

**Příloha**  
**k účetní závěrce pro podnikatele v plném rozsahu**  
**k rozvahovému dni 31.12.2011**  
**účetní období – kalendářní rok 2011**  
 v tisících Kč, údaje v závorce jsou údaje minulého účetního období

**1. Základní údaje o společnosti**

Název účetní jednotky: TEMPOS Břeclav, a.s.

Sídlo: Sovadinova 2, Břeclav

Právní forma podnikání: akciová společnost

Identifikační číslo: 48 91 19 41

Předmět podnikání (dle výpisu z OR):

- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

Datum vzniku společnosti: 1.7.1993

**Osoby které mají podstatný nebo rozhodující vliv na naši společnost**

	podíl na zákl. kapitálu v %:	podíl na hlasovacích právech v % :
Město Břeclav	34 %	34 %
van Gansewinkel, a.s. Brno	66 %	66 %

**Změny a dodatky v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:**

vymazává se k 20. 12. 2011

člen dozorčí rady – Ing. Radim Beňovič

zapisuje se k 20. 12. 2011

předseda dozorčí rady – Ing. Michal Pražák

**Popis organizační struktury a změny v průběhu uplynulého účetního období:**

viz. Organizační řád společnosti

**Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů:**

Představenstvo:	předseda:	Pavel Iványi
	místopředseda:	Ing. Milan Černošek
	člen:	Ing. Jaroslav Parolek
Dozorčí rada:	předseda:	Ing. Michal Pražák
	člen:	Ing. Pavel Král
	člen:	Miroslav Hyřš

**2. Přehled společností, ve kterých má účetní jednotka podstatný nebo rozhodujících vliv**

- nemáme



### **3. Údaje o zaměstnancích a členech statutárních a dozorčích orgánů společnosti**

#### **Údaje o počtu zaměstnanců a nákladech na zaměstnance**

	2010	2011
Průměrný přepočt. počet zaměst. během účetního období:	59,56	59,48
Z toho členové řídicích orgánů :	0	0
Výše osobních nákladů vynaložených na zaměstnance:	17 751 tis. Kč	15 636 tis.Kč
Z toho členové řídicích orgánů:	0 tis. Kč	0 tis.Kč
Odměny členů statutárních a dozorčích orgánů	18 tis. Kč	115 tis.Kč

#### **Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění členům statutárních, dozorčích a řídicích orgánů**

- nebyly poskytnuty

### **4. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování**

TEMPOS Břeclav, a.s. vede účetnictví v souladu se zákonem 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, dále v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, dále v souladu s Českými účetními standardy.

#### **Informace a způsob ocenění**

- Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností nemáme.
- Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami.
- Zásoby vytvořené vlastní činností nemáme
- Cenné papíry a podíly nemáme
- Příchovky a přírůstky zvířat nemáme

#### **Způsob odepisování majetku – popis odpisového plánu**

- Odepisování dlouhodobého nehmotného majetku: dle odpisového plánu stanoveného ve směrnici Postupy účtování 2010 ze dne 31.3.2010 a následných změn
- Odepisování dlouhodobého hmotného majetku: dle odpisového plánu stanoveného ve směrnici Postupy účtování 2010 ze dne 31.3.2010 a následných změn

#### **Stanovení „limitu“ pro účtování „drobného“ majetku do nákladů**

- Limit pořizovací ceny nehmotného majetku, který je účtován do nákladů: 1 tis. Kč
- Výše drobného nehmotného majetku, který byl pořízen v průběhu účetního období: 0 tis. Kč
- Celková výše drobného nehmotného majetku: 0 tis. Kč
- Limit pořizovací ceny hmotného majetku, který je účtován do nákladů: 1 tis. Kč
- Výše drobného hmotného majetku, který byl pořízen v průběhu účetního období: 59 tis. Kč
- Celková výše drobného majetku (v pořizovacích cenách): - 70 tis. Kč

#### **Informace o odchylkách od metod podle § 7 odst. 5 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů**

- Používané účetní metody se neodchylují od metod podle § 7 odst.5 zákona č. 563/91 Sb. o účetnictví ve znění pozdějších zákonů. Za období od konce rozvahového dne do okamžiku sestavení účetní závěrky nevznikly skutečnosti, které by významným způsobem měnily finanční situaci účetní jednotky.



**Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny**

- reprodukční pořizovací cenou nebyl oceněn žádný majetek

**Způsob stanovení opravných položek a opravěk k majetku**

Opravné položky k hmotnému majetku nebyly vytvořeny.

Opravné položky k pohledávkám. Stav těchto opravných položek činí

k 31.12.2010 53 520,80 Kč

k 31.12.2011 353 061,-- Kč

V roce 2011 byly tvořeny účetní opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti takto:

- pohledávky splatné do 30. prosince 2010 – do výše 100% hodnoty pohledávky
- pohledávky splatné do 29. června 2011 – do výše 50% hodnoty pohledávky
- pohledávky, na něž byla podána žaloba u krajského obchodního soudu – do výše 100% hodnoty pohledávky

**Způsob uplatněný při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu**

Účetní operace v cizích měnách prováděné během roku jsou účtovány směnným denním kurzem vyhlášeným Českou národní bankou.

**Způsob stanovení reálné hodnoty příslušného majetku a závazků podle zákona o účetnictví**

- Není titul pro stanovení takového ocenění.

**5. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztráty****A. Doplňující údaje k rozvaze**

- **Pohledávky za upsaný vlastní kapitál:**
  - nemáme
- **Software:**

rok 2010 ve výši 193 tis. Kč – z toho	114 tis. Kč ekonomický software
	79 tis. Kč systémový software
rok 2011 ve výši 167 tis. Kč – z toho	92 tis. Kč ekonomický software
	75 tis. Kč systémový software
- **Ocenitelná práva:** nemáme
- **Goodwil:** nemáme
- **Ostatní položky nehmotného dlouhodobého majetku:** nemáme
- **Pozemky:** pořizovací cena 2 614 tis. Kč - rok 2010, rok 2011 beze změn  
Nejsou předmětem zástavy, neváží se k nim věcná břemena.

▪ **Stavby:**

Text:	Pořizovací cena Stav k 1.1.2011	Přírůstek:	Úbytek:	Stav k 31.12.2011	Oprávký 2011	Zůstatková cena k 31.12.2011
Výrobní stavby	14 849	0	0	14 849	6 039	8 810
Nevýrobní stavby	588	0	0	588	519	69
<b>Celkem</b>	<b>15 437</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15 437</b>	<b>6 558</b>	<b>8 879</b>

Stavby nejsou předmětem zástavy, neváží se k nim věcná břemena.

▪ **Samostatné movité věci a soubory movitých věcí:**

Text:	Stav k 1.1.2011	Přírůstek:	Úbytek:	Stav k 31.12.2011	Oprávký 2011	Zůstatková cena k 31.12.2011
SMV-výpočetní technika	104	0	0	104	104	0
SMV-třídící linky	9 030	0	0	9 030	9 030	0
Kontejnery do 40tis.	1 308	0	0	1 308	1 308	0
SMV-lisovací jednotky	1 137	0	0	1 137	1 137	0
Dopravní prostř.-nákladní	30439	2818	0	33 257	28 640	4 617
Dopravní prostř.-ostatní	4781	0	77	4 704	4 327	377
Kontejnery nad 40tis.	1348	0	0	1 348	1 267	81
SMV-kancelářské zařízení	11	59	0	70	24	46
<b>Celkem</b>	<b>48 158</b>	<b>2 877</b>	<b>77</b>	<b>50 958</b>	<b>45 837</b>	<b>5 121</b>

Majetek není předmětem zástavy

▪ **Ostatní položky hmotného dlouhodobého majetku:**

- Nemáme

▪ **Majetek pořizovaný formou finančního leasingu:**

- nemáme

▪ **Majetek pronajímáný jinému subjektu:**

- společnost pronajímá prodejní prostor administrativní budovy

▪ **Dlouhodobý finanční majetek:**

- nemáme

▪ **Zásoby:**

- společnost nevykazuje zvýšení zásob, opravné položky k zásobám netvoří.

▪ **Dlouhodobé pohledávky:**

- nemáme

▪ **Krátkodobé pohledávky z obchodního styku:**

		rok 2010	rok 2011
Celkem	(tis. Kč)	4 111	5 492
	Z toho do splatnosti	3 324	3 917
	po splatnosti do 30 dnů	337	931
	do 60 dnů	82	149
	do 90 dnů	34	68
	do 180 dnů	212	16
	do 360 dnů	6	107
	nad 360 dnů	116	304



▪ **Ostatní krátkodobé pohledávky:**

Pohledávka za ovládajícími osobami: 43 883 tis. Kč

- pohledávka vyplývá ze smlouvy o poskytování Reálného jednosměrného Cashpoolingu, která byla uzavřena s ČSOB, a.s. Praha dne 30.8.2010

Půjčky zaměstnanců ze sociálního fondu:

rok 2010 - 21 tis. Kč

rok 2011 - 25 tis. Kč

Kauce na přezkoumání zakázky ÚOHS

rok 2010 - 2 000 tis. Kč

rok 2011 - 0 tis. Kč

Jiné pohledávky - poskytnutá jistina k výběrovému řízení

rok 2010 - 1 500 tis. Kč

rok 2011 - 0 tis. Kč

Pohledávky nevyjádřené v rozvaze (neuhrazené zálohy) nemáme.

▪ **Krátkodobý finanční majetek:**

-nemáme

▪ **Časové rozlišení (aktiva): významné položky**

Náklady příštích období:

-ISO EMS, QMS recertifikace

2010

8 tis. Kč

2011

0 tis. Kč

Příjmy příštích období:

-odměna EKO KOM

631 tis. Kč

68 tis. Kč

▪ **Základní kapitál:** 18 190 000,- Kč

Nesplacená část 0

Vydáno 1 819 akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 10 000,- Kč

Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

▪ **Ostatní položky vlastního kapitálu:**

viz. Přehled o změnách vlastního kapitálu

▪ **Rezervy:**

- vytvořená rezerva na odstupné rok 2009 - 2 000 tis. Kč

- vytvořená rezerva na odměny člena představenstva - 125 tis. Kč

▪ **Dlouhodobé závazky:**

-nemáme

▪ **Odložený daňový závazek - propočten z minulého roku na novou sazbu daně (19 %)**

Závazek z titulu odložené daně z příjmů z minulého roku - ze sazby - 19 %

1 288 010,- Kč

Zůstatková cena DM

účetní 14 113 889,- Kč

daňová 7 823 436,- Kč

rozdíl 6 290 453,- Kč ze sazby 19%

1 195 100,- Kč

Dohadné položky účtu 524 - SP+ZP

217 992,- Kč ze sazby 19%

- 41 230,- Kč

Nová výše závazku podle stavu k 31.12.2011

1 153 870,- Kč

Snížení daňového závazku

134 140,- Kč

▪ **Krátkodobé závazky z obchodních vztahů:**

	2010	2011
celkem:	3 122 tis. Kč	3 345 tis. Kč
z toho do splatnosti:	2 831 tis. Kč	2 477 tis. Kč
po splatnosti:	291 tis. Kč	868 tis. Kč

▪ **Ostatní krátkodobé závazky:**

- nemáme

▪ **Bankovní úvěry a výpomoci:**

-nemáme

▪ **Časové rozlišení (pasiva): významné položky**

<u>Výdaje příštích období:</u>		2010	2011
audit		72 tis.Kč	72 tis.Kč
nevyfakturované dodávky		28 tis.Kč	1 307 tis. Kč
stravenky		63 tis.Kč	59 tis. Kč
<u>Výnosy příštích období:</u>	svoz odpadů	706 tis. Kč	2 381 tis. Kč

**B. Doplňující údaje k výkazu zisku a ztráty**

▪ **Daně a poplatky:**

-mimořádné platby nebyly účtovány

▪ **Daň z příjmů z běžné činnosti - splatná** 1 99 tis Kč (2010) 1 692 tis. Kč (2011)

**Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze**

	2010 (v tis. Kč)	2011 (v tis.Kč)
▪ celková výše drobného nehmotného majetku:	193	167
▪ celková výše drobného majetku:	5 530	4 612

▪ **Závazky a pohledávky vůči účetním jednotkám v konsolidačním celku**

- nemáme

▪ **Přijaté dotace na investiční a provozní účely**

- žádné dotace nebyly poskytnuty

▪ **Události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky v souladu s § 19 odst. 5 zákona o účetnictví v platném znění**

- mezi datem provedené účetní závěrky a datem schválení předání mimo účetní jednotku nedošlo k významné události, která by představovala neobvyklou změnu ve stavu aktiv a závazků.

▪ **Významné částky a pohyby z podrozvahné evidence, pokud již nejsou uvedeny výše**

- nemáme

▪ **Informace uvedené za bezprostředně předcházející účetní období**

- informace za bezprostředně předcházející účetní období jsou srovnatelné s informacemi roku 2011.



**6. Informace, které nejsou vykazovány v rozvaze**

- závazky neuvedené v rozvaze                      nemáme
- drobný nehmotný majetek                      167 tis. Kč
- drobný hmotný majetek                      4 612 tis. Kč
- jiné operace neuvedené v rozvaze - nemáme

**7. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti**

- Povinný audit účetní závěrky                      128 tis. Kč
- Jiné ověřovací služby                      4 tis. Kč
- Daňové poradenství                      0
- Jiné neauditorské služby                      0

**8. Počet a jmenovitá hodnota vydaných akcií v průběhu roku**

- nebyly vydány

**9. Tržby z prodeje zboží, výrobků a služeb dle činností**


Dle hlavních činností - v tuzemsku:

	<u>rok 2011</u>
Služby (průmyslový odpad)	12 790
Služby (doprava)	1 429
Služby (komunální odpad)	22 740
Služby (druhotné suroviny)	4 427
Služby (ostatní)	12 105
Prodej zboží (kontejnery, nádoby)	231
Ostatní provozní výnosy	334
Jiné výnosy	751
 Celkem	 54 807

**10. Informace o výkazu o peněžních tocích viz. výkaz o peněžních tocích****11. Ostatní skutečnosti, které nebyly uvedeny v předcházejících bodech**

Jiné události neuvedené výše nebyly uskutečněny. Cíle stanovené pro rok 2011 společnost naplnila a to jak v oblasti ekonomických služeb, tak i v oblasti naplňování politiky kvality a environmentu.

V Břeclavi dne 28.2.2012

  
 Ing. Milan Černošek  
 místopředseda představenstva  
 TEMPOS Břeclav, a.s.