				
4.	Short-term financial investments in progress	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek		062				
D. I.	Accruals and deferrals	Časové rozlišení	r.64 to 66	063	177 089		177 089	180 904
D. I. 1.	Prepaid expenses	Náklady příštích období		064	177 089		177 089	180 904
2.	Complex prepaid expenses	Komplexní náklady příštích období		065				
3.	Accrued revenue	Příjmy příštích období		066				
	Revisory number	Kontrolní účet	r.01 to 66	999	2 025 519	-529 636	1 495 883	1 594 892

a	LIABILITIES	PASIVA	r.	Current period	Previous period 31.12.2010
b			c	5	6
	TOTAL LIABILITIES AND EQUITY	PASIVA CELKEM	r.68+85+118 067	418 243	443 949
A.	Equity	Vlastní kapitál	r.69+73+78+81+84 068	323 861	319 706
A. I.	Registered capital	Základní kapitál	r.70+72 069	163 396	163 396
A. I. 1.	Registered capital	Základní kapitál	070	163 396	163 396
	2. Treasury stock (-)	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Changes in registered capital	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Capital funds	Kapitálové fondy	r.74 to 77 073	38 969	38 969
A. II. 1.	Share premium	Emisní ážio	074		
	2. Other capital funds	Ostatní kapitálové fondy	075	38 969	38 969
	3. Revaluation of assets and liabilities	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Revaluation incurred with transformations	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
	5. Differences from company transformation	Rozdíly z přeměn společnosti	078		
A. III.	Reserve funds and other funds created from profit	Rez.fondy, ned.fond a ost.fondy ze zisku	r.79+80 079	7 639	7 249
A. III. 1.	Statutory reserve fund / Undistributable reserves	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	7 639	7 249
	2. Statutory and other funds	Statutární a ostatní fondy	081		
A. IV.	Retained earnings	Výsledek hospodaření minulých let	r.82+83 082	109 702	102 296
A. IV. 1.	Retained profits	Nerozdělený zisk minulých let	083	109 702	102 296
	2. Accumulated losses	Neuhrazená ztráta minulých let	084		
A. V.	Profit (loss) for the current period (+/-)	Výsl. hosp. běžného úč. obd. (+/-)	r.01-(-+69+73+78+81+85+118) 085	+ 4 155	+ 7 796
B.	Liabilities	Cizí zdroje	r.86+91+102+114 086	94 348	124 195
B. I.	Provisions	Rezervy	r.87 to 90 087	6 207	7 282
B. I. 1.	Provisions created under special legislation	Rezervy podle zvl. právních předp.	088		
	2. Provision for pensions and other similar payables	Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
	3. Income tax provision	Rezerva na daň z příjmů	090		1 964
	4. Other reserves	Ostatní rezervy	091	6 207	5 318
B. II.	Long-term liabilities	Dlouhodobé závazky	r.92 to 101 092	14 306	30 305
B. II. 1.	Trade payables	Závazky z obchodních vztahů	093		
	2. Liabilities to group companies with majority control	Závazky - ovládající a řídící osoba	094	9 014	26 187
	3. Liabilities to group companies with control of 20% - 50%	Závazky - podstatný vliv	095		
	4. Liabilities to shareholders/owners and alliance partners	Závazky ke spol., čl. družstva a účastníkům sdruž.	096		
	5. Long-term advances received	Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
	6. Debentures and bonds issued	Vydané dluhopisy	098		
	7. Long-term bills of exchange payable	Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
	8. Estimated liabilities	Dohadné účty pasivní	100		
	9. Other long-term payables	Jiné závazky	101		
	10. Deferred tax liability	Odložený daňový závazek	102	5 292	4 118

a	LIABILITIES	PASIVA	r.	Current period	Previous period
	b	c		5	31.12.2010 6
B. III.	Short-term liabilities	Krátkodobé závazky r.103 to 113	103	73 835	86 608
III. 1.	Trade payables	Závazky z obchodních vztahů	104	36 698	50 037
2.	Liabilities to group companies with majority control	Závazky - ovládající a řídicí osoba	105	17 500	17 500
3.	Liabilities to group companies with control of 20% - 50%	Závazky - podstatný vliv	106		
4.	Liabilities to shareholders/owners and alliance partners	Závazky ke spol., čl. družstva a účastníkům sdružení	107		
5.	Payables to employees	Závazky k zaměstnancům	108	11 138	9 754
6.	Payables to social security and health insurance	Závazky ze soc. zabezpečení a zdravotního pojištění	109	4 060	4 449
7.	Tax and subsidies liabilities to state	Stát - daňové závazky a dotace	110	2 467	3 090
8.	Short-term advances received	Krátkodobé přijaté zálohy	111		
9.	Debentures and bonds issued	Vydané dluhopisy	112		
10.	Estimated liabilities	Dohadné účty pasivní	113	1 972	1 636
11.	Other payables	Jiné závazky	114		142
B. IV.	Bank loans and overdrafts	Bankovní úvěry a výpomoci r.115 to 117	115		
B. IV. 1.	Long-term bank loans	Bankovní úvěry dlouhodobé	116		
2.	Short-term bank loans	Krátkodobé bankovní úvěry	117		
3.	Short-term borrowings	Krátkodobé finanční výpomoci	118		
C. I.	Accruals and deferrals	Časové rozlišení r.119 to 120	119	34	48
C. I. 1.	Accrued expenses	Výdaje příštích období	120	15	30
2.	Deferred income	Výnosy příštích období	121	19	18
	Revisory number	Kontrolní číslo r.67 to 120	999	1 663 491	1 763 834

Date of dispatch:	Signature of statutory body or individual who is the accounting unit:	Person responsible for accounting:	Person responsible for preparation of financial statements:
28. 2. 2012	Ing. Josef Kasper 	Ing. Jaroslav Suchel 	Ing. Zdeňka Hegedúsová 

PROFIT & LOSS STATEMENT		PŘEHLED NÁKLADŮ A VÝNOSŮ	r.	Current period	Previous period
a	b	c	1	2	
VII.	Revenue from long-term investments	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (r.34+35+36)	33		
VII 1.	Revenue from owned entit. and ownership interests with subst. influence	Výnosy z podílů v ovl. a říz. osobách a v úč. jedn. pod podst. vlivem	34		
2.	Revenue from other long-term securities and ownership interests	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Revenue from other long-term investments	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Revenue from short-term financial investments	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Expenses from financial assets	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Revenue from revaluation of securities and derivatives	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Expenses from revaluation of securities and derivatives	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Change in provisions and adjustments relating to financial activity	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Interest income	Výnosové úroky	42	26	131
N.	Interest expense	Nákladové úroky	43	311	579
XI.	Other financial revenue	Ostatní finanční výnosy	44		
O.	Other financial expenses	Ostatní finanční náklady	45	170	185
XII.	Adjustments to financial revenues	Převod finančních výnosů	46		
P.	Adjustments to financial expenses	Převod finančních nákladů	47		
*	Profit (loss) from financial operations	Finanční výsledek hospodaření r.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+(-46)-(-47)	48	-455	-633
Q.	Income tax on ordinary profit (loss)	Daň z příjmů za běžnou činnost (r.50+51)	49	1 174	2 569
Q. 1.	- current	- splatná	50		1 964
2.	- deferred	- odložená	51	1 174	605
**	Profit (loss) on ordinary activities after taxation	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (r.30+48-49)	52	2 608	7 796
XIII.	Extraordinary revenue	Mimořádné výnosy	53	1 897	
R.	Extraordinary expenses	Mimořádné náklady	54		
S.	Income tax on extraordinary profit (loss)	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (r.56+57)	55	350	
S. 1.	- current	- splatná	56	350	
2.	- deferred	- odložená	57		
*	Extraordinary profit (loss)	Mimořádný výsledek hospodaření (r.53-54-55)	58	1 547	
T.	Transfer of profit or loss to partners	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům	59		
***	Profit (loss) for the accounting period	Výsledek hospodaření za účetní období (r.52+58-59)	60	+	4 155
****	Profit (loss) before tax	Výsledek hospodaření před zdaněním (r.30+48+53-54)	61	+	5 679
	Revisory number	Kontrolní číslo (r.01 to 61)	99	1 593 254	1 566 104

Date of dispatch:	Signature of statutory body or individual who is the accounting unit:	Person responsible for accounting:	Person responsible for preparation of financial statements:
28. 2. 2012	Ing. Josef Kasper 	Ing. Jaroslav Suchel 	Ing. Z. Hegedúsová 

CASH - FLOW

Prosinec / 2011

(unconsolidated, in CZK thousands / nekonsolidovaná, v celých tis. Kč)

Comercial name, registered office or adress of an accounting unit:

OKD, HBZS, a.s.

Lihovarská 10 / 1199

Ostrava - Radvanice

year	month	IC
2011	12	47676019

Finanční úřad Ostrava I
Předán osobně:
CASH FLOW STATEMENT
25-06-2012

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

a	b	r.	c	Current period 1	Previous period 2
P	Cash and cash equivalents at the beginning of the period	01		43 889	37 117
Z	Profit or loss on ordinary activities before taxation	02		3 782	10 365
A.1.	Adjustments for non-cash items in operating activities	03	(r.4 to 9)	17 704	17 500
A.1.1.	Depreciation and amortization of fixed assets, and adjustment to acquired property	04		16 641	16 240
A.1.2.	Change in provisions and reserves,	05		889	981
A.1.3.	(Gain) / Loss on disposal of fixed assets	06		-111	-169
A.1.4.	Dividends and shares in profit	07			
A.1.5.	Interest expense and interest income invoiced	08		285	448
A.1.6.	Other non-cash movements and transactions	09			
A.*	Net cash from operating activities before taxation, changes in working capital and extraordinary items	10	(r.2+3)	21 486	27 865
A.2.	Change in non-cash components of working capital	11	(r.12+13+14)	1 148	29 552
A.2.1.	Change in trade receivables, other receivables, accrued revenue and prepaid expenses	12		10 371	555
A.2.2.	Change in trade liabilities, other liabilities, accrued expenses and deferred income	13		-12 787	25 309
A.2.3.	Change in inventory	14		3 564	3 688
A.**	Net cash from operating activities before taxation and extraordinary items	15	(r.10+11)	22 634	57 417
A.3.	Interest paid	16		-311	-579
A.4.	Interest received	17		26	131
A.5.	Tax on ordinary activities paid	18		-1 130	-5 845
A.6.	Gains and losses on extraordinary items	19		1 897	
A.7.	Dividends and shares in profit received	20			
A.***	Net cash provided by (used in) operating activities	21	(r.15 to 20)	23 116	51 124
B.1.	Purchase of fixed assets	22		-30 290	-27 888
B.2.	Proceeds from sale of fixed assets	23		111	484
B.3.	Loans granted to related parties	24			
B.***	Net cash provided by (used in) investing activities	25	(r.22+23+24)	-30 179	-27 404
C.1.	Change in long-term liabilities and long-term or short-term loans	26		-17 173	-16 948
C.2.	Effect of changes in share capital on cash	27	(r.28 to 33)		
C.2.1.	Increase in cash and cash equivalents due to increase in share capital, statutory funds etc.	28			
C.2.2.	Equity reduction paid to shareholders	29			
C.2.3.	Other contributions of cash by partners and shareholders	30			
C.2.4.	Loss coverage by partners	31			
C.2.5.	Direct debit fund payments	32			
C.2.6.	Dividends or profit sharing paid	33			
C.***	Net cash provided by (used in) financing activities	34	(r.26+27)	-17 173	-16 948
F	Net increase (decrease) in cash	35	(r.21+25+34)	-24 236	6 772
R	Cash and cash equivalents at the end of reporting period calculated	36	(r.01+35)	19 653	43 889
S	Cash and cash equivalents at end of year in Balance sheet	37		19 653	43 889
D	Difference	38	(r.37-36)		

Date of dispatch:	Signature of statutory body or individual who is the accounting unit:	Person responsible for accounting:	Person responsible for preparation of financial statements:
28. 2. 2012	Ing. Josef Kasper	Ing. Jaroslav Suchel	Ing. Zdeňka Hegedúsová

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Finanční úřad Ostrava I	
Předáno osobně:	25 -06- 2012
Č.j.:	
Přílohy:	

1. Charakteristika a hlavní aktivity

Vznik a charakteristika společnosti

OKD, HBZS, a.s. („společnost“) je akciovou společností, která byla zapsána do obchodního rejstříku dne 6. 1. 1994 a sídlí v Ostravě-Radvanicích, Lihovarská 10/1199, PSČ 716 03, Česká republika, IČ 47676019. Hlavním předmětem její činnosti je protipožární prevence, ochrana a ostatní záchranné práce, montáž, oprava a údržba vyhrazených elektrických zařízení a dále podnikání v oblasti nakládání s odpady.

Společnost je zapsaná v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě v oddílu B, vložce číslo 766.

Dne 13. 6. 2007 na základě smlouvy o fúzi došlo ke sloučení společnosti OKD, HBZS, a.s. se společností EKO-KARBO, a.s. se sídlem Ostrava-Moravská Ostrava, Soukenická 996/11, PSČ 702 00, IČ: 60792175, zapsanou v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě v oddílu B., vložka 954 a na nástupnickou společnost OKD, HBZS, a.s. přešlo v důsledku sloučení jmění zanikající společnosti EKO-KARBO, a.s. na základě smlouvy o fúzi sloučením ze dne 13. 6. 2007.

Vlastníci společnosti

Akcionář společnosti k 31. prosinci 2011:

OKD, a.s.	100,0%
-----------	--------

Společnost OKD, HBZS, a.s. je součástí jejího konsolidačního celku New World Resources Plc

Sídlo společnosti

OKD, HBZS, a.s.
Lihovarská 10/1199
Ostrava - Radvanice
Česká republika

Identifikační číslo

47676019

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Členové představenstva a dozorčí rady k 31. prosinci 2011:

Členové představenstva

Ing. Josef Kasper (předseda)

Ing. Leo Bayer (místopředseda)

Ing. Vladislav Szmek (člen)

Členové dozorčí rady

Ing. Jan Matula (předseda)

Dr. Vojtěch Mynář (místopředseda)

Zdeněk Sebera (člen)

Změny v obchodním rejstříku

Dne 21. 12. 2010 byl rozhodnutím jediného akcionáře – OKD, a.s. v působnosti valné hromady OKD, HBZS, a.s. s účinností k 31. 12. 2010 odvolán Ing. Václav Pošta z funkce člena představenstva a nově byl do funkce člena představenstva jmenován Ing. Vladislav Szmek. Do funkce předsedy představenstva byl na zasedání představenstva dne 3. 1. 2011 zvolen Ing. Josef Kasper. Tyto změny byly k 20. lednu 2011 zapsány do obchodního rejstříku.

Organizační struktura

Společnost má následující organizační strukturu:

ředitel

útvár hlavního inženýra

útvár hlavního mechanika

útvár ekonomického náměstka

útvár obchodního náměstka

útvár výchovy, výcviku a taktiky

Společnost má 9 provozoven:

Paskov II, OKD, a. s. Důl Paskov, č. p. 528, 739 43 Staříč

Paskov III, OKD, a. s. Důl Paskov, č. p. 528, 739 43 Staříč

OKD, a. s. Důl Lazy, č. p. 605, 735 12 Orlová-Lazy

OKD, a. s. Důl ČSA, Čs. armády 1, 735 02 Karviná-Doly

ČSM-Sever, OKD, a. s. Důl ČSM, č. p. 1077, 735 34 Stonava

ČSM-Jih, OKD, a. s. Důl ČSM, č. p. 1077, 735 34 Stonava

Darkov II, OKD, a. s. Důl Darkov, č. p. 2179, 735 06 Karviná-Doly

Darkov III, OKD, a. s. Důl Darkov, č. p. 2179, 735 06 Karviná-Doly

Darkov-pomocný závod, OKD, a. s. Důl Darkov, č. p. 2179, 735 06 Karviná-Doly

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Společnost nevlastní žádný obchodní podíl v jiné společnosti.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

2. Zásadní účetní postupy používané společností

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

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

(a) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný 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.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

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

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Stavby	Lineární	20 - 50 let
Stroje a přístroje	Lineární	3 - 10 let
Automobily	Lineární	4 – 5 let
Inventář	Lineární	3 - 10 let
Ocenitelná práva	Lineární	6 let

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

(b) Zásoby

Materiál je oceňován v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, celní poplatky, skladovací poplatky při dopravě a dopravné za dodání. Úbytek materiálu je oceňován metodou váženého aritmetického průměru.

(c) 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 snížená o náklady spojené s prodejem.

Rezervy

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené za dané účetní období a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezerva na výplatu formou odložených akcií byla vytvořena v souladu s pravidly, která stanovují podmínky pro přidělení a výplatu těchto bonusů. Výplata je závislá na splnění výkonnostních kritérií a je podmíněna třiletým odkladem.

Společnost dále tvoří rezervu na rizika spojená se zajišťováním báňské záchranné služby při vzniku mimořádných událostí. Výše rezervy tak představuje předpokládanou výši nákladů na odškodnění rodinným příslušníkům.

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. Zálohy na daň z příjmů právnických osob placené společností jsou zachyceny v rozvaze na řádku číslo 054 – Stát – daňové pohledávky.

(d) Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz ČNB. V průběhu roku účtuje společnost 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.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

(e) 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 první 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, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

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

(f) Klasifikace závazků

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

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

3. Dlouhodobý majetek

(a) Dlouhodobý nehmotný majetek

	Ocenitelná práva	Nedokonč. dlouhod. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena			
Zůstatek k 1.1.2011	--	--	--
Přírůstky	273	1 146	1 419
Úbytky	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	273	1 146	1 419
Oprávký			
Zůstatek k 1.1.2011	--	--	--
Odpisy	8	--	8
Oprávký k úbytkům	--	--	--
Přeúčtování	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	8	--	8
Zůstatková hodnota 1.1.2011	--	--	--
Zůstatková hodnota 31.12.2011	265	1 146	1 411

(b) Dlouhodobý hmotný majetek

	Pozemky	Stavby	Samostatné movité věci a soubory movit. věcí	Nedokonč. dlouhod. hmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1.1.2011	3 267	136 917	100 463	1 073	241 720
Přírůstky	--	2 602	26 269	--	28 871
Úbytky	--	--	-4 970	--	-4 970
Přeúčtování	--	--	994	-994	--
Zůst. k 31.12.2011	3 267	139 519	122 756	79	265 621
Oprávký					
Zůstatek k 1.1.2011	--	48 526	70 803	--	119 329
Odpisy	--	3 266	13 367	--	16 633
Oprávký k úbytkům	--	--	-4 970	--	-4 970
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31.12.2011	--	51 792	79 200	--	130 992
Zůst. hodn. 1.1.2011	3 267	88 391	29 660	1 073	122 391
Zůst. hodn. 31.12.2011	3 267	87 727	43 556	79	134 629

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

Mezi nejvýznamnější přírůstky dlouhodobého majetku v roce 2011 patřilo pořízení multidetektorů, pracovních dýchacích přístrojů a osobního automobilu. Dále byla provedena rekonstrukce haly, garáží výjezdových vozidel a oplocení areálu.

Majetek zatížený zástavním právem společnost nemá.

Společnost vlastní pozemky, na které má uzavřenou Smlouvu o zřízení věcného břemene, které je spojeno s vlastnictvím kanalizačního potrubí. Věcné břemeno je zřízeno ve prospěch společnosti Bucyrus Czech Republic, a.s. za jednorázovou úplatu na dobu neurčitou.

4. Dlouhodobý hmotný 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.	
	2011	2010
Dlouhodobý hmotný majetek	296 499	283 072
Celkem	296 499	283 072

5. Zásoby

V rámci zásob materiálu společnost vykazuje zásoby ve výši 9 104 tis. Kč (2010 - 12 668 tis. Kč). Společnost netvoří opravné položky.

6. Pohledávky a závazky z obchodních vztahů

- (a) Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 69 562 tis. Kč (2010 – 72 414 tis. Kč), ze kterých 1799 tis. Kč (2010 - 1 546 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti. Opravná položka k pochybným pohledávkám k 31. prosinci 2011 činila 1 409 tis. Kč (2010 - rovněž 1 409 tis. Kč).
- (b) Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 36 698 tis. Kč (2010 - 50 037 tis. Kč). Závazky po lhůtě splatnosti společnost nemá.

7. Náklady příštích období

Náklady příštích období zahrnují zejména časové rozlišení nákladů na zařazení drobného dlouhodobého hmotného majetku (důlní svítidla a sebezáchranné přístroje) a jsou účtovány

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

do nákladů období, do kterého věcně přísluší v návaznosti na výnosy související s pronájmem tohoto majetku – 177 089 tis. Kč (2010 – 180 904 tis. Kč).

8. Opravné položky

	Opravná položka k zásobám	Opravná položka k pohledávkám	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	--	1 409	1 409
Tvorba	--	--	--
Rozpuštění/použití	--	--	--
Zůstatek 31.12.2011	--	1 409	1 409

9. Základní kapitál

	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	
3 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 50 000 tis. Kč	150 000
1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 13 396 tis. Kč	13 396
Zůstatek k 31.12.2011	163 396

10. Přehled o změnách vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Ostatní kapitálové fondy	Zisk běžného období	Neroz- dělený zisk	Zákonný rezervní fond	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	163 396	38 969	7 796	102 296	7 249	319 706
Převod zisku z roku 2010	--	--	-7 796	7 406	390	--
Zisk za rok 2011	--	--	4 155	--	--	4 155
Zůstatek k 31.12.2011	163 396	38 969	4 155	109 702	7 639	323 861

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

11. Rezervy

	Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	Rezerva na rizika v báň. záchr. službě	Rezervy ostatní	Rezerva na daň z příjmů	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	1 478	3 840	--	1 964	7 282
Tvorba	1 756	--	542	--	2 298
Čerpání	--	--	--	-1 964	-1 964
Rozpuštění	-1 409	--	--	--	-1 409
Zůstatek k 31.12.2011	1 825	3 840	542	--	6 207

12. Informace o tržbách

Rozpis tržeb společnosti z běžné činnosti:

		Tržby v tuzemsku	Tržby v zahraničí	Celkem
Běžná činnost	2011	356 338	1 670	358 008
	2010	347 190	1 723	348 913

13. Informace o spřízněných osobách

(a) Pohledávky a závazky z obchodních vztahů u spřízněných osob (v tis. Kč):

	Pohledávky k 31.12.		Závazky k 31.12.	
	2011	2010	2011	2010
OKD, a.s.	40 264	37 048	1 957	2 116
OKK Koksovny, a.s.	6	124	--	--
AWT Rekultivace a.s.	89	99	11 060	14 876
Advanced World Transport, a.s.	--	--	3 562	3 355
Green Gas DPB, a.s.	388	832	9	9
RPG Služby, s.r.o.	372	362	--	--
New World Resources N.V.	--	--	26 514	43 687
RPG RE Assets, s.r.o.	--	28	--	--
RPG RE Land, s.r.o.	--	24	--	--
Celkem	41 119	38 517	43 102	64 043

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

(b) Přehled výkonů a nákladů společnosti u spřízněných osob (v tis. Kč):

	Výkony za služby za rok		Náklady na služby za rok	
	2011	2010	2011	2010
OKD, a.s.	190 569	177 301	10 106	11 663
OKK Koksovny, a.s.	227	682	--	--
AWT Rekultivace a.s.	517	423	46 386	19 122
CZECH-KARBON, s.r.o. (do 21.6.2010)	--	15	--	--
Dalkia Industry CZ, a.s. (do 21.6.2010)	--	553	--	--
Advanced World Transport, a.s.	--	86	27 982	48 082
Green Gas DPB, a.s.	3 183	3 551	51	95
Economia a.s. (do 31.8.2011)	--	--	13	13
RPG RE Assets, s.r.o.	--	24	--	--
RPG RE Land, s.r.o.	39	20	2	2
Dukla Industrial Zone, a.s. (do 31.10.2010)	--	2	--	--
RPG Služby, s.r.o.	2 155	2 389	--	--
New World Resources N.V.	--	--	311	518
Celkem	196 690	185 046	84 851	79 495

Společnost nakupuje, využívá služeb a prodává služby a materiál spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Všechny významné transakce se spřízněnými osobami byly uskutečněny za běžných tržních podmínek.

(c) Přijaté půjčky od spřízněných osob

Společnost eviduje prostředky sdružované v rámci cashpoolingu s ovládající společností New World Resources N.V. ve výši 26 514 tis. Kč (k 31. prosinci 2010 čerpala 43 687 tis. Kč). Prostředky v rámci cashpoolingu – dlouhodobá a krátkodobá část zůstatku je vykazována jako závazek k ovládající a řídící osobě v rozvaze na řádku 094, respektive řádku 105.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

2011	Splatnost	Splátkový kalendář	Úrok. sazba	Zůstatek 31.12.2011	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v násled. letech
Čerpání účtu	31.5.2013	1458 tis. Kč měsíčně	0,3- 1,12% p.a.	26 514	17 500	9 014	--
Celkem				26 514	17 500	9 014	--

(d) Odměny a půjčky členům statutárních a dozorčích orgánů

	Představenstvo		Dozorčí rada	
	2011	2010	2011	2010
Počet členů	3	3	3	3
Odměny z titulu výkonu funkce	180	891	180	180

Uzavřena jedna smlouva o použití osobního automobilu pro soukromé a služební účely.
Členové statutárních orgánů jsou penzijně připojištěni v rámci uzavřené kolektivní smlouvy.

(e) Faktický koncern

Společnost nemá s většinovým akcionářem OKD, a.s. uzavřenou ovládací smlouvu. Zpráva o vzájemných vztazích bude součástí výroční zprávy.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

14. Zaměstnanci a vedoucí pracovníci

Průměrný počet zaměstnanců a vedoucích pracovníků a osobní náklady za rok 2011 a 2010:

2011	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	183	72 915	25 529	2 989
Vedoucí pracovníci	6	16 185	3 434	28
Celkem	189	89 100	28 963	3 017

2010	Počet zaměstnanců	Mzdové náklady	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	Sociální náklady
Zaměstnanci	185	70 179	24 167	2 395
Vedoucí pracovníci	6	13 340	3 861	3
Celkem	191	83 519	28 028	2 398

15. Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění

Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění činí 4 060 tis. Kč (2010 – 4 449 tis. Kč), z toho závazky ze sociálního zabezpečení činí 2 741 tis. Kč (2010 – 3 068 tis. Kč) a závazky ze zdravotního pojištění činí 1 319 tis. Kč (2010 – 1 381 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

16. Stát – daňové závazky a dotace

Daňové závazky činí 2 467 tis. Kč (2010 – 3 090 tis. Kč), ze kterých 2 170 tis. Kč (2010 – 1 970 tis. Kč) představují závazky z daně z příjmů fyzických osob, ostatní daně a dotace představují 297 tis. Kč (2010 – 556 tis. Kč) a závazek z daně z přidané hodnoty je 0 tis. Kč (2010 – 564 tis. Kč). Žádné z těchto závazků nejsou po lhůtě splatnosti.

Společnosti od 1. 10. 2010 byla poskytnuta dotace č. OPLZZ/1.1/35/1/00672 vydané Ministerstvem práce a sociálních věcí v rámci Operačního programu Lidské zdroje a zaměstnanost na projekt Komplexní vzdělávací program pro pracovníky báňské záchranné služby. Finanční rámec projektu zahrnují celkové způsobilé výdaje na projekt v celkové výši 5 830 tis. Kč.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

17. Informace o odměnách statutárním auditorům

	2011	2010
Povinný audit	273	272

18. Daň z příjmů

(a) Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje v roce 2011 doplatek daně z minulých let ve výši 350 tis. Kč, odhad daně za zdaňovací období roku činil 0 tis. Kč (2010 – 1 964 tis. Kč).

(b) Odložená

Vykázané odložené daňové pohledávky a závazky

	Pohledávky		Závazky		Rozdíl	
	2011	2010	2011	2010	2011	2010
Dlouhodobý hmotný majetek	--	--	-6 544	-5 282	-6 544	-5 282
Pohledávky	73	154	--	--	73	154
Rezervy	1 179	1 010	--	--	1 179	1 010
Odložená daňová pohledávka/(závazek)	1 252	1 164	-6 544	-5 282	-5 292	-4 118

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 (e) byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 19% (2010 - 19 %).

19. Závazky nevykázané v rozvaze

Společnost nemá žádné závazky, které by nebyly vykázány v rozvaze.

OKD, HBZS, a.s.

Příloha účetní závěrky

Rok končící 31. prosincem 2011
(v tisících Kč)

20. Mimořádné výnosy

Společnost podala za roky 2008, 2009 a 2010 dodatečná přiznání k dani z příjmů právnických osob, a to na základě informace Generálního finančního ředitelství ohledně daňového posouzení nákladů vynaložených na registraci chemických látek vydaných Evropskou agenturou. Společnost tyto náklady ve výši 1 897 tis. Kč vyloučila ze základu daně snížením nákladů minulých účetních období v řádku číslo 53 - Mimořádné výnosy ve výkazu zisku a ztráty a zároveň tyto náklady začala časově rozlišovat po dobu 72 měsíců. Výše dodatečné daňové povinnosti za roky 2008, 2009 a 2010 činila 350 tis. Kč.

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 2011.

22. Přehled o peněžních tocích (viz příloha)

Přehled o peněžních tocích byl zpracován nepřímou metodou.

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno, podpis):	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno, podpis):
28. 2. 2012	Ing. Josef Kasper 	Ing. Jaroslav Suchel 	Ing. Zdeňka Hegedúsová 