

TOMA, a.s., Tr. T. Bati 1566, 765 82 Otrokovice

spol. zapsána u KS v Brně, oddíl B, vložka č. 464



VÝROČNÍ ZPRÁVA a KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA



rok 2010

www.tomaas.cz

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2010

TOMA, a.s.

OBSAH

ÚVOD	3
A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVÍ	5
B. ÚDAJE O ZÁKLADNÍM KAPITÁLU	7
C. ÚDAJE O CENNÝCH PAPÍRECH	9
D. ÚDAJE O ČINNOSTI	13
E. ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI EMITENTA.....	32
F. ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNECH EMITENTA	59
G. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA ZA ROK 2010	72
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE EMITENTA ZA ROK 2010	77
H. OSTATNÍ INFORMACE	100
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI TOMA, A.S., A STAVU JEJÍHO MAJETKU ZA ROK 2010	102
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU 2010	106
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	107
ZPRÁVY AUDITORA	

ÚVOD

TOMA, a.s. (**T**ovárna **O**buvnických **M**ateriálů) vznikla dne 29.03. 1991 delimitací ze státního podniku Svit Zlín. V roce 1993 byla společnost zprivatizována formou kuponové privatizace. Součástí privatizačního procesu byl přímý prodej samostatných výrobních jednotek (koželužská, papírenská, textilní, strojírenská a chemická výroba) s tím, že se společnost TOMA, a.s. stala příjemcem splátek za prodej těchto jednotek a současně správcem průmyslového areálu. Z toho důvodu zůstaly ve vlastnictví společnosti areálové komunikace, energetické rozvody, železniční vlečka, budovy a pozemky s touto činností související. Postupně nabyla společnost zpět část prodaného movitého a nemovitého majetku, který nebyl splacen, popř. investovala do dalšího vhodného majetku.

Svou činností, organizací, pracovními postupy a podnikatelským jednáním navazuje společnost TOMA, a.s. na Baťovy pomocné závody, které zahájily v r. 1935 v areálu průmyslovou výrobu. V celém průmyslovém areálu je obtištěn vizionářský duch Tomáše Bati a nachází se zde i místo, kde významný český podnikatel našel při leteckém neštěstí svou smrt.

V současné době je podstatná část činnosti společnosti zaměřena na poskytování služeb subjektům v průmyslovém areálu společnosti, provozování čistírny odpadních vod, poskytování finančního leasingu a pronájem objektů ve Zlíně. V průmyslovém areálu podniká okolo 130 firem, ve kterých je zaměstnáno cca 2 300 pracovníků.

Nejvýznamnější službou, kterou společnost poskytuje firmám sídlícím v průmyslovém areálu je nákup, výroba a rozvod energetických médií. Dalšími činnostmi jsou developerství, poskytování finančního leasingu, pronájem nemovitostí, čištění odpadních vod, autoopravna, kolejová doprava, poštovní služby a provoz akreditované laboratoře. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti v roce 2010 byl 150.

UPOZORNĚNÍ

Společnost TOMA, a.s. je v textu této výroční zprávy rovněž uváděna pod označením „společnost“, „podnik“ nebo „emitent“.

Za pojem „současná doba“ lze v textu výroční zprávy dosadit duben 2011.

Od roku 2005 společnost TOMA, a.s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU (International Accounting Standards – IAS a International Financial Reporting Standards – IFRS). V textu výroční zprávy jsou za rok 2010 uváděny údaje, které jsou v souladu s metodikou IAS / IFRS. Vzhledem k tomu, že příloha účetní závěrky obsahuje některé údaje, jež mají být rovněž uvedeny v textu výroční zprávy a z důvodu omezení duplicity uváděných informací, je v takovém případě v textu výroční zprávy uveden pouze odkaz na přílohu účetní závěrky za rok 2010 případně na ostatní přílohy této výroční zprávy.

Společnost TOMA, a.s. sestavuje za rok 2010 mimo individuální rovněž konsolidovanou účetní závěrku v souladu s metodikou IAS / IFRS a konsolidovanou výroční zprávu. Konsolidovaná výroční zpráva za rok 2010, jejíž součástí je i konsolidovaná účetní závěrka a příloha konsolidované účetní závěrky, tvoří nedílnou součást této výroční zprávy.

V souvislosti s ustanovením 118 odst. 8 Zákona o podnikání na kapitálových trzích (dále ZPKT) zakládajícím povinnost předložit souhrnnou vysvětlující zprávu akcionářům na valné hromadě sděluje vedení společnosti následující: Na základě doporučení ČNB společnost samostatnou souhrnnou zprávu nevypracovává a informace podle § 118 odst. 5 písm. a) až k) podle Informace jsou obsaženy v textové části této výroční zprávy.

A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVĚ

Obchodní firma (název): TOMA, a.s.

Sídlo:

Ulice	tř. T. Bati 1566
Obec	Otrokovice
PSČ	76582
Země	Česká republika
Telefon	+420 57 766 2001

IČ: 18152813

DIČ: CZ18152813

Bankovní spojení: 17424213 / 0300 ČSOB, a.s., České Budějovice
181367070 / 0600 GE Money Bank, a.s., Kroměříž

Internetová adresa: www.tomaas.cz

Telefonní číslo: +420 577 662 001

Fax: +420 577 925 202

Datum zápisu do
obchodního rejstříku: 31.3.1991

Právní forma: akciová společnost

Doba trvání společnosti: doba neurčitá

Společnost zapsaná: v obchodním rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Brně, spisová značka oddíl B vložka 464
Založení: zakladatelským plánem Obuvnického průmyslu Svit, a.s. Zlín ze dne 18.3.1991 ve smyslu §§15,25,62 a dalších ustanovení zákona č. 104/1990 Sb. O akciových společnostech

Základní kapitál: 1.477.266 tis.Kč

Právní předpisy: emitent se při své činnosti řídí platnými právními předpisy České republiky

Předmět podnikání emitenta:

- Vodoinstalatérství, topenářství
- Poskytování technických služeb k ochraně majetku a osob
- zámečnictví, nástrojařství
- Ostraha majetku a osob
- Opravy silničních vozidel
- Technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany
- 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, - nákladní mezinárodní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní mezinárodní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny
- Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Distribuce elektřiny

- Distribuce plynu
- Rozvod tepelné energie
- Obchod s elektřinou

Veškeré veřejně přístupné informace, materiály a dokumenty týkající se společnosti jsou k nahlédnutí v sídle společnosti. Významné informace jsou rovněž uveřejňovány na internetové adrese společnosti.

B. ÚDAJE O ZÁKLADNÍM KAPITÁLU

Základní kapitál společnosti je tvořen kmenovými registrovanými akciemi na majitele v nominální hodnotě 1.000,- Kč a v počtu 1.477.266 ks. Akcie jsou obchodovány na volném trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. a na oficiálním trhu RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.

Základní kapitál společnosti je 1.477.266 tis.Kč. Společnost nemá nesplacenou část základního kapitálu ani jiné nesplacené účastnické cenné papíry nebo podíly. Během posledních tří let nedošlo ke změnám v základním kapitálu společnosti TOMA, a.s., ani v počtu nebo druhu akcií, do kterých je rozložen. TOMA, a.s. v současné době nemá povoleno ani podmíněno zvýšení základního kapitálu. Společnost nemá akcie, které nezakládají podíl na základním kapitálu nebo opravňují k uplatnění práva na výměnu za jiné cenné papíry nebo na přednostní úpis jiných cenných papírů.

Přehled majitelů akcií společnosti, kteří vlastní větší jak 3% podíl na základním kapitálu (ZK) a jsou společnosti známy včetně uvedení výše jejich podílu, který je opravňuje k hlasování:

IČ	Název	Podíl na ZK
25820192	PROSPERITA holding, a.s.	38,10%
90038184	PROSPERITA investiční společnost, a.s. - otevřený podílový fond globální	9,98%
47675756	Rybářství Přerov, a.s.	9,82%
49689665	VIRIBUS UNITIS – investiční poradenství, s r.o.	6,73%
25392697	EA Invest, spol. s r.o.	4,78%
CELKEM		69,41%

Údaje ke dni 18.6.2010 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 25.6.2010)

Dříve vedený akcionář společnost SUXESS spol. s r.o. byl pravomocně odsouzen k vydání 48.214 ks akcií společnosti TOMA, a.s. a k jejich navrácení akcionáři VIRIBUS UNITIS – investiční poradenství, s.r.o. Vzhledem k tomu, že mezitím část akcií převedl na další osoby, vrátil pouze 45 577 ks.

Akcionáři PROSPERITA holding, a.s., PROSPERITA investiční společnost, a.s. - otevřený podílový fond globální, Rybářství Přerov, a.s., EA Invest, spol. s r.o. a VIRIBUS UNITIS, investiční poradenství, s r.o., kteří vlastní celkem 69,41% akcií (tj. 69,41% podíl na ZK) společnosti, jednají ve shodě. Ke dni sestavení výroční zprávy nejsou emitentovi známy další osoby, jejichž přímý či nepřímý podíl na základním kapitálu nebo hlasovacích právech emitenta je větší než 3%.

Společnost TOMA, a.s. má kvalifikovaný kontrolní orgán – dozorčí radu, ve které jsou dva členové z řad zaměstnanců společnosti a která se každý měsíc schází na pravidelných poradách týkajících se podstatných záležitostí společnosti. Vedení společnosti řádně a včas dodržuje veškeré informační povinnosti, které jí ukládá příslušná legislativa. Každoročně se schází řádná valná hromada společnosti, o které jsou řádně a včas informováni akcionáři společnosti a ostatní veřejnost, a na které mohou akcionáři uplatnit svá akcionářská práva. Hospodaření společnosti a jeho účetnictví je průběžně kontrolováno auditorskou společností s příslušným oprávněním Komory auditorů ČR. Společnost podléhá také odborné kontrole ze

strany mateřského podniku. Vedení společnosti je svěřeno kvalifikovaným, manažersky zkušeným a bezúhonným osobám. Všechny tyto skutečnosti mají mimo snahy o dosahování hlavních dlouhodobých cílů v podobě zhodnocování svěřeného akcionářského majetku také zabránit resp. vyloučit možné zneužití kontroly společnosti výše uvedenými právníckými osobami.

TOMA, a.s. drží k 31.12.2010 vlastní účastnické cenné papíry zakládající podíl na základním kapitálu a na hlasovacích právech ve výši 9,82%, prostřednictvím společnosti Rybářství Přerov, a.s., na které má nepřímý podíl prostřednictvím dceřiné společnosti PROTON, spol. s r.o. Jedná se o 145.000ks akcií o celkové jmenovité hodnotě 145.000 tis. Kč, tento podíl je evidován v účetnictví společnosti Rybářství Přerov, a.s. v účetní hodnotě k 31.12.2010 v částce 44.212 tis.Kč. Společnost TOMA, a.s. o tomto nepřímém podílu neúčtuje.

TOMA, a.s. nemá přísnější podmínky stanovené v zakládacích dokumentech pro změny výše základního kapitálu a práv vyplývajících z akcií, než podmínky stanovené zákonem.

TOMA, a.s. je součástí koncernu - finanční skupiny, popis její struktury a vzájemných smluvních vztahů je obsažen ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami a konsolidované výroční zprávě, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

C. ÚDAJE O CENNÝCH PAPIŘECH

Druh:	kmenové registrované akcie
Forma:	na majitele
Podoba:	zaknihované
Nominální hodnota:	1.000,-Kč
Počet kusů:	1.477.266 ks
Připojené kupóny:	žádné
ISIN:	CZ 0005088559
Název emise:	TOMA
Celková jmenovitá hodnota emise:	1.477.266 tis.Kč

Akcie společnosti byly emitovány v rámci privatizace podniku kuponovou metodou v roce 1993 v tzv. „2. vlně“. Vzhledem k tomu, že nedošlo k úpisu akcií a celá emise byla rozdělena v rámci privatizace tak, jak je uvedeno dále, nebylo dosaženo ani výnosu z emise. Emisní cena akcií byla stanovena počtem investičních bodů v jednotlivých kolech privatizace. Náklady spojené s emisí akcií v rámci privatizace byly součástí nákladů spojených s realizací celého privatizačního projektu.

Dle privatizačního projektu č. 21804 ze dne 30.6.1993 byly akcie rozděleny následovně:

5%	bezúplatný převod MÚ Otrokovice
3%	RIF
1%	NIF
5%	FNM – nemocenské pojištění
5%	FNM – důchodové pojištění
81%	prodej v 2. vlně kupónové privatizace

Veřejně přístupné dokumenty vztahující se k privatizaci podniku jsou k nahlédnutí v sídle společnosti.

V průběhu existence společnosti nedošlo k vydání akcií společnosti TOMA, a.s. v souvislosti se splynutím, sloučením nebo rozdělením společnosti, s převodem podniku nebo jeho části, s nabídkou převzetí nebo jako protiplnění nepeněžitých vkladů. Společnost neemitovala žádné cenné papíry. Společnost má pouze jeden druh akcií, který je popsán výše. Vyjma výše uvedených akcií není TOMA, a.s. emitentem žádných dluhopisů, cenných papírů zastupujících akcie, zatímních listů, převoditelných cenných papírů, vyměnitelných cenných papírů nebo cenných papírů s opčními listy.

Akcie společnosti TOMA, a.s. podle dostupných informací mají u níže uvedených fyzických osob, které se vydávají za vlastníky těchto akcií, omezenou převoditelnost ve formě pozastavení práva majitele nakládat s cennými papíry, které bylo soudně zřízeno dne 18.01. 2007:

Ing. Aleš Hodina	44.000 ks akcií
Karel Němeček	37.000 ks akcií
Ing. Tomáš Hlavnička	4.963 ks akcií
Karel Kabrna	4.011 ks akcií

Jinak není převoditelnost akcií ze strany společnosti nijak omezena. Emitentovi nejsou známy žádné smlouvy mezi akcionáři, které mohou mít za následek ztížení převoditelnosti akcií nebo hlasovacích práv. Není určena banka ani finanční instituce, jejímž prostřednictvím mohou akcionáři vykonávat svá majetková práva a jejímž prostřednictvím jsou vypláceny výnosy. Akcionář má právo na přednostní úpis akcií dle ustanovení zákona č.513/1991 Sb., obchodního zákoníku ve znění pozdějších předpisů. Toto právo není nijak omezeno ani vyloučeno.

Všechny akcie jsou přijaty k obchodování na volném trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. a na oficiálním trhu RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s. a to ode dne 1.3.1995. Akcie nejsou obchodovány na zahraničních trzích. Emise akcií TOMA, a.s. není umístěna v jiném státě než v České Republice.

S vlastnictvím akcie jsou spojena běžná práva dle obecně závazných právních předpisů, tzn. účastnit se valné hromady, hlasovat na ní, požadovat a dostat na ní vysvětlení záležitostí týkajících se společnosti, které jsou předmětem jednání valné hromady a uplatňovat návrhy a protinávrhy. Hlasovací právo je spojeno s akcií. Na každou akcii o jmenovité hodnotě 1.000,-Kč připadá jeden hlas. Každý hlas má stejnou váhu. Hlasovací práva nejsou nijak omezena. Akcionář má právo na podíl ze zisku společnosti (dividendu), který valná hromada schválila k rozdělení. Tento podíl se určuje poměrem jmenovité hodnoty akcií k jmenovité hodnotě akcií všech akcionářů. Nárok na dividendu vzniká k rozhodnému dni, tj. sedmý kalendářní den před konáním valné hromady, která o výplatě dividend rozhodla. Dividenda je vyplácena na náklady a nebezpečí akcionáře, na jeho adresu vedenou u SCP, nerozhodne-li valná hromada jinak. Právo na likvidační zůstatek a veškerá ostatní práva a povinnosti akcionáře, včetně přednostních práv, se řídí obecně závaznými právními předpisy.

Podmínky a postup při uplatnění přednostního práva na úpis jiných účastnických cenných papírů se řídí obecně závaznými ustanoveními (především zák. č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník).

Neprobíhá ani se nepřipravuje emise nových akcií. TOMA, a.s. nemá akcie, které by měly být současně s přijetím k obchodování na veřejný trh veřejně nebo neveřejně upisovány nebo umístovány ani nemá nesplacené akcie. TOMA, a.s. není emitentem listinných cenných papírů. Vzhledem k tomu, že neprobíhá ani se neplánuje vydání dalších akcií, nezvažuje se ani možnost vydání zatímních listů či jiných cenných papírů.

Akcie společnosti jsou rozmístěny následovně:

- 69,41% mezi právnické osoby výše uvedené
- 30,59% mezi veřejnost tvořenou drobnými akcionáři

Mezi veřejnost je rozmístěno 451.958 akcií, na které připadá základní kapitál ve výši 451.958.000,- Kč.

Údaje o realizaci nabídek převzetí

Ve smyslu ustanovení § 183a, obch. zákoníku a dalších ustanovení došlo od roku 1999 ke dvěma níže uvedeným veřejným nabídkám k převzetí akcií TOMA, a.s., ISIN CZ0005088559 činěné:

- 1) Společností AKCIA TRADE, spol. s r.o.. Nabídka byla zveřejněna v Obchodním věstníku dne 19.května 1999 a měla dobu trvání 60 dnů. Kupní cena činila 55,-Kč za jednu akcii. Na tuto veřejnou nabídku nereagoval žádný akcionář a nedošlo k uskutečnění obchodu.
- 2) Společností PROSPERITA investiční společnost, a.s. Nabídka byla zveřejněna v Hospodářských novinách dne 27.12.2001. Ukončení nabídky bylo dne 24.1.2002 a kupní cena činila 78,30Kč za jednu akcii. Na tuto veřejnou nabídku bylo učiněno 17 protinabídek a celkem bylo koupeno 207 akcií. Tato nabídka poté byla prodloužena oznámením v Hospodářských novinách ze dne 6.2.2002 až do 20.2.2002. Na tuto prodlouženou nabídku nereagoval žádný akcionář a nedošlo k uskutečnění dalšího obchodu.

Ze strany TOMA, a.s. nebyla činěna nabídka převzetí akcií jiných společností. Nejsou žádné smlouvy, ve kterých by byl společnost TOMA, a.s. smluvní stranou a které by nabyly účinnosti, změnily by se nebo zanikly v případě změny ovládnutí emitenta v důsledku nabídky převzetí a účincích z nich vyplývajících.

Nejsou žádné smlouvy mezi společností TOMA, a.s. a členy jeho představenstva nebo zaměstnanci, kterými by byl emitent zavázán k plnění pro případ skončení jejich funkce nebo zaměstnání v souvislosti s nabídkou převzetí.

TOMA, a.s. nevyplácí a nevyplácěla dividendy. Pro případ, že by k tomu v budoucnu došlo, platí způsob zdaňování výnosů z cenných papírů (akcií), který se řídí ustanoveními zákona č. 586/1992 Sb., o daních z příjmů. Společnost TOMA, a.s. k 31.12.2010 ani v průběhu roku 2010 nevlastnila přímo vlastní akcie nebo zatímní listy ani akcie nebo zatímní listy své ovládací osoby. Společnost TOMA, a.s. drží nepřímo vlastní akcie prostřednictvím společnosti Rybářství Přerov, a.s. (viz. *údaje o základním kapitálu*).

Struktura vlastního kapitálu ve výši 1.462.385 tis.Kč je k 31.12.2010 následující:

- 1.477.266t tis.Kč
Kmenové akcie v počtu 1.477.266Ks a nominální hodnotě 1000Kč/ks.
- - 13.992 tis.Kč
Neuhrazená ztráta z minulých let.
- 132 tis.Kč
Oceňovací rozdíl z přecenění finančního majetku – podíl na základním kapitálu dceřiného podniku TOMA úverová a leasingová, a.s. Nominální hodnota podílu je 49.800 EUR a byl přeceněn podle kurzu CZK / EUR ke dni 31.12.2010.
- - 1.021 tis. Kč
Ocenění finančního derivátu – úrokové opce ke dni 31.12.2010 podle ČSOB, a.s.

Významné podíly na hlasovacích právech emitenta včetně identifikace majitelů jsou uvedeny v části B. Údaje o základním kapitálu. Vzhledem ke skutečnosti, že akcie společnosti jsou na majitele a v zaknihované podobě, společnost zjišťuje majitele

akcií pouze k rozhodnému dni pro konání řádné valné hromady, tak jak jí to ukládá příslušná legislativa. Společnost má cca 12 tisíc drobných akcionářů, kteří drží cca 31% akcií (dle údajů ke dni 18.6.2010). Žádný z vlastníků nedisponuje zvláštními právy.

Společnost TOMA, a.s. neposkytuje zvláštní možnost zaměstnancům účastnit se na základním kapitálu společnosti odlišnou od možností ostatních investorů. Nejsou žádná ujednání o účasti zaměstnanců na kapitálu emitenta. Neexistují žádné programy, na jejichž základě by bylo zaměstnancům a členům představenstva společnosti umožněno nabývat účastnické cenné papíry společnosti, opce na tyto cenné papíry či jiná práva k nim za zvýhodněných podmínek.

Středisko cenných papírů (dále „SCP“) v souladu s ustanoveními zákona o podnikání na kapitálovém trhu dne 2.7.2010 úspěšně dokončilo proces převodu evidencí SCP a informačního systému ISB (Information Service Broker) do Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s. (dále „CDCP“). Tímto dnem SCP přestalo vykonávat svoji činnost podle dosavadních právních předpisů a vedení centrální evidence zaknihovaných cenných papírů vydaných v České republice převzal Centrální depozitář cenných papírů, a.s. (www.centraldepository.cz).

D. ÚDAJE O ČINNOSTI

Hlavní výrobky a služby

Hlavní **služby**, které společnost poskytuje, jsou:

- nákup, výroba a rozvod energetických médií (voda, filtrovaná voda, pára, stlačený vzduch, elektrická energie, zemní plyn)
- pronájem a správa nemovitostí (vč. bytových i nebytových prostor)
- developerství
- poskytování finančního leasingu
- čištění odpadních vod
- zpracování biologicky rozložitelných odpadů
- drážní doprava
- opravy motorových vozidel
- poštovní služby
- služby akreditované laboratoře

Hlavní **výrobky** společnosti jsou:

- stlačený vzduch
- el. energie vyráběná v kogeneračních jednotkách
- horká pára
- hydrolyzát glutinu a oseinu
- kostní moučka

Nové výrobky a služby

V 2010 společnost neuvedla na trh žádné nové výrobky ani služby.

Užitné vzory a patenty

Z vývojové činnosti společnosti, vzešly následující patenty a průmyslové vzory platné ke dni 31.12.2010:

1. Patentová listina

Název: Zneškodňování organických halogenderivátů

Majitel :TOMA, a.s.

Původce Řičica Zdeněk, Ing.

Patentový spis:

- Číslo dokumentu 300 310
- Číslo přihlášky 2006 – 77
- Přihlášeno 17.3.2006
- Zveřejněno 26.9.2007
- Uděleno 9.3.2009
- Oznámeno ve věstníku 14. 4. 2009
- Platnost do 17.3.2012

2. Osvědčení o zápisu užitného vzoru (PUV 2005-16170)

Název: Kostní drť a hydrolyzát oseinu

Majitel :TOMA, a.s.

Původce Řičica Zdeněk, Ing.

- Číslo zápisu 15612
- Číslo přihlášky 2005-16170
- Přihlášeno 6.1.2005
- Zapsáno 18.7.2005
- Platnost do 6.1.2012

3. Osvědčení o zápisu užitého vzoru (PUV 2003-14776)

Název: Bílkovinný produkt z kožedělných odpadů s nízkým obsahem popelovin

Majitel :TOMA, a.s.

Původce Řičica Zdeněk, Ing.

- Číslo zápisu 14579
- Číslo přihlášky 2003-14776
- Přihlášeno 12.11.2003
- Zapsáno 16.8.2004
- Platnost do 12.5.2011

Segmenty

V souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví (IAS/IFRS) a v souladu s potřebami konsolidované účetní závěrky byla podnikatelská činnost společnosti evidenčně rozdělena do níže uvedených segmentů:

- Pronájem majetku
- Leasing
- Zpracování a likvidace odpadů
- Prodej energií
- Developerská činnost
- Ostatní činnosti

Pozn.: Podrobnější informace o segmentech jsou uvedeny v příloze účetní závěrky emitenta za rok 2010.

Údaje o tržbách podle charakteru v posledních 3 letech (v tis.Kč):

Hlavní činnosti	2010	2009	2008
Pronájem majetku	29 647	31 778	34 461
Leasing (výnosy)	17 025	23 982	20 863
Prodej energií	147 547	131 034	149 992
Zpracování a likvidace odpadů	82 162	59 585	75 906
Developerská činnost	7 088	26 169	127 341
Ostatní činnosti	33 073	26 318	30 059
CELKEM	316 542	298 866	438 622

Pozn.: Ve výkazu Výsledovka podle IAS/ IFRS jsou celkové tržby nižší o částku uvedenou u leasingu, která je zahrnuta ve finančních výnosech.

Všechny výše uvedené tržby byly realizovány na tuzemském trhu České republiky. Sídlo TOMA, a.s. se nachází na adrese tř. T. Bati 1566, Otrokovice, PSČ 765 82. Společnost nemá organizační složky, jejichž podíl na tržbách by byl vyšší než 10%, se sídlem mimo průmyslový areál TOMA. Společnost TOMA, a.s. nemá významný obchodní styk se žádnou ze svých dceřiných společností ani s žádnou z propojených osob, který by se významnou měrou podílel na jejích výnosech (tržbách) nebo nákladech.

Významné smlouvy

Pro podnikatelskou činnost a ziskovost společnosti mají zásadní význam následující smlouvy:

- Dodavatelská kupní smlouva č. 2009018 uzavřená dle ustanovení § 490 a následujících zákona č. 513/1991 Sb. v platném znění mezi společnostmi Teplárna Otrokovice a.s., IČ 46347089 a TOMA, a.s. IČ 18152813, na dobu určitou od 1.1.2010 do 31.12.2010. Jedná se dodavatelskou smlouvu na nákup a odběr tepla.
- Dodavatelská smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny pro produkty řady Industry a Business, mezi E.ON Energie, a.s., a.s., IČ 26078201 a TOMA, a.s. IČ 18152813 na dobu určitou od 1.1.2008 do 31.12.2010.
- Odběratelská smlouva na poskytování služeb spojených s odváděním odpadních a srážkových vod uzavřená dle zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu mezi TOMA, a.s. IČ 18152813 a ZLÍNSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. (nyní MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.) IČ 27076288 s účinností od 1.1.2003 na dobu neurčitou.
- Odběratelská smlouva na poskytování služeb spojených s odváděním odpadních a srážkových vod uzavřená dle zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu mezi TOMA, a.s. IČ 18152813 a BARUM CONTINENTAL, spol. s r.o. IČ 45788235 s účinností od 1.1.2005 na dobu neurčitou.
- Dohoda o úhradě závazku ze dne 26.6.2006 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a dlužníkem Otrokovické papírny, a.s. dohodu ve výši 21.121 tis.Kč plynoucího z neuhrazených faktur za dodávky energií, vody a stlačeného vzduchu. Dlužník se zavázal splácet svůj závazek v pravidelných splátkách 400 tis.Kč měsíčně od června 2006. Smluvní strany si dohodly smluvní úrok v obvyklé výši. Pohledávka je zajištěna pohledávkou dlužníka za třetí osobou (institut zajištění postoupení pohledávky), včetně zástavy nemovitého majetku dlužníka.
- Smlouva o úvěru č. 0103/06/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 31.3.2006, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 42 mil. Kč.
- Smlouva o úvěru č. 0104/06/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 31.3.2006, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 21 mil. Kč.

- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 0105/06/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 31.3.2006, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o úvěru č. 0103/06/00240 a Smlouvy o úvěru č. 0104/06/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Smlouva o revolvingovém úvěru reg. č. 759 06 2606 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a GE Money Bank, a.s. dne 1.12.2006, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků pro opakované čerpání ve výši 50 mil. Kč.
- Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem ze dne 1.12.2006, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o revolvingovém úvěru reg. Č. 759 06 2606 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 6833 pro k.ú. a obec Zlín.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 0016/07/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 5.3.2007, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o úvěru č. 0103/06/00240 zástavním právem k budově č.p. 419, vedené jako obč. vybavenost na pozemku parc.č. st. 729 zapsané na LV č. č. 614 pro k.ú. a obec Louky nad Dřevnicí (Prodejní Pasáž).
- Pojistná smlouva č. 706-56566-14 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako pojistníkem a společností Česká pojišťovna a.s. jako pojišťovnou dne 25.1.2008 o pojištění majetku podnikatelů (pojištění živelní).
- Smlouva o úvěru č. 0308/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou kontokorentního úvěru do výše úvěrového limitu 28 mil. Kč.
- Smlouva o úvěru č. 0309/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 29 mil. Kč.
- Smlouva o úvěru č. 0311/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 45 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k pohledávkám č. 0314/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 5.9.2008, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smluv o úvěru č. 0103/06/00240, č.0308/08/00240, č.0309/08/00240, č. 0310/08/00240, č. 0311/08/00240 zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku zástavce.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 0316/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 5.9.2008, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smluv

- o úvěru č. 0309/08/00240 a č. 0310/08/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Prohlášení ručitele č. 0319/08/00425 ze dne 5.9.2008, ve kterém se společnost TOMA, a.s. jako ručitel zavazuje společností Československá obchodní banka, a.s. jako věřiteli, že ručí za závazek společnosti Průmyslová ČOV, a.s. jako dlužníka plynoucí z její smlouvy o investičním úvěru č. 313/08/00425 ve výši 25 mil.Kč.
 - Rámcová smlouva č. 0312/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem jsou možnosti uskutečnění transakcí na finančním trhu. Dne 17.9.2008 byla na základě této smlouvy uzavřena dlouhodobá úroková opce, která snižuje finanční riziko plynoucí z možného růstu úrokové sazby mezibankovního trhu PRIBOR.
 - Smlouva o zřízení zástavního práva k souboru movitých věcí – technologickému souboru uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 5.9.2008, předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smluv o úvěru č. 0309/08/00240, č. 0310/08/00240, č. 0311/08/00240, č. 0313/08/00425 (úvěr čerpaný dceřinou společností Průmyslová ČOV, a.s.) zástavním právem k technologickému souboru – zařízení sloužící k provozu čistírny odpadních vod.
 - Smlouva o úvěru č. 313093/01/2008 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Reiffeisenbank a.s., a.s. dne 25.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 20 mil. Kč.
 - Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 313093/01/2009 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Reiffeisenbank a.s. jako zástavním věřitelem dne 12.5.2009, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 313093/01/2008 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
 - Smlouva o dílo č. 017209 uzavření mezi společnostmi TOMA, a.s. jako objednatelem a společností HiTechSolar s.r.o. jako zhotovitelem dne 13.5.2010. Předmětem smlouvy je dodávka fotovoltaické elektrárny „SolarPark TOMA ČOV“ a „FVE Budova 22-23“
 - Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem ze dne 21.12.2009, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o revolvingovém úvěru reg. Č. 759 06 2606 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
 - Smlouva o investičním úvěru reg. č. 085 10 000536 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a GE Money Bank, a.s. dne 22.6.2010, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků pro realizaci výstavby a uvedení do provozu fotovoltaické elektrárny ve výši 88 mil. Kč.
 - Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem ze dne 22.6.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele

vyplývajících ze Smlouvy o úvěru reg. č. 085 10 000536 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.

- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 1047/10/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 2.8.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 0308/08/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 614 pro k.ú. a obec Zlín.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 1046/10/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 2.8.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 0308/08/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Smlouva o úhradě zeleného bonusu k elektřině vyrobené z obnovitelného zdroje uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako výrobcem a E.ON Distribuce, a.s. jako provozovatelem DS dne 27.12.2010 o úhradě zeleného bonusu z el. energie vyrobené ve fotovoltaické elektrárně.
- Smlouva ve formě notářského zápisu o zřízení zástavního práva k souboru movitých věcí – fotovoltaická elektrárna uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money bank, a.s. jako zástavním věřitelem dne 28.1.2011. Předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. reg. č. 085 10 000536 (úvěr k financování fotovoltaické elektrárny) zástavním právem k technologickému souboru – fotovoltaická elektrárna.
- Smlouva o úvěru č. 313093/01/2010 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Reiffeisenbank a.s., a.s. dne 7.1.2011, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 13 mil. Kč.

Společnost je držitelem těchto licencí:

Název licence	číslo	platnost do
Obchod s elektřinou	140907745	11. 6. 2014
Distribuce elektřiny	120102842	23. 2. 2027
Výroba elektřiny	111017411	5. 11. 2035
Rozvod tepelné energie	320102845	26. 2. 2027
Distribuce plynu	220102841	2. 3. 2027

Společnost TOMA, a.s. není činná v oblastech těžby nerostných surovin nebo ropy. Činnost společnosti není závislá na patentech, licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách nebo výrobních postupech, které by měly zásadní význam pro její podnikatelskou činnost nebo ziskovost, vyjma uvedené smlouvy. Uvedené licence jsou podstatné pro energetickou oblast podnikání společnosti.

Vyjma výše uvedených smluv, smluv uvedených ve zprávě o vztazích a významných smluv dceřiných podniků, zmíněných v konsolidované výroční zprávě, nejsou emitentu známy žádné další významné smlouvy, ve kterých je emitent nebo člen skupiny smluvní stranou. Emitentu také nejsou známy žádné další smlouvy mimo běžné podnikání, které by uzavřel kterýkoliv člen „skupiny“ (viz. informace o skupině jsou uvedeny v konsolidační výroční zprávě za rok 2010, která je součástí této výroční zprávy) a které by obsahovaly jakékoliv ustanovení, podle kterého by měl kterýkoliv člen skupiny jakýkoliv závazek nebo nárok, které by byli ke konci účetního období pro skupinu podstatné.

Informace o státních, soudních nebo rozhodčích řízeních, která mohou nebo mohla v nedávné minulosti mít významný vliv na finanční situaci nebo ziskovost emitenta nebo jeho skupiny

Informace o významných soudních sporech jsou uvedeny v příloze individuální účetní závěrky.

TOMA, a.s. nebyla v uplynulém účetním období účastníkem dalších správních, soudních nebo rozhodčích řízení, která by měla nebo mohla mít významný vliv na její finanční situaci, ziskovost emitenta nebo jeho skupiny.

Investiční činnost emitenta

Číselné údaje o hlavních investicích uskutečněných v uplynulých třech letech včetně investic do nemovitostí a finančních investic (v souladu s metodikou IAS / IFRS):

Typ investice (v tis.Kč)	2010	2009	2008
Pozemky	4 572	3 812	28 848
Budovy	36 990	45 356	4 831
Zařízení	134 287	1 666	12 093
Nedokončené investice (stav k 31.12.)	14 359	88 753	46 162
Nehmotná aktiva	569	0	240
Nedokončené nehmotné investice	0	0	0
Finanční investice *	0	400	140

* v roce 2008 se jednalo o investici do ZK při založení dceřiné společnosti TOMA odpady, s.r.o., v roce 2009 o koupi 100% podílu v podniku MA Investment, s.r.o.

Všechny výše uvedené investice byly realizovány v České republice.

Informace o investičních akcích a developerských projektech

Společnost TOMA, a.s. v minulosti rozšířila své tradiční činnosti také o činnost developerskou. Niže jsou mimo jiné popsány také aktuální developerské akce včetně akcí, jež jsou realizovány prostřednictvím dceřiných společností. Všechny projekty jsou pečlivě ekonomicky vyhodnoceny tak, aby přinášely zisk a směřovaly ke zvyšování hodnoty podniku a svěřeného akcionářského majetku. Podrobnější a aktuální informace lze průběžně nalézt na internetových stránkách společnosti.

Pozn.:

Informace o investičních akcích ukončených v minulých účetních obdobích nejsou uváděny, ale tyto informace lze nalézt v minulých výročních zprávách, jež jsou k dispozici na internetových stránkách společnosti.

Bytový dům „POHODA“ v Hulíně

- tuzemská investice
- investiční náklady: 41.925 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení výstavby: duben 2009
- termín dokončení výstavby: březen 2010
- investice do staveb
- v roce 2010 proinvestováno: 26.067 tis.Kč
- míra dokončení dev. projektu: 100%

Společnost TOMA, a.s. na základě smlouvy s Městem Hulín ze dne 21.12.2007 o uzavření budoucí kupní smlouvy, realizovala stavbu 39 bytových a jedné nebytové jednotky na ulici Eduarda Světlíka v Hulíně, které jsou nabízeny ke koupi a pronájmu. V dubnu 2009 byla zahájena stavba vlastního objektu a kolaudace proběhla 11.6.2010. Celkové náklady na realizaci projektu byly 46,5 mil. Kč. V současné době je 10 % bytů prodáno do osobního vlastnictví a 80 % pronajato. Komerční prostor není stále obsazen.

Výstavba bytů Prostějov (dceřiná spol. TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.)

- tuzemská investice
- plánované náklady: 75.400 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení výstavby: prosinec 2010
- termín dokončení výstavby: březen 2012
- investice do nemovitosti
- v roce 2010 proinvestováno: 2.000 tis. Kč
- míra dokončení dev. projektu: 20 %

Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárny) budovu. Byl zpracován projekt rekonstrukce na stavbu pětipodlažního bytového domu se 700 m² komerčních prostor a 16ti parkovacími místy. Plánované náklady rekonstrukce jsou 75,4 mil.Kč.

Výstavba pětipodlažního polyfunkčního domu „Rezidence Florián“ v Prostějově byla zahájena na konci roku 2010. Rezidence je umístěna přímo v centru města s veškerou občanskou vybaveností a výbornou dostupností. „Rezidence Florián“ nabízí 32 nadstandardně provedených a prostorných bytů v kategoriích 1+kk až 4+kk s výměrou od 43 m² až do 117 m². Ke každému bytu náleží balkon nebo terasa. V 1. NP je k dispozici 700 m² komerčních ploch. Nedílnou součástí rezidenčního bydlení je 16 krytých parkovacích stání v 1. PP a další na venkovním prostranství u domu.

Rezidenční čtvrť u Kroměříže (dceřiná spol. TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.)

- tuzemská investice
- plánované náklady: 900.000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- předpokládaný termín zahájení výstavby: do konce roku 2011
- termín dokončení výstavby: není určen
- investice do staveb
- v roce 2010 proinvestováno: 3.000 tis.Kč
- míra dokončení: 5%

Dne 24.3.2009 zápisem do obchodního rejstříku vznikla nová dceřiná společnost TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 82. Jediným společníkem je společnost TOMA, a.s.. Tato dceřiná společnost se bude zabývat realizací projektu vybudování rezidenční čtvrti na vložených pozemcích. V současné době je vydáno rozhodnutí o umístění stavby a dokončeny projekční práce na dokumentaci pro stavební povolení. Probíhá stavební řízení.

Intenzifikace plynového hospodářství

- tuzemská investice
- investiční náklady: 81.824 tis.Kč
- způsob financování: vlastní zdroje 21.993 tis.Kč, dotace 30.831 tis.Kč a investiční úvěry 29.000 tis.Kč a 31.900 tis.Kč (*splacen v září 2010*)
- termín zahájení: III. čtvrtletí 2008
- termín dokončení: I.čtvrtletí 2010
- investice do technologie
- v roce 2009 proinvestováno: 58 136 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Projekt společnosti TOMA a.s. je zaměřen na zvýšení účinnosti zařízení na výrobu elektrické energie a tepla prostřednictvím modernizace současného procesu a výrobního zařízení využívajícího kalového plynu. Společnost provozuje vlastní čistírnu odpadních vod, kdy v rámci provozu čistírny využívá obnovitelného zdroje energie - konkrétně se jedná o kalový plyn. Tento plyn je spalován ve třech kogeneračních jednotkách a následně dochází k jeho přeměně na energii. Cílem projektu je provést investice, které přispějí ke zvýšení účinnosti produkce plynu a tím získaného množství energie vznikající při jeho spalování a dále instalace parního kotle na bioplyn. Modernizace systému zahušťování kalu zajistí vyšší účinnost produkce a využití odpadní energie.

Investiční záměr je v souladu s cíli a podporovanými aktivitami programu EKO-ENERGIE v rámci Operačního programu podnikání a inovace (OPPI) pod záštitou Ministerstva průmyslu a obchodu ČR a agentury CzechInvest. Dne 29.2.2008 byla podána plná žádost o dotaci z toho programu. Dne 20.8.2008 bylo Ministerstvem průmyslu a obchodu bylo vydáno rozhodnutí o poskytnutí dotace na realizaci tohoto projektu ve výši 31.904 tis.Kč tj. 40% plánovaných nákladů. V září 2008 byly s ČSOB, a.s. uzavřeny 2 smlouvy o poskytnutí investičních úvěrů v celkové výši 61.900 tis.Kč za účelem financování nákladů tohoto projektu (*viz. informace o úvěrech*). Vlastní realizace projektu začala v 3. čtvrtletí roku 2008 a byla dokončena

v souladu s harmonogramem v lednu 2010. Společnost TOMA, a.s. podala agentuře Czechinvest dne 26. května 2010 žádost o platbu dotace v souvislosti s dokončením realizace projektu. Žádost o platbu byla posouzena a dne 3. září byla schválena. Dne 6. září byla na účet společnosti přijata částka dotace ve výši 30.831 tis. Kč. Finanční prostředky byly v souladu s podmínkami úvěrové smlouvy v plné výši použity ke splacení střednědobého investičního úvěru ve výši 31.900 tis. Kč poskytnutého v r. 2008 bankou ČSOB, a.s..

Výstavba Obchodního centra v Brně-Žebětín

- tuzemská investice
- plánované náklady: cca 75.000 tis.Kč
- způsob financování: vlastní zdroje
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2011
- termín dokončení: I. čtvrtletí 2013
- investice do nemovitostí

V srpnu r. 2008 společnost TOMA, a.s. nakoupila 5.774 m² pozemků u Brna, v katastrálním území Žebětín s cílem developerským způsobem řešit na této ploše polyfunkční dům. V současné době se zvažuje odstoupení od původního záměru a změně na Obchodní centrum z důvodu absence tohoto zařízení v dané lokalitě.

Bytový dům „Sladovny“ v Kroměříži (dceřiná spol. MA Investment, s.r.o.)

- tuzemská investice
- investiční náklady: 60.900 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování, bankovní úvěr
- termín zahájení stavby: červen 2009
- termín dokončení stavby: srpen 2010
- investice do nemovitosti
- v roce 2010 proinvestováno: 43.799 tis. Kč
- míra dokončení dev. projektu: 100 %

Dceřiná společnost realizovala developerský projekt – výstavba polyfunkčního domu „Sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. V bytovém domě tak vzniklo 28 bytových jednotek, 900 m² komerčních ploch, 500 m² skladových ploch, 14 vnitřních a 27 venkovních parkovacích stání. Kolaudace stavby proběhla dne 18.11.2010. Všechny jednotky jsou nabízeny k prodeji budoucím zájemcům. V současné době je prodáno již 100% komerčních prostor, 14 % skladových ploch a 40 % bytových jednotek. Z parkovacích stání je prodáno 64 % vnitřních a 52% venkovních. Stále probíhají marketingové akce na podporu prodeje všech nabízených nemovitostí.

Fotovoltaická elektrárna

- tuzemská investice
- investiční náklady: 111.341 tis.Kč
- způsob financování: bankovní úvěr 82.134 tis.Kč, vlastní zdroje 29.207 tis.Kč

- termín zahájení: III. čtvrtletí 2010
- termín dokončení: IV.čtvrtletí 2010
- investice do fotovoltaických panelů
- v roce 2010 proinvestováno: 111.241 tis. Kč
- míra dokončení: 100 %

Společnost TOMA, a.s. přijala již v roce 2009 záměr vybudovat v průmyslovém areálu fotovoltaickou elektrárnu. Záměrem bylo postavit dvě elektrárny, jednu na střeše budovy, druhou na volné ploše o celkovém výkonu cca 1,6 MW. Tento projekt byl úspěšně realizován v průběhu 2. pololetí roku 2010 a dne 30.11.2010 byl zahájen zkušební provoz elektrárny. Zkušební provoz skončil dne 28.2.2011 a přešlo se na řádný provoz elektrárny. Vyrobená elektrická energie je distribuována ve vlastní lokální distribuční síti a jsou čerpány „zelené bonusy“. Výroba elektrické energie probíhá podle plánu a dosud se nevyskytly ani se nepředpokládají žádné podstatné komplikace. K financování projektu byl využit dlouhodobý investiční úvěr od GE Money Bank, a.s., který je od listopadu 2010 řádně splácen.

Finanční spolupráce s dceřinou společností MORAVIAKONCERT, s.r.o

I v roce 2010 pokračovala finanční spolupráce s dceřinou společností MORAVIAKONCERT, s.r.o. V minulosti byly realizovány 3 společné akce, které skončily se ziskem. V roce 2010 byla uzavřena další smlouva o finanční spolupráci to na akci Disney on Ice – Dobrodružství v Disneylandu, která se konala v prosinci 2010 v Praze a Ostravě. Společnost TOMA, a.s. se na vlastní realizaci vystoupení podílela pouze finančně, přičemž organizačně zajišťovala realizaci společnost MORAVIAKONCERT, s.r.o.. Veškeré náklady, výnosy a zisk se mezi obě společnosti dělily na polovinu. Akce byla zrealizována avšak nedosáhla očekávané výše zisku a výnosy pouze pokryly vynaložené náklady. Z těchto důvodů vedení společnosti rozhodlo o časově neurčeném pozastavení spolupráce na dalších projektech.

Stavba provozní haly k pronájmu II

- tuzemská investice
- plánované náklady: 13.000 tis. Kč
- způsob financování: investiční úvěr 13.000 tis.Kč
- termín zahájení: IV. čtvrtletí 2010
- termín dokončení: II.čtvrtletí 2011
- investice do staveb
- v roce 2010 proinvestováno: 0 tis.Kč
- míra dokončení: 0%

Společnost TOMA, a.s. se po jednáních s nájemcem rozhodla pro stavbu další provozní haly (přístavba) ve svém areálu. První hala byla úspěšně realizována v létě 2009. K financování této haly bude použit dlouhodobý investiční úvěr ve výši 13 mil.Kč od Raiffeisenbank, a.s. (smlouva o úvěru byla podepsána 7.1.2011). V průběhu 1. pololetí by měla být stavba dokončena a bude uzavřena dlouhodobá nájemní smlouva s nájemcem, který bude tuto halu stejně jako první halu využívat k recyklaci plastů.

Modernizace čistírny odpadních vod

- tuzemská investice
- plánované náklady: cca 145.000 tis.Kč
- způsob financování: vlastní zdroje a úvěr 45.000 tis.Kč
- termín zahájení: 1.1.2007
- termín dokončení: není určen
- investice do staveb a technologie
- v roce 2009 proinvestováno: 0 tis.Kč
- míra dokončení: 30%

K 31.12.2007 dokončila společnost 1. etapu modernizace čistírny odpadních vod v Otrokovicích. V březnu 2009 skončil zkušební provoz a od dubna téhož roku již běží trvalý provoz. První etapa zahrnovala stavební a technologické úpravy, které jsou nezbytně nutné k dosažení kvality vypouštěných odpadních vod dle nových nařízení a předpisů. Jedná se především o nitrifikaci, denitrifikaci a defosforizaci odpadních vod a bez realizace těchto opatření by nebylo společnosti vydáno povolení k vypouštění odpadních vod do řeky Moravy. K refinancování nákladů 1. etapy byl v září 2008 čerpán dlouhodobý investiční úvěr ve výši 45.000 tis.Kč od ČSOB, a.s.. (viz. *informace o úvěrech*).

Další etapy jsou zaměřeny na zlepšení činnosti čistírny, vyřešení kalového hospodářství a automatizaci provozu se záměrem značných úspor mzdových nákladů a termíny jejich realizace ještě nejsou přesně stanoveny a budou se odvíjet od změn v legislativě a z nich plynoucích povinností.

Údaje o hlavních budoucích investicích

Všechny významné investiční akce a to jak nedávno ukončené, probíhající nebo připravované jsou popsány výše.

Potencionální budoucí investiční akcí je stále investice do technologie na likvidaci čistírenských kalů. V současné době čistírna odpadních vod provozovaná společností vyprodukuje cca 5000 tun kalů ročně. Nyní se tento kal vyváží na skládku, s čímž jsou spojeny nemalé finanční náklady. Obecně sílí tlak na růst cen za skládkování společně s celkovým trendem omezovat skládkování na minimum. Společnost vytvořila tým složený z pracovníků společnosti, který se zabývá řešením této situace. Jednou z možností je vybudování speciální technologie na likvidaci kalů. I přes množství jednání a vyhodnocení několika variant nepadlo konečné rozhodnutí především s ohledem na velmi vysoké investiční náklady a nízkou rentabilitu takové investice. Odhadované náklady se pohybují okolo částky 80 mil.Kč. Dne 25.11.2010 bylo MěÚ Otrokovice vydáno územního rozhodnutí na „Termické zpracování odvodněných kalů z ČOV“. Rozhodnutí nabylo právní moci 18.3.2011. Platnost územního rozhodnutí je 2 roky. V současné době se intenzivně pracuje na získání dotace pro tuto investici, bez které by zatím její realizace nebyla ekonomicky efektivní.

Další zvažovanou investicí je zateplení nájemní budovy ve Zlíně – Kvítková 80, ve které společnost pronajímá bytové i nebytové prostory. Odhadované náklady jsou cca 20 mil.Kč. I u tohoto projektu je realizace silně závislá na možnosti získání dotace na investiční náklady. V současné době se pracuje na jejím získání.

Zaměstnanci

Průměrný počet zaměstnanců dle hlavních činností (segmentů) v posledních třech letech:

Segmenty	2010	2009	2008
Pronájem majetku	19	20	20
Leasing	1	1	2
Čištění odpadních vod	32	40	53
Prodej energií	52	52	47
Developerská činnost	2	1	-
Ostatní činnosti	44	44	43
CELKEM	150	158	165

Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Společnost produkuje nové výrobky v souvislosti s projektem komplexního zpracování biologicky rozložitelných odpadů (hydrolyzát glutinu a oseinu, kostní moučka). Jejich další aplikace dospěla do fáze realizace – použití hydrolyzátů jako inokula pro methanovou fermentaci. Zjednodušeně produkované hydrolyzáty napomáhají množení methanogenních bakterií a tím zvyšují efektivitu bioplynové stanice. Neustále se pracuje na produktu s využitím popela z biokotelen se zapracováním do produktů – TOMAGEL HO (hydrolyzát oseinu) a PHOSCAL TOMA (kostní drť).

Hlavní úsilí v roce 2010 a i 1. čtvrtletí 2011 bylo věnováno dokončení ucelené řady intenzifikátorů růstu a smáčedel s firmou EGT systém, s.r.o., na těchto výrobcích je významný podíl hydrolyzátů a finální výrobky mají vyšší přidanou hodnotu.

Druhou komoditu zhodnocenou ve výrobku s vyšší přidanou hodnotou je hnojivo na bázi kostní drti uzpůsobené pro hnojení „pod patu“ - granulace. Tento soubor nových výrobků pomůže řešit odbytové problémy s kostní drtí a lepší cenové podmínky pro odbyt obou komodit.

Další oblastí výzkumu a vývoje ve společnosti TOMA, a.s. možnost zneškodňování nebezpečných látek. V souvislosti s touto oblastí výzkumu byl vydán patent:: *Zneškodňování organických halogenderivátů*. Možnosti pro ekonomicky přínosné využití tohoto vynálezu se analyzují. Využití lze spatřovat zejména při likvidaci yperitu a PCB a freonů v civilním sektoru.

Pracuje se na využití popela z biokotelen a na výrobě terčů pro trap. Tyto práce pobíhají velmi přerušovaně, vyžadují množství jednání na mnoha bioplynových stanicích.

Další výzkumné projekty neprobíhají.

Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztazích

IPPC

Ze zákona (č.76/2002 Sb. Zákon o integrované prevenci) musí mít integrované povolení tímto zákonem specifikovaní provozovatelé (znečišťovatelé) nejpozději do 30.10.2007. Toto integrované povolení k provozu (IPPC) se týká areálu ČOV (čistírna odpadních vod) Otrokovice, z důvodu provozování střediska likvidace kapalných odpadů. Nahrazuje veškerá dílčí povolení k provozu jednotlivých zařízení v celém areálu ČOV, tj. např. povolení k vypouštění odpadních vod do Moravy, vypouštění emisních látek do ovzduší (kogenerační jednotky), vypouštění předčištěných vod z likvidace kapalných odpadů. V neposlední řadě se v rámci integrovaného povolení žádá o schválení jednotlivých provozních řádů a předpisů v oblasti ochrany zdraví a bezpečnosti při práci v areálu ČOV. Samotné integrované povolení nahradí veškerá dosud platná rozhodnutí, vyjádření a souhlasy vyžadovaná pro dosavadní provoz středisek v areálu ČOV. Integrované povolení k provozu (IPPC) bylo vydáno 16.04. 2007 a je stále v platnosti beze změn.

Komplexní zpracování biologicky rozložitelných odpadů a intenzifikace plynového hospodářství

Jedná se o důležitou aktivitu emitenta v oblasti ochrany životního prostředí, zejména likvidace využitelných odpadů a produkci eko-energií. Více informací je uvedeno v části „*Informace o investičních akcích*“ a na internetových stránkách společnosti.

Kolektivní smlouva

V oblasti pracovně právních vztahů je důležité zmínit kolektivní smlouvu mezi TOMA, a.s. a Podnikovou organizací Odborového svazu pracovníků textilního, oděvního a kožedělného průmyslu Čech a Moravy ze dne 29.12.2010 Účelem této smlouvy mimo jiné je zaručit všem zaměstnancům stejná práva v oblasti odměňování, BOZP, pracovně-právní a sociální. Kolektivní smlouva je uzavřena na léta 2011 a 2012.

Podnikání společnosti nebylo od jejího vzniku přerušeno a společnost nemá provozovnu, pobočku ani žádnou jinou složku v zahraničí, výjma uvedené dceřiné společnosti ve Slovenské republice.

Informace o přístupu k rizikům procesu účetního výkaznictví, složení a rozhodování statutárních a dalších orgánů, postupech rozhodování a působnosti valné hromady a o kodexu řízení a správy společnosti.

Rizika procesu účetního výkaznictví

Společnost TOMA, a.s. a její dceřiné společnosti vedou účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví, účetním rámcem jsou mezinárodního standardy účetního výkaznictví (IFRS). Mimo zákona o účetnictví a IFRS se vedení evidence řídí další platnou legislativou zejména zákonem o DPH, zákonem o dani z příjmu, obchodním zákoníkem atd.

Účetnictví společnosti a jejích dcer je vedeno průběžně a nepřetržitě. Vedení účetnictví a související procesy je metodicky popsáno ve vnitropodnikových směrnících (směrnice o vedení účetnictví, směrnice o oběhu účetních dokladů, podpisový a organizační řád atd.). Každý měsíc do 15. dne probíhá uzávěrka předešlého měsíce. Měsíční závěrku zajišťuje hlavní účetní společnosti a pověření účetní dceřiných podniků. Na celý proces vedení účetnictví a daní společnosti a jejích dcer dohlíží a odborně garantuje ekonomický ředitel společnosti TOMA, a.s. Společnost dále spolupracuje s auditorskou firmou a odpovědným auditorem. Auditor v průběhu účetního období dohlíží na správnost vedení účetnictví společnosti. Auditor mimo jiné ověřuje individuální účetní závěrku a konsolidovanou účetní závěrku. Roční účetní závěrky dceřiných podniků jsou rovněž ověřovány auditory. Seznam auditorů, jež ověřují účetní závěrky, je uveden v konsolidované výroční zprávě.

Společnost má jako kontrolní orgán dále zřízen auditingovou komisi, která dle pokynů managementu nejméně jedenkrát ročně provádí vnitřní audit vedení účetnictví na jednotlivých podnikových odborech a vybraných dceřiných společnostích. Pro vedení společnosti jsou z těchto auditů zpracovávány auditingové zprávy, které popisují zjištěné nedostatky a navrhuji opatření k nápravě. Další interní audity vedení účetnictví ve společnosti TOMA a jejích dcerách provádí pověření pracovníci hlavního akcionáře společnosti PROSPERITA holding, a.s. Společnost nemá zřízen výbor pro audit jako samostatný orgán, jeho funkci plní dozorčí rada společnosti, která také dohlíží na správnost vedení účetnictví (viz. dále)

Všechny výše popsané skutečnosti dávají dostatečné záruky, že společnost a její dceřiné podniky využívají dostatek nástrojů a odborné pomoci, aby maximálně předešli rizikům ve vztahu k procesu účetního výkaznictví.

Ustanovení stanov společnosti k vedení účetnictví:

- 1) Účetním obdobím je kalendářní rok, nestanoví-li zákon v konkrétním případě jinak.
- 2) Společnost je povinna zajišťovat řádné vedení účetní evidence v souladu s obecně závaznými předpisy.
- 3) Po skončení účetního období sestavuje společnost účetní závěrku podle obecně závazných předpisů.
- 4) Řádná, mimořádná, konsolidovaná a mezitímní účetní závěrka musí být sestavena způsobem odpovídajícím obecně závazným právním předpisům a účetním předpisům tak, aby ve všech významných ohledech věrně zobrazovala majetek, závazky, vlastní kapitál společnosti a výsledek hospodaření.

Pozn. : Další informace o rizicích, jež společnost podstupuje v souvislosti se svým účetním výkaznictvím jsou uvedeny v přílohách individuální i konsolidované účetní závěrky.

Statutární orgány, dozorčí rada, management, výbor pro audit a podnikové komise

Společnost TOMA, a.s. má představenstvo a dozorčí radu, jejíž členové jsou řádně zvolení valnou hromadou akcionářů. Podrobnější informace o osobách, které jsou členy těchto orgánů, jsou uvedeny v bodě F. Postavení a působnost členů představenstva a dozorčí rady je popsána ve stanovách společnosti, v případech, které stanovy neřeší, se postupuje dle ustanovení obchodního zákoníku.

Rozhodování představenstva (ze stanov společnosti):

- 1) Představenstvo je způsobilé se usnášet, je-li na jeho zasedání přítomna nadpoloviční většina jeho členů.
- 2) K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných na zasedání představenstva je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech, nikoliv jen přítomných členů představenstva. V případě rovnosti hlasů rozhoduje hlas předsedajícího. Tím není dotčeno rozhodnutí podle článku 14, odst. 4), písmeno k) stanov společnosti.
- 3) Při volbě a odvolávání předsedy nebo místopředsedy představenstva nehlasuje ten člen představenstva, o němž se rozhoduje.
- 4) Jestliže s tím souhlasí všichni členové představenstva, může představenstvo učinit rozhodnutí i mimo zasedání. V takovém případě se však k návrhu rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové představenstva a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.
- 5) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu ze zasedání představenstva.
- 6) Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání představenstva zajišťuje předseda představenstva, v době jeho nepřítomnosti místopředseda představenstva.

Rozhodování dozorčí rady (ze stanov společnosti):

- 1) Dozorčí rada je způsobilá rozhodovat, je-li na zasedání přítomna osobně nadpoloviční většina jejích členů.
- 2) K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech, nikoliv jen přítomných členů dozorčí rady.
- 3) Při volbě a odvolání předsedy dotčená osoba nehlasuje.
- 4) Jestliže s tím souhlasí všichni členové dozorčí rady, může dozorčí rada učinit rozhodnutí i mimo zasedání. V takovém případě se však k návrhu rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové dozorčí rady a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.
- 5) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu nejbližšího zasedání dozorčí rady.
- 6) Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání dozorčí rady zajišťuje předseda dozorčí rady.

Vrcholový management společnosti se skládá z generálního ředitele, ekonomického ředitele a technického ředitele. Členové managementu jsou do svých funkcí jmenováni představenstvem společnosti. Kompetence a rozhodovací pravomoci členů managementu se řídí organizačním a podpisovým řádem společnosti. Obecně se nijak významně neliší od ustanovení obchodního zákoníku a obvyklých zvyklostí.

Dozorčí rada společnosti v rámci kompetencí výboru pro audit řeší: (ze stanov společnosti):

- 1) sledovat postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky;
- 2) hodnotit účinnost vnitřní kontroly společnosti, vnitřního auditu a případně systémů řízení rizik;
- 3) sledovat proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky;
- 4) posuzovat nezávislost auditora a auditorské společnosti a poskytování doplňkových služeb společnosti;
- 5) doporučovat auditora,

- 6) přijímat a s auditorem projednávat informace, prohlášení a sdělení podle právních předpisů,
- 7) podávat jiným orgánům společnosti v případě potřeby informace k záležitostem, které náležejí do působnosti výboru pro audit.

Výbor pro audit vykonává rovněž další působnost, která případně vyplývá z právních předpisů. Působností výboru pro audit není dotčena působnost jiných orgánů společnosti podle právních předpisů a stanov. Výbor pro audit schvaluje jednací řád výboru pro audit, kterým se řídí jeho činnost. Valná hromada neschválila navržené členy výboru pro audit a proto tuto funkci v souladu se zákonem o auditorech zastává dozorčí rada společnosti.

Dále má společnost vnitropodnikovými směrnicemi zřízeno několik komisí, která činí věcná rozhodnutí. Jde o komisi pro výběrová řízení, komisi pro inventury majetku a dokladové inventury, komisi pro schvalování leasingového financování, komisi pro investice, komisi pro auditing, škodní a likvidační komise. Vnitropodniková směrnice určuje postupy rozhodování a složení těchto komisí. Komise jsou nejméně tříčlenné a osoby do nich jmenované jsou vybírány vedením společnosti podle odbornosti a organizační příslušnosti. Rozhodnutí jsou přijímána hlasováním, kdy každý člen komise má jeden hlas o stejné váze. V případě vyrovnaných stavů rozhoduje hlas předsedy příslušné komise.

Obecně je možné akcionáře a další zainteresované strany ujistit o skutečnosti, že postupy rozhodování zmíněných orgánů a komisí se nijak zásadně neliší od obecně akceptovaných zvyklostí a jsou plně v souladu s ustanoveními obchodního zákoníku popř. další dotčenou legislativou. Postupy rozhodování, jež se ve společnosti dějí jsou koncipovány tak, aby byla přijímána efektivní rozhodnutí směřující k zvyšování dlouhodobé hodnoty svěřeného akcionářského majetku podniku. Systém podnikových směrnic je koncipován tak, aby se předešlo možným zneužitím kompetencí a pravomocí. Podstatná rozhodnutí jsou obvykle přijímána více pracovníky a podléhají kontrole ze strany vedení podniku, představenstva, dozorčí rady popř. valné hromady.

Postupy rozhodování a rozsah působnosti valné hromady

Nejvyšším orgánem společnosti je valná hromada akcionářů, která se schází nejméně jedenkrát ročně. Rozhodování na valné hromadě se děje veřejným hlasováním přítomných akcionářů. S jednou akcií je spojen jeden hlas, každý hlas má stejnou váhu.

Rozsah působnosti valné hromady (ze stanov společnosti):

- 1) rozhodování o změně stanov, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu představenstvem podle § 210 obchodního zákoníku nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,
- 2) rozhodování o zvýšení či snížení základního kapitálu nebo o pověření představenstva podle § 210 obchodního zákoníku či o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu,
- 3) rozhodnutí o vydání dluhopisů podle § 160 obchodního zákoníku,
- 4) volba a odvolání členů představenstva,
- 5) volba a odvolání členů dozorčí rady, s výjimkou členů dozorčí rady volených a odvolávaných podle § 200 obchodního zákoníku,

- 6) schválení řádné nebo mimořádné účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky a v zákonem stanovených případech i mezitímní účetní závěrky, rozhodnutí o rozdělení zisku nebo o úhradě ztráty a stanovení tantiém,
- 7) rozhodování o odměňování členů představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit,
- 8) rozhodnutí o registraci účastnických cenných papírů společnosti podle zvláštního právního předpisu a o zrušení jejich registrace,
- 9) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací, jmenování a odvolání likvidátora, včetně určení výše jeho odměny, schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,
- 10) rozhodnutí o fúzi, převodu jmění na jednoho akcionáře nebo rozdělení, popřípadě o změně právní formy,
- 11) rozhodnutí o uzavření smlouvy, jejímž předmětem je převod podniku nebo jeho části a jeho nájem, nebo rozhodnutí o uzavření takové smlouvy ovládanou osobou,
- 12) schválení ovládací smlouvy, smlouvy o převodu zisku a smlouvy o tichém společenství a jejich změn,
- 13) schválení roční zprávy o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku,
- 14) rozhodnutí o přeměně akcií vydaných jako zaknihované na listinné cenné papíry a naopak a rozhodnutí o štěpení akcií na více akcií o nižší jmenovité hodnotě nebo spojení více akcií do jedné akcie,
- 15) schválení smluv o výkonu funkce členy představenstva, dozorčí rady, výboru pro audit, případně schválení jakýchkoliv jiných plnění společnosti ve prospěch osob, které jsou členem orgánů společnosti, na které neplyne právo z právního či vnitřního předpisu, pokud nejsou uvedeny ve smlouvě o výkonu funkce,
- 16) řešení sporů mezi orgány společnosti,
- 17) rozhodnutí o odsouhlasení smluv specifikovaných v § 196a obchodního zákoníku,
- 18) schválení zprávy představenstva o vztazích s ovládající osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou,
- 19) rozhodnutí o potvrzení volby člena orgánu společnosti dle ustanovení § 31a obchodního zákoníku,
- 20) projednání a rozhodnutí o záležitostech navržených akcionářem nebo akcionáři společnosti, kteří mají akcie, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota přesahuje 3 % základního kapitálu,
- 21) rozhodnutí o podání návrhu na vyrovnání nebo na nucené vyrovnání ve smyslu zákona o konkurzu a vyrovnání,
- 22) rozhodnutí o zásadách a pokynech pro jednání představenstva ve smyslu ustanovení § 194, odst. 4 obchodního zákoníku,
- 23) rozhodnutí o dalších otázkách, které obchodní zákoník nebo stanovy společnosti zahrnují do působnosti valné hromady,
- 24) rozhodování o určení auditora k ověření individuální účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
- 25) rozhodnutí o volbě a odvolání členů výboru pro audit.

Rozhodování valné hromady (ze stanov společnosti):

- 1) Při uplatňování návrhů a protinávrhů souvisejících s pořadem jednání valné hromady se nejdříve hlasuje o návrhu představenstva. Není-li tento návrh přijat, hlasuje se o protinávrzích ke každému předloženému návrhu v pořadí, v jakém byly předloženy do té doby, než je předkládaný návrh nebo protinávrh schválen.

- 2) Veškeré návrhy nebo protinávrhy přítomných akcionářů musí být podány do začátku hlasování o bodu pořadu jednání, kterého se týkají, avšak mimo protinávrhů k návrhům, jejichž obsah byl uveden v oznámení o konání valné hromady, nebo v případě, že o rozhodnutí valné hromady musí být pořízen notářský zápis. V tomto případě je akcionář povinen doručit písemné znění svého návrhu nebo protinávrhu společnosti nejméně pět pracovních dnů přede dnem konání valné hromady. To neplatí, jde-li o návrhy na volbu konkrétních osob do orgánů společnosti.
- 3) Valná hromada rozhoduje většinou hlasů přítomných akcionářů, nevyžaduje-li obchodní zákoník nebo statuty společnosti k přijetí určitého usnesení většinu jinou.
- 4) Tyto statuty nevyužívají možnosti určit vyšší počet hlasů potřebných k přijetí usnesení než jak to v jednotlivých záležitostech stanoví obchodní zákoník.
- 5) O rozhodnutích, kde to vyžaduje obchodní zákoník musí být pořízen notářský zápis. Notářský zápis o rozhodnutí o změně stanov musí obsahovat též schválený text změny stanov.

Kodex řízení a správy společnosti

Společnost TOMA, a.s. nemá závazný kodex řízení a správy společnosti. Do výkonných a dozorčích orgánů, managementu, podnikových výborů a komisí jsou voleny nebo jmenovány osoby s dostatečnou kvalifikací a vzděláním. Osoby s dostatečnými pracovními i osobními zkušenostmi, osoby bezúhonné a čestné.

Členové orgánů, management, vedoucí pracovníci a zaměstnanci společnosti dodržují obecně akceptované zásady obchodní etiky a morálky. Je zajištěno efektivní řízení společnosti s ohledem na zájmy akcionářů, nejsou nikterak omezována práva akcionářů a důraz je kladen na spravedlivé zacházení s akcionáři. Při řízení společnosti je brán ohled na zájmy všechny zainteresovaných stran, důraz je kladen na informovanost těchto stran a celkovou průhlednost řízení společnosti. Průhlednost je zajišťována zejména zveřejňováním všech podstatných skutečností o činnosti podniku na internetových stránkách společnosti a řádným plněním informačních povinností vůči dotčeným orgánům.

Lze konstatovat, že vedoucí osoby se při výkonu svých pracovních povinností a uplatňování svých pravomocí de facto řídí převážnou většinou ustanovení Kodexu řízení a správy společnosti založeném na principech OECD (2004). Formální byt dobrovolné přijetí Kodexu řízení a správy společnosti založeném na principech OECD (2004) bude emitentem zvažováno příštích letech.

(Statuty společnosti jsou k nahlédnutí v elektronické podobě ve sbírce listin na www.justice.cz, rovněž jsou stejně jako další materiály např. podnikové směrnice, organizační a podpisový řád jsou k nahlédnutí v sídle společnosti)

E. ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI EMITENTA

Souhrnný popis nemovitostí vlastněných emitentem

TOMA, a.s. je součástí průmyslového areálu o výměře cca 98 ha. Vlastní výměra pozemků TOMA, a.s. v uvedeném areálu pak činí 380.725 m². Jedná se o 344.612 m² ostatních ploch manipulačních, ploch komunikací, provozních ploch dráhy a 36.113 m² zastavěných ploch. Dále je společnost vlastníkem pozemků v přilehlém areálu „Na Chemické“, kde vlastní 301 m² zastavěných ploch a v areálu MORAVAN, kde je vlastníkem 42 114 m² ploch zastavěných a manipulačních a 3775 m² vodní plochy.

V areálech v Otrokovicích vlastní společnost 32 objektů v následujícím členění:

- 29 výrobních, skladovacích a pomocných objektů v průmyslovém areálu TOMA
- 3 administrativní objekty v průmyslovém areálu TOMA
- 2 objekty v areálu „Na Chemické“
- 6 objektů v areálu MORAVAN.

TOMA, a.s. vlastní v průmyslovém areálu cca 11 km vozovek a téměř 15 km železniční vlečky zasahující i do přilehlého areálu „Na Chemické“, dále 7.462 m tepelných kanálů a 2.500 m energo-kanálů, které jsou zčásti situovány rovněž v přilehlém areálu „Na Chemické“.

Mimo uvedené areály vlastní společnost 19.548 m² zastavěných ploch (především kalová pole ČOV) a 32.179 m² pozemků, přičemž se jedná hlavně o nezastavěné, nevyužívané plochy a ostatní zeleň v různých částech města Otrokovice. Dále je vlastníkem pozemků ve strategické části Zlína – v Loukách o rozloze 6.912 m² v lokalitě, která je územním plánem určena k vybudování obchodní sítě.

Mimo areál jsou ve vlastnictví TOMA, a.s. zejména nemovitosti: polyfunkční objekt na ulici Kvítková ve Zlíně se 180 byty, polyfunkční objekt s nebytovými prostory na ulici Lorencova ve Zlíně, nebytové prostory v administrativní budově ve Valašském Meziříčí, Prodejní pasáž ve Zlíně, pozemky v Hulíně a Brně, objekt ve Zlatých Horách. Nebytové prostory jsou nabízeny k prodeji, pronajímány k prodejní činnosti a poskytování služeb. *(viz. také informace o pronajímaných nemovitostech, informace o investičních akcích, informace o prodeji a nákupu nemovitostí)*

V průběhu roku 2010 došlo k prodeji nevyužívané průmyslové haly a přilehlých pozemků v Otrokovicích o celkové rozloze 8.402 m² za celkovou cenu 4.327 tis. Kč. Při prodeji nemovitého majetku jsou vždy upřednostňována hlediska stávajícího a potencionálního využití prodávaného majetku a rentabilita vlastního prodeje vzhledem k zůstatkové i tržní hodnotě.

V roce 2010 společnost TOMA, a.s. prodala nevyužívaný pozemek v průmyslovém areálu o výměře 424 m² za cenu 218 tis. Kč.

V roce 2010 nakoupila společnost TOMA, a.s. pozemek v průmyslovém areálu v Otrokovicích o celkové výměře 266 m² pro realizaci rozvodu optické sítě za cenu 119 tis. Kč.

Společnost TOMA, a.s. nabyla zpětvzetím do svého vlastnictví pozemky v průmyslovém areálu v Otrokovicích o celkové výměře 4793 m² v celkové hodnotě 2.468 tis. Kč. Dosavadní vlastník nerealizoval investiční záměr na těchto pozemcích, vzhledem k jejich strategické poloze v průmyslovém areálu bylo rozhodnuto o jejich zpětném převzetí.

Společnost TOMA, a.s. nabyla kupní smlouvou pozemky v k.ú. Štípa o celkové výměře 2668 m² za cenu 2.500 tis. Kč.

V objektu bytového domu „U zámku“ ve Valašském Meziříčí, kde TOMA, a.s. vlastní nebytové prostory určené k následnému prodeji nebo pronájmu, byl v březnu 2010 prodán nebytový prostor za 1 mil. Kč.

V roce 2009 nakoupila společnost TOMA, a.s. pozemek o výměře 1.089 m² v Hulíně s cílem výstavby bytového domu s následným prodejem 39 bytových jednotek a 1 nebytového prostoru. Stavba byla zkolaudována 11.6.2010, byly prodány 4 bytové jednotky v celkové hodnotě 6,2 mil Kč vč. DPH. Ostatní bytové jednotky jsou z 80% pronajaty.

V dražbě nabyla společnost TOMA, a.s. bytovou jednotku v Otrokovicích s cílem následného prodeje. Bytová jednotka byla prodána 24.5.2010 za cenu 1,2 mil. Kč vč. DPH.

Společnost TOMA, a.s. vlastní 5.774 m² pozemků u Brna, v katastrálním území Žebětín s cílem developerským způsobem řešit na této ploše polyfunkční dům.

Podstatná část nemovitého majetku společnosti (budovy cca 50%, pozemky cca 20%) je pronajímána jiným podnikatelským subjektům a nájemné tvoří významný zdroj příjmů společnosti. Část nemovitého majetku je společností využívána k zajišťování ostatních činností a menší část majetku je postupně odprodávána. Celkový objem vlastněného nemovitého majetku (zůstatková hodnota cca 499 mil. Kč) je vzhledem k dosahovaným tržbám (275 mil.Kč) vysoká a vzhledem ke stáří budov klade vysoké finanční nároky na údržbu a opravy. Vedení společnosti aktivně usiluje o maximální pronájem budov a pozemků. Mimo nezbytnou údržbu jsou investice do vlastněných budov podmíněny ekonomickou efektivností vynaložených nákladů v podobě získání dodatečných příjmů.

Popis nejvýznamnějších pronajímaných nemovitostí

Areál TOMA (k.ú. Otrokovice, LV 2598)

Administrativní objekty

- č.p. 332 – 3 podlažní objekt, zastavěná plocha 1.490 m², dvě podlaží jako kanceláře, v přízemí obchody a jídelna, obsazenost se pohybuje okolo 90 %, průměrná cena za nájem je cca 1.200,- Kč za 1 m² a rok nájmu
- č.p. 1566 – 3 podlažní objekt, zastavěná plocha 1.600 m², jedno podlaží kancelářské, jedno prodejní a přízemí je pronajímáno lékařům jako zdravotní středisko, průměrná obsazenost je 80 %, nájem cca 900,- Kč za 1 m² a rok nájmu

Skladovací a výrobní objekty

- budova 46 – přízemní skladovací hala o výměře 3.500 m² rozdělená na pronajímané části, obsazená cca z 90%, cena za nájem cca 450,- Kč za 1 m² a rok nájmu
- budova 45a – pětipatrová skladovací a výrobní budova o pronajímatelné ploše cca 5.000 m², pronajímané prostory od 50 do 700 m², cena za nájem cca 550,- Kč za 1 m² a rok nájmu, obsazenost cca 50 %
- budova 22 – 23 – o výměře 12 000 m², v r. 2009 ukončen pronájem za účelem koželužské výroby, dnes pronajímána částečně pro skladování za 450,- Kč za 1 m² a rok nájmu,
- budova 242 – o výměře 600 m² pronajímána celá jako skladovací za cca 450,- Kč za 1 m² a rok nájmu
- budova a pozemky REMAQ – o výměře 3790 m² pronajímána celá pro zpracování plastů za 212 tis. Kč měsíčně

Kvítková 80 (k.ú. Zlín, LV 6833)

Polyfunkční objekt na ulici Kvítková ve Zlíně se 180 byty (zastavěná plocha 894 m²), spolu s nebytovými prostory o výměře 1199 m². Část polyfunkčního objektu je pronajímána jako obchodní prostory o výměře 1000 m² s dlouhodobými pronájmy, nájemné se pohybuje okolo 3.000,- Kč za 1 m² a rok nájmu. Obsazenost těchto prostor je trvale 95%. Většinu objektu tvoří bytové jednotky (180 bytů, z toho 160 garsoniér o výměře 26 m² a 20 dvoupokojových bytů o výměře 54,70 m²). Regulovaní nájemníci obývají 87 bytových jednotek, 91 bytových jednotek pak nájemníci smluvní. Obsazenost bytových jednotek je 85 %. Průměrný nájem u regulovaných nájemníků činí 1.000,- Kč, u smluvních nájemníků 4.000,- Kč měsíčně.

Lorencova 248 (k.ú. Zlín, LV 6833)

Třípodlažní objekt na ulici Lorencova ve Zlíně o výměře 1.284 m² (zastavěná plocha 974 m²). Objekt je pronajímán celý ke komerčním účelům. Jsou zde kancelářské prostory a služby. Velikost pronajímaných prostor je od 600 m² do 15 m², průměrná cena za pronájem je cca 1.200,- Kč za 1 m² a rok nájmu. Obsazenost je cca 70 %.

Prodejní pasáž Louky (k.ú. Louky nad Dřevnicí, LV 614)

Ve dvoupodlažním objektu Prodejní pasáže ve Zlíně – Loukách je k dispozici 2.290 m² obchodních prostor k pronájmu. Většinou jde o obchody s oděvy, nábytkem, služby apod. o výměře od 25 m² do 350 m². Doba pronájmu se pohybuje od 1 do 5 let za průměrnou cenu cca 2.500,- Kč za 1 m² a rok nájmu.

Zástavní práva k nemovitostem

(Údaje dle výpisů z katastru nemovitostí, leden 2011)

- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 31.3.2006 (účinky vkladu 5.4.2006) k úvěrům 42 mil. Kč a 21 mil. Kč a smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 5.9.2008 (účinky vkladu 9.9.2008) k úvěrům 29 mil. Kč a 31,9 mil. Kč (viz. popis úvěrů emitenta) vzniklo zástavní právo ke dvěma nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) ve prospěch ČSOB, a.s. v celkové výši 123,9 mil. Kč. Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:

1. Budova č. p. 1566, třípodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
 2. Budova č. p. 332, třípodlažní polyfunkční objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 1.12.2006 (účinky vkladu 11.12.2006) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Zlín (LV6833) ve výši až do 100 mil. Kč v souvislosti s revolvingovým úvěrem (*viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovu a pozemek pod touto budovou:
 1. Budova č. p. 80, ul. Kvítková, Zlín – bytový objekt mimo průmyslový areál. Ve dvou podlažích jsou prodejní prostory nad nimi 10 obytných podlaží (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
 - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 5.3.2007 (účinky vkladu 20.4.2007) k úvěru 42 mil. Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*) vzniklo zástavní právo k nemovitosti stavba:
 1. Louky č. p. 419 (Prodejní pasáž) zapsané u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Zlín (LV614) ve prospěch ČSOB, a.s. v celkové výši 39,8 mil. Kč.
 - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 12.5.2009 (účinky vkladu práva ke dni 21.5.2009) k úvěru do celkové výše 80 mil. Kč, které budou vznikat do 30.6.2028 vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo ke dvěma nemovitostem:
 1. stavbě bez čp/če na parcele 3383 a
 2. st. parcele 3383 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
 - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 21.12.2009 (účinky vkladu 29.12.2009) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 50 mil. Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:
 1. Budova č. 46, st.p.č. 780 jednopodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
 - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 22.6.2010 (účinky vkladu 1.7.2010) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 88 mil. Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:
 1. Budova centrální trafostanice a pozemky okolo a pod ní
 2. Budova č.22-23 (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)

- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 2.8.2010 (účinky vkladu 18.8.2010) k úvěrům 25 mil. Kč (*kontokorentní úvěr, viz. popis úvěrů emitenta*) vzniklo zástavní právo ke dvěma nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) ve prospěch ČSOB, a.s. Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:

1. Budova č.p.1566, třípodlažní objekt
2. Budova č.p.332, třípodlažní polyfunkční objekt
3. Louky č. p. 419 (Prodejní pasáž) zapsané u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Zlín (LV614) ve prospěch ČSOB, a.s. v celkové výši 25 mil. Kč. Tato budova byla postavena a zkolaudována v roce 2006 jako dvoupodlažní objekt s prodejními prostory poblíž centra města Zlín. Objekt je označen jako Prodejní pasáž a je přímo propojen se supermarketem TERNO a poblíž supermarketu OBI
(viz. *popis pronajímaných nemovitostí*)

Věcná břemena k nemovitostem

(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, leden 2011)

Společnost TOMA, a.s. má k svému nemovitému majetku následující věcná břemena (*dále jen VB*):

1. VB právo vedení plynové přípojky a vstupu za účelem údržby dle geometrického plánu č. 1904 (pvz 371/2000) ze dne 20.9.1999 pro společnost FORCHEM, s.r.o. (IČ 46905367) k parcele 430/30 k. ú. Otrokovice (LV 2598).
2. VB vstupu a výstupu, vjezdu a výjezdu nezbytnými mechanizmy dle geometrického plánu č. 1807 ze dne 19.7.2000 pro společnost Teplárna Otrokovice a.s. (IČ 46347089) k parcele 334/9, 334/39, 334/10, 334/16 k. ú. Otrokovice (LV 2598).
3. VB chůze a jízdy za účelem provádění obsluhy, údržby, kontroly, opravy, případně odstranění energetického zařízení vybudovaného v mezích a hranicích dle geometrického plánu č. 3092-2001/2005 ze dne 7.9.2005 pro společnost Teplárna Otrokovice a.s. (IČ 46347089) k parcele 334/10 k. ú. Otrokovice (LV 2598).
4. Věcné břemeno (podle listiny) umístění kabelu a stožárů veřejného osvětlení, přístupu a příjezdu v rozsahu GP č.1876-174/2006 dle smlouvy o zřízení věcného břemene – bezúplatná ze dne 9.1.2007 (právní účinky vkladu 6.2.2007) pro město Brno – Žebětín k parcele 2927/95 k. ú. Žebětín (LV3369).

Budova č. p. 419 Prodejní pasáž je postavena na pozemcích, které patří společnosti Jednota, spotřební družstvo ve Zlíně. Na základě této skutečnosti byla mezi společnostmi TOMA, a.s. jako oprávněný a Jednota, spotřební družstvo ve Zlíně jako povinný dne 20.9.2007 (právní účinky vkladu 17.10.2007) uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene k parcele 670/35 a St. 729, k. ú. Louky nad Dřevnicí (LV 636) následující věcná břemena na dobu 20 let:

1. VB užívání za účelem jímání vody v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část C (stavba č. p. 419 a parcela 670/35)
2. VB chůze a jízdy (stavba č. p. 419 a parcela 670/35)

3. VB umístění trafostanice v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část E (stavba č. p. 419 a parcela 670/35)
4. VB užívání a stavby v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část A (stavba č. p. 419 a parcela St. 729)
5. VB užívání a stavby v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část B (stavba č. p. 419 a parcela St. 729)
6. VB užívání v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část D (stavba č. p. 419 a parcela 670/35)
7. VB užívání v rozsahu dle geom. plánu č.811-35/2007 část D (stavba č. p. 419 a parcela St. 729)

V roce 2009 společnost TOMA, a.s. odkoupila části pozemků v k. ú. Otrokovice (LV 2598) pod mostním křídlem za účelem převodu silničního mostu na Kraj Zlín a tyto parcely č. 3485 a č. 3487 jsou zatíženy těmito věcnými břemeny:

1. VB chůze a jízdy ze dne 8.3.2001 (právní účinky vkladu ke dni 1.6.2001) pro p. 3447 na základě smlouvy o VB V3 2551/2001
2. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro stavbu na p. St. 765 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
3. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro stavbu na p. St. 1108 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
4. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro p. St. 765 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
5. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro p. St. 1108 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
6. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro p. 3416 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
7. VB chůze a jízdy ze dne 9.6.1998 (právní účinky vkladu ke dni 9.6.1998) pro p. 3417 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
8. VB chůze a jízdy ze dne 3.10.1997 (právní účinky vkladu ke dni 6.10.1997) pro p. 3411 na základě smlouvy o VB V3 7105/1997
9. VB chůze a jízdy ze dne 3.10.1997 (právní účinky vkladu ke dni 6.10.1997) pro stavbu na p. St. 770 na základě smlouvy o VB V3 7105/1997
10. VB chůze a jízdy ze dne 3.10.1997 (právní účinky vkladu ke dni 6.10.1997) pro p. St. 770 na základě smlouvy o VB V3 7105/1997
11. VB chůze a jízdy ze dne 3.10.1997 (právní účinky vkladu ke dni 6.10.1997) pro p. 3500 na základě smlouvy o VB V3 7105/1997
12. VB cesty, příchodu a odchodu, příjezdu a odjezdu dopravními a mechanizačními prostředky v potřebném rozsahu ze dne 4.11.1999 (právní účinky vkladu ke dni 17.1.2000) pro Křištof Milan Ing., Školní 1271, 765 02 Otrokovice, RČ: 710424/4158 na základě smlouvy o VB V3 346/2000
13. VB cesty a dále dle smlouvy ze dne 4.11.2000 (právní účinky vkladu ke dni 17.1.2000) pro SG spol. s r.o., Náměstí Míru 65, 760 01 Zlín, IČ: 25301101 na základě smlouvy o VB V3 347/2000
14. VB cesty, příchodu a odchodu, příjezdu a odjezdu dopravními a mechanizačními prostředky v potřebném rozsahu ze dne 23.6.2000 (právní účinky vkladu ke dni 26.6.2000) pro SOKOLA s.r.o., Masarykovo náměstí 65, 763 61 Napajedla, IČ: 25519972 na základě smlouvy o VB V3 4601/2000
15. VB cesty ze dne 18.5.2001 (právní účinky vkladu ke dni 31.5.2001) pro p. 3461 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné
16. VB cesty ze dne 18.5.2001 (právní účinky vkladu ke dni 31.5.2001) pro p. 3183 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné

- 17.VB cesty ze dne 18.5.2001 (právní účinky vkladu ke dni 31.5.2001) pro p. 3304 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné
- 18.VB služebnost průchodu a průjezdu ze dne 21.10.1997 (právní účinky vkladu ke dni 27.11.1997) pro WICTOR ZLÍN, s.r.o., tř. T. Bati, budova 103, 765 02 Otrokovice, IČ: 25344811 na základě smlouvy o VB V3 8329/1997
- 19.VB cesty v rozsahu dle smlouvy ze dne 13.4.2000 (právní účinky vkladu ke dni 24.7.2000) pro p. 3424/1 na základě smlouvy o VB V3 5300/2000
- 20.VB cesty v rozsahu dle smlouvy ze dne 13.4.2000 (právní účinky vkladu ke dni 24.7.2000) pro p. 3424/2 na základě smlouvy o VB V3 5300/2000

V roce 2009 společnost TOMA, a.s. dokončila výstavbu Centra obchodu a služeb v k.ú. Otrokovice za účelem prodeje nebytových prostor jednotlivým majitelům. Pozemky v okolí stavby vlastní společnost TOMA,a.s., proto byla zřízena VB chůze a jízdy pro jednotlivé majitele nebytových prostor na pozemcích 447/30 a 447/53:

1. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1845/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
2. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1845/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
3. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1846/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
4. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1846/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
5. VB chůze a jízdy pro jednotku 1845/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
6. VB chůze a jízdy pro jednotku 1845/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
7. VB chůze a jízdy pro jednotku 1846/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
8. VB chůze a jízdy pro jednotku 1846/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 20.4.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 23.7.2009).
9. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1852/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 1.10.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 6.10.2009).
10. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1852/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 1.10.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 6.10.2009).
11. VB chůze a jízdy pro jednotku 1852/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 1.10.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 6.10.2009).
12. VB chůze a jízdy pro jednotku 1852/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 1.10.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 6.10.2009).
13. VB chůze a jízdy pro jednotku 1848/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 9.6.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 7.12.2009).
14. VB chůze a jízdy pro jednotku 1848/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 9.6.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 7.12.2009).

15. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1848/1 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 9.6.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 7.12.2009).
16. VB chůze a jízdy v rozsahu dle GP č. 3674-16/2009 pro jednotku 1848/2 na základě smlouvy o zřízení VB – úplatné ze dne 9.6.2009 (právní účinky vkladu práva ke dni 7.12.2009).

Předkupní práva k nemovitostem

(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, leden 2011)

- Na základě smlouvy o zřízení věcného předkupního práva ze dne 22.05.2009 (účinky vkladu ke dni 8.7.2009) vzniklo předkupní právo ke čtyřem nemovitostem, stavbě bez čp/če na parcele 3383, st. parcele 3383, parcele 435/37 a 435/36 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) pro stávajícího nájemce nemovitostí - společnost zabývající se recyklací plastů (*viz. informace o investičních akcích*).

Charakteristika strojů, zařízení a ostatního movitého majetku

Společnost TOMA, a.s. má vysoce diverzifikovaný předmět své činnosti. V souvislosti s tím má také diverzifikovaný movitý majetek. Stroje, zařízení a další movitý majetek podniku slouží k zajišťování jeho činností, mezi které patří nákup, výroba a rozvod energetických a jiných médií (voda, filtrovaná voda, pára, stlačený vzduch, elektrická energie, zemní plyn), pronájem a správa nemovitostí, finanční leasing, čištění odpadních vod, drážní doprava a opravy motorových vozidel, poštovní služby a služby akreditované laboratoře. Mezi činnosti patří také zpracování biologicky rozložitelných odpadů a kapalných průmyslových odpadů. Podstatná část movitého hmotného majetku je tvořena předměty, které jsou pronajímány formou finančního leasingu. Část movitého majetku (technologie čistírny odpadních vod a fotovoltaická elektrárna) je zastavena formou notářského zápisu za investiční úvěry ve prospěch financujících bank (ČSOB, a.s. a GE MoneyBank, a.s.). Movitý majetek slouží k zajišťování hlavních činností společnosti a nevykazuje žádné neobvyklé nebo jinak významné skutečnosti a charakteristiky, které by měly zásadní význam pro posouzení ekonomické situace emitenta a hodnoty jeho akcií. Další informace o majetku podniku jsou uvedeny v jiných částech této výroční zprávy, v příloze účetní závěrky společnosti za rok 2010 a zprávě představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku, které jsou součástí této výroční zprávy.

Majetek pronajatý formou finančního leasingu

Společnost od poloviny 90. let poskytuje finanční leasing. Tato činnost byla zvolena jako vhodná forma investování a zhodnocování volných peněžních prostředků společnosti. V současné době tvoří významný zdroj příjmů a zisku společnosti. K 31.12.2010 byl počet aktivních leasingových smluv 121. Účetní zůstatková cena leasovaných předmětů byla cca 93,4 mil.Kč (*podle českých účetních předpisů*). Z toho tvoří nemovitosti cca 5% a movité věci 95%. Skladba movitých leasovaných předmětů je následující: výherní a nevýherní hrací přístroje (82%), nákladní a osobní automobily (7%), stroje, zařízení a ostatní (11%). V roce 2010 bylo uzavřeno 18

nových leasingových smluv (*smlouva o finančním pronájmu a následným odkoupením pronajaté věci*) v celkovém objemu 25,9 mil. Kč (kupní ceny bez DPH).

Informace o bankovních úvěrech a dalších závazcích

Kontokorentní úvěr 25 mil. Kč (krátkodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s bankou ČSOB, a.s. smlouvu o kontokorentním úvěru ve výši maximálního úvěrového limitu 25 mil. Kč, který slouží jako finanční rezerva ke krytí případných přechodných nedostatků peněžních prostředků. Úroková sazba je stanovena jako součet referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *O/N PRIBOR* a marže v pevné výši 1,60 % p.a. Úvěr je zajištěný zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku, blankosměnkou a zástavním právem k nemovitostem. Každá ze smluvních stran může smlouvu vypovědět bez udání důvodu s 3-měsíční výpovědní lhůtou. Ke dni 31.12.2010 bylo vyčerpáno celkem 6.549 tis.Kč. Ke dni 31.3.2011 bylo vyčerpáno 18.280 tis.Kč.

V průběhu roku 2010 bylo ke smlouvě o tomto úvěru uzavřeno několik dodatků, které změnilly splatnost úvěru („na neurčito“), zajištění a úrokovou sazbu.

Investiční úvěr 21 mil. Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 31.3.2006 s bankou ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 21 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na financování výroby bílkovinných produktů s nízkým obsahem popela (hydrolyzát glutinu, hydrolyzát oseinu a kostní moučka) v souvislosti s projektem „*Výroba bílkovinných produktů s nízkým obsahem popela*“. Úvěr byl plně vyčerpán dne 14.4.2006. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou čtvrtletní fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 3-měsíční* a marže v pevné výši 1,20 % p.a. Úvěr má být splácen od 29.12.2006 do 27.9.2012 v pravidelných čtvrtletních splátkách. Úroky jsou splatné čtvrtletně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem a blankosměnkou. Zůstatek úvěru k 31.12.2010 byl 808 tis.Kč. Ke dni 31.3.2011 je zůstatek úvěru částka 693 tis.Kč.

Investiční úvěr 42 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 31.3.2006 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 42 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na financování výstavby nové nemovitosti – Prodejní pasáže. Úvěr byl plně vyčerpán dne 12.9.2006. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou měsíční fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 1-měsíční* a marže v pevné výši 1,70 % p.a. Úvěr je splácen od 31.10.2006 do 30.9.2014 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem, zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku, zástavním právem k pohledávce společnosti za bankou (formou blokace peněžních prostředků ve výši 2.020 tis.Kč) a blankosměnkou. Zůstatek úvěru k 31.12.2010 byl 19.688 tis.Kč a ke dni 31.3.2011 částka 18.375 tis.Kč.

Revolvingový úvěr 50 mil.Kč (krátkodobý zdroj kapitálu) GE

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 1.12.2006 s GE Money Bank, a.s., a.s. smlouvu o revolvingovém úvěru ve výši 50 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na provozní financování. Smlouva je uzavřena na dobu neurčitou. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou měsíční fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 1-měsíční* a marže v pevné výši 3,15 % p.a. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem, zástavním právem k pohledávkám z pojistného plnění a blankosměnkou. Každá ze smluvních stran může smlouvu vypovědět bez udání důvodu s 3-měsíční výpovědní lhůtou. Vyčerpaná částka úvěru byla k 31.12.2010 i k 31.3.2011 celkem 50 mil.Kč.

Investiční úvěr 45 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 45 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování modernizace čistírny odpadních vod (viz. *informace o investičních akcích*). Úvěr byl plně vyčerpan dne 15.9.2008. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou měsíční fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 1-měsíční* a marže v pevné výši 1,50 % p.a. Úvěr má být splácen od 31.3.2009 do 5.9.2018 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem (ve vlastnictví Průmyslové ČOV, a.s.), zástavním právem k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku. Zůstatek úvěru k 31.12.2010 byl 36.387 tis.Kč a ke dni 31.3.2011 částka 35.213 tis.Kč.

Investiční úvěr 29 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 29 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování projektu intenzifikace plynového hospodářství, na který získala společnost dotaci z programu OPPI (viz. *informace o investičních akcích*). Úvěr je postupně čerpán jak probíhá realizace projektu. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou měsíční fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 1-měsíční* a marže v pevné výši 1,50 % p.a. Úvěr má být splácen od 30.9.2010 do 5.9.2018 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem (ve vlastnictví TOMA, a.s. a Průmyslové ČOV, a.s.), zástavním právem k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku. Nesplacená část úvěru k 31.12.2010 byla 27.804 tis.Kč stejně jako ke dni 31.3.2011 částka 26.907 mil.Kč.

Investiční úvěr 20 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) RF

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 25.9.2008 s Reiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 20 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování výstavby haly k pronájmu. Úvěr byl postupně čerpán jak probíhala realizace projektu. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou čtvrtletní fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 3-měsíční* a marže v pevné výši 1,20 % p.a. Úvěr má být splácen od 30.6.2009 do 30.6.2018 v pravidelných čtvrtletních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž čtvrtletně. Úvěr bude zajištěn zástavním právem k budované hale, zástavním právem k pohledávkám

z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru k 31.12.2010 byla 16.216 tis.Kč a ke dni 31.3.2011 částka 15.676 tis.Kč.

Investiční úvěr 88 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) GE

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 22.6.2010 s GE Money Bank, a.s., smlouvu o úvěru ve výši 88 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování výstavby fotovoltaiické elektrárny o celkovém instalovaném výkonu cca 1,6 MW. Úvěr byl postupně čerpán jak probíhala realizace projektu. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou měsíční fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 1-měsíční* a marže v pevné výši 3,30 % p.a. Úvěr má být splácen od 20.11.2010 do 20.4.2020 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitostem, zástavním právem k movitým věcem (technologie fotovoltaiické elektrárny), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku, blankosměnkou a zástavním právem k pohledávkám z pojistného plnění k zastaveným nemovitostem a movitým věcem. Nesplacená část úvěru k 31.12.2010 byla 81.114 tis.Kč a ke dni 31.3.2011 částka 79.584 tis.Kč.

Investiční úvěr 13 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) RF

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 7.1.2011 s Reiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 13 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování výstavby haly k pronájmu (přístavba k původní hale). Úvěr bude postupně čerpán jak bude probíhat realizace projektu. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s přechodnou čtvrtletní fixací a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *PRIBOR 3-měsíční* a marže v pevné výši 2,90 % p.a. Úvěr má být splácen od 30.6.2011 do 30.6.2020 v pravidelných čtvrtletních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž čtvrtletně. Úvěr bude zajištěn zástavním právem k budované hale, zástavním právem k pohledávkám z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru ke dni 31.3.2011 byla 7.621 tis.Kč.

Přijaté půjčky

Na základě smlouvy o půjčce uzavřené dne 19.11.2009 mezi společností TOMA, a.s. jako dlužníkem a PROTON spol. s r.o. jako věřitelem přijala společnost půjčku ve výši 8 mil.Kč. Půjčka je splatná do 30 dnů od výzvy věřitele a úroková sazba byla stanovena ve výši 5,5% p.a.

Na základě smlouvy o půjčce uzavřené dne 4.12.2009 mezi společností TOMA, a.s. jako dlužníkem a PROTON spol. s r.o. jako věřitelem přijala společnost půjčku ve výši 4,8 mil.Kč. Půjčka je splatná do 30 dnů od výzvy věřitele a úroková sazba byla stanovena ve výši 5,5% p.a.

Na základě smlouvy o půjčce uzavřené dne 29.3.2010 mezi společností TOMA, a.s. jako dlužníkem a ETOMA INVEST spol. s r.o. s r.o. jako věřitelem přijala společnost půjčku ve výši 18 mil.Kč. Půjčka je splatná do 30.9.2011 a úroková sazba byla stanovena ve výši 5,7% p.a. V průběhu 1Q roku 2011 bylo splaceno 10 mil.Kč.

Na základě smlouvy o půjčce uzavřené dne 11.8.2010 mezi společností TOMA, a.s. jako dlužníkem a ETOMA INVEST spol. s r.o. s r.o. jako věřitelem přijala společnost

půjčku ve výši 10 mil.Kč. Půjčka je splatná do 30 dnů od výzvy věřitele a úroková sazba byla stanovena ve výši 5,5% p.a.

Úroková opce

Vzhledem k nárůstu úvěrového zatížení se vedení společnosti rozhodlo snížit úrokové riziko uzavřením úrokové opce. Tato opce byla uzavřena na základě rámcové smlouvy č. 0312/08/00240 ze dne 5.9.2008. Úroková opce byla uzavřena dne 17.9.2008 tzv. formou zero-cost-collar na objem 30 mil.Kč na dobu 5 let (30.9.2008 – 30.9.2013), s vazbou na index *PRIBOR 1-měsíční*, dno 3,1% p.a. a strop 5,1% p.a.

Zajišťovací provázanost

V souvislosti s čerpanými úvěry k financování akce modernizace provozu čistírny odpadních vod, kdy společnosti TOMA, a.s. a Průmyslová ČOV, a.s. čerpaly investiční úvěry od ČSOB, a.s., a projektu výstavby fotovoltaické elektrárny, kdy společnost TOMA, a.s. čerpala investiční úvěr od GE Money Bank, a.s., došlo k následující zajišťovací provázanosti mezi oběma společnostmi. Společnost TOMA poskytla zajištění za úvěr společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (do výše 25 mil.Kč, aktuálně 20.226 tis.Kč) v podobě zástavního práva k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod) a ručitelského prohlášení. Společnost Průmyslová ČOV, a.s. poskytla zajištění za úvěry společnosti TOMA, a.s. (do celkové výše 162 mil.Kč, aktuálně 145.305 tis.Kč) v podobě zástavního práva k nemovitostem.

Úvěry a půjčky společnost čerpala v souvislosti s realizací uvedených investičních projektů a také v souvislosti s celkovou vyšší investiční a provozní aktivitou společnosti. Všechny úvěry jsou dostatečně zajištěny a řádně spláceny podle dohodnutých splátkových kalendářů. Do budoucna nejsou očekávány žádné problémy, jež by mohli ovlivnit nebo ohrozit splácení bankovních úvěrů a finanční situaci emitenta.

Další závazky společnosti TOMA, a.s. tvoří krátkodobé závazky z běžného obchodního styku v celkové výši 72.997 tis. Kč ke dni 31.12.2010, přičemž více jak 30 dnů po splatnosti z této částky bylo jen 437 tis.Kč. Podstatnou část závazků tvoří přijaté půjčky od propojených osob, které jsou ve splatnosti. Ostatní závazky jsou závazky ve splatnosti vůči běžným dodavatelům. Aktuální výše závazků více jak 30 dnů po splatnosti v době zpracování výroční zprávy je 407 tis.Kč. Většina závazků, jež jsou do 30 dnů po splatnosti jsou tvořeny fakturací od dodavatele stavby, jejichž úhrada je pozastavena z důvodu nedodělků apod.. Tyto závazky nejsou nijak zajištěny.

Společnost TOMA, a.s. byla a je schopná řádně a včas dostát svým závazkům. Pakliže existují závazky po splatnosti je to z jiných důvodů než, že by to značilo problémy se solventností. Většinou se jedná o zdržení úhrad z důvodu zápočtu nebo nesplnění závazku ze strany dodavatele. Mimo běžný obchodní styk a uvedených úvěrů a půjček nemá společnost žádné podstatné závazky, které by mohly ovlivnit její finanční situaci. Vyjma ručení za úvěr společnosti Průmyslová ČOV, a.s. společnost nemá žádné podmíněné závazky.

Nejpodstatnějším zdrojem kapitálu společnosti je vlastní kapitál jako dlouhodobý zdroj financování, bankovní úvěry (krátkodobé i dlouhodobé) a přijaté půjčky. Nejsou

žádná významná omezení využití zdrojů kapitálu, která by podstatně ovlivnila nebo mohla ovlivnit provoz emitenta a to i nepřímo.

Popis finanční struktury a finanční situace

Celková míra zadlužení společnosti TOMA, a.s. je nízká. K 31.12.2010 tvoří celkové závazky cca 18,2% celkového kapitálu (z toho dlouhodobé úvěry 12,9%). Meziročně se zadluženost společnosti mírně zvýšila a vlivem čerpání investičních úvěrů a půjček v souvislosti s realizací projektu fotovoltaické elektrárny. Naopak ostatní úvěry čerpané v minulých letech byly řádně spláceny, včetně mimořádné splátky úvěru ve výši 31,9 mil.Kč který byl čerpán do doby proplacení dotace z fondu OPPI.

Celková míra zadlužení by se měla v průběhu roku 2011 snížit, protože se vyjma úvěru ve výši 13 mil. Kč od Raiffeisenbank, a.s. neplánuje čerpání dalších úvěrů a půjček. Naopak by přijaté půjčky v celkové výši 40,8 mil.Kč měly být do konce roku 2011 splaceny.

Všechny projekty, které jsou financovány z dlouhodobých investičních úvěrů, jsou koncipovány tak, aby cash flow z nich plynoucí bylo dostatečné na krytí všech souvisejících nákladů tak i splátek úvěrů a nedocházelo k podkapitalizování. Vedení společnosti zvolenou finanční politikou (financování investičních projektů čerpáním bankovních úvěrů) směřuje k optimální finanční struktuře s vyšší mírou zadlužení, která mimo jiné i vlivem pozitivního efektu daňového štítu nákladových úroků snižuje celkové náklady na podnikový kapitál a přispívá k tvorbě ekonomické přidané hodnoty. Vedení podniku vynakládá veškerou odbornou péči při řízení finanční struktury zejména s ohledem na riziko růstu nákladů finanční tísně, jež se zvyšují s růstem zadlužení podniku. Vzhledem k nízké míře zadlužení a v důsledku odpovědného řízení cash flow společnosti jsou však rizika spojená se zadlužením společnosti minimální a společnost nemá žádné problémy se splácením čerpaných úvěrů ani takové problémy v budoucnu neočekává. Finanční situace emitenta je stabilizovaná. Do budoucna bude vedení společnosti pokračovat v politice využívání cizího kapitálu jako levnějšího zdroje financování.

V roce 2010 dosáhla společnost čistého výsledku hospodaření ve výši 31 889 tis.Kč a tržeb ve výši 300 mil.Kč. Oproti loňskému roku je patrný jak nárůst tržeb tak i hodnoty zisku. V hospodaření společnosti je patrný růst tržeb a to zejména z prodeje energií a zpracování odpadů. V tržbách z těchto činností v předcházejícím roce se silně projevil dopad světové ekonomické krize na některé odběratele a v loňském roce začaly tržby opět růst. K růstu tržeb přispěly také nové dodávky energií a čištění odpadních vod v blízkém areálu MORAVAN, jehož energetické zázemí bylo koupeno v dražbě v roce 2009.

Mimo běžnou provozní činnost mělo pozitivní dopad do výsledku hospodaření rovněž rozpuštění opravné položky vytvořené v minulosti k podílu v dceřiné společnosti a přijatá dividenda od dceřiného podniku S.P.M.B. a.s. ve výši 15 mil. Kč

Podnik i v roce 2010 pokračoval v investiční činnosti (zejména fotovoltaická elektrárna a provozní hala k pronájmu), která přinesla zvýšení některých provozních nákladů (vyjma nákladů pořizovacích) s přímým dopadem do hospodaření. Tyto investice zajišťují tvorbu budoucích zisků, která vyvolané provozní náklady v budoucnu mnohonásobně vykompenzují.

Co se týče vývoje finanční situace, tvorby tržeb a zisku podniku nedošlo v roce 2010 k dalším mimořádným nebo významným faktorům nebo vlivům, které by bylo nutné samostatně komentovat. Hospodaření společnosti dosáhlo zisku, který byl vyšší než v uplynulých letech a to především v důsledku zmíněných příčin. Na rok 2011 se očekává růst v hospodaření, který by se měl projevit dosažením plánované výše tržeb (309 mil.Kč) a zisku (23 mil.Kč). Podrobnější informace jsou součástí účetní závěrky společnosti za rok 2010 a zprávy představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku, které jsou součástí této výroční zprávy.

Hlavní rizikové faktory ve finančním řízení společnosti

Společnost nemá definované cíle a metody řízení rizik ani stanovenou politiku pro zajištění všech hlavních plánovaných transakcí. Jednotlivá rozhodnutí ve vztahu k řízení a eliminaci podstupovaného rizika se dějí v závislosti na konkrétních situacích a základě odborného úsudku kompetentních zaměstnanců a vedení společnosti.

Informace k jednotlivým rizikovým faktorům finančního řízení jako jsou zajišťovací směny, finanční riziko, cenové riziko, měnové riziko, úrokové riziko, úvěrové riziko a zástavní práva, dotace a riziko likvidity jsou pospány v příloze individuální účetní závěrky.

Společnost nepoužívá další investiční instrumenty nebo další obdobná aktiva a pasiva v takovém rozsahu, který by měl význam pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření.

Obchodní podíly a další informace

Společnost TOMA, a.s. je součástí finanční skupiny a současně má přímé i nepřímé podíly v dalších společnostech (dceřiné společnosti). Podstatnou část majetku společnosti tvoří investice do dceřiných podniků. Jedná se o strategické (portfoliové) investice, které nejsou přímo propojeny s činností společnosti, nepřinášejí jí významné výnosy (vyjma dividend z dceřiného podniku S.P.M.B. a.s.) ani s nimi nejsou spojeny náklady. Popis dceřiných společností je uveden níže a další informace o skupině a postavení společnosti TOMA, a.s. ve skupině jsou součástí konsolidované výroční zprávy za rok 2010 a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

TOMA, a.s. měla k 31.12.2010 tyto přímé obchodní podíly v následujících společnostech, podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti. Výše hospodářského výsledku je uvedena po úpravách v rámci konsolidace (viz. *další informace v konsolidované výroční zprávě za rok 2010*). Údaje jsou v souladu s IAS / IFRS.

ETOMA INVEST spol. s r.o. se sídlem U Centrumu 751, Orlová-Lutyně 735 14
IČ 63469138

- Předmět podnikání

- Nákup zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej mimo zboží uvedeného v příloze č.1 – 3 ŽZ
- Zprostředkování v oblasti investic obchodu a průmyslu
- Výše upsaného základního kapitálu 170 020 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 14 408 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 135 000 tis. Kč tj. 79,40%
- Účetní hodnota podílu 135 000 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

Kreditní banka Plzeň, a.s. – v likvidaci se sídlem Dlouhá třída 7, Praha 1, 110 00
IČ 14702487

- Předmět podnikání
- Činnosti v rozsahu podle § 9 zák. 158/89 Sb. o bankách a spořitelnách s výjimkou písm. e) tohoto ustanovení, na které bude vydáno zvláštní povolení.
- Podle § zák. 528/1990 Sb. a § 9 písm. e) zák. 158/1989 Sb. vedení devizových účtů fyzickým a právnickým osobám (běžné a termínované) a ukládání devizových prostředků na účty u čs. devizových bank.
- Podle § 1 odst. 3 písm. n) zák. 21/1992 Sb. a § 7 odst. 1 zák. 528/1990 provádění zahraničního platebního styku v rozsahu hladkých plateb, otevírání nostro účtů u devizových bank včetně zahraničních bank a obchodovat s devizovými hodnotami na mezibankovním trhu v souvislosti s výkonem a zabezpečováním zahraničního platebního styku, tj. nakupovat a prodávat devizy bezprostředně související s úhradou plateb.
- Nákup a prodej cenin.
- Výše upsaného základního kapitálu 1 860 000 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv -
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 -
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 10 000 tis. Kč tj. 0,54%
- Účetní hodnota podílu 1 Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

LEPOT s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82
IČ 60696958

- Předmět podnikání
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- Výše upsaného základního kapitálu 200 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše ztráty za rok 2010 - 475 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 180 tis. Kč tj. 90%
- Účetní hodnota podílu 180 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

MA Investment s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 02
IČ 27688941

- Předmět podnikání
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 200 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč

• Výše zisku za rok 2010	6 574 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	200 tis. Kč	tj. 100%
• Účetní hodnota podílu	400 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2010	0 tis. Kč	

MORAVIAKONCERT, s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82
IČ 25570838

• Předmět podnikání		
- Obchodní živnost - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej		
- Agenturní činnost		
- Zprostředkovatelská činnost		
• Výše upsaného základního kapitálu	100 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2010	- 4 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	70 tis. Kč	tj. 70%
• Účetní hodnota podílu	70 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2010	0 tis. Kč	

PROTON, spol. s r.o. se sídlem Praha, Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 110 00
IČ 63488388

• Předmět podnikání		
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej		
- Činnost organizačních a ekonomických poradců		
- Pronájem nemovitostí, bytových a nebytových prostor a vykonávání služeb spojených s pronájmem		
- Zprostředkování v oblasti investic obchodu a průmyslu		
- Devizová licence - k provádění obchodu s devizovými hodnotami		
- Směnárenská činnost		
• Výše upsaného základního kapitálu	170 020 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše zisku po zdanění za rok 2010	374 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	135 000 tis. Kč	tj. 79,40%
• Účetní hodnota podílu	125 000 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2010	0 tis. Kč	

PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. se sídlem Objízdna 1576, Otrokovice 765 02
IČ 25342665

• Předmět podnikání		
- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	339 363 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2010	- 14 249 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	314 363 tis. Kč	tj. 92,63%
• Účetní hodnota podílu	160 500 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2010	0 tis. Kč	

S.P.M.B. a.s. se sídlem Řípská 1142/20, Brno 627 00
IČ 46347178

- Předmět podnikání
 - Zednictví
 - Vodoinstalatérství
 - Izolatérství
 - Silniční motorová doprava - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny Pronájem a půjčování věcí movitých
 - Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
 - Zámečnictví, nástrojařství
 - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 243 000 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv (na restituce) 1 674 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 40 870 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 243 000 tis. Kč tj. 100%
- Účetní hodnota podílu 280 773 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 20 000 tis. Kč

TOMA úverová a leasingová, a.s. se sídlem Májová 1319, Čadca 05501, Slovenská republika

IČ 36 664 090 (Obchodní registr okresního soudu v Žilině, Slovenská republika)

- Předmět podnikání
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - kúpa tovaru na účely jeho predaja iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod) v rozsahu voľnej živnosti
 - sprostredkovanie obchodu a služieb v rozsahu voľnej živnosti
 - administratívne a kancelárske služby v rozsahu voľnej živnosti
 - činnosť podnikateľských, finančných, organizačných a ekonomických poradcov v rozsahu voľnej živnosti
 - reklamná činnosť a marketing v rozsahu voľnej živnosti
 - poskytovanie pôžičiek a úverov z vlastných zdrojov nebankovým spôsobom v rozsahu voľnej živnosti
 - prenájom a požíčkovanie hmotných vecí v rozsahu voľnej živnosti
 - podnikateľské poradenstvo
 - sprostredkovanie obchodu
 - organizovanie kurzov a školení
 - finančný leasing
 - zabezpečovanie služieb potrebných na prevádzku objektov, zariadení a budov
 - sprostredkovanie predaja, prenájmu a kúpy nehnuteľností - realitná činnosť
- Výše upsaného základního kapitálu 66 400 EUR
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2010 7 456 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 49 800 EUR tj. 75,00%
- Účetní hodnota podílu 1 248 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 EUR
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82
IČ 28333012

- Předmět podnikání
 - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 28 600 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše ztráty za rok 2010 - 122 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 28 600 tis. Kč tj. 100%
- Účetní hodnota podílu 28 416 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

TOMA odpady, s.r.o. se sídlem tř.T. Bati 1566, Otrokovice PSČ 765 02
IČ 28306376

- Předmět podnikání
 - Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
 - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 200 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 5 872 tis.Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 140 tis.Kč tj. 70,00%
- Účetní hodnota podílu 140 tis Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

Společnost TOMA, a.s. má nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.** ve společnosti:

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti.

LEPOT s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82
IČ 60696958

- Výše podílu PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.. na ZK 20 tis. Kč tj. 10%
- Účetní hodnota podílu 20 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

Pozn.: Ostatní údaje o společnostech již byly uvedeny výše.

Společnost TOMA, a.s. má nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **LEPOT s. r.o.** ve společnosti:

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti LEPOT s. r.o. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti.

TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 02
IČ 27728269 (dříve KORNOLITH HLIVO s.r.o.)

- Předmět podnikání
 - Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor s poskytováním pouze základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor
- Výše upsaného základního kapitálu 200 tis. Kč

• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše zisku za rok 2010	63 tis. Kč	
• Výše podílu LEPOP s.r.o. na ZK	200 tis. Kč	tj. 100%
• Účetní hodnota podílu	7 102 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu LEPOP s.r.o.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2010	0 tis. Kč	

Společnost TOMA, a.s. má nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **PROTON, spol. s r.o.** ve společnosti:

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti PROTON, spol. s r.o. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti.

Rybářství Přerov, a.s. se sídlem gen. Štefánka 5, Přerov
IČ 47675756

- Předmět podnikání
 - Využívání rybníků, speciálních rybochovných zařízení a jiných vodních ploch k produkci plůdků, násadových, tržních a generačních ryb
 - Zarybňování vybraných údolních nádrží násadovými rybami a provádění hospodářské těžby ryb v určených nádržích
 - Chov kachen a hus, produkce násadových vajec, líhnutí mláďat vodní drůbeže a provádění výkrmu jatečních kachen, hus a výkrm hrabavé drůbeže
 - Zpracování sladkovodních ryb a drůbeže
 - Zabezpečování investiční výstavby, modernizací i rekonstrukcí a provádění oprav a údržby základních prostředků včetně meliorací a zúrodnování rybničních ploch
 - Provádění odbahňování rybničních ploch
 - Zajišťování sportovního rybolovu v povolených rybářských revírech
 - Nákup zboží za účelem prodeje (a prodej mimo zboží uvedené v příloze 1-3 živnostenského zákona)
 - Silniční motorová doprava
 - Zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu a služeb
 - Pronájem movitých a nemovitých věcí
 - Lesnictví, těžba dřeva a poskytování služeb v myslivosti
- Výše upsaného základního kapitálu 66 780 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv (na opravy rybníků) 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2010 1 123 tis. Kč
- Výše podílu PROTON, spol. s r.o. na ZK 43 521 tis. Kč tj. 65,17%
- Účetní hodnota podílu 43 246 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu PROTON, spol. s r.o. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 tis. Kč

Společnost TOMA, a.s. má nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **ETOMA INVEST, spol. s r.o.** ve společnostech

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti ETOMA INVEST, spol. s r.o. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti.

ALMET, a.s. se sídlem Ležáky 668, Hradec Králové
IČ 46505156

- Předmět podnikání

- kovoobrábění
- slévání železných i neželezných obecných kovů
- velkoobchod
- Výše upsaného základního kapitálu 63 119 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv (dle IFRS 1 150 tis. Kč) 750 tis. Kč
- Výše ztráty po zdanění za rok 2010 (dle IFRS -2 508 tis. Kč) -4 572 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 10 621 tis. Kč tj. 16,83%
- Účetní hodnota podílu (podle IAS/IFRS 44 503 tis. Kč) 42 850 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

BENAR a.s. se sídlem Českolipská 282, Benešov nad Ploučnicí PSČ 407 22
IČ 49903420, v konkurzu

- Předmět podnikání
 - výroba textilního zboží kromě oděvů a oděvních doplňků
 - výroba textilních vláken a tkanin
 - barvení a chemická úprava textilií
 - specializovaný maloobchod
 - pronájem a půjčování věcí movitých
 - zprostředkování obchodu
- Výše upsaného základního kapitálu 336 154 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 0 Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 84 788 tis. Kč tj. 25,22%
- Účetní hodnota podílu 0 Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

České vinařské závody a.s. se sídlem Bělehradská 7/13, Praha 4, PSČ 140 16
IČ 60193182

- Předmět podnikání
 - správa a údržba nemovitostí
 - realitní činnost
 - výroba alkoholických nápojů - vín a jiných alkoholických nápojů vyráběných studenou cestou
 - výroba nealkoholických nápojů
 - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
 - zpracování vedlejších produktů vznikajících při výrobě alkoholických nápojů
 - poskytování prací jiným výrobcům alkoholických a nealkoholických nápojů v oblasti technologie výroby
 - poskytování přechodného ubytování /rekreační chaty/
 - testování, měření, analýzy a kontroly
- Výše upsaného základního kapitálu 321 673 tis. Kč
- Výše zisk za rok 2010 3 196 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 15 750 tis. Kč tj. 4,90%
- Účetní hodnota podílu 14 810 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

ENERGOAQUA, a.s. se sídlem 1. máje 823, Rožnov pod Radhoštěm, PSČ 756 61
IČ 15503461

- **Předmět podnikání**
 - provoz kanalizací, čistíren vod a vodohospodářství
 - výroba tepla na základě autorizace MP a O č. 31960411073000A
 - rozvod tepla na základě autorizace MP a O č. 32960101978000
 - rozvod elektřiny na základě autorizace MP a O č. 12960210135000A
 - rozvod plynu na základě autorizace MP a O č. 22960310815000A
 - výroba, opravy a montáž měřidel
 - opravy motorových vozidel
 - výroba, montáž, opravy, rekonstrukce, revize a zkoušky vyhrazených tlakových zařízení, kotlů a tlakových nádob, periodické zkoušky nádob na plyny
 - zámečnictví
 - kovoobráběčství
 - vodoinstalatérství
 - tesařství
 - zednictví
 - výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
 - topenářství
 - montáž, opravy, údržba a revize vyhrazených elektrických zařízení a výroba rozvaděčů nízkého napětí
 - montáž, opravy, revize a zkoušky vyhrazených plynových zařízení,
 - plnění tlakových nádob na plyny
 - podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
 - vzduchotechnika a klimatizace prostor
 - obchodní činnost v rozsahu: koupě zboží za účelem dalšího prodeje a prodej
 - rozborů chemické, laboratorní a provozní
 - práce s mechanismy
 - zřizování, montáž, údržba a servis telekomunikačních zařízení
 - poskytování telekomunikačních služeb
 - provozování vodovodů a kanalizací
 - výroba pilařská a impregnace dřeva
 - výroba dřevěných výrobků
 - realitní činnost
 - výroba řeziva – tj.výroba pilařských výrobků a výroba aglomerovaných desek na bázi dřeva (DTD,Optali)
 - výroba drobných dřevěných výrobků
 - služby na speciálním stroji
 - silniční motorová doprava nákladní
 - pronájem nemovitostí a nebytových prostor včetně poskytování jiných než základních služeb
 - spojených s pronájmem
 - pronájem technologických zařízení
 - truhlářství
- Výše upsaného základního kapitálu 703 075 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 3 000 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 89 547 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 140 673 tis. Kč tj. 20,01 %
- Účetní hodnota podílu 294 971 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 14 056 tis. Kč

KAROSERIA a.s. se sídlem Heršpická 758/13, Brno
IČ 46347453

- **Předmět podnikání**
 - výroba a opravy ostatních motorových vozidel prováděná průmyslovým způsobem
 - zámečnictví
 - nástrojařství
 - hostinská činnost

- pronájem a půjčování věcí movitých
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod
- maloobchod motorovými vozidly a jejich příslušenstvím
- maloobchod provozovaný mimo řádné provozovny
- maloobchod použitým zbožím
- zprostředkování služeb
- zprostředkování obchodu
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- realitní činnost
- opravy silničních vozidel
- opravy karoserií
- opravy ostatních dopravních prostředků
- montáž měřidel
- údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
- technické činnosti v dopravě
- výroba čalounických výrobků
- služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
- Výše upsaného základního kapitálu 210 705 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 (dle IFRS 6 890 tis. Kč) 7 401 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 8 076 tis. Kč tj. 3,83%
- Účetní hodnota podílu (dle IFRS 16 576 tis. Kč) 15 483 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

MATE, a.s. se sídlem Havránkova 30/11, Brno, PSČ 619 62

IČ 46900322

- Předmět podnikání
- zámečnictví
- opravy ostatních dopravních prostředků
- opravy pracovních strojů
- kovoobráběčství
- opravy silničních vozidel
- pořádání odborných kurzů
- pronájem a půjčování věcí movitých
- pořádání výstav, veletrhů, přehlídek a obdobných akcí
- výroba strojů a zařízení pro všeobecné účely
- ubytovací služby
- výroba kovových konstrukcí, kotlů, těles a kontejnerů
- výroba stojů a zařízení pro určitá hospodářská odvětví
- poskytování technických služeb
- výroba motorových vozidel
- realitní činnost
- výroba rozvaděčů nízkého napětí
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod
- maloobchod použitým zbožím
- hostinská činnost
- provozování cestovní agentury
- Výše upsaného základního kapitálu 119 460 tis.Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 (dle IFRS 5 430 tis. Kč) 5 888 tis.Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 2 433 tis. Kč tj. 2,04%
- Účetní hodnota podílu (dle IFRS 1 856 tis. Kč) 2 168 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

OTAVAN Třeboň a.s. se sídlem Nádražní 641, Třeboň, PSČ 379 20
IČ 13503031

- Předmět podnikání
 - Výroba oděvů
 - Obchodní činnost - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej, kromě případů vyžadujících zvláštní povolení
 - Ubytovací služby
 - Výroba textilních vláken a tkanin
 - hostinská činnost
- Výše upsaného základního kapitálu 313 108 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv (jiné) 30 tis. Kč
- Výše ztráty za rok 2010 -4 498 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 54 574 tis. Kč tj. 17,43%
- Účetní hodnota podílu 1 705 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

PRIMONA, a.s. se sídlem Dr.E.Beneše 125, Česká Třebová, PSČ 560 81
IČ 00174181, v konkurzu

- Předmět podnikání
 - koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
 - Výroba elektřiny
 - Rozvod elektřiny
 - Výroba tepla
 - Rozvod tepla
 - Barvení a chemická úprava textilií
 - Výroba textilních vláken a tkanin
 - Ubytovací služby
 - Správa a údržba nemovitostí
 - Realitní činnost
 - Činnost účetních poradců, vedení účetnictví
 - Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob
 - Instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
 - Zámečnictví
 - Kovoobráběčství
 - Nástrojařství
 - Silniční motorová doprava osobní příležitostná neveřejná vnitrostátní
 - Silniční motorová doprava nákladní
- Výše upsaného základního kapitálu 178 841 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2010 0 Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 19 245 tis. Kč tj. 10,76%
- Účetní hodnota podílu 0 Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Nádražní 213/10, Moravská
Ostrava PSČ 702 00
IČ 26857791

- Předmět podnikání
- Činnost dle ust. § 14 odst. 1 písmeno a) zákona o kolektivním investování vykonávaná na základě rozhodnutí Komise pro cenné papíry č.j. 41/N/65/2005/4 ze dne 17. června 2005
- Výše upsaného základního kapitálu 6 000 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše ztráta po zdanění za rok 2010 -36 553 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 0 tis. Kč tj. 00,00%
- Účetní hodnota podílu 0 Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

Společnost ETOMA INVEST, spol. s r.o. vlastní podílové listy PROSPERITA investiční společnost a.s., otevřený podílový fond globální v nominální hodnotě 120.808 tis.Kč a v účetní hodnotě k 31.12.2010 v částce 163 200 tis.Kč.

TESLA KARLÍN, a.s. se sídlem V Chotejně 9/1307, Praha 10, PSČ 102 000
IČ 45273758

- Předmět podnikání
- vývoj a výzkum prvků a zařízení elektroniky, zejména v oboru telekomunikační techniky
- vývoj a konstrukce nářadí a nástrojů a jednoúčelových a speciálních zařízení
- projektování elektrických zařízení
- výroba prvků a zařízení v oboru telekomunikační techniky
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- výroba nářadí, nástrojů, strojů, jednoúčelových a speciálních zařízení
- montáž a údržba telekomunikačních zařízení jednotné telekomunikační sítě telefonních ústředn řady P 51, PK, MZ 36, MK, PE 400, EWSD a S 12 a doplňkových zařízení k ústřednám typu ČTZK
- testování na zakázku
- výroba výrobků z plastických hmot
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- poskytování software (prodej hotových programů na základě smlouvy s autory nebo vyhotovování programů na zakázku)
- zprostředkovatelská činnost v oblasti obchodu a služeb s výjimkou činností uvedených v § 3 a v příloze 3 zákona č. 455/91 Sb. o živnostenském podnikání ve znění pozdějších předpisů
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- montáž, údržba a servis telekomunikačního zařízení
- pronájem nemovitostí a nebytových prostor s poskytováním pouze základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitosti
- Výše upsaného základního kapitálu 588 575 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku za rok 2010 (dle IAS/IFRS zisk 9 195 tis.Kč) 7 021 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 193 255 tis. Kč tj. 32,83%
- Účetní hodnota podílu (dle IAS/IFRS 152 054 tis.Kč) 105 251 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

Společnost TOMA, a.s. má dále nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **S.P.M.B. a.s.** ve společnostech:

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti S.P.M.B a.s. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti.

EA Invest, spol. s r.o. se sídlem U centrumu 751, Orlová - Lutyně
IČ 25392697

- **Předmět podnikání**
 - Zprostředkování obchodu a služeb
 - Velkoobchod a maloobchod
 - Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy
- Výše upsaného základního kapitálu 60 000 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku za rok 2010 691 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 5 000 tis. Kč tj. 8,33%
- Účetní hodnota podílu 4 657 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

Bělehradská Invest, a.s. se sídlem Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 140 16
IČ 27193331

- **Předmět podnikání**
 - Realitní činnost
 - Velkoobchod
 - Zprostředkování obchodu
 - Zprostředkování služeb
- Výše upsaného základního kapitálu 125 000 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše ztráty za rok 2010 - 2 473 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 17 830 tis. Kč tj. 17,83%
- Účetní hodnota podílu 17 830 tis.Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2010 0 Kč

a ve společnostech:

Název podniku	Výše podílu S.P.M.B.a.s. na ZK (%)	Nominální hodnota podílu	Účetní hodnota podílu	Výše nesplaceného podílu	Výše výnosu z podílu
PRŮMYSL OVÁ ČOV, a.s.	7,37%	25 000 tis.Kč	14 565 tis.Kč	0	0
ETOMA INVEST, s.r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	125 996 tis.Kč	0	0
PROTON, spol. s r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	26 908 tis.Kč	0	0
ALMET, a.s.	7,32%	4 620 tis. Kč	16 170 tis.Kč	0	0
ENERGOAQUA, a.s.	15,76%	110 805 tis. Kč	171 743 tis.Kč	0	11 078 tis.Kč

Pozn.: Ostatní údaje o společnostech již byly uvedeny výše.

Společnost TOMA, a.s. má vůči výše uvedeným osobám ke dni 31.12.2010 následující pohledávky a závazky:

- 1) ETOMA INVEST spol. s r.o.
Pohledávky: 0 tis.Kč
Závazky: 28 873 tis.Kč

- 2) LEPOT s.r.o.
Pohledávky: 42 713 tis.Kč
Závazky: 400 tis.Kč
- 3) MA Investment, s.r.o.
Pohledávky: 30 856 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 4) MORAVIAKONCERT, s.r.o.
Pohledávky: 2 318 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 5) PROTON, spol. s r.o.
Pohledávky: 0 tis.Kč
Závazky: 13 504 tis.Kč
- 6) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
Pohledávky: 8 943 tis.Kč
Závazky: 1 218 tis.Kč
- 7) TOMA odpady, s.r.o.
Pohledávky: 217 tis.Kč
Závazky: 576 tis.Kč
- 8) TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.
Pohledávky: 6 052 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 9) TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.
Pohledávky: 240 tis.Kč
Závazky: 184 tis.Kč

Výsledek hospodaření, konsolidovaný výsledek hospodaření a dividendy

	HV TOMA, a.s.		Konsolidovaný HV TOMA, a.s.	
	2010	2009	2010	2009
Počet akcií	1 477 266	1 477 266	1 332 266	1 332 266
HV z běžné činnosti po zdanění (tis.Kč)	31 889	7 739	53 039	65 865
HV na 1 akcii (Kč)	21,59	5,24	39,81	49,44

Pozn.: Počet akcií u konsolidovaného celku je snížen o akcie společnosti TOMA, a.s., které drží společnost Rybářství Přerov, a.s..

	2010	2009	2008
Dividenda na 1 akcii (Kč)	0	0	0

Dividendová politika

Společnost TOMA, a.s. v minulosti nevyplácela žádné dividendy a ani do budoucna není plánována výplata dividend. Hlavním důvodem je ztráta z minulých let v důsledku povodní v roce 1997, které těžce zasáhly majetek společnosti a způsobily jí rozsáhlé škody. Tato ztráta dosud významně snižuje hodnotu vlastního kapitálu. Dosahovaný zisk je od roku 2000 na základě hlasování akcionářů na řádných valných hromadách plně využíván k postupnému snižování této ztráty a tento postup bude s nejvyšší pravděpodobností navržen také na valné hromadě v letošním roce.

Další informace k finančnímu vývoji, finanční a hospodářské situaci emitenta jsou v příloze účetní závěrky společnosti za rok 2010 a zprávě představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku, které jsou součástí této výroční zprávy.

F. ÚDAJE O STATUTÁRNÍCH A DOZORČÍCH ORGÁNECH EMITENTA

Charakteristiky manažerských a odborných znalostí a zkušeností vyplývají z uvedeného dosaženého vzdělání jednotlivých osob a jejich dosavadní praxe. Každý z členů statutárních orgánů a vedení společnosti disponuje dostatečnou kvalifikací a zkušenostmi odpovídající požadavkům na výkon jejich funkcí pro společnost TOMA, a.s.. Pokud není jednotlivých osob a funkcí uvedeno jinak, platí že uvedené osoby jsou stále členy orgánů uvedených společností.

Nejsou žádná zvláštní pravidla pro volbu a odvolání členů představenstva a změnu stanov společnosti. Tyto záležitosti se řídí platnou legislativou (zejména Obchodní zákoník) a stanovami společnosti.

Podle stanov společnosti má představenstvo mimo jiné oprávnění:

- Uzavírat smlouvu, na jejímž základě má společnost nabýt nebo zcizit majetek, přesahuje-li hodnota nabývaného nebo zcizovaného majetku v průběhu jednoho účetního období jednu třetinu vlastního kapitálu vyplývajícího z poslední řádné účetní závěrky nebo z konsolidované účetní závěrky, sestavuje-li společnost konsolidovanou účetní závěrku. K platnosti takové smlouvy se vyžaduje souhlas dozorčí rady. Vydala-li společnost registrované účastnické cenné papíry, vyžaduje se i souhlas valné hromady
- Rozhodovat o pronájmech majetku společnosti s výpovědní lhůtou ne delší než dvanáct měsíců a o pronájmech na dobu určitou ne delší než pět let. Při pronájmech nad uvedené lhůty musí souhlasit všichni členové představenstva; nesouhlasí-li všichni členové představenstva, vyžaduje se souhlas dozorčí rady. Pokud dozorčí rada takový souhlas neudělí, rozhoduje o pronájmu majetku společnosti valná hromada,

Členové představenstva nemají jinak žádné zvláštní pravomoci zejména o pověření podle Obchodního zákoníku §161a a 210.

Představenstvo emitenta k 31.12.2010:

doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.

předseda představenstva
pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Praha 2, Dřevná 2

datum narození: 15.6.1958

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: děkan NF VŠE, vedoucí katedry hospodářské a sociální politiky NF VŠE, přednáší ekonomii, makroekonomii a hospodářskou politiku, ředitel a předseda správní rady Liberálního institutu

členství v orgánech společností: S.P.M.B. a.s. (místopředseda představenstva), Rybářství Přerov, a.s. (předseda představenstva), JESDREV Jeseník, a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2008), Memoriál Josefa Odložila, s.r.o. (jednatel a společník), Lyžař, s.r.o., (jednatel a společník), ŠAKAL, s.r.o. (jednatel a společník), VIRIBUS UNITIS – investiční poradenství, s.r.o. (společník), Stavební výroba Praha a.s. (předseda představenstva - funkční období skončilo v roce 2006), České aerolinie, a.s. (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2007),

PROTON, spol. s r.o. (jednatel), Akademie Václava Hudečka, o.p.s. – v likvidaci (předseda dozorčí rady).

Výše uvedený doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc. nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací (vyjma uvedených společností) a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkcí orgánů společností TOMA, a.s., S.P.M.B. a.s., Rybářství Přerov, a.s. Prohlašujeme, že doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Miroslav Kurka

místopředseda představenstva
pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Praha 4, Mirotická 956/11

datum narození: 16.2.1961

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: podnikatelská činnost v oblasti šití pracovních oděvů

členství v orgánech společností: KAROSERIA a.s. (předseda představenstva), České vinařské závody a.s. (předseda představenstva), TESLA KARLÍN, a.s. (předseda představenstva), KDYNÍUM a.s. (předseda představenstva a předseda dozorčí rady), MATE, a.s. (předseda představenstva), S.P.M.B. a.s. (předseda představenstva), ALMET, a.s. (předseda dozorčí rady), ETOMA INVEST spol. s r.o. (jednatel a společník), PROSPERITA holding, a.s. (předseda představenstva), PROSPERITA investiční společnost, a.s. (generální ředitel), ŘEMPO LYRA, s.r.o. (společník), ŘEMPO VEGA, s.r.o. (společník), BROUK, s.r.o. (společník), AKCIA TRADE, spol. s r.o. (společník), KF Development, a.s. (předseda dozorčí rady).

Výše uvedený Ing. Miroslav Kurka nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkcí orgánů společností TOMA, a.s., S.P.M.B. a.s. a ve společnosti ETOMA INVEST spol. s r.o. jako jednatel společnosti má uzavřenu pracovní smlouvu. Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Kurka nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Zdeněk Raška

člen představenstva
pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Horní Bludovice 529, PSČ 739 37

datum narození: 18.10.1963

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: zaměstnanec společnosti PROSPERITA, investiční společnost, a.s. v pozici portfoliomanažera

členství v orgánech společností: KAROSERIA a.s. (místopředseda představenstva), S.P.M.B. a.s. (člen představenstva), MATE, a.s. (člen představenstva - funkční období skončilo v roce 2009), ENERGOAQUA, a.s. (člen dozorčí rady), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (člen dozorčí rady), AKCIA TRADE, spol. s r.o. (jednatel), ETOMA INVEST spol. s r.o. (jednatel).

Výše uvedený Ing. Zdeněk Raška nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti

němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společností TOMA, a.s., S.P.M.B. a.s. a PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. a ve společnosti ETOMA INVEST spol. s r.o. jako jednatel společnosti má uzavřenu pracovní smlouvu. Prohlašujeme, že Ing. Zdeněk Raška nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Karel Klimeš

člen představenstva

pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Praha 4, Na zvoníčce 12

datum narození: 7.8.1963

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: podnikání v oblasti těžby a zpracování dřeva, ekonomické a organizační poradenství

členství v orgánech společností: R T V, a.s. – v likvidaci (předseda dozorčí rady), AMBIT a.s. – v konkurzu (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v r. 2001), Rybářství Přerov, a.s. (předseda dozorčí rady), Lesnická agentura Telč, s.r.o. (jednatel a společník), Zóna Krumlov, akciová společnost – v likvidaci (předseda dozorčí rady - funkční období skončilo v r. 2004), COFA, a.s. (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v r. 2005), JESDREV Jeseník, a.s. (člen dozorčí rady - funkční období skončilo v r. 2008), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (člen dozorčí rady), ORIN, a. s. - v likvidaci (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v r. 2006), Stavební výroba Praha a.s. (místopředseda představenstva – funkční období skončilo v r. 2006), VIRIBUS UNITIS - investiční poradenství, s.r.o. (jednatel a společník), S.P.M.B. a.s. (předseda dozorčí rady).

Výše uvedený Ing. Karel Klimeš nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací (vyjma výše uvedeného podniku v likvidaci) a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkcí orgánů společností TOMA, a.s., S.P.M.B. a.s., Rybářství Přerov, a.s. a PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.. Prohlašujeme, že Ing. Karel Klimeš nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Radek Heger, Ph.D.

člen představenstva

pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Kroměříž, Moravcova 250

datum narození: 21.12.1966

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: generální ředitel společnosti TOMA, a.s.

členství v orgánech společností: Pěstírna hlívy ústříčné CHROPYNĚ spol. s r.o. (společník – společnost zanikla v roce 2009), LEPOT s.r.o. (jednatel), MORAVIAKONCERT, s.r.o. (jednatel), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (předseda představenstva), GRÁL, spol. s r.o. – likvidaci (jednatel a společník), HOS, spol. s r.o. v likvidaci (jednatel a společník), TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. (jednatel), TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. (jednatel), MA Investment s.r.o. (jednatel), TOMA úverová a leasingová, a.s. (člen představenstva).

Výše uvedený Ing. Radek Heger, Ph.D. nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společností TOMA, a.s., PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., LEPO T s.r.o., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., a dále manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Uvedený má se společností TOMA, a.s. dále uzavřenu smlouvu o svěření motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely v souvislosti s výkonem funkce generálního ředitele. Prohlašujeme, že Ing. Radek Heger, Ph.D. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dozorčí rada emitenta k 31.12.2010:

doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc.

předseda dozorčí rady
pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Nový Jičín, U hřiště 418

datum narození: 25.4.1960

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: vedoucí katedry ekonomie Národohospodářské fakulty VŠE

členství v orgánech společností: Stavební výroba Praha a.s. (člen představenstva funkční období skončilo v roce 2006), S.P.M.B. a.s. (člen představenstva), PROTON, spol. s r.o. (jednatel a společník), Ústav pro výzkum a využití paliv a.s. (člen představenstva), ŠAKAL, s.r.o. (jednatel a společník), BC NOVÝ JIČÍN s.r.o. v likvidaci (člen dozorčí rady), VIRIBUS UNITIS – investiční poradenství, s.r.o. (společník), Rybářství Přerov, a.s. (místopředseda představenstva), Nadace Machinery Fund (člen správní rady)

Výše uvedený doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc. nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací (vyjma výše uvedeného podniku) a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkcí orgánů společností TOMA, a.s., S.P.M.B. a.s. a PROTON, spol. s r.o.. Prohlašujeme, že doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Martin Ciežák

člen dozorčí rady
pětileté funkční období od 25.6.2010

bytem Šenov – Lapačka, Řadová 91

datum narození: 8. 5. 1970

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: PROSPERITA investiční společnost, a.s. - provozní manažer

členství v orgánech společností: České vinařské závody, a.s. (člen představenstva - funkční období skončilo v roce 2007), PROSPERITA holding, a.s. (předseda dozorčí rady), AKCIA TRADE, spol. s r.o. (společník – funkční období skončilo v roce 2009), VINIUM a.s. (předseda dozorčí rady)

Výše uvedený Ing. Martin Ciežák nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti

němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že Ing. Martin Ciežák nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Mgr. Eva Klimentová

člen dozorčí rady
pětileté funkční období od 23.7.2007

bytem Otrokovice, tř. T.Bati 1829

datum narození 25. 07. 1973

dosažené vzdělání : vysokoškolské

praxe : právník společnosti TOMA, a. s.

členství v orgánech společností: PRŮMYSLOVÁ ČOV, a. s. (místopředsedkyně představenstva)

Výše uvedená Mgr. Eva Klimentová nebyla odsouzena za podvodné trestné činy, její osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti ní vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaná má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s. a PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. a pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že Mgr. Eva Klimentová nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Rostislav Šindlář

předseda dozorčí rady
funkční období skončilo 25.6.2010

bytem Havířov, Životice, U Stavu 319/26

datum narození: 25.1.1967

dosažené vzdělání: střední všeobecné

praxe: zaměstnanec společnosti PROSPERITA investiční společnost, a.s. v pozici portfoliomanážera

členství v orgánech společností: PROSPERITA holding, a.s. (místopředseda představenstva – funkční období skončilo v roce 2006), PROSPERITA investiční společnost, a.s. (místopředseda představenstva), ENERGOAQUA, a.s. (člen představenstva), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (předseda dozorčí rady), ALMET, a. s. (člen představenstva – funkční období skončilo v roce 2008), TESLA KARLÍN, a.s. (člen dozorčí rady).

Výše uvedený Rostislav Šindlář nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že Rostislav Šindlář nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Pavel Dohnalík

člen dozorčí rady
funkční období skončilo 25.6.2010

bytem Kvasice, Kroměřížská 496

datum narození: 24.1.1947

dosažené vzdělání: středoškolské

praxe: zaměstnanec společnosti TOMA, a.s. vedoucí odboru energií

členství v orgánech společností: není

Výše uvedený p. Pavel Dohnalík nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s. a pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že p. Pavel Dohnalík nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Výkonné vedení TOMA, a.s. jmenované představenstvem:

Ing. Radek Heger, Ph.D.

generální ředitel

funkční období od 1.1.2001

(ostatní údaje viz. *členové představenstva*)

Radovan Eis

ekonomický ředitel

funkční období od 1.1.2009

bytem Žopy 162, Holešov 76901

datum narození: 6.3.1968

dosažené vzdělání: středoškolské

praxe: ekonomický ředitel TOMA, a.s.

členství v orgánech společností: MORAVIAKONCERT, s.r.o. (jednatel a společník)

Výše uvedený Radovan Eis nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti MORAVIAKONCERT, s.r.o. a dále manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Uvedený má se společností TOMA, a.s. dále uzavřenu smlouvu o svěřeni motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely v souvislosti s výkonem funkce ekonomického ředitele Prohlašujeme, že p. Radovan Eis nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Ing. Pavel Ratiborský

technický ředitel

funkční období od 1.12.2009

bytem Dr. Beneše 731, Napajedla 763 61

datum narození: 27.9.1962

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: technický ředitel TOMA, a.s.

členství v orgánech společností: není

Výše uvedený Ing. Pavel Ratiborský nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Uvedený má se společností TOMA, a.s. dále uzavřenu smlouvu o svěřeni motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely v souvislosti s výkonem funkce ředitele pro strategii a rozvoj. Prohlašujeme, že Ing. Pavel

Ratiborský nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Postavení , působnost a činnost představenstva

Představenstvo je statutárním orgánem, který řídí činnost společnosti a jedná jejím jménem. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou obchodním zákoníkem nebo stanovami vyhrazeny do působnosti valné hromady nebo dozorčí rady. Představenstvo se při své činnosti řídí obecně závaznými právními předpisy, stanovami a usneseními valné hromady.

Představenstvu přísluší zejména:

- a) zabezpečovat obchodní vedení včetně řádného vedení účetnictví společnosti,
- b) vykonávat zaměstnavatelská práva,
- c) jmenovat zaměstnance do vedoucích funkcí a odvolávat je z nich; určovat jim odměnu za jejich činnost a sjednávat s nimi manažerské smlouvy,
- d) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zabezpečovat,
- e) zajistit zpracování a předkládat valné hromadě ke schválení
 - zprávu o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku; tato zpráva je vždy součástí výroční zprávy zpracovávané podle zvláštního právního předpisu,
 - řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě též i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty společnosti vzniklé v uplynulém účetním období, případně návrh na úhradu neuhrazených ztrát minulých let,
- f) vykonávat rozhodnutí valné hromady pokud je v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti,
- g) rozhodnout o zvýšení základního kapitálu dle ustanovení § 210 obchodního zákoníku,
- h) uzavírat smlouvu, na jejímž základě má společnost nabýt nebo zcizit majetek, přesahuje-li hodnota nabývaného nebo zcizovaného majetku v průběhu jednoho účetního období jednu třetinu vlastního kapitálu vyplývajícího z poslední řádné účetní závěrky nebo z konsolidované účetní závěrky, sestavuje-li společnost konsolidovanou účetní závěrku. K platnosti takové smlouvy se vyžaduje souhlas dozorčí rady. Vydala-li společnost registrované účastnické cenné papíry, vyžaduje se i souhlas valné hromady,
- i) udělovat a odvolávat prokuru,
- j) rozhodovat o pronájmech majetku společnosti s výpovědní lhůtou ne delší než dvanáct měsíců a o pronájmech na dobu určitou ne delší než pět let. Při pronájmech nad uvedené lhůty musí souhlasit všichni členové představenstva; nesouhlasí-li všichni členové představenstva, vyžaduje se souhlas dozorčí rady. Pokud dozorčí rada takový souhlas neudělí, rozhoduje o pronájmu majetku společnosti valná hromada,
- k) rozhodovat o poskytnutí ručení majetkem společnosti vyjma případů specifikovaných v ustanovení § 196a obchodního zákoníku.
- l) Představenstvo je oprávněno pověřit zaměstnance společnosti určitou činností vnitřním předpisem nebo písemným pověřením. Pověřený zaměstnanec je

tímto společností zmocněn ke všem právním úkonům, k nimž při této činnosti obvykle dochází a k těmto úkonům tedy již není nutný další souhlas představenstva.

Postavení , působnost a činnost dozorčí rady

- a) Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a uskutečňování podnikatelské činnosti společnosti.
- b) Členové dozorčí rady jsou oprávněni nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolují, zda účetní zápisy jsou řádně vedeny v souladu se skutečností a zda podnikatelská činnost společnosti se uskutečňuje v souladu s právními předpisy, stanovami a pokyny valné hromady.
- c) Dozorčí rada přezkoumává řádnou, mimořádnou a konsolidovanou, popřípadě i mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty a předkládá své vyjádření valné hromadě.
- d) Dozorčí rada přezkoumává zprávu představenstva o vztazích mezi propojenými osobami.
- e) Dozorčí rada posuzuje pronájmy majetku společnosti s výpovědní lhůtou delší než dvanáct měsíců a pronájmy na dobu určitou delší než pět let, nevyjádří-li souhlas s takovým pronájmem všichni členové představenstva; pokud dozorčí rada neudělí souhlas k tomuto pronájmu, rozhoduje o něm valná hromada.
- f) Dozorčí rada předkládá valné hromadě i představenstvu svá vyjádření, doporučení a návrhy. Pověří svého člena řízením valné hromady do doby zvolení jejího předsedy a to tehdy, byla-li valná hromada svolána dozorčí radou a valnou hromadu nezahájil pověřený člen představenstva.
- g) Vyžadují-li to zájmy společnosti, je dozorčí rada oprávněna požadovat, aby na pořad jednání valné hromady svolávané představenstvem byly zařazeny záležitosti navržené dozorčí radou. Dozorčí rada je však povinna předložit tento požadavek představenstvu v takovém předstihu, aby záležitosti navrhované na pořad jednání mohly být součástí uveřejněného oznámení o konání valné hromady.

Postavení , působnost a činnost generálního ředitele (GŘ)

GŘ je povinen s odbornou péčí plnit:

- a) všechny povinnosti vedoucího zaměstnance a zaměstnance plynoucí ze zákoníku práce,
- b) úkoly, jež mu budou v souladu s obecně závaznými právními předpisy stanoveny představenstvem společnosti,
- c) povinnosti plynoucí ze stanov, tohoto organizačního řádu a jiných vnitřních předpisů společnosti,
- d) povinnosti spojené s operativním řízením společnosti a to buď osobně nebo delegováním pravomocí na své podřízené v rozsahu stanoveném tímto organizačním řádem,
- e) povinnosti spojené s přímým a metodickým řízením ekonomických záležitostí společnosti a to buď osobně nebo delegováním pravomocí na své podřízené,
- f) jednání za společnost v souladu se zněním § 15 obchodního zákoníku a v rozsahu zmocnění, uděleného představenstvem společnosti,
- g) zastupování představenstva společnosti v zaměstnavatelských vztazích,

- h) potřebné úkony k tomu, aby podnikatelská činnost společnosti byla realizována v souladu s právními předpisy,
- i) opatrování a spravování majetku společnosti. Tím se rozumí majetek evidovaný v účetní evidenci, know how a veškerá práva společnosti. GŘ je oprávněn přenést opatrování a správu vybraného majetku na jiné osoby. Podmínkou pro takový převod je uzavření dohody o hmotné odpovědnosti a stanovení odpovědnosti za svěřený hmotný i nehmotný majetek,
- j) potřebné úkony k tomu, aby činnost společnosti byla realizována v souladu s příslušnými předpisy,
- k) správné vyčíslování závazků vůči finančním úřadům, okresním správám sociálního zabezpečení a pojišťovnám a jejich včasné finanční vypořádání,
- l) řádné vypořádání převzatých smluvních závazků a všech povinností a závazků plynoucích ze zákonných ustanovení a obecně platných předpisů,
- m) takové kroky, aby prostředky společnosti vynakládané na investice, modernizace a opravy byly vynakládány účelně, úsporně, a pokud je to jejich účelem, aby přinesly společnosti příslušný efekt,
- n) vydávání příkazů, směrnic a sdělení v rámci společnosti,
- o) vyřizování eventuálních stížností,
- p) podepisování smluv za společnost v rozsahu svěřených pravomocí.

GŘ předkládá představenstvu k projednání a schválení návrhy, které výrazně ovlivňují činnost a výsledky společnosti. Jedná se zejména o:

- a) hlavní podnikatelské záměry a cíle společnosti,
- b) investiční záměry společnosti a návrhy plánu oprav,
- c) návrhy smluv k zakládání společných podniků, ke kapitálovým účastem na jiných společnostech, návrhy k ručení či poskytování úvěrů,
- d) návrhy k uzavírání smluv o nájmu na dobu určitou delší než pět let a na dobu neurčitou s výpovědní lhůtou delší než šest měsíců,
- e) prodej hmotného a nehmotného investičního majetku, jehož zůstatková cena je vyšší než 1 milion Kč (slovy jeden milion korun českých),
- f) ekonomické rozborů navazující na hlavní podnikatelské záměry a cíle společnosti,
- g) rozborů ekonomické situace společnosti,
- h) prognózy finančních toků ve společnosti a návrhy k vyrovnaní přebytků či schodků v likviditě,
- i) dlouhodobé a krátkodobé plány ekonomického hospodaření společnosti,
- j) podklady pro případné úvěrové smlouvy s finančními ústavy,
- k) měsíční účetní závěrky společnosti s výstižným komentářem odchylek od záměrů,
- l) podklady dle požadavků představenstva a dozorčí rady společnosti,
- m) principy cenové a obchodní politiky společnosti,
- n) zásady odměňování zaměstnanců,
- o) organizační změny uvnitř společnosti,

GŘ zabezpečuje:

- a) správu daní a poplatků za společnost tak, aby bylo v rámci legálního chování dosahováno co nejnižšího finančního zatížení společnosti,
- b) takové chování ekonomického útvaru, aby výrok auditora roční účetní závěrky zněl "bez výhrad",
- c) operativní styk s peněžními ústavy,
- d) podklady pro audit účetní závěrky.

GŘ vynakládá veškeré úsilí na prosazování a ochranu zájmů zaměstnavatele a rozhodujících akcionářů společnosti. GŘ má v důsledku svého postavení ve společnosti přístup k obchodnímu tajemství společnosti, které je cennou majetkovou hodnotou společnosti a jeho zneužití nebo neoprávněné poskytnutí třetím osobám může způsobit značné škody společnosti i jejím obchodním partnerům. Pro účely organizačního řádu je pojem "obchodní tajemství" použit a vykládán ve smyslu ustanovení § 17 obchodního zákoníku v platném znění.

Postavení , působnost a činnost technického ředitele (TŘ)

TŘ je povinen s odbornou péčí plnit:

- a) všechny povinnosti zaměstnance a vedoucího zaměstnance plynoucí ze zákoníku práce a předpisů souvisejících,
- b) úkoly, jež mu budou v souladu s obecně závaznými právními předpisy stanoveny představenstvem a generálním ředitelem společnosti,
- c) povinnosti plynoucí ze stanov, tohoto organizačního řádu a jiných vnitřních předpisů společnosti,
- d) povinnosti spojené s přímým a metodickým řízením zaměstnanců společnosti a to buď osobně nebo delegováním pravomocí,
- e) jednání za společnost v souladu se zněním § 15 obchodního zákoníku a v rozsahu zmocnění, uděleném mu představenstvem společnosti,
- f) předkládání návrhů personálního složení svého útvaru k vyjádření a schválení generálnímu řediteli,
- g) potřebné úkony k tomu, aby činnost jím řízeného úseku byla realizována v souladu s příslušnými předpisy,
- h) opatrování a spravování majetku společnosti, svěřeného úseku do užívání,
- i) takové kroky, aby prostředky společnosti vynakládané na investice, modernizace a opravy byly vynakládané účelně, úsporně, a pokud je to jejich účelem, aby přinesly společnosti příslušný efekt.

TŘ předkládá generálnímu řediteli k projednání a schválení:

- a) návrhy plánu investic,
- b) návrhy organizačních změn uvnitř úseku a prostřednictvím personálně mzdového oddělení návrhy organizačních změn v rámci celé společnosti,
- c) podklady dle požadavků představenstva a dozorčí rady společnosti,
- d) návrhy na zcizování nemovitého majetku,
- e) návrhy na pořízení majetku nad rámec plánu,
- f) návrhy na poskytování odměn pro své podřízené při jejich životních jubileích, za zlepšovací návrhy a mimořádné ekonomické přínosy pro společnost,
- g) návrhy smluv s obchodními partnery, které přesahují kompetence TŘ.

TŘ zabezpečuje:

- a) identifikaci a aktualizaci různých podpor podnikání,
- b) navazování styků s potenciálními investory v areálu společnosti,
- c) navazování kontaktů s hospodářskými komorami, Ministerstvem průmyslu a obchodu, regionálními rozvojovými agenturami, českou agenturou pro zahraniční investice Czechinvest, Ministerstvem pro místní rozvoj apod.,
- d) udržování kontaktů s městem Otrokovice prostřednictvím jeho vedení,
- e) styk s veřejností,

- f) dodržování a návrhy na aktualizaci strategie rozvoje společnosti přijímané jejím představenstvem,
- g) funkčnost a aktualizaci výpočetního systému společnosti.

Postavení , působnost a činnost ekonomického ředitele (EŘ)

EŘ je povinen s odbornou péčí plnit:

- a) všechny povinnosti zaměstnance a vedoucího zaměstnance plynoucí ze zákoníku práce a předpisů souvisejících,
- b) úkoly, jež mu budou v souladu s obecně závaznými právními předpisy stanoveny představenstvem a generálním ředitelem společnosti,
- c) povinnosti plynoucí ze stanov, tohoto organizačního řádu a jiných vnitřních předpisů společnosti,
- d) povinnosti spojené s přímým a metodickým řízením zaměstnanců společnosti a to buď osobně, nebo delegováním pravomocí,
- e) jednání za společnost v souladu se zněním § 15 obchodního zákoníku a v rozsahu zmocnění, uděleném mu představenstvem společnosti,
- f) předkládání návrhů personálního složení svého útvaru k vyjádření a schválení generálnímu řediteli,
- g) potřebné úkony k tomu, aby činnost jím řízeného úseku byla realizována v souladu s příslušnými předpisy,
- h) opatrování a spravování majetku společnosti, svěřeného úseku do užívání,
- i) takové kroky, aby prostředky společnosti vynakládané na investice, modernizace a opravy byly vynakládané účelně, úsporně, a pokud je to jejich účelem, aby přinesly společnosti příslušný efekt.

EŘ předkládá generálnímu řediteli k projednání a schválení:

- a) roční (popř. mezitímní) individuální a konsolidované účetní závěrky
- b) výroční zprávy společnosti a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami
- c) měsíční hodnocení plnění finančního plánu a plánu investic oprav
- d) finanční plány a plány investic a oprav
- e) návrhy organizačních změn uvnitř úseku a prostřednictvím personálně mzdového oddělení návrhy organizačních změn v rámci celé společnosti,
- f) podklady dle požadavků představenstva a dozorčí rady společnosti,
- g) návrhy na poskytování odměn pro své podřízené při jejich životních jubileích, za zlepšovací návrhy a mimořádné ekonomické přínosy pro společnost,
- h) návrhy smluv s obchodními partnery, které přesahují kompetence EŘ.

EŘ zabezpečuje

- a) kompletní vedení účetní a daňové agendy společnosti včetně příslušného výkaznictví a daňových přiznání
- b) metodické řízení dceřiných společností v rámci přípravy podkladů pro zpracování konsolidované účetní závěrky
- c) tvorbu celopodnikové ekonomiky včetně jednotlivých středisek
- d) komunikaci s bankami a řízení cash-flow společnosti
- e) komunikaci s finančním úřadem, správou sociálního zabezpečení a zdravotními pojišťovnami
- f) řízení veškeré ekonomické a účetní agendy související s poskytováním dotací, včetně archivace, kontrol, a komunikace s příslušnými orgány státní správy

- g) archivaci dokladů v souladu s příslušnými předpisy
- h) návrhy na aktualizaci strategie rozvoje společnosti přijímané jejím představenstvem,

Pracovní adresy všech výše uvedených osob jsou v sídle společnosti TOMA, a.s. Orgány a vedení společnosti TOMA, a.s. má příjmy od ovládaných osob pouze v souvislosti s funkcí a činností vykonávanou pro tyto osoby. V tabulce jsou uvedeny všechny příjmy členů orgánů od emitenta i jeho dceřiných podniků. Všechny příjmy jsou pouze v peněžní podobě.

Přehled příjmů orgánů a vedení za rok 2010 (tis.Kč)

	TOMA, a.s. (za výkon funkcí)	TOMA, a.s. (ze zaměstnání)	Ovládané osoby (dceřiné podniky) (za výkon funkcí)	Ovládané osoby (dceřiné podniky) (ze zaměstnání)
Představenstvo	3 826	2 263	7 422	0
Dozorčí rada	1 429	451	1 976	0
Výkonní ředitelé	0	2 172	0	0

Principy odměňování členů představenstva, dozorčí rady a výkonných ředitelů emitenta

Politiku odměňování tvoří představenstvo společnosti a řídí se a je schvalována podle se následujících principů:

Členové představenstva a dozorčí rady:

- pevná složka - pravidelné měsíční odměny (cca 70% odměn)
- variabilní složka – roční odměny dle plnění hospodářských výsledků společnosti za příslušný rok (cca 30% odměn)
- plnění plánovaného hospodářského výsledku, zjišťuje se vždy po skončení účetního období porovnáním plánu a skutečnosti
- návrh odměn – představenstvo společnosti schvaluje – valná hromada
- členové představenstva a dozorčí rady jsou za svoji činnost vykonávanou pro emitenta odměňováni pouze emitentem

Výkonní ředitelé (generální ředitel, technický ředitel, ekonomický ředitel)

- pevná složka - pravidelné měsíční mzdy (cca 70% odměn)
- variabilní složka – roční odměny dle hospodářských výsledků společnosti za příslušný rok (cca 30% odměn)
- plnění plánovaného hospodářského výsledku, zjišťuje se vždy po skončení účetního období porovnáním plánu a skutečnosti
- mimořádné odměny – nepravidelné odměny udělované v závislosti na mimořádných, neplánovaných přínosech pro společnost
- návrh odměn – generální ředitel, schvaluje – představenstvo společnosti
- management společnosti je za svoji činnost vykonávanou pro emitenta odměňován pouze emitentem

Činnost kontrolního výboru a výboru pro odměny emitenta vykonává představenstvo společnosti v rámci svých pravidelných měsíčních zasedání. Představenstvo určuje a schvaluje výši příjmu a odměn výkonných ředitelů. Příjem a odměny členů

představenstva a dozorčí rady navrhuje představenstvo a schvaluje řádná valná hromada akcionářů.

Přehled počtu akcií společnosti TOMA, a.s. které jsou ve vlastnictví členů představenstva, dozorčí rady nebo vedoucích zaměstnanců TOMA, a.s. včetně jim blízkých osob:

	Počet akcií
Představenstvo	4 113
Dozorčí rada	0
Vedení společnosti	0

Pozn.: údaje ke dni 18.6.2010 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 25.6.2010)

Nejsou uzavřeny žádné opční nebo obdobné smlouvy, jejichž podkladovým aktivem by byly akcie společnosti TOMA, a.s. a smluvními stranami členové představenstva, dozorčí rady a vedení TOMA, a.s. nebo by byly uzavřeny ve prospěch těchto osob. Společnost nemá vůči těmto osobám také žádné pohledávky z nesplacených úvěrů nebo půjček a ani jim neposkytuje žádné ručení a jiná zajištění či plnění, která by za ně převzala.

Členové představenstva, dozorčí rady a vedení TOMA, a.s. nemají účast v obchodech pro TOMA, a.s. neobvyklých z hlediska jejich formy, povahy, podmínek nebo předmětu v průběhu běžného a posledního ukončeného účetního období ani z předcházejících účetních období, které by dosud nebyly vypořádány.

G. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA ZA ROK 2010

TOMA, a.s.

Individuální účetní závěrka

za rok končící 31. prosincem 2010

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

TOMA, a.s.**Individuální výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2010	31.12.2009
AKTIVA		1 806 583	1 735 627
<i>Dlouhodobá aktiva</i>		1 601 625	1 531 252
Pozemky, budovy a zařízení	1	462 673	394 525
Investice do nemovitostí	2	293 199	290 941
Nehmotná aktiva	3	671	624
Investice do dceřiných podniků	19	731 727	706 296
Investice do přidružených podniků	5	0	0
Finanční investice	6	0	0
Dlouhodobé pohledávky	4	113 355	138 866
Odložená daňová pohledávka	18	0	0
<i>Krátkodobá aktiva</i>		204 958	204 375
Zásoby	7	86 678	84 194
Pohledávky	8	101 518	113 184
Peníze a peněžní ekvivalenty	9	15 490	5 716
Aktiva určena k obchodování	10	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	11	1 272	1 281

VLASTNÍ KAPITÁL, MEN.PODÍLY A ZÁVAZKY		1 806 583	1 735 627
<i>Vlastní kapitál</i>		1 462 385	1 430 733
Základní kapitál	20	1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky	20	-13 992	-45 881
Ostatní složky vlastního kapitálu	20	-889	-652
<i>Menšinové podíly</i>		0	0
<i>Dlouhodobé závazky</i>		255 294	218 481
Dlouhodobé závazky	12	368	750
Dlouhodobé úvěry a půjčky	13	232 654	197 647
Dlouhodobé rezervy	14	0	0
Odložený daňový závazek	18	22 272	20 084
<i>Krátkodobé závazky</i>		88 904	86 413
Závazky	15	82 082	63 856
Daň z příjmu splatná	20	0	0
Úvěry a půjčky	16	6 549	22 451
Jiná krátkodobá pasiva	17	273	106

TOMA, a.s.**Individuální výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka (v tis. Kč)	pozn.	31.12.2010	31.12.2009
Tržby	21	299 517	274 884
Ostatní provozní výnosy	22	29 950	13 836
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby	31	-3 994	-31 294
Práce prováděné podnikem a aktivované	32	4 197	401
Výkonová spotřeba	23	202 959	210 683
Osobní náklady	24	64 895	65 796
Odpisy	32	28 327	25 912
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	25	14 975	7 672
Ostatní provozní náklady	26	40 071	13 790
Výsledek hospodaření z provozní činnosti		-13 569	-3 438
Finanční výnosy	27	31 309	27 248
Finanční náklady	28	9 164	16 626
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	29	-25 500	-789
Výnosy z přidružených podniků	32	0	0
Výsledek hospodaření před zdaněním		34 076	7 973
Daň z příjmu	30	2 187	234
Čistý výsledek hospodaření před menšinovým podílem		31 889	7 739
Menšinový podíl	32	0	0
Čistý výsledek hospodaření		31 889	7 739

Ostatní souhrnný výsledek hospodaření (v tis. Kč)			
Kursově rozdíly z přepočtu zahraničních činností		-70	-22
Finanční aktiva určená k prodeji			
Zisky ze zajištění peněžních toků		-167	-96
Přírůstky z přecenění majetku			
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH			
Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření		-237	-118
Celkový souhrnný výsledek hospodaření		31 652	7 621

TOMA, a.s.**Individuální výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků	31.12.2010	31.12.2009
Peněžní tok z provozní činnosti		
Čistý zisk před zdaněním	34 076	7 973
Odpisy	28 327	25 912
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	1 743	-3 564
Finanční náklady	-22 145	-10 622
Změna stavu OP, rezerv	-10 525	6 883
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	-1 082	1 240
Peněžní tok z provozní činnosti před změnami prac. kapitálu	30 394	27 822
Změna stavu pohledávek	11 666	-15 591
Změna stavu zásob	-2 484	-3 840
Změna stavu závazků	-10 156	-426
Změna stavu ostatních aktiv	9	315
Změna stavu ostatních pasiv	167	99
Peněžní tok z provozní činnosti	29 596	8 379
Placené úroky	-9 164	-9 524
Placená daň z příjmů	0	112
Čistý tok z provozní činnosti	20 432	-1 033
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-131 072	-93 525
Pořízení finančních investic	0	-28 604
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	587	5 934
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv	0	7 102
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv	0	0
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	25 511	3 813
Přijaté úroky	16 309	20 146
Přijaté dividendy	15 000	0
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-73 665	-85 134
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií	0	0
Čerpání úvěrů a půjček	110 134	90 875
Splátky úvěrů a půjček	-47 127	-13 959
Vyplacené dividendy	0	0
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	63 007	76 916
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	9 774	-9 251
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku úč. období	5 716	14 967
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci úč. období	15 490	5 716

TOMA, a.s.**Individuální výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz změn vlastního kapitálu (v tis. Kč.)	Základní kapitál	Fondy	Nerozdělený zisk	Kurzové rozdíly	Zajištění peněž. toků	Oceňovací rozdíly	Celkem	Menš. podíly	VI. Kapitál celkem
Konečný zůstatek k 31.12.2009	1 477 266		-45 881	202	-854		1 430 733		1 430 733
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek k 1.1.2010	1 477 266	0	-45 881	202	-854	0	1 430 733	0	1 430 733
Zvýšení základního kapitálu							0		0
Dividendy							0		0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok			31 889	-70	-167		31 652		31 652
Převody do nerozdělených zisků							0		0
Konečný zůstatek k 31.12.2010	1 477 266		-13 992	132	-1 021	0	1 462 385	0	1 462 385

Příloha k individuální účetní závěrce
společnosti TOMA, a.s.
k 31. 12. 2010
(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

1. Základní informace o společnosti

TOMA, a.s. se sídlem tř. T. Bati 1566, 765 82 Otrokovice vznikla dne 31. března 1991 zápisem do Obchodního rejstříku, vedeného Krajským obchodním soudem v Brně, spisová značka oddíl B, vložka 464. Hlavním předmětem činnosti je pronájem nebytových prostor a bytů, nákup a prodej energetických médií, developerská činnost, zpracování a likvidace odpadů, a činnost finančního pronájmu.

Akcionáři společnosti k 31. 12. 2010 podílející se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu:

PROSPERITA holding, a.s.	38,10%
--------------------------	--------

Složení představenstva společnosti k 31. 12. 2010:

Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.	předseda představenstva
Ing. Miroslav Kurka	místopředseda představenstva
Ing. Zdeněk Raška	člen představenstva
Ing. Radek Heger Ph. D.	člen představenstva
Ing. Karel Klimeš	člen představenstva

V uplynulém účetním období nedošlo ke změnám ve složení členů představenstva společnosti.

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

a) Základní zásady vedení účetnictví

Individuální účetní závěrka (dále účetní závěrka) společnosti TOMA, a.s. (dále podniku) byla sestavena v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards - IFRS). Účetní závěrka podniku byla sestavena na základě ocenění v pořizovacích cenách s výjimkou finančních aktiv a finančních závazků určených k obchodování, realizovatelných finančních aktiv a všech smlouvách o derivátech, které se přeceňují reálnou hodnotou, pokud je možné tuto spolehlivě stanovit. Účetní závěrka je vyjádřena v tisících korun českých (tis. Kč).

Při sestavení účetní závěrky podle IFRS je nutné provádět odhady a stanovovat předpoklady, které ovlivňují vykázanou výši aktiv a závazků a popisují podmíněná aktiva a závazky k datu sestavení účetní závěrky a vykazované objemy výnosů a nákladů během vykazovaného období. Přestože jsou tyto odhady založeny na nejlepších možných odhadech managementu založených na současně známých skutečnostech, konečné výsledky se mohou odlišovat od těchto předpokladů.

b) Přejchod na IFRS

Podnik poprvé uplatnil IFRS v účetní závěrce sestavené k 31. 12. 2005. Před přechodem na IFRS podnik sestavoval účetní závěrku v souladu s českými účetními předpisy, kterými se stanovil obsah účetní závěrky pro podnikatele. Datem přechodu na IFRS je 1. 1. 2004 a k tomuto datu podnik zpracoval zahajovací rozvahu u níž se použila účetní pravidla, která jsou účinná k datu první účetní závěrky zpracované podle IFRS tedy k 31. 12. 2005. V zahajovací rozvaze podnik vykázal aktiva a závazky, jejichž uznání je vyžadováno IFRS, nevykázal aktiva a závazky, jejichž uznání IFRS nepovolují, překlasifikoval aktiva a závazky, které byly vykázány jako jiný typ aktiv, závazku nebo vlastního kapitálu podle pravidel, která podnik dosud používal a použil IFRS pro stanovení ocenění aktiv a závazků. Výsledný dopad změn v účetních pravidlech, které vyplývají z přechodu na IFRS byl vykázán v položce nerozděleného zisku. Dopad změn přechodu na IFRS je podrobněji popsán v bodu 3.

c) Reálná hodnota

Reálná hodnota finančního nástroje představuje hodnotu, za kterou může být aktivum směneno nebo závazek vypořádán mezi obeznámenými smluvními stranami za běžných tržních podmínek. Finanční nástroje klasifikované jako finanční nástroje k obchodování nebo k prodeji jsou oceňovány reálnou hodnotu s použitím kótovaných tržních cen, jestliže je publikovaná cena kótovaná na aktivním veřejném trhu. U finančních nástrojů, které nejsou obchodovány na aktivních veřejných trzích nebo nejsou obchodovány na žádném uznávaném trhu, jsou jejich reálné hodnoty stanoveny s použitím modelů oceňování kótovaných cen nástrojů s podobnými charakteristikami nebo diskontovaných peněžních toků. Tyto metody odhadu reálné hodnoty jsou značně ovlivněny předpoklady používanými podnikem včetně diskontní sazby a odhadu budoucích peněžních toků. Proto prezentované reálné hodnoty nemusejí být při okamžitém vypořádání finančního nástroje realizovány.

d) Zaúčtování a odúčtování finančních nástrojů

Finanční aktiva a závazky jsou zachyceny v rozvaze, vstoupí-li podnik do smluvního vztahu týkajícího se finančního nástroje, s výjimkou nákupů a prodejů finančních aktiv s obvyklým termínem dodání (viz. dále). Finanční aktivum je odúčtováno z rozvahy, když podnik ztratí kontrolu nad smluvními právy, které se vztahují k tomuto aktivu (nebo k části tohoto aktiva). Finanční závazek je odúčtován z rozvahy, když je povinnost uvedená ve smlouvě splněna, zrušena nebo skončí její platnost.

Nákup nebo prodej finančního aktiva s obvyklým termínem dodání je transakce provedená v časovém rámci obecně stanoveném směrnicí nebo konvencí konkrétního trhu. U všech kategorií finančních aktiv podnik vykazuje nákupy a prodeje s obvyklým termínem dodání k datu vypořádání. Při použití data vypořádání je finanční aktivum v rozvaze zaúčtováno nebo odúčtováno ke dni, kdy je fyzicky převedeno na podnik nebo z podniku („datum vypořádání“). Datum, ke kterému podnik vstupuje do smluvního vztahu v rámci nákupu finančního aktiva nebo datum, ke kterému podnik ztrácí kontrolu nad smluvními právy na základě prodeje tohoto aktiva, se obecně nazývá „datum uskutečnění obchodu“. Pro finanční aktiva určená k obchodování a

k prodeji se pohyby reálné hodnoty mezi „datem uskutečnění obchodu“ a „datem vypořádání“ v souvislosti s nákupy a prodeji vykazují v Čistém zisku z obchodování a Kumulovaných ziscích / ztrátách nevykázaných ve výkazu zisku a ztráty. Ke dni vypořádání je výsledné finanční aktivum nebo závazek vykázán v rozvaze v reálné hodnotě poskytnutého nebo přijatého protiplnění.

e) Cizí měny

Transakce v cizích měnách jsou přepočteny do měny vykazování kurzem platným k datu jejich uskutečnění. Zisky a ztráty z kursových rozdílů vzniklé z vypořádání takových transakcí a z přepočtu peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách jsou vykázány ve výsledovce. Rozvahové položky jsou přepočítány závěrkovými kurzy platnými k rozvahovému dni vykazovaného období.

f) Pozemky, budovy a zařízení

Pozemky, budovy a zařízení (dále jen hmotný majetek) se oceňují pořizovací cenou nebo vlastními náklady sníženými o oprávky a případný pokles hodnoty. Vlastní náklady, jimiž se oceňuje majetek vyrobený v podniku, zahrnují materiálové náklady, přímé mzdové náklady a příslušnou část výrobních režijních nákladů.

Výměny nebo zhodnocení, které prodlouží dobu použitelnosti majetku nebo významně zlepší jeho stav, se zahrnují do jeho pořizovací ceny. Náklady na údržbu a opravy se účtují do nákladů období, v němž byly vynaloženy.

Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou, vyjma pozemků, které se neodpisují, na základě předpokládané doby použitelnosti majetku, která je stanovena takto :

Hmotný majetek	počet let
Budovy	30-50
Stroje, přístroje a zařízení	4-20
Dopravní prostředky	4-10
Inventář	2-12

Při likvidaci nebo vyřazení majetku se jeho pořizovací cena a oprávky vyloučí z účetnictví. Čistý zisk nebo ztráta se zahrne do ostatních provozních výnosů nebo do ostatních provozních nákladů.

Účetní hodnota majetku se prověřuje z hlediska možného snížení v případě, že události nebo změna skutečností naznačují, že účetní hodnota majetku je vyšší než jeho realizovatelná hodnota. Pokud existují skutečnosti svědčící o tom, že došlo ke snížení hodnoty majetku, a jakmile účetní hodnota majetku převyší jeho odhadovanou realizovatelnou hodnotu, sníží se účetní hodnota majetku nebo peněžotvorné majetkové jednotky na realizovatelnou hodnotu. Realizovatelná hodnota majetku se rovná jeho čisté prodejní ceně nebo hodnotě z užívání, podle toho, která z obou hodnot je vyšší. Při stanovení hodnoty z užívání se očekávané peněžní toky diskontují na současnou hodnotu sazbou před zdaněním, která odráží aktuální tržní hodnocení časové hodnoty peněz a rizika specifická pro daný majetek. V případě majetku, který nevytváří do značné míry nezávislé peněžní prostředky, se realizovatelná hodnota stanoví pro peněžotvornou majetkovou jednotku, do které

daný majetek náleží. Případné ztráty ze snížení hodnoty majetku se vykazují ve výsledovce.

Majetek, který je pořízen v ocenění do 40 tis. Kč, považuje podnik za nevýznamný a při pořízení je účtován přímo do spotřeby resp. nákladů ovlivňující hospodaření podniku. Tento majetek je veden v operativní evidenci a jeho hodnota je v pořizovací ceně uvedena v bodu 28.

g) Investice do nemovitostí

Investice do nemovitostí je nemovitost (pozemek nebo budova) držená za účelem příjmu z nájemného nebo kapitálového zhodnocení. Pro účetní pravidla podnik používá obecná účetní pravidla uvedená v bodu f) Pozemky, budovy a zařízení, přičemž při ocenění navazující na výchozí uznání podnik používá model pořizovací ceny.

Převody nemovitostí z a na investice do nemovitostí jsou provedeny jen tehdy, pokud došlo k prokázané změně v užívání. Zisky nebo ztráty vzniklé z odstavení nebo vyřazení investice do nemovitostí se určí jako rozdíl mezi hodnotu vedenou v účetnictví a čistým výtěžkem z vyřazení a vykáže se jako provozní výnos nebo provozní náklad ve výsledovce.

h) Nehmotná aktiva

Samostatně pořízená nehmotná aktiva se oceňují pořizovací cenou. Nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností nejsou aktivována a související výdaje se účtují do nákladů období, v němž byly vynaloženy.

Účetní hodnota nehmotných aktiv se prověřuje z hlediska možného snížení v případě, že události nebo změna skutečností naznačují, že jejich účetní hodnota je vyšší než jejich realizovatelná hodnota.

Nehmotná aktiva zahrnují zejména patenty, licence a jiná ocenitelná práva a odpisují se rovnoměrně po předpokládanou dobu použitelnosti, která nepřekračuje šest roků.

Nehmotná aktiva, která jsou pořízena v ocenění do 60 tis. Kč, považuje podnik za nevýznamná a při pořízení jsou účtována přímo do spotřeby resp. nákladů ovlivňující hospodaření podniku. Tato nehmotná aktiva jsou vedena v operativní evidenci a její hodnota je v pořizovací ceně uvedena v bodu 28.

i) Výdaje na výzkum a vývoj

Výdaje na výzkum a vývoj se účtují přímo do nákladů v období, v němž byly vynaloženy. Výdaje na vývoj, které byly vynaloženy v souvislosti s konkrétním projektem, se převádějí do dalších let v případě, že jejich budoucí návratnost lze považovat za téměř jistou. Výdaje, které byly aktivovány, se odpisují po dobu, po kterou podnik bude podle předpokladu inkasovat tržby z prodeje výsledku konkrétního projektu.

Vývojové náklady jsou obvykle účtovány přímo do nákladů v období, v němž byly vynaloženy, neboť kritéria pro jejich aktivaci jsou splněna až v posledním stádiu projektů a jejich případná kapitalizace je nevýznamná.

j) Zásoby

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo realizovatelnou hodnotou, je-li nižší. Při stanovení nákladů při spotřebě nebo prodeji zásob se používá metoda „vážený aritmetický průměr“. Když jsou zásoby prodány, je jejich účetní hodnota uznána jako náklad ovlivňující zisk, a to v období, v němž jsou uznány související výnosy.

Snížení hodnoty na čistou realizovatelnou hodnotu a odpis všech ztrát jsou uznány jako náklady ovlivňující zisk v období, kdy se snížení ocenění nebo ztráta projeví. Veškerá snížení opravných položek, vznikající na základě zvýšení čisté realizovatelné hodnoty, jsou uznána jako snížení nákladů ovlivňující zisk, a to v období, v němž k tomuto snížení dojde.

Zásoby, které tvoří část jiného aktiva (např. jako součást pozemků, budov a zařízení), nebo které lze přiřadit k jinému aktivu (náhradní díly), se odepisují do nákladů během doby životnosti tohoto aktiva.

k) Pohledávky z finančního leasingu

Pohledávky z finančního leasingu jsou vykazovány v celkové hodnotě nesplacených leasingových splátek zvýšených o očekávanou zbytkovou hodnotu pronajímaného majetku, snížených o výnosy příštích období a opravné položky. Výnosy příštích období jsou rozpouštěny po dobu trvání leasingu metodou čisté investice. Úrokový výnos je vykazován za použití metody efektivní úrokové míry na základě zpětně získatelné hodnoty. Opravné položky k pohledávkám z finančního leasingu jsou účtovány ve výši 50% z nesplacené výše pohledávky po splatnosti více jak 45 dnů a ve výši 100% z nesplacené výše pohledávky, po splatnosti více jak 90 dnů.

l) Závazky z finančního leasingu

Finanční leasing, tj. leasing převádějící na podnik v podstatě všechna rizika i užitky spojené s vlastnictvím najatého majetku, vykazuje podnik ve svém majetku k datu zahájení leasingu v ocenění reálnou hodnotou najatého majetku nebo současnou hodnotou minimálních leasingových splátek, je-li nižší. Leasingové splátky se rozvrhnou mezi finanční náklady a snížení leasingového závazku tak, aby byla u zbývajících zůstatku závazku dosažena konstantní úroková míra. Finanční výdaje se účtují přímo do nákladů.

Najatý majetek zařazený do majetku podniku se odpisuje po předpokládanou dobu své použitelnosti. Leasing, u něhož si pronajímatel ponechává v podstatě všechna rizika i užitky spojené s vlastnictvím majetku, je klasifikován jako operativní leasing. Splátky operativního leasingu se vykazují ve výsledovce jako náklad účtovaný rovnoměrně po dobu trvání nájmu.

m) Peníze a peněžní ekvivalenty

Peníze a peněžní ekvivalenty zahrnují peníze na bankovních účtech a v hotovosti a ceniny nahrazující peníze.

n) Úvěry a půjčky

Úvěry a půjčky se při prvotním zaúčtování oceňují pořizovací cenou, která se rovná reálné hodnotě přijatého plnění snížené o náklady spojené s poskytnutím úvěru nebo půjčky.

Úročené úvěry a půjčky se následně přeceňují zůstatkovou hodnotou, a to s použitím metody efektivní úrokové sazby. Zůstatková hodnota zahrnuje veškeré náklady na poskytnutí úvěru nebo půjčky a diskont nebo prémii při jejich poskytnutí.

Finanční náklady jsou běžně účtovány do nákladů období, v němž byly vynaloženy. Zahrnují nákladové úroky a další náklady, které podniku v souvislosti s úvěry a půjčkami vznikly včetně případného odpisů diskontu, prémie nebo nákladů na poskytnutí úvěru a půjčky.

o) Rezervy

O rezervách se účtuje tehdy, jestliže je stávající závazek podniku (smluvní nebo mimosmluvní) důsledkem skutečnosti, k níž došlo v minulosti, a jestliže je pravděpodobné, že podnik bude nucen ke splnění tohoto závazku čerpat zdroje, pokud je možné spolehlivě odhadnout výši tohoto závazku. Jestliže podnik očekává, že v budoucnu dojde k náhradě škody, ke které byla vytvořena rezerva, např. na základě pojistného plnění, zaúčtuje se v rozvaze aktivum v odpovídající výši, avšak pouze v případě, že náhrada je vysoce pravděpodobná. V případech, kdy je významným faktorem časové hodnota peněz, se výše rezervy stanoví metodou diskontování očekávaných budoucích peněžních toků sazbou před zdaněním, která odráží aktuální tržní hodnocení časové hodnoty peněz, případně též rizika specifická pro daný závazek. Pokud je použito diskontování, nárůst výše rezervy v průběhu doby se vykazuje jako nákladový úrok.

p) Podmíněné závazky a podmíněná aktiva

Podmíněné závazky nejsou v účetních výkazech uvedeny. Zveřejní se o nich pouze informace v příloze k účetní závěrce, avšak jen v případě, že je pravděpodobné, že v souvislosti s nimi může dojít v dohledné budoucnosti k čerpání zdrojů v podniku.

Podmíněná aktiva nejsou v účetních výkazech uvedena. Zveřejní se o nich pouze informace v příloze k účetní závěrce, avšak jen v případě, že je pravděpodobné, že v souvislosti s nimi poplyne do podniku ekonomický přínos.

q) Snížení hodnoty majetku

Vždy k rozvahovému dni se prověřuje, zda účetní hodnota majetku nepřevyšuje jeho realizovatelnou hodnotu. Realizovatelná hodnota majetku se rovná jeho čisté

prodejní ceně nebo hodnotě z užívání, podle toho, která z obou hodnot je vyšší. Jakmile účetní hodnota majetku převýší jeho odhadovanou realizovatelnou hodnotu, sníží se účetní hodnota majetku na realizovatelnou hodnotu.

r) Náklady a výnosy

Výnosy jsou zvýšením ekonomického prospěchu, k němuž došlo za účetní období. O výnosech se účtuje v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že podniku poplyne z transakce budoucí ekonomický přínos, pokud významná rizika i užitky spojené s vlastnictvím byla převedena na kupujícího a je možné výnosy spolehlivě vyčíslit.

Náklady jsou snížením ekonomického prospěchu, k němuž došlo za účetní období.

s) Daň z příjmů

Daň z příjmů má dvě složky: splatnou daň a odloženou daň. Splatná daň z příjmů představuje částku, která má být zaplacená nebo refundována v rámci daně z příjmů za příslušné období. Odložené daňové pohledávky a závazky vznikají vzhledem k rozdílnému ocenění aktiv a závazků dle zákona o dani z příjmů a jejich účetní hodnotě v účetní závěrce. Změna odložené daňové pohledávky nebo závazku oproti minulému účetnímu období se ve výkazu zisku a ztráty zachycuje jako odložený daňový náklad nebo výnos.

Všechny odložené daňové pohledávky jsou zachyceny ve výši, kterou bude pravděpodobně možné realizovat proti očekávaným zdanitelným ziskům v budoucnosti. Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítávány a uveden je výsledný rozdíl.

Odložené daňové pohledávky a závazky se oceňují sazbami daně, které by měly podle předpokladů platit pro období, v němž bude realizována pohledávka nebo uhrazen závazek, přičemž se vychází ze sazeb (a daňové legislativy), které byly k rozvahovému dni přijaty zákonem.

t) Zaměstnanecké výhody

Podnik neprovozuje žádný soukromý penzijní plán ani plán požitků po skončení pracovního poměru, a proto nemá žádný smluvní ani mimosmluvní závazek platit do fondů tohoto typu příspěvky.

Podnik vybraným zaměstnancům poskytuje příspěvek na penzijní a životní připojištění. Podnik má vytvořený víceúčelový sociální fond.

u) Zisk na akci

Základní zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu akcií v oběhu během daného období, z nichž jsou vyloučeny akcie, které společnost drží jako vlastní. Plně zředěný zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu akcií v oběhu (stanoveného shodně jako v případě základního zisku na akcii) upraveného o vliv předpokládané emise všech potenciálních redicích cenných papírů.

v) Informace o segmentech

Podnik v účetní závěrce neuvádí informace podle územních segmentů, protože podnik působí pouze na tuzemském území.

Informace o oborových segmentech uvádí podnik podle jednotlivých výrobků nebo služeb, nebo skupiny příbuzných výrobků či služeb a zároveň čelí rizikům a dosahuje výnosnosti, které jsou odlišné od rizik výnosnosti jiných oborů činnosti.

Výnosy a náklady segmentu jsou takové výnosy a náklady vykazované ve výsledovce, které jsou přímo přiřaditelné danému segmentu, a relevantní část výnosů a nákladů, které jsou k tomuto segmentu přiřaditelné na racionálním základě. Jedná se o výnosy a náklady související s prodejem externím odběratelům a transakcemi s jinými segmenty v podniku. Výsledek segmentu je rozdíl mezi výnosy a náklady daného segmentu.

Aktiva segmentu představují provozní aktiva podniku, která jsou využívána daným segmentem k provozní činnosti a jsou k segmentu buď přímo, nebo nepřímo, na racionálním základě, přiřaditelná. Aktiva segmentu jsou vymezena po odečtení příslušných korekcí, jako jsou například opravné položky k pohledávkám. Aktiva, která jsou současně používána více segmenty, jsou k těmto segmentům přiřazena pouze v případě, kdy jsou náklady nebo výnosy související s těmito aktivy rovněž přiřazena k těmto segmentům.

w) Státní dotace

Státní dotace představují podporu státu ve formě převodu prostředků podniku výměnou za minulé nebo budoucí splnění určitých podmínek týkajících se provozních činností podniku. Státní dotace jsou vykázány pouze za předpokladu, že podnik bude plnit s nimi spojené podmínky, a že dotace budou přijaty. Státní dotace vztahující se k aktivům se vykazují v rozvaze odečtením dotace z účetní hodnoty aktiva. Státní dotace vztahující se k nákladům se uvádějí ve výsledovce jako zvýšení „ostatních provozních výnosů“.

3. Dopad změn přechodu na IFRS

Doložení rozdílu v položkách zahajovací rozvahy sestavené k 1. 1. 2004

Položka z výkazu podle IFRS	IFRS	ČÚS	Dopad
Pozemky, budovy a zařízení	353 381	492 062	-138 681
Nehmotná aktiva	450	476	-26
Zásoby	3 065	0	3 065
Pohledávky	150 622	49 592	101 030
Fondy	0	-611	611
Dlouhodobé rezervy	1 730	2 154	-424
Závazky	785	972	-187
Výsledný dopad	510 033	544 645	-34 612
Úprava nerozděl.zisku o výsl.dopad	-204 739	-170 127	-34 612
Informace o výši vlastního kapitálu	1 280 136	1 314 137	-34 001

Výše uvedené rozdíly vznikly výlučně ze změn v účetních pravidlech, přičemž opravy zásadních chyb nebyly zjištěny. Podnik v souladu s IFRS 1 využil volitelnou výjimku a k datu přechodu na IFRS ocenil položku pozemků, budov a zařízení, investice do nemovitostí reálnou hodnotou. Reálná hodnota byla stanovena na základě odborných odhadů podnikových specialistů a představuje tržní ocenění příslušných podnikových aktiv.

Zásadním dopadem na položky předkládaných výkazů byla změna v účetních pravidlech pro vykazování finančního leasingu projevovaná výrazným úbytkem hmotného majetku oproti výraznému nárůstu pohledávek, a dále nepatrným nárůstem zásob (pořízené předměty leasingu k doposud neuzavřeným smlouvám). Výsledný rozdíl tohoto dopadu tj. cca. 34 mil. Kč má významný podíl na úpravě nerozděleného zisku a zároveň vlastním kapitálu podniku.

Dopad přecenění na reálnou hodnotu hmotného majetku tj. snížení o 1 mil. Kč a ostatní dopady změn v účetních pravidlech tj. zvýšení o 1 mil. Kč lze považovat za nevýznamný.

4. Informace o segmentech

Podnik vykazuje informace o segmentech podle hlavních ekonomických činností. Územní segmenty u podniku nejsou vykazovány, protože podnik působí pouze na tuzemském území.

Definice segmentů podle ekonomických činností:

Pronájem majetku: představuje především pronájem majetku situovaného v průmyslovém areálu podniku, pronájem nebytových a bytových prostor v bytovém domě na ulici Kvítková a nebytových prostor v nebytovém domě na ulici Lorencova obojí v lokalitě centru Zlína, a od roku 2006 také pronájem prodejních prostor obchodní pasáže Zlín-Louky.

Leasing: zahrnuje především finanční leasing technologického zařízení s dobou nájmu 36 a 48 měsíců, smlouvy uzavřené od roku 2008 pak shodně s dobou daňového odpisování příslušného předmětu leasingu. K poskytování leasingu nejsou využívány cizí zdroje resp. úvěry, leasing je financován z vlastních zdrojů podniku.

Zpracování a likvidace odpadů: činnost je realizována prostřednictvím provozování čistírny odpadních vod umístěné v lokalitě areálu dceřiného podniku PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Otrokovice. Technologické zařízení vlastní podnik, přičemž nemovitý majetek je pronajímán uvedenou dceřinou společností v ceně obvyklé. Segment dále zahrnuje zpracování nebezpečných odpadů a zpracování tuhých biologicky rozložitelných odpadů, jejichž druhotným produktem jsou výrobky pro zemědělství.

Prodej energií: představuje činnost nákupu a prodeje energetických médií tj. elektrická energie, pára a užitková a pitná voda odběratelům působících v průmyslovém areálu podniku.

Developerská činnost: představuje zajištění a realizaci developerských projektů spočívající především v investorském zajištění výstavby staveb určených k bydlení.

Ostatní: zahrnují méně významné ekonomické činnosti podniku, jako jsou opravy motorových vozidel a činnosti poskytované v souvislosti s pronájmem v průmyslovém areálu podniku, jako jsou vybírání poplatků za vjezd motorových vozidel do průmyslového areálu a poštovní služby poskytované podnikům v průmyslovém areálu. Součástí tohoto segmentu jsou rovněž vnitropodnikové výkony správních oddělení podniku.

Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2010

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing majetku	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	38 345	17 025	150 992	87 866	8 812	61 933		364 973
Mezisegmentové výnosy	5 686		45 159	32 326			-83 171	0
Výnosy celkem	44 031	17 025	196 151	120 192	8 812	61 933	-83 171	364 973
VÝSLEDEK								
Výsledek segmentu	1 522	9 795	-6 341	10 912	-4 537	22 725		34 076
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	2 187
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	31 889
DALŠÍ INFORMACE							Nezařaz.	
Aktiva segmentu	377 089	97 958	274 844	155 517	86 075	83 373	731 727	1 806 583
Závazky segmentu								0
Odpisy segmentu	7 978		4 356	14 687	33	1 273		28 327
Ostatní nepeněžní náklady								0

Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2009

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing majetku	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	40 238	23 982	131 667	68 660	25 603	26 219		316 369
Mezisegmentové výnosy	1 845		37 540	23 117			-62 502	0
Výnosy celkem	42 083	23 982	169 207	91 777	25 603	26 219	-62 502	316 369
VÝSLEDEK								
Výsledek segmentu	10 779	14 464	89	1 857	4 698	-23 914		7 973
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	234
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	7 739
DALŠÍ INFORMACE							Nezařaz.	
Aktiva segmentu	354 999	135 607	185 949	199 258	78 058	75 460	706 296	1 735 627
Závazky segmentu								0
Odpisy segmentu	7 430	5	4 088	12 152	2	2 235		25 912
Ostatní nepeněžní náklady								0

Nezařazenými aktivy jsou majetkové podíly v dceřiných společnostech. Informační systémy podniku nejsou nastaveny tak, aby rozdělily závazky do segmentů, a proto hodnoty nejsou uvedeny.

5. Výnosy

Rozpis hlavních tržeb podle jejich charakteru.

Tržby	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy z pronájmu	29 647	31 778
Výnosy z prodeje výrobků	7 088	26 169
Výnosy z prodeje energetických médií	147 547	131 034
Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů	82 162	59 585
Jiné výnosy	33 073	26 318
Tržby celkem	299 517	274 884

Výnosy z pronájmu tvoří především čisté tržby z pronájmu nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu podniku, pronájmu bytových jednotek bytového domu ve Zlíně a pronájem obchodního centra ve Zlíně - Louky. Výnosy z prodeje energetických médií jsou dosahovány prodejem médií pro společnosti působící v průmyslovém areálu TOMA. Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů představují výnosy dosažené provozováním čistírny odpadních vod, likvidací nebezpečných odpadů a zpracováním tuhých biologicky rozložitelných odpadů, jejichž druhotným produktem jsou výrobky jako hydrolyzáty a kostní drť zahrnuté ve výnosech z prodeje výrobků. Hlavní výnosy z prodeje výrobků však představují prodeje bytových jednotek vyplývající z developerské činnosti podniku.

Jiné výnosy představují především tržby z vedlejších činností podniku, kterými jsou opravy motorových vozidel a činnosti související s pronájmem nemovitostí v průmyslovém areálu podniku, jako jsou vybírání poplatků za vjezd motorových vozidel do průmyslového areálu a poštovní služby podnikům působících v uvedeném areálu.

Rozpis ostatních provozních výnosů

Ostatní provozní výnosy	31.12.2010	31.12.2009
Tržby z prodeje majetku	587	5 934
Výnosy z odepsaných pohledávek	26 959	2 546
Jiné provozní výnosy	2 404	5 356
Ostatní provozní výnosy celkem	29 950	13 836

Tržby z prodeje majetku zahrnují především tržby z prodeje nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu podniku. Výnosy z odepsaných pohledávek tvoří především postoupené pohledávky postoupeny převážně v jejich nominálních hodnotách. Významnou položkou jiných provozních výnosů jsou vyúčtované smluvní pokuty ve výši 723 tis. Kč.

Práce prováděné podnikem a aktivované

- položka představuje uskutečněnou vlastní dopravu k pořízeným zásobám.

Rozpis hlavních složek finančních výnosů

Finanční výnosy	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy z finančního leasingu a ostatní výnosové úroky	16 262	17 992
Výnosy z prodeje finančních investic		
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů		7 102
Jiné finanční výnosy	15 047	2 154
Finanční výnosy celkem	31 309	27 248

Výnosy z finančního leasingu představují čisté finanční výnosy tj. úroky z poskytnutého práva užívat majetek s následným právem jeho koupě tzv. leasing. Předmětem leasingových smluv jsou především stroje a zařízení. Hodnota jiných finančních výnosů představuje především přijatá dividenda od dceřiné společnosti S.P.M.B. a.s. ve výši 15 000 tis. Kč.

6. Náklady

Rozpis výkonové spotřeby podle charakteru nákladů

Výkonová spotřeba	31.12.2010	31.12.2009
Spotřeba materiálu	13 022	9 971
Spotřeba energie	131 886	116 694
Služby	47 809	76 812
Opravy a udržování	9 001	6 913
Ostatní spotřeba	1 241	293
Výkonová spotřeba celkem	202 959	210 683

Spotřeba energie představuje nákup energií, které jsou prodávány společností působících v průmyslovém areálu TOMA (viz. bod č. 5). Opravy a udržování zahrnují především běžné opravy na majetku v hodnotách do 500 tis. Kč, významnou opravou byla oprava střešní izolace na budově 22-23 v hodnotě 1 106 tis. Kč a generální oprava kogenerační jednotky v hodnotě 1 025 tis. Kč. Významnou položkou služeb představují náklady na developerskou výstavbu ve výši 12 506 tis. Kč a nájem pozemků a nebytových prostor k provozování čistírny odpadních vod ve výši 12 180 tis. Kč, jejímž pronajímatelem je dceřiná společnost PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.

Přehled změny stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby

Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby	31.12.2010	31.12.2009
Náklady na prodané hotové výrobky a nedokončenou výrobu	50 186	65 526
Aktivace nákladů na hotové výrobky a nedokončenou výrobu	54 180	96 820
Změna stavu zásob hotových výrobků celkem	-3 994	-31 294

Samostatné náklady na prodané výrobky činí 10 135 tis. Kč.

Rozpis složek ostatních provozních nákladů

Ostatní provozní náklady	31.12.2010	31.12.2009
Zůstatková cena prodaného majetku	2 330	2 370
Daně a poplatky	2 527	1 488
Jiné provozní náklady	35 214	9 932
Ostatní provozní náklady celkem	40 071	13 790

Jiné provozní náklady zahrnují zejména odpis pohledávek ve výši 27 959 tis. Kč, a to především postoupených pohledávek. Mezi jiné provozní náklady dále patří také různé typy podnikového pojištění.

Rozpis hlavních složek osobních nákladů

Osobní náklady	31.12.2010	31.12.2009
-----------------------	-------------------	-------------------

Mzdové náklady a odměny	47 945	49 498
Sociální a zdravotní zabezpečení	14 624	13 838
Ostatní osobní náklady	2 326	2 460
Osobní náklady celkem	64 895	65 796
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	150	158

Podnik vybraným zaměstnancům poskytuje příspěvek na penzijní a životní připojištění. Informace o osobních nákladech vedení podniku a členů statutárních orgánů jsou uvedeny v bodu č. 25.

Rozpis hlavních složek finančních nákladů

Finanční náklady	31.12.2010	31.12.2009
Nákladové úroky	7 464	7 894
Náklady z prodeje finančních investic		
Náklady z prodeje cenných papírů a podílů		7 102
Jiné finanční náklady	1 700	1 630
Finanční náklady celkem	9 164	16 626

Hlavní položkou nákladových úroků jsou úroky z přijatých dlouhodobých bankovních úvěrů, jejichž přehled je uveden v bodu č. 20.

Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2010	31.12.2009
Změna stavu rezerv		
Změna stavu opravných položek	14 975	7 672
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	14 975	7 672

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2010	31.12.2009
Změna stavu rezerv		
Změna stavu opravných položek	-25 500	-789
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	-25 500	-789

7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázaný ve výsledovce

Daň z příjmu	31.12.2010	31.12.2009
splatná		-112
odložená	2 187	346
Daň z příjmu celkem	2 187	234

Odložená daň z příjmu je vypočtena u všech jednotlivých přechodných rozdílů při použití závazkové metody s uplatněním základní daňové sazby ve výši 19% uzákoněné pro rok 2011.

Hlavní složky odložené daně vykázané v rozvaze

Odlož.dan. pohledávka/závazek	Pohledávka	Závazek	Pohledávka	Závazek
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouh. aktiv		26 853		22 123

Opravné položky k pohledávkám	49		468	
Opravné položky k zásobám			684	
Rezervy				
Neuplatněná daňová ztráta	4 629		959	
Náklady daňově uznatelné v př.období				
Výnosy zdaněné v příštích obdobích		97		72
Zdaněné výnosy, zaučt. v př. období				
Ostatní úpravy				
Celkem odlož.daň.pohledávka/závazek	4 678	26 950	2 111	22 195
Výsledná odložená daň	0	22 272	0	20 084

Odložené daňové pohledávky a závazky byly vzájemně započteny, přičemž v účetní závěrce je vykázána výsledná hodnota.

8. Pozemky, budovy a zařízení

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů pozemků, budov a zařízení.

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
Hodnota k 31.12.2009	33 231	195 490	148 412	88 753	465 886
Pořízení	4 476	27 898	134 287	330 997	497 658
Přecenění					0
Vyřazení	-21	-2 548	-192	-405 391	-408 152
Hodnota k 31.12.2010	37 686	220 840	282 507	14 359	555 392
Oprávk	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009		19 868	51 493		71 361
Odpisy za běžné období		6 995	17 103		24 098
Náklady na snížení hodnoty					0
Úbytky		-2 548	-192		-2 740
Hodnota k 31.12.2010	0	24 315	68 404	0	92 719
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	33 231	175 622	96 919	88 753	394 525
Hodnota k 31.12.2010	37 686	196 525	214 103	14 359	462 673

Významné položky zařazeného majetku v roce 2010:

Zařízení pro výrobu elektrické energie tzv. fotovoltaická elektrárna ve výši 106 450 tis. Kč.

Zařízení plynového hospodářství ve výši 10 494 tis. Kč

Zařízení odvodnění kalů ve výši 7 179 tis. Kč

Zařízení zahuštění kalů ve výši 5 701 tis. Kč

Významné položky nedokončených investic k 31.12.2010:

Výrobní hala na recyklaci plastů – určená k pronájmu fy. REMAQ, ve výši 7 548 tis. Kč

Ke konci rozvahového dne podnik neměl žádné významné položky majetku, který nebyl používán.

9. Investice do nemovitostí

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů pronajímaných pozemků a budov.

<i>Pořizovací cena</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Budovy</i>	<i>Celkem</i>			
Hodnota k 31.12.2009	25 268	290 362	315 630			
Pořízení	96	9 092	9 188			
Přecenění			0			
Vyřazení	-1 002		-1 002			
Hodnota k 31.12.2010	24 362	299 454	323 816			
Oprávky	xxx	xxx	xxx			
Hodnota k 31.12.2009		24 689	24 689			
Odpisy za běžné období		5 928	5 928			
Náklady na snížení hodnoty			0			
Úbytky			0			
Hodnota k 31.12.2010	0	30 617	30 617			
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	Reálná hodnota		
				Pozemky	Budovy	Celkem
Hodnota k 31.12.2009	25 268	265 673	290 941	25 268	265 673	290 941
Hodnota k 31.12.2010	24 362	268 837	293 199	24 362	268 837	293 199

Významné položky zařazeného majetku v roce 2010:

Položka pořízení představuje především hodnotu technického zhodnocení stávajících budov.

10. Nehmotná aktiva

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů nehmotných aktiv.

<i>Pořizovací cena</i>	<i>Software</i>	<i>Ocenit.práva</i>	<i>Nedokon.inv.</i>	<i>Celkem</i>
Hodnota k 31.12.2009	1 633	100		1 733
Pořízení	569			569
Přecenění				0
Vyřazení				0
Hodnota k 31.12.2010	2 202	100	0	2 302
Oprávky	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	1 097	12		1 109
Odpisy za běžné období	502	20		522
Náklady na snížení hodnoty				0
Úbytky				0
Hodnota k 31.12.2010	1 599	32	0	1 631
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	536	88	0	624
Hodnota k 31.12.2010	603	68	0	671

Podnik neaktivoval žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

11. Investice do dceřiných podniků

Přehled investic do dceřiných podniků

Investice do dceřiných podniků k 31.12.2010

<i>Název a sídlo podniku</i>	<i>Výše podílu na ZK</i>	<i>Pořizovací cena</i>	<i>Opravná položka</i>	<i>Účetní hodnota</i>	<i>Hodnota VK</i>	<i>Zisk/Ztráta za období</i>
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Objízdna 1576, Otrokovice	92,63%	160 500		160 500	259 661	-2 069
S.P.M.B. a.s. Řípská 1142/20, Brno	100%	280 773		280 773	949 798	42 968
ETOMA INVEST, s.r.o. U Centrumu 751, Orlová-Lutyně	79,40%	135 000		135 000	714 069	15 394
PROTON, spol. s r.o. Kvítková 80, Zlín	79,40%	135 000	10 000	125 000	130 683	1 158
LEPOT s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	90,00%	180		180	-21 748	-143
TOMA úverová a leasingová, a.s. Májová 1319, Čadca	75,00%	1 248		1 248	21 398	5 358
TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	100%	28 416		28 416	27 968	-374
TOMA odpady s.r.o. Objízdna 1576, Otrokovice	70,00%	140		140	8 088	3 906
MA Investment, s.r.o. 1. máje, Kroměříž	100%	400		400	3 986	4 423
MORAVIAKONCERT, s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	70,00 %	70		70	-2 603	-112
Celkem	xxx	741 727	10 000	731 727	xxx	xxx

Investice do dceřiných podniků k 31.12.2009

<i>Název a sídlo podniku</i>	<i>Výše podílu na ZK</i>	<i>Pořizovací cena</i>	<i>Opravná položka</i>	<i>Účetní hodnota</i>	<i>Hodnota VK</i>	<i>Zisk/Ztráta za období</i>
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Objízdna 1576, Otrokovice	92,63%	160 500		160 500	261 730	-618
S.P.M.B. a.s. Řípská 1142/20, Brno	100%	280 773		280 773	835 848	36 472
ETOMA INVEST, s.r.o. U Centrumu 751, Orlová-Lutyně	79,40%	135 000		135 000	685 684	13 642
PROTON, spol. s r.o. Kvítková 80, Zlín	79,40%	135 000	35 500	99 500	127 435	993
LEPOT s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	90,00%	180		180	-21 605	-203
TOMA úverová a leasingová, a.s. Májová 1319, Čadca	75,00%	1 318		1 318	-2 461	10 922
TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	100%	28 415		28 415	28 342	-258
TOMA odpady s.r.o. Objízdna 1576, Otrokovice	70%	140		140	4 181	3 468
MA Investment, s.r.o. 1. máje, Kroměříž	100%	400		400	-437	-536
MORAVIAKONCERT, s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	70,00 %	70		70	-2 491	-1 840
Celkem	xxx	741 796	35 500	706 296	xxx	xxx

12. Dlouhodobé pohledávky

Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2010 0	dlouh.část 31.12.2010	Celkem 31.12.2010	krát.část 31.12.2009	dlouh.část 31.12.2009	Celkem 31.12.2009
Finanční leasing	36 225	40 850	77 075	49 994	51 645	101 639
Pohledávky z obchod. styku	49 742		49 742	49 742		49 742
Ostatní dlouh.pohledávky			0			0
Opravná položka	-13 462		-13 462	-12 515		-12 515
Dlouh.pohledávky netto	72 505	40 850	113 355	87 221	51 645	138 866

Dlouhodobé pohledávky obsahují pohledávku za dceřinou společností LEPOP s.r.o. ve výši 42 mil. Kč a za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 7 mil. Kč. V roce 2006 byly provedeny kroky k zajištění pohledávky tj. splátkový kalendář zajištěný zástavami nemovitostí.

Rozpis pohledávek z finančního leasingu

Pohledávky finančního leasingu	
Pohledávky 31101	105 801
Odložené DPH 34395	-14 494
Výnosy př.období 38402	-14 232
Pohledávky FL bez OP	77 075
Opravné položky 391	-13 194
Pohledávky FL dle IFRS	63 881

13. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2010	31.12.2009
Materiál	2 340	2 145
Nedokončená výroba	15 668	43 213
Výrobky	68 255	37 294
Zboží	415	5 142
Opravná položka		-3 600
Zásoby netto	86 678	84 194

Položka nedokončená výroba představují výlučně developerské projekty.

Převážnou hodnotu výrobků tj. 64 425 tis. Kč tvoří dokončená stavební díla developerské činnosti určená k prodeji. Ostatní výrobky, jejichž výše činí 3 830 tis. Kč, tvoří výrobky vzniklé z likvidace odpadů.

14. Pohledávky

Přehled o krátkodobých pohledávkách.

Pohledávky	31.12.2010	31.12.2009
Pohledávky z obchodního styku	99 957	100 795
Ostatní daňové pohledávky	2 137	3 905
Dohadné účty aktivní	342	453
Ostatní pohledávky	50 332	41 751
Opravná položka	-51 250	-33 720
Pohledávky netto	101 518	113 184

Pohledávky z obchodního styku zahrnují neuhrazenou fakturaci z běžného obchodního styku a poskytnuté zálohy vůči dodavatelům v běžném obchodním styku.

Pohledávky z obchodního styku obsahují pohledávku za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 30 mil. Kč, ke kterým je plně vytvořena opravná položka. V roce 2006 byly provedeny kroky k zajištění pohledávky tj. splátkový kalendář zajištěný zástavami nemovitostí.

Ostatní pohledávky zahrnují obchodní případy, které nejsou fakturovány jako např. smlouvy o postoupení pohledávek, přijatá plnění za účelem přeúčtování, dále poskytnuté zálohy, dohadné účty aktivní a poskytnuté krátkodobé finanční půjčky.

15. Peníze a peněžní ekvivalenty

Přehled o položkách peněz a peněžních ekvivalentů.

Peníze a peněžní ekvivalenty	31.12.2010	31.12.2009
Peníze v hotovosti	359	210
Peníze na bankovních účtech	15 131	5 506
Peněžní prostředky celkem	15 490	5 716

16. Aktiva určená k obchodování

Podnik drží akcie podniku Kreditní Banka Plzeň, a.s. jejichž reálná hodnota je nula.

17. Jiná krátkodobá aktiva

Přehled o položkách jiných krátkodobých aktiv.

Jiná krátkodobá aktiva	31.12.2010	31.12.2009
Náklady příštích období	1 272	1 281
Příjmy příštích období		
Jiná krátkodobá aktiva celkem	1 272	1 281

18. Základní kapitál

Základní kapitál k 31.12.2010				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenová	1.477.266	1.000	XXX	XXX
Celkem		1.477.266.000		

(v celých Kč)

Základní kapitál k 31.12.2009				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenová	1.477.266	1.000	XXX	XXX
Celkem		1.477.266.000		

(v celých Kč)

Podnik nemá v držení vlastní akcie. Prioritní akcie podnikem vydané nebyly.

19. Dlouhodobé závazky

Přehled o dlouhodobých závazcích.

Dlouhodobé závazky	krát.část	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009
Zaměstnanci - sociální fond	368		368	600	150	750
Dlouhodobé závazky celkem	368	0	368	600	150	750

Podnik má vytvořený sociální fond k poskytnutí finančních prostředků zaměstnancům na příspěvek na dovolenou. Čerpání a tvorba příspěvků se řídí vnitropodnikovou směrnicí.

20. Dlouhodobé úvěry a půjčky

Dlouhodobé úvěry a půjčky	krát.část	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009
Úvěr ČSOB - 21 mil. (ČOV)	461	347	808	461	808	1 269
Úvěr ČSOB - 42 mil. (OC)	5 250	14 438	19 688	5 250	19 688	24 938
Revolvingový úvěr GEMB - 50 mil. (PF)	50 000	0	50 000	0	50 000	50 000
Úvěr UniCredit leasing	432	205	637	432	645	1 077
Úvěr ČSOB - 45 mil. (moder. ČOV)	4 698	31 689	36 387	4 698	36 387	41 085
Úvěr ČSOB - intenzifikace PH - dotace		0	0	0	31 900	31 900
Úvěr ČSOB - 29 mil. (intenzifikace PH)	1 196	26 608	27 804	1 196	27 804	29 000
Úvěr Reiffeisenbank - 20 mil. (REMAQ)	2 162	14 054	16 216	2 162	16 216	18 378
Úvěr GEMB - 88 mil. (FVE)	1 020	80 094	81 114			0
Dloh. úvěry a půjčky celkem	65 219	167 435	232 654	14 199	183 448	197 647

Ve sledovaném období byl podniku poskytnut ČSOB, a.s. další úvěr na výstavbu fotovoltaické elektrárny ve výši 88 mil. Kč, dále pak byl splacen úvěr v celkové výši 31,9 mil. Kč poskytnutý na intenzifikaci plynového hospodářství.

Úvěry jsou úročeny pohyblivou úrokovou sazbou, jejíž výše se pohybuje okolo 5 procent. Majetkové zajištění uvedených úvěrů je popsáno v bodu 28. Všechny úvěry jsou řádně spláceny. Podrobnější informace o všech aktuálních úvěrech jsou uvedeny ve výroční zprávě.

21. Dlouhodobé rezervy

Podnik k datu účetní závěrky nemá dlouhodobé rezervy.

22. Závazky

Přehled o stavu krátkodobých závazků.

Krátkodobé závazky	31.12.2010	31.12.2009
Závazky z obchodního styku	72 997	49 645
Mzdy a sociální zabezpečení	5 201	5 267
Ostatní daňové závazky	1 154	510
Dohadné účty pasivní	1 647	7 481
Ostatní závazky	1 083	953
Krátkodobé závazky celkem	82 082	63 856

Podnik nemá významné závazky po splatnosti. Mezi nejvýznamnější závazky ve splatnosti patří závazky vůči dceřiným společnostem, tj. ve výši 12 800 tis. Kč vůči společnosti PROTON, s.r.o. a ve výši 28 000 tis. Kč vůči společnosti ETOMA INVEST, s.r.o.

Podnik nemá žádné neuhrazené závazky po splatnosti vůči orgánům státní správy ani k zaměstnancům.

23. Úvěry a půjčky

Vykazovanou hodnotu 6 549 tis. Kč tvoří čerpaný kontokorentní úvěr poskytnutý ČSOB, a.s. jako finanční rezerva při přechodných nedostacích finančních prostředků.

24. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy příštích období	273	106
Výdaje příštích období		
Jiná krátkodobá pasiva celkem	273	106

25. Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Přidružené podniky		Vedení podniku		Statut. a dozor.orgány		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
Prodeje aktiv							20 189	
Nákupy aktiv								
Poskytování služeb							6 677	13 693
Přijímání služeb							15 380	14 786
Pohledávky							54 980	47 960
Závazky							3 979	4 986
Poskytnuté půjčky a úvěry							36 359	23 056
Přijaté půjčky a úvěry							40 800	12 800
Poskytnuté záruky a ručení							20 226	22 830
Přijaté záruky a ručení							145 305	101 985
Mzdové náklady	xxx	xxx	4 435	6 407	5 255	6 825	xxx	xxx
Jiné osobní náklady	xxx	xxx		278			xxx	xxx
Celkový počet osob	xxx	xxx	3	4	8	11	xxx	xxx

26. Zisk na akcii

V následující tabulce jsou uvedeny údaje o zisku a akciích použité pro výpočet základního a zředěného zisku na akcii:

Zisk na akcii	31.12.2010	31.12.2009
Vážený průměr počtu emitovaných kmenových akcií	1 477 266	1 477 266
Minus: vlastní akcie	0	0
Dopad dělení akcií	0	0
Průměrný počet kmenových akcií po úpravě o dělení akcií	1 477 266	1 477 266
Čistý zisk připadající na akcionáře	31 889	7 739
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	31 889	7 739
Základní zisk na akcii (Kč)	21,59	5,24
Zředěný zisk na akcii (Kč)	21,59	5,24

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení této účetní závěrky nedošlo k žádným transakcím s existujícími či potencionálními akciemi.

27. Dividendy

Doposud nebyly schváleny k výplatě žádné dividendy.

28. Majetek a závazky nevykázané v rozvaze

Zástavní právo

Podnik má na základě přijatých úvěrů popsaných v bodě 20 majetek zatížený zástavním právem. Jedná se o budovy a pozemky jejichž zástavní práva jsou blíže specifikována na LV č. 2598 pro k.ú. Otrokovice, a na LV č. 6833 a LV č. 614 pro k.ú. Zlín.

Poskytnuté záruky

Podnik poskytl zajištění za úvěr společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (ve výši 25 mil. Kč) v podobě zástavního práva k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod) a ručitelského prohlášení. Společnost Průmyslová ČOV, a.s. poskytla zajištění za úvěry společnosti TOMA, a.s. (v celkové výši 162 mil. Kč) v podobě zástavního práva k nemovitostem.

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze, jedná se o drobný hmotný majetek a drobný nehmotný majetek vedený v operativní evidenci, představuje hodnotu 15 333 tis. Kč.

Soudní spory

Podniku bylo dne 24. 2. 2003 rozhodnutím České inspekce životního prostředí uloženo opatření k nápravě závadného stavu - odstranění staré ekologické zátěže na

nemovitostech v areálu TOMA, a. s. v Otrokovicích. Společnost TOMA, a. s. vyzvala Fond národního majetku, resp. po jeho zrušení Ministerstvo financí ČR, aby dle Smlouvy o ekologických závazcích zajistilo a financovalo realizaci sanací, jejichž cena je dle zpracované analýzy rizik z roku 2002 odhadnuta na cca 144 mil. Kč. Protože Ministerstvo financí nehodlá splnit svůj závazek dobrovolně, obrátila se TOMA, a.s. v červnu 2006 na soud. Ve věci byl vydán rozsudek, kterým byl nárok TOMA, a. s. částečně uznán. Obě strany podaly odvolání, k čemuž v měsíci září 2010 proběhlo soudní jednání. Městský soud potvrdil rozhodnutí obvodního soudu.

Podnik nevede další soudní spory, jejíž důsledky by mohly významně ovlivnit ekonomickou situaci podniku.

Životní prostředí

Vedení podniku je přesvědčeno, že dodržuje platné předpisy o ochraně životního prostředí a že dopady případných závazků podniku související s porušováním těchto předpisů by byly nevýznamné.

Finanční rizika

V souvislosti se svou činností podnik není významným způsobem vystaven finančním rizikům. Program, který podnik realizuje v oblasti řízení rizik, se zaměřuje na nepředvídatelnost finančních trhů a snaží se minimalizovat potenciální negativní dopady na finanční výsledky podniku.

Zajišťovací směnky - společnost využívá ke snížení finančních rizik spojených s poskytováním finančního leasingu zajišťovací směnky. Ke každé leasingové smlouvě jsou při podpisu smlouvy o finančním pronájmu s následným odkoupením pronajaté věci (*leasingová smlouva*) vystaveny zajišťovací vlastní směnky na řad společnosti v souhrnné výši, která je rovna celkové leasingové ceně včetně DPH bez 1. mimořádné splátky. Valná část těchto směnek je rovněž avalována dalšími fyzickými nebo právními osobami a to v závislosti na rizikovosti konkrétního leasingového případu a odborném posouzení kompetentních pracovníků (*vedoucí finančního odboru popř. stanovený schvalovací výbor*). O těchto směnkách vede společnost podrozvahovou evidenci.

Úroková opce - vzhledem k nárůstu úvěrového zatížení se vedení společnosti rozhodlo snížit úrokové riziko uzavřením úrokové opce. Tato opce byla uzavřena na základě rámcové smlouvy č. 0312/08/00240 ze dne 5.9.2008. Úroková opce byla uzavřena dne 17.9.2008 tzv. formou zero-cost-collar na objem 30 mil.Kč na dobu 5 let (30.9.2008 – 30.9.2018), s vazbou na index *PRIBOR 1-měsíční*, dno 3,1% p.a. a strop 5,1% p.a.

Finanční riziko - v souvislosti se svou činností není společnost významným způsobem vystavena finančním rizikům, vyjma potencionálního finančního rizika představujícího změny v reálných hodnotách finančních investic. Riziko je řízeno účtováním o finančním majetku v reálném ocenění a případnou tvorbou nedaňových opravných položek k finančním investicím.

Cenové riziko - při své podnikatelské činnosti podstupuje společnost obvyklé cenové riziko a to jak ze strany dodavatelů tak i odběratelů.

Měnové riziko - společnost nemá významné obchodní vztahy v mezinárodním měřítku, v důsledku čehož není významným způsobem vystavena měnovému riziku.

Úrokové riziko - v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje společnost úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (*PRIBOR a MBR*) u jednotlivých úvěrů. Vzhledem k dosavadnímu vývoji úrokových sazeb ČR a vzhledem k budoucímu očekávání, vedení společnosti nepředpokládá v příštích letech takovou změnu úrokových sazeb, která by mohla mít vliv na majetek a jiná aktiva, závazky a jiná pasiva, finanční situaci a výsledek hospodaření. K snížení tohoto rizika přispívá také výše popsaná úroková opce.

Úvěrové riziko a zástavní práva – společnost není vystavena zásadní koncentraci úvěrového rizika. V souladu s interními postupy a zásadami jsou výrobky i služby poskytovány jen odběratelům s náležitou úvěrovou historií. V souvislosti s kontokorentním a revolvingovým úvěrem a investičními úvěry má společnost zatížen zástavním právem vůči bance některý nemovitý a movitý majetek, pohledávky z obchodního styku a blankosměnky. Ručí také za úvěr dceřiné společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (movitým majetek, ručitelským prohlášením) Řízení tohoto úvěrového a zástavního rizika spočívá mimo pečlivého řízení likvidity především v úspěšné realizaci úvěry financovaných projektů, dosažení plánovaných ekonomických efektů těchto projektů a v řádném dodržování sjednaných splátkových kalendářů čerpaných úvěrů a řádným pojištěním movitého a nemovitého majetku.

Dotace - podnik získal dotace z programů OPMP a OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Všechny přiznané dotace již byly vyplaceny. Dosud se neobjevily žádné problémy a všechny kontroly neshledaly vážnější nedostatky. Riziko spojené se získanými dotacemi je řízeno prostřednictvím pečlivé realizace dotovaných investičních akcí a důsledného dodržování všech závazných podmínek pro poskytnutí dotací.

Riziko likvidity - předpokladem obezřetného řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních prostředků, které zajišťují, aby společnost měla dostatek finančních prostředků k zajištění svých platebních potřeb. Společnost řídí svoji likviditu především efektivním řízením nákladů a důsledným vymáháním pohledávek z obchodního styku. Dalším nástrojem ke snížení rizika likvidity je možnost čerpání kontokorentního a revolvingového úvěru.

Společnost nepoužívá další investiční instrumenty nebo další obdobná aktiva a pasiva v takovém rozsahu, který by měl význam pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření.

Náklady na ověření této účetní závěrky jsou zveřejněny ve výroční zprávě.

Sestaveno dne: 21. 4. 2011

H. OSTATNÍ INFORMACE

Společnost zahájila datem 1.1.2004 účtování podle IAS / IFRS, a to způsobem odděleného tzn. samostatného vedení účetnictví podle IAS / IFRS a samostatného vedení účetnictví podle českých účetních předpisů pro potřeby stanovení základu daně z příjmu. Obojí oddělené účetnictví je prováděno s využitím jediného účetního software. Účetní závěrka emitenta a konsolidovaná účetní závěrka k 31.12.2010 jsou sestaveny v souladu s metodikou IAS / IFRS a dávají věrný a poctivý obraz o majetku a finanční situaci emitenta a konsolidačního celku.

Ověření účetní závěrky, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, výroční zprávy, konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy za účetní období 2008 a 2009 provedla společnost NEXIA AP a.s (právní nástupce AUDIT PLUS s.r.o.) se sídlem Žerotínova 1124/35 9, Praha 3, PSČ 130 00, IČ 48117013, auditorské oprávnění č. 096. Za tato účetní období byl odpovědným auditorem Doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc., auditorské oprávnění č.174. Ověření účetní závěrky zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, výroční zprávy, konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy za účetní období 2010 provedla společnost NEXIA AP a.s. se sídlem Žerotínova 35/1124, Praha 3, PSČ 130 00, IČ 48117013, auditorské oprávnění č. 096, odpovědným auditorem je Ing. Antonín Janda auditorské oprávnění č.0351.

Společnost podepsala dne 16.10.2010 s výše uvedenou auditorskou firmou smlouvu o ověření účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky, výroční zprávy, konsolidované výroční zprávy a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2010. Za tyto služby byla sjednána celková cena 540.000,-Kč bez DPH. Dle uzavřené smlouvy není možné stanovit dílčí ceny za jednotlivé služby ani odděleně cenu za služby pro emitenta a služby pro konsolidační celek.

Osoby odpovědné za tuto výroční zprávu čestně prohlašují, že účetní závěrky za poslední tři účetní období byly ověřeny auditorem a výroky auditora, které jsou součástí této výroční zprávy odpovídají skutečnosti.

Výbor pro audit

Akcionáři na valné hromadě konané v roce 2009 (konkrétně dne 26.6.2009) schválily výše uvedeného statutárního auditora pro ověření účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o propojených osobách. Byla rovněž schválena změna stanov společnosti spočívající ve zřízení Výboru pro audit v souladu se zákonem 93/2009 Sb. Zákon o auditorech. Akcionáři na zmíněné valné hromadě však neschválili navržené členy Výboru pro audit, a proto bude v souladu s uvedeným zákonem činnost Výboru pro audit vykonávat dozorčí rada společnosti.

Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

Po dni ke kterému je sestavena účetní závěrka společnosti (tj. 31.12.2010) nastaly mimo již zmíněné také tyto další významné skutečnosti:

- Dne 28.2.2011 skončil zkušební provoz fotovoltaiické elektrárny a započal běžný provoz elektrárny. V průběhu zkušebního provozu byly provedeny potřebné technické zkoušky funkčnosti. Zařízení pracuje normálně bez

komplikací a v souladu s očekáváním a podle garantovaných technických parametrů. Výroba elektrické energie za 1 Q 2011 překročila plánovanou výši a to zejména v důsledku slunečního počasí. Do budoucna se nepředpokládají technické komplikace. Produkce elektrické energie bude závislá na intenzitě slunečního svitu.

- Valná hromada společnosti S.P.M.B. a.s. rozhodla o výplatě dividend mateřskému podniku ve výši 20 mil.Kč. Dividenda bude vyplacena do konce 1. pololetí 2011.

Po rozvahovém dni nenastaly vyjma výše uvedených skutečností a informací uvedených v ostatních částech výroční zprávy žádné další významné skutečnosti, které by mohli mít významný vliv na posouzení ekonomické situace emitenta a ceny jeho akcií.

Důležité faktory, rizika a nejistoty, které ovlivnily finanční situaci, podnikatelskou činnost a výsledky hospodaření emitenta jsou uvedeny jednotlivých částech této výroční zprávy zabývajících se hospodařením emitenta a také v příloze individuální účetní závěrky. Mimo uvedené skutečnosti neovlivnily finanční situaci, podnikatelskou činnost nebo výsledky hospodaření emitenta žádné podstatné faktory, rizika či nejistoty, které by bylo nutné samostatně komentovat.

Informace o předpokládaném vývoji účetní jednotky a o očekávané hospodářské a finanční situaci v roce 2011

V roce 2011 se očekává zachování stávajícího růstového trendu hospodaření společnosti. Budou pokračovat realizace plánovaných investičních akcí a některé budou v roce 2011 dokončeny. Bude se intenzivně pracovat na získání dotace pro projekt zařízení k likvidaci čistírenských kalů a zateplení bytového domu v centru Zlína. Pozitivně by se v hospodaření a finanční situaci podniku měl projevit provoz fotovoltaické elektrárny a prodeje nemovitostí z dokončených developerských projektů. Nejsou očekávány žádné významné problémy s realizací probíhajících investičních akcí, se splácením bankovních úvěrů a s provozováním všech hlavních činností podniku. Investiční akce jsou pečlivě ekonomicky zhodnoceny tak, aby měly pozitivní ekonomický přínos pro podnik, který by se v konečném výsledku projevil v dosažení vyšších tržeb, zisku a růstu hodnoty podniku. Společnost neplánuje ani neočekává v roce 2011 takové změny v hospodářské či finanční situaci, které by mohly významně ovlivnit hospodářskou nebo finanční situaci emitenta a cenu jeho akcií, vyjma očekávaných skutečností uvedených v této výroční zprávě

Byl schválen finanční plán na rok 2011, který stanovil plánovanou výši zisku pro všechny hlavní odbory podniku. Plánovaná výše tržeb je 309 mil.Kč a zisku 23 mil.Kč (bez dividendy od S.P.M.B.). Podle výsledků za uzavřené první čtvrtletí 2011 se tento plán daří plnit. Konání řádné valné hromady je předběžně plánováno na červen 2011, přičemž přesný termín bude řádně a včas zveřejněn. V průběhu 1. pololetí by měla být vyplacena dividenda ve výši 20 mil. Kč od dceřiného podniku S.P.M.B. a.s. Všechny významné informace jsou a budou průběžně zveřejňovány na internetových stránkách společnosti. Vedení společnosti očekává i v dalších letech zachování tvorby zisku, zvyšování rentability a zhodnocování svěřeného akcionářského majetku.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI TOMA, a.s. A STAVU JEJÍHO MAJETKU ZA ROK 2010

V roce 2010 společnost zakončila hospodaření se ziskem po zdanění ve výši 31,9 mil. Kč. Ve srovnání s rokem 2009, kdy byl dosažen čistý zisk 7,7 mil.Kč, došlo k meziročnímu nárůstu. Hlavními příčinami vysokého meziročního rozdílu jsou nárůst tržeb z energií a čištění odpadních vod (odeznívající ekonomická krize), rozpuštění opravné položky k finanční investici a přijatá dividendy od dceřiného podniku S.P.M.B. a.s..

V průběhu roku 2010 se podařilo realizovat plánované investiční akce, všechna důležitá opatření a zajistit chod podniku bez výraznějších problémů. Ke dni 30.6.2010 byla z ekonomických důvodů ukončena činnost ostrahy a osobní výběr mýtného za vjezd do areálu pracovníky ostrahy byl nahrazen systémem automatických závor. Dosavadní zaměstnanci ostrahy byli propuštěni. Na konci roku 2010 bylo evidováno v zaměstnaneckém poměru celkem 150 zaměstnanců.

Stavby a budovy v areálu, které tvoří značnou část nemovitého majetku, se daří pronajímat a udržovat v řádném stavu. Nepronajímané budovy jsou nabízeny k prodeji. Rizikovým faktorem v této oblasti je skutečnost, že část rozsáhlého technologického zařízení (rozvody energetických médií) a budov v areálu je zastaralá a klade větší nároky na údržbu, což se dosud daří zajistit a financovat. V uplynulých letech podnik investoval značné prostředky do svého movitého i nemovitého majetku s cílem jej modernizovat (nemovitosti, technologie čistírny odpadních vod). Kromě údržby a modernizace podnik také svůj majetek rozšířil s cílem zajistit si budoucí zisky (prodejní pasáž, fotovoltaická elektrárna, intenzifikace plynového hospodářství).

Podstatná část činnosti společnosti je i přes rozvoj nových investičních aktivit zaměřena na poskytování služeb subjektům v průmyslovém areálu TOMA v Otrokovicích. Celkový počet podnikatelských subjektů v průmyslovém areálu se pohybuje okolo 110 a v nich je zaměstnáno cca 2000 zaměstnanců. Zaměření činnosti společnosti na areál je výhodou, neboť zde má zaručen odbyt svých služeb s omezeným přístupem pro konkurenci. Široká diverzifikace činností prováděných v areálu jednotlivými firmami je přínosem pro hospodaření společnosti, protože eliminuje riziko plynoucí ze závislosti na úzkém segmentu podnikání.

K hlavní tradiční činnosti podniku patří nákup, výroba a rozvod energetických a jiných médií (voda, filtrovaná voda, pára, stlačený vzduch, elektrická energie, zemní plyn), pronájem a správa nemovitostí, finanční leasing, čištění odpadních vod, drážní doprava a opravy motorových vozidel, poštovní služby a služby akreditované laboratoře. V roce 2010 byla ukončena činnost ostrahy majetku a osob. Na oblasti nakládání s odpady a produkci energií z ekologických zdrojů se společnost v uplynulých letech podařilo úspěšně získat dotace z fondů EU. V loňském roce byla přijata dotace ve výši 31 mil.Kč na realizaci s realizaci projektu *Intenzifikace plynového hospodářství* a tím byla realizace projektu úspěšně dokončena.

Oblast developerství, která je vykonávána prostřednictvím dceřiných společností, prochází obdobím přechodného útlumu. To způsobuje krátkodobé výkyvy v cash flow společností a tyto přechodné stavy se daří úspěšně překonávat kromě pečlivého řízení a plánování cash flow také využíváním krátkodobého finančního kapitálu v podobě kontokorentního a revolvingového úvěru a vzájemných půjček mezi

propojenými společnostmi. Finanční situace společností je stabilní a není ohrožena její podnikatelská činnost.

Také v průběhu roku 2010 společnost pokračovala v realizaci investičních projektů, které by v budoucnu měly přinést podniku ekonomický zisk a další růst hodnoty podniku. Byl úspěšně realizován projekt výstavby fotovoltaické elektrárny o celkovém instalovaném výkonu cca 1,6 MW a v listopadu 2010 byl zahájen zkušební provoz. Elektrárna pracuje tak jako bylo projektováno a od 1.3.2011 funguje v řádném provozu. Vyrobená elektrická energie je distribuována v lokální síti, jejíž vlastníkem je společnost TOMA, a.s. a jsou čerpány tzv. zelené bonusy. Mezi hlavní probíhající či plánované akce patří výstavba provozní haly k pronájmu ve spravovaném areálu TOMA a instalace zařízení sloužícího k ekologické likvidaci čistírenských kalů namísto jejich skládkování. Zde se usiluje o získání dotace.

Mimo zmíněné investiční aktivity se společnost stále zabývá otázkou pobídek, stimulací a propagace, které by do průmyslového areálu, ve kterém společnost zabezpečuje veškerou obslužnost, přilákaly nové investory.

V celkových výnosech z hospodaření je patrný celkový meziroční růst tržeb a to zejména tržeb z prodeje energií a ze zpracování odpadů. Je to způsobeno jednak dokončenými investičními projekty (zejména intenzifikace plynového hospodářství v rámci provozu čistírny odpadních vod a fotovoltaická elektrárna) a také mírným oživením v areálu po předchozím útlumu vlivem hospodářské krize. Naopak nižší jsou tržby z prodeje výrobky (bytů), protože nové developerské projekty jsou již realizovány prostřednictvím dceřiných podniků

Účetní hodnota majetku podniku v částce 1.806.583 mil.Kč oproti roku 2009 vzrostla a to o 70.956 tis.Kč. Toto zvýšení hodnoty majetku je způsobeno především růstem dlouhodobého majetku a to především technologií. Jedná hlavně o pořízení fotovoltaické elektrárny mateřským podnikem.

Dlouhodobý majetek v účetní hodnotě 1.602 mil.Kč tvoří cca 89 % celkových aktiv podniku a ve srovnání s rokem 2009 vzrostl o 70 mil.Kč. Téměř 46 % dlouhodobého majetku podniku tvoří finanční investice do dceřiných podniků. Ostatní dlouhodobý majetek tvoří především pozemky, budovy a zařízení v celkové hodnotě 463 mil.Kč (cca 26% aktiv), nemovitosti které společnost pronajímá v hodnotě 293 mil.Kč a dlouhodobé pohledávky v hodnotě 113 mil.Kč Tyto dlouhodobé pohledávky jsou tvořeny převážně budoucími splátkami finančního leasingu, který společnost poskytuje a který je významným zdrojem příjmů. Co se týče vývoje hodnoty majetku tvořeného budovami, pozemky, zařízeními a investicemi do nemovitostí došlo v průběhu roku 2010 k podstatnému nárůstu o více jak 70 mil.Kč a to zejména v důsledku zmíněné výstavby fotovoltaické elektrárny. Vzrostla také hodnota finančních investic vlivem částečného rozpuštění opravné položky k finanční investici. Naopak hodnota dlouhodobých pohledávek klesla o 26 mil.Kč. Pokles objemu dlouhodobých pohledávek je zapříčiněn nižším objemem leasingového financování v uplynulém roce (volné cash flow bylo využíváno k financování investičních akcí).

Oběžný majetek podniku ve srovnání s minulým obdobím vykázal jen minimální změnu hodnoty. Krátkodobá aktiva podniku v celkové výši téměř 205 mil.Kč (cca 11 % aktiv) jsou tvořena ze 1/2 krátkodobými pohledávkami (102 mil.Kč). Podstatnou část krátkodobých aktiv k 31.12.2010 tvoří zásoby - zejména byty v Hulíně a

nebytové prostory v Centru obchodu a služeb v Otrokovicích. Vzhledem k celkové krizi na trhu s nemovitostmi, která zapříčinila nízké prodeje postavených bytů v Hulíně a nebytových prostor v Otrokovicích, bylo rozhodnuto o dočasném nabídnutí nových bytů k pronájmu. Na možnost nájmu bytů reagovalo množství zájemců a volné byty v Hulíně se daří postupně obsazovat nájemci.

Zbývající část krátkodobých aktiv tvoří peníze a peněžní ekvivalenty a jiná aktiva. Co se týče vývoje hodnoty krátkodobých aktiv v roce 2010 došlo k minimálnímu poklesu (- 0,5 mil.Kč). Pohledávky po splatnosti vzrostly meziročně jen mírně a drtivá většina je kryta daňovými i nedaňovými opravnými položkami.

Společnosti se daří průběžně kontrolovat výši provozních nákladů při zachování stávajícího růstového trendu tržeb. Rizikovým faktorem však zůstávají položky fixních nákladů, které jsou vzhledem k velkému majetku společnosti vysoké. Tento problém se řeší soustavnou snahou o získání nových nájemců do nevyužitých prostor nebo jejich odprodejem.

Ceny za dodávky energií jsou sjednány v dlouhodobých odběratelských smlouvách. Společnost má stanoven systém tarifních cen, které se odvíjí od výše a časového rozvržení odběrů. Obecně ceny sledují vývoj cen hlavních dodavatelů a jsou stanovovány v souladu s legislativními předpisy a dlouhodobými smlouvami. Trendem je trvalý mírný růst. Ostatní ceny u služeb poskytovaných společnostmi se řídí především situací na trhu. Obecně lze opět konstatovat, že trendem je trvalý mírný růst.

Při řízení podniku vrcholový a střední management využívá moderní metody řízení a hodnocení výkonnosti podniku, controlling, vnitropodnikové účetnictví, hodnotový přístup, systém samostatných hospodářských středisek (SBU) s decentralizovaným systémem řízení a delegovanými pravomocemi.

Představenstvo v roce 2011 a v dalších letech očekává zachování a postupný růst zisku. Byla přijata střednědobá strategie, která si mimo jiné klade za cíl dosáhnout do konce roku 2015 zisk ve výši 75 mil.Kč. Dokončené investiční projekty jako intenzifikace plynového hospodářství, bytový dům v Hulíně a Centrum obchodu a služeb v Otrokovicích, fotovoltaická elektrárna by měly přinášet pozitivní efekty do ekonomiky podniku, přispívat k tvorbě zisku a zvyšování hodnoty akcionářského majetku. Byl nastolen trend nezaměřovat se pouze na areál, ale rozšiřovat své podnikatelské aktivity i mimo něj. Diverzifikací svých aktivit podnik snižuje celkové podnikatelské riziko a je schopen kompenzovat krátkodobé výpadky ekonomických přínosů některých svých činností. Představenstvo klade důraz a zaměřuje úsilí podniku především na hlavní pilíře podnikových činností, kterými jsou: distribuce energií, nakládání s odpady (včetně ČOV), finanční leasing, pronájem majetku a developerství.

Ze strany vedení podniku je neustále vytvářen tlak na dodržování principů hospodárného vynakládání nákladů, na řízení výkonnosti a efektivnosti podnikatelské činnosti a na vyjednávání výhodnějších dodavatelských cen především využitím úspor vlivem rozsahu nasmlouvaných odběrů. Přetrvávajícím rizikovým faktorem je životaschopnost některých rozhodujících odběratelů v areálu (papírnictví a kožedělný průmysl), která nadále nese riziko snižování objemů prodávaných služeb a tím snížených výnosů při stagnaci vysokých fixních nákladů.

V souvislosti se světovou finanční a ekonomickou krizí podnik v uplynulých letech zaznamenal problémy zejména v útlumu prodejů v rámci své developerské činnosti a přeneseně přes odběratele v areálu, který distribuuje energie. Vedení podniku situaci pečlivě sleduje, vyhodnocuje a činí potřebná opatření. Dosavadní vývoj ani budoucí očekávání však nenaznačují, že by dopad krize měl mít podstatný vliv na hospodaření podniku a jeho finanční situaci v dalších letech, naopak dochází k mírnému oživení. O případných dalších podstatných skutečnostech jsou akcionáři informováni prostřednictvím internetových stránek podniku.

Představenstvo TOMA, a.s..

Výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření emitenta a jeho konsolidačního celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Za zpracování a obsah Výroční zprávy společnosti TOMA, a.s. je odpovědné představenstvo společnosti TOMA, a.s..

Prohlašujeme, že při zpracování této Výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a Výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. Dále prohlašujeme, že údaje uvedené v této Výroční zprávě jsou správné a odpovídají skutečnosti a nebyly vynechány žádné údaje, které by mohly změnit význam Výroční zprávy nebo ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta.



Ing. Miroslav Ševčík, CSc.
předseda představenstva



Ing. Miroslav Kurka
místopředseda
představenstva



Ing. Karel Klimeš
člen představenstva



Ing. Zdeněk Raška
člen představenstva



Ing. Radek Heger
člen představenstva

Z p r á v a

o vztazích mezi

ovládající osobou, ovládanou osobou

a "propojenými osobami"

podle § 66a) zákona č. 513/1991 Sb.

dále jen "Zpráva"

Předkládá : **představenstvo společnosti**
TOMA a.s.

Období : **rok 2 0 1 0**

OBSAH

1. Ovládaná osoba
2. Ovládající osoba
3. "Propojené osoby"
4. Vyloučení ovládací smlouvy uzavřené podle § 190b Obch. Z.
5. Rozhodné období
6. Uvedení smluv uzavřených mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této Zprávy
7. Uvedení jiných právních úkonů učiněných "ovládanou osobou" v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy
8. Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy
9. Důvěrnost informací
10. Závěr

"zpráva" ovládané osoby

Představenstvo společnosti TOMA, a.s. se sídlem třída T. Bati 1566, 765 82 Otrokovice, IČ 18152813, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb. následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností TOMA, a.s. jako ovládanou osobou a propojenými osobami za účetní období roku 2010.

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou	TOMA, a.s.
se sídlem na adrese	Třída T.Bati 1566, 765 82 Otrokovice
IČ:	18 15 28 13
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 464	

(dále "ovládaná osoba").

"Ovládaná osoba" je obchodní společnost, která se zabývá zejména realitní činností, správou a údržbou nemovitostí a obchodní činností v oblasti nákupu a prodeje energií, developerstvím a finančním leasingem. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.

2. Ovládající osoba

Pan Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mirotická 11/956

a

pan Miroslav Kurka, bytem Havířov - Město, Karvinská 61

jednající ve shodě dle § 66b zákona č. 513/1991 Sb.

(dále "ovládající osoba").

3. "Propojené osoby" - osoby ovládané stejnou ovládající osobou

3.1. Společnost s obchodní firmou AKB CZECH s.r.o.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13, PSČ 656 92
IČ: 60 32 11 64
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 42003

(dále "propojená osoba č. 3.1.").

3.2. Společnost s obchodní firmou AKCIA TRADE, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751
IČ: 63 32 13 51
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,
vložka 8275

(dále "propojená osoba č. 3.2.").

3.3. Společnost s obchodní firmou ALMET, a.s.
se sídlem na adrese Hradec Králové, Ležáky 668
IČ: 46 50 51 56
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové,
oddíl B, vložka 673

(dále "propojená osoba č. 3.3.").

3.4. Společnost s obchodní firmou BENAR a.s.
se sídlem na adrese Benešov nad Ploučnicí, Českolipská 282,
PSČ 407 22
IČ: 49 90 34 20
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
oddíl B, vložka 522

(dále "propojená osoba č. 3.4.").

3.5. Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13,
PSČ 140 16
IČ: 27 19 33 31
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,
vložka 9647

(dále "propojená osoba č. 3.5.").

3.6. Společnost s obchodní firmou CONCENTRA a.s.
se sídlem na adrese Orlová – Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 60 71 13 02
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Ostravě, oddíl B,
vložka 1796

(dále "propojená osoba č. 3.6.").

3.7. Společnost s obchodní firmou České vinařské závody a.s.
se sídlem na adrese Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13,
PSČ 140 16
IČ: 60 19 31 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,
vložka 2357

(dále "propojená osoba č. 3.7.").

3.8. Společnost s obchodní firmou DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci
se sídlem na adrese Uherský Ostroh, Veselská 384
IČ: 46 34 74 11
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,
vložka 774

(dále "propojená osoba č. 3.8.").

3.9. Společnost s obchodní firmou EA alfa, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823,
PSČ 756 61
IČ: 27 77 36 63
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,
vložka 29344

(dále "propojená osoba č. 3.9.").

3.10. Společnost s obchodní firmou EA beta, s.r.o.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823,
PSČ 756 61
IČ: 27 77 37 61
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,
vložka 51417

(dále "propojená osoba č. 3.10.").

3.11. Společnost s obchodní firmou EA Invest, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 25 39 26 97
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,
vložka 16970

(dále "propojená osoba č. 3.11.").

3.12. Společnost s obchodní firmou ENERGOAQUA, a.s.
se sídlem na adrese Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823,
PSČ 756 61
IČ: 15 50 34 61

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334

(dále "propojená osoba č. 3.12.").

3.13. Společnost s obchodní firmou ETOMA INVEST spol. s r.o.
se sídlem na adrese Orlová - Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 63 46 91 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196

(dále "propojená osoba č. 3.13.").

3.14. Společnost s obchodní firmou HIKOR Písek, a.s.
se sídlem na adrese Písek, Lesnická 157, PSČ 397 01
IČ: 46 67 83 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 507

(dále "propojená osoba č. 3.14.").

3.15. Společnost s obchodní firmou HIKOR Týn, a.s.
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 26 02 40 39
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4080

(dále "propojená osoba č. 3.15.").

3.16. Společnost s obchodní firmou HSP CZ s.r.o.
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 26 82 18 26
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727

(dále "propojená osoba č. 3.16.").

3.17. Společnost s obchodní firmou KAROSERIA a.s.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 758/13
IČ: 46 34 74 53
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 776

(dále "propojená osoba č. 3.17.").

3.18. Společnost s obchodní firmou Karvinská finanční, a.s.
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 45 19 21 46
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 374

(dále "propojená osoba č. 3.18.").

3.19. Společnost s obchodní firmou KDYNIUM a. s.
se sídlem na adrese Kdyně, Nádražní 104 okres Domažlice
IČ: 45 35 72 93
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B,
vložka 220

(dále "propojená osoba č. 3.19.").

3.20. Společnost s obchodní firmou LEPOT s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 60 69 69 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 14286

(dále "propojená osoba č. 3.20.").

3.21. Společnost s obchodní firmou MA Investment s.r.o.
se sídlem na adrese Kroměříž, 1. máje 532, PSČ 767 01
IČ: 27 68 89 41
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 52039

(dále "propojená osoba č. 3.21.").

3.22. Společnost s obchodní firmou MATE, a.s.
se sídlem na adrese Brno, Havránkova 30/11, PSČ 619 62
IČ: 46 90 03 22
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,
vložka 829

(dále "propojená osoba č. 3.22.").

3.23. Společnost s obchodní firmou MATE SLOVAKIA spol. s r.o.
se sídlem na adrese Bratislava, Záruby 6, PSČ 831 01,
Slovenská republika
IČ: 31 44 86 82
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl
Sro, vložka 14818/B

(dále "propojená osoba č. 3.23.").

3.24. Společnost s obchodní firmou MORAVIAKONCERT, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 82
IČ: 25 57 08 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 34212

(dále "propojená osoba č. 3.24.").

3.25. Společnost s obchodní firmou Niťárna Česká Třebová s.r.o.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116,

PSČ 560 02
IČ: 64 82 41 36
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové,
oddíl C, vložka 8648

(dále "propojená osoba č. 3.25.").

3.26. Společnost s obchodní firmou NOPASS a.s.
se sídlem na adrese Orlová, Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
IČ: 63 21 71 71
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,
vložka 4059

(dále "propojená osoba č. 3.26.").

3.27. Společnost s obchodní firmou OTAVAN Třeboň a.s.
se sídlem na adrese Třeboň, Nádražní 641, PSČ 379 20
IČ: 13 50 30 31
zapsaná v obch. rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích,
oddíl B, vložka 88

(dále "propojená osoba č. 3.27.").

3.28. Společnost s obchodní firmou OTAVAN BG OOD
se sídlem na adrese Sliven, ul. Sergej Rumjancev č. 4,
Bulharská republika
statist. IČ: 119 645 610

(dále "propojená osoba č. 3.28.").

3.29. Společnost s obchodní firmou PRIMONA, a.s.
se sídlem na adrese Česká Třebová, Dr. E. Beneše 125,
PSČ 560 81
IČ: 00 17 41 81
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové,
oddíl B, vložka 82

(dále "propojená osoba č. 3.29.").

3.30. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA holding, a.s.
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava,
Nádražní 213/10,
PSČ 702 00
IČ: 25 82 01 92
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,
vložka 1884

(dále "propojená osoba č. 3.30.").

3.31. Společnost s obchodní firmou PROSPERITA investiční společnost, a.s.
se sídlem na adrese Ostrava, Moravská Ostrava,
Nádražní 213/10 C, PSČ 702 00
IČ: 26 85 77 91

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2879

(dále "propojená osoba č. 3.31.").

3.32. Společnost s obchodní firmou PROTON, spol. s r.o.
se sídlem na adrese Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
IČ: 63 48 83 88
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21562

(dále "propojená osoba č. 3.32.").

3.33. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdna 1576, PSČ 765 02
IČ: 25 34 26 65
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 2371

(dále "propojená osoba č. 3.33.").

3.34. Společnost s obchodní firmou PULCO, a.s.
se sídlem na adrese Brno, Heršpická 13, PSČ 656 92
IČ: 26 27 98 43
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 3701

(dále "propojená osoba č. 3.34.").

3.35. Společnost s obchodní firmou Rybářství Přerov, a.s.
se sídlem na adrese Přerov, gen. Štefánika 5
IČ: 47 67 57 56
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 751

(dále "propojená osoba č. 3.35.").

3.36. Společnost s obchodní firmou S.P.M.B. a.s.
se sídlem na adrese Brno, Řípská 1142/20, PSČ 627 00
IČ: 46 34 71 78
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 768

(dále "propojená osoba č. 3.36.").

3.37. Společnost s obchodní firmou TESLA KARLÍN, a.s.
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307,
PSČ 102 00
IČ: 45 27 37 58
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 1520

(dále "propojená osoba č. 3.37.").

3.38. Společnost s obchodní firmou TEXHEM, a.s. v likvidaci

se sídlem na adrese Brno, Mlýnská 44/42
IČ: 60 73 41 75
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,
vložka 1491

(dále "propojená osoba č. 3.38.").

3.39. Společnost s obchodní firmou TK GALVANOSERVIS s.r.o.
se sídlem na adrese Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 102 00
IČ: 25 60 87 38
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C,
vložka 54468

(dále "propojená osoba č. 3.39.").

3.40. Společnost s obchodní firmou TOMA odpady, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. T. Bati 1566, PSČ 765 02
IČ: 28 30 63 76
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 60075

(dále "propojená osoba č. 3.40.").

3.41. Společnost s obchodní firmou TOMA úverová a leasingová, a.s.
se sídlem na adrese Čadca, Májová 1319, PSČ 022 01,
Slovenská republika
IČ: 36 66 40 90
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa,
vložka 10541/L

(dále "propojená osoba č. 3.41.").

3.42. Společnost s obchodní firmou TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566,
PSČ 765 02
IČ: 27 72 82 69
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 55083

(dále "propojená osoba č. 3.42.").

3.43. Společnost s obchodní firmou TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.
se sídlem na adrese Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566,
PSČ 765 82
IČ: 28 33 30 12
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 61910

(dále "propojená osoba č. 3.43.").

3.44. Společnost s obchodní firmou TZP, a.s.
se sídlem na adrese Hlinsko, Třebízského 92, PSČ 539 01
IČ: 48 17 15 81

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 958

(dále "propojená osoba č. 3.44.").

3.45. Společnost s obchodní firmou Vinařství VR Rakvice s.r.o. v likvidaci
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666/2,

PSČ 691 06

IČ: 26 31 15 93

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 43182

(dále "propojená osoba č. 3.45.").

3.46. Společnost s obchodní firmou VINIUM a.s.
se sídlem na adrese Velké Pavlovice, Hlavní 666,

PSČ 691 06

IČ: 46 90 01 95

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 823

(dále "propojená osoba č. 3.46.").

3.47. Společnost s obchodní firmou VINIUM Slovakia, s.r.o.
se sídlem na adrese Bratislava, Zámocká 30, PSČ 811 01,

Slovenská republika

IČ: 35 86 83 17

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 29918/B

(dále "propojená osoba č. 3.47.").

3.48. Společnost s obchodní firmou Víno Hodonín, s.r.o.
se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 16, PSČ 965 01

IČ: 26 76 88 28

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 47589

(dále "propojená osoba č. 3.48.").

3.49. Společnost s obchodní firmou VOS a.s.
se sídlem na adrese Písek, Nádražní 732, PSČ 397 01

IČ: 46 67 80 34

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 494

(dále "propojená osoba č. 3.49.").

4. Vyloučení ovládací smlouvy podle § 190b Obch.Z.

Mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a ostatními "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této "Zprávy" není uzavřena a v průběhu posledního účetního období nedošlo k uzavření ovládací smlouvy podle § 190b Obch.Z.

Z uvedeného důvodu je "ovládaná osoba" prostřednictvím svého statutárního orgánu povinna vypracovat "Zprávu" o vztazích mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a ostatními "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této "Zprávy".

5. Rozhodné období

Tato Zpráva je zpracována za poslední účetní období tj. za období od 1. ledna 2010 do 31. prosince 2010.

6. Uvedení uzavřených smluv mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této Zprávy

Smlouvy uzavřené mezi "ovládanou osobou", "ovládající osobou" a "propojenými osobami" uvedenými v článku 3. této "Zprávy" v rozhodném období:

6.1. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou":

- a) Mezi "ovládanou osobou" a "ovládající osobou" nebyla v roce 2010 uzavřena žádná smlouva.
- b) "Ovládanou osobou" nebyly "ovládající osobě" poskytnuty žádné výhody ani nevýhody.

6.2. Smlouvy mezi "ovládanou osobou" a "propojenými osobami":

- a) Dne 15. 1. 2010 byla mezi TOMA, a.s. jako první smluvní stranou a propojenou osobou č. 3.24 (MORAVIAKONCERT, s.r.o.) jako druhou smluvní stranou uzavřena smlouva o započítání vzájemných pohledávek. Plněním i protiplněním je zápočet vzájemných pohledávek ke dni uzavření smlouvy. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

- b) Dne 29. 1. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.32 (PROTON spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřen Dodatek č. 1 ke Smlouvě o půjčce ze dne 19.11.2009. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Ostatní ujednání zůstávají beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- c) Dne 1.2.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.21 (MA Investment s.r.o.) jako dlužníkem uzavřena Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků. Plněním bylo poskytnutí finančních prostředků, protiplněním smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (5% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- d) Dne 19.3.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako objednatelem a propojenou osobou č. 3.6 (CONCENTRA a.s.) jako poskytovatelem uzavřena Smlouva o kontrolní činnosti a poskytování služeb organizačně ekonomického poradenství. Plněním jsou služby kontrolní činnosti (audit, vnitřní kontrola) nad hospodářskými operacemi a činnostmi společnosti, služby organizačně - ekonomického poradenství, služby zprostředkovatelského charakteru, protiplněním odměna za služby. Odměna byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- e) Dne 24. 3. 2010 byla mezi TOMA, a.s. jako budoucím oprávněným a propojenou osobou č. 3.33 (PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.) jako budoucím povinným uzavřena smlouva o smlouvě budoucí zřízení věcného břemene. Plněním je budoucí zřízení věcného břemene spočívajícího v právu stavby na cizím pozemku a dále práva příchodu a příjezdu, odchodu a odjezdu a pohybu po uvedených pozemcích, dále pak vedení inženýrských sítí na předmětných pozemcích, protiplněním je budoucí odměna za zřízení věcného břemene. Odměna byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- f) Dne 29. 3. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.13 (ETOMA INVEST spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplněním smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (5,7% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- g) Dne 29. 3. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.32 (PROTON spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřen Dodatek č. 1 ke Smlouvě o půjčce ze dne 4.12.2009. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Ostatní ujednání zůstávají beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- h) Dne 6.4.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako dodavatelem a propojenou osobou č. 3.40 (TOMA odpady, s.r.o.) jako odběratel uzavřena Smlouva o odběru odpadu. Plněním bylo zpracování odpadu za úplat, protiplněním smluvní odměna. Odměna byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- i) Dne 20.4.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.30 (PROSPERITA holding, a.s.) jako věřitelem uzavřena

Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (6% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

- j) Dne 28. 6. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.32 (PROTON spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřen Dodatek č. 2 ke Smlouvě o půjčce ze dne 19.11.2009. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Ostatní ujednání zůstávají beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- k) Dne 11. 8. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.13 (ETOMA INVEST spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (5,5% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- l) Dne 17.8.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.30 (PROSPERITA holding, a.s.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (7,5% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma
- m) Dne 18.8.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.30 (PROSPERITA holding, a.s.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (7,9% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- n) Dne 19.8.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.23 (MATE SLOVAKIA spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši (7,8% p.a.). Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- o) Dne 27.9.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako prodávajícím a propojenou osobou č. 3.46 (VINIUM a.s.) jako kupujícím uzavřena Rámcová kupní smlouva. Plněním jsou průběžné dodávky hnojiva, protiplněním kupní cena. Kupní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- p) Dne 18.10.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako postupitelem a propojenou osobou č. 3.33 (PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.) jako postupníkem uzavřena Smlouva o postoupení pohledávky. Plněním je postoupení pohledávky, protiplnění je cena ve výši nominální hodnoty pohledávky. Cena je stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- q) Dne 26.10.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako kupujícím a propojenou osobou č. 3.46 (VINIUM a.s.) jako prodávajícím uzavřena Kupní smlouva. Plněním byla dodávka lahvových vín, protiplněním kupní cena. Kupní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma
- r) Dne 29. 10. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.13 (ETOMA INVEST spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřen

Dodatek č. 1 ke Smlouvě o půjčce ze dne 11.8.2010. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Ostatní ujednání zůstávají beze změn Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

- s) Dne 25.11.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako zhotovitelem a propojenou osobou č. 3.46 (VINIUM a.s.) jako objednatelem uzavřena Rámcová smlouva o odstranění odpadu. Plněním je průběžný odběr a odstranění objednatelem dodaného odpadu zhotovitelem, protiplněním cena za tuto službu. Kupní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- t) Dne 30. 12. 2010 byl mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.13 (ETOMA INVEST spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřen Dodatek č. 1 ke Smlouvě o půjčce ze dne 29.3.2010. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Ostatní ujednání zůstávají beze změn Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- u) Dne 31.12.2010 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.21 (MA Investment s.r.o.) jako dlužníkem uzavřen Dodatek č. 1 ke smlouvě o půjčce ze dne 15.6.2009. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

7. Uvedení jiných právních úkonů učiněných "ovládanou osobou" v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy.

- a) „Propojená osoba“ TOMA, a.s., jako jediný akcionář v působnosti valné hromady společnosti S.P.M.B.a.s. rozhodla o schválení roční účetní závěrky, rozdělení zisku, stanovení odměn a tantiém, schválila uzavření dodatku na prodloužení splatnosti stávajících smluv o úvěru s propojenými osobami, uzavření smluv o dílo na stavební práce se společností VINIUM a.s., opětovně vyslovila souhlas s poskytováním úvěrů i ostatním propojeným osobám a schválila úpis akcií při zvýšení základního kapitálu společnosti Bělehradská Invest a.s. tak , aby zůstal zachován podíl ve výši 17,83%. Jedinému akcionáři, tj. „propojené osobě“ TOMA, a.s. byla schválena valnou hromadou a následně vyplacena dividenda ve výši 15mil. Kč, a to ve lhůtě splatnosti. Společnosti nevznikla žádná újma.

V rozhodném období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 nebyly v zájmu "ovládající osoby", případně v zájmu "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy učiněny "ovládanou osobou" žádné jiné právní úkony podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

8. Uvedení ostatních opatření přijatých nebo uskutečněných "ovládanou osobou" v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy

V rozhodném období od 1. 1. 2010 do 31. 12. 2010 nebyla v zájmu nebo na popud "ovládající osoby", případně v zájmu nebo na popud "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy přijata ani uskutečněna "ovládanou osobou" žádná opatření podléhající uveřejnění podle § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb.

9. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou v rámci koncernu považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství "ovládající osoby", "ovládané osoby" a "propojených osob" uvedených v článku 3. této Zprávy a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv osobou, která je součástí koncernu, označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě kterékoliv z osob tvořících koncern.

10. Závěr

- 10.1. Představenstvo společnosti TOMA, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu propojených osob pro účely této Zprávy.
- 10.2. Představenstvo společnosti TOMA, a.s. se domnívá, že peněžitá plnění, resp. protiplnění, která byla poskytnuta na základě výše popsanych vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.
- 10.3. Tato Zpráva byla zpracována statutárním orgánem společnosti TOMA, a.s., dne 11.3. 2011 a bude přezkoumána dozorčí radou společnosti TOMA, a.s. Zpráva podléhá ověření auditorem a ověření správnosti údajů uvedených ve Zprávě bude součástí výroční zprávy společnosti TOMA, a.s.
- 10.4. Schváleno po předchozím projednání na zasedání představenstva společnosti TOMA a.s. dne 11.3. 2011.

V Otrokovicích 11.3. 2011

Podpisy všech členů statutárního orgánu ovládané osoby:



Ing. Miroslav Ševčík, CSc.
předseda představenstva



Ing. Miroslav Kurka
místopředseda
představenstva



Ing. Karel Klimeš
člen představenstva



Ing. Zdeněk Raška
člen představenstva



Ing. Radek Heger
člen představenstva

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY O PŘEZKOUMÁNÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH**Zápis z jednání dozorčí rady TOMA, a.s., Otrokovice**

Datum: 18.03. 2011
Místo: sídlo společnosti TOMA, a. s., Otrokovice
Přítomni: doc. Ing. Schwarz, Mgr. Klimentová, Ing. Ciežák
Pozvaní: Ing. Radek Heger, generální ředitel

Program:**Hospodářské výsledky**

Jednání dozorčí rady zahájil předseda dozorčí rady doc. Ing. Schwarz, který konstatoval, že dozorčí rada je usnášeníschopná.

Poté požádal Ing. Hegera o komentář k předběžným hospodářským výsledkům společnosti k 31.12. 2010. Bylo konstatováno, že finanční plán na rok 2010 bude pravděpodobně splněn.

Finanční plán na rok 2011

Ing. Heger seznámil DR s finančním plánem na rok 2011.

Investiční záměry společnosti

Dále byla dozorčí rada seznámena s investičními záměry společnosti. Informace se týkaly především vyhodnocení investičních záměrů developerských projektů - bytového domu v Hulíně, bytového domu v Kroměříži - Sladovny a dále byly poskytnuty informace o zahájených developerských projektech, které společnost TOMA, a. s. řeší prostřednictvím svých dceřiných společností – výstavba rezidence Florián v Prostějově, obytné zóny v Kroměříži, obchodního centra v Žebětíně.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2010

Dále byla dozorčí rada seznámena se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2010. Členové dozorčí rady neměli k předložené zprávě žádné připomínky.

Po projednání doporučuje dozorčí rada valné hromadě společnosti TOMA, a.s., Otrokovice

s c h v á l i t

Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2010.

Na závěr se členové DR shodli na tom, že příští zasedání proběhne v měsíci květnu, termín bude v dostatečném předstihu upřesněn.

Otrokovice 18.3. 2010

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s.

Rozdělovník:

členové DR



**Zpráva nezávislého auditora
o ověření
individuální účetní závěrky,
výroční zprávy

a o prověrce
zprávy o vztazích mezi propojenými osobami

k 31. prosinci 2010

společnosti

TOMA, a.s.

Praha, duben 2011**

Údaje o auditované společnosti

Název společnosti:	TOMA, a.s.
Sídlo:	Otrokovice, tř. T. Bati 1566, okres Zlín, PSČ 765 82
Zápis proveden u:	Krajského soudu v Brně
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 464
IČ:	18 15 28 13
DIČ:	CZ18152813
Statutární orgán:	Ing. Miroslav Ševčík, CSc., předseda představenstva Ing. Miroslav Kurka, místopředseda představenstva Ing. Zdeněk Raška, člen představenstva Ing. Radek Heger, člen představenstva Ing. Karel Klimeš, člen představenstva
Předmět činnosti:	▪ Pronájem nebytových prostor a bytů ▪ Nákup a prodej energetických médií ▪ Provozování čistírny odpadních vod ▪ Činnost finančního pronájmu Ostatní viz výpis z obchodního rejstříku
Ověřované období:	1. leden 2010 až 31. prosinec 2010
Příjemce zprávy:	akcionáři společnosti a představenstvo společnosti

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Oprávnění KA ČR:	č. 096
Sídlo:	Praha 3, Žerotínova 1124/35, PSČ 130 00
Zápis proveden u:	Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem:	oddíl B, číslo vložky 14203
IČ:	481 17 013
DIČ:	CZ48117013
Telefon:	+420 221 584 302
Fax:	+420 221 584 319
E-mail:	nexiaprague@nexiaprague.cz
Odpovědný auditor:	Ing. Antonín Janda
Oprávnění KA ČR:	č. 351
Auditor	Ing. Jiří Smělý
Oprávnění KA ČR:	č. 2184
Členové týmu:	Ing. Petra Buršová Ing. Martina Dobešová Bc. Jakub Šedý Ing. Petra Zachová Ing. Peter Ištók

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti TOMA, a.s. o auditu individuální účetní závěrky

Ověřili jsme přiloženou individuální účetní závěrku k 31. prosinci 2010 společnosti TOMA, a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2010, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2010 do 31. prosince 2010 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení individuální účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví je zodpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této individuální účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru individuální účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2010 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

o ověření výroční zprávy

Ověřili jsme rovněž soulad výroční zprávy společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 s individuální účetní závěrkou, které je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s individuální účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace ve výroční zprávě společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou individuální účetní závěrkou.

o prověrce zprávy o vztazích

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy vztahujícími se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010.

V Praze dne 29. dubna 2011




Ing. Antonín Janda
auditor, oprávnění KA ČR č. 351
NEXIA AP a.s.
oprávnění KA ČR č. 096

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2010

TOMA, a.s.

OBSAH

ÚVOD	3
A. ÚDAJE O KONSOLIDAČNÍM CELKU.....	4
B. SCHÉMA KONSOLIDAČNÍHO CELKU (SKUPINY) S PODÍLY	5
C. INFORMACE O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY ZA UPLYNULÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	6
D. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2010.....	13
PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2010	18
E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUCÍCH VYHLÍDKÁCH	43
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA KONSOLIDOVANOU VÝROČNÍ ZPRÁVU 2010.....	44
ZPRÁVY AUDITORA	45

ÚVOD

Od roku 2005 společnost TOMA, a.s. sestavuje roční účetní závěrku a roční konsolidovanou účetní závěrku v souladu s mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém EU (International Accounting Standards – IAS a International Financial Reporting Standards – IFRS). V textu výroční zprávy jsou za rok 2010 uváděny údaje, které jsou v souladu s metodikou IAS / IFRS. Vzhledem k tomu, že příloha konsolidované účetní závěrky obsahuje některé údaje, jež mají být rovněž uvedeny v textu konsolidované výroční zprávy a z důvodu omezení duplikace uváděných informací, je v takovém případě v textu výroční zprávy uveden pouze odkaz na přílohu konsolidované účetní závěrky za rok 2010.

Tato konsolidovaná výroční zpráva je přílohou a nedílnou součástí výroční zprávy emitenta kótovaného cenného papíru – společnosti TOMA, a.s. (individuální výroční zpráva). Značné množství informací sloužící k naplnění účelu konsolidované výroční zprávy, zejména pak informace o společnosti TOMA, a.s., ale i ostatních podniků konsolidačního celku, jsou již uvedeny v individuální výroční zprávě. Z důvodu omezení duplicity informací nejsou informace uvedené v individuální výroční zprávě opětovně uváděny v textu této konsolidované výroční zprávy.

Konsolidační celek, který tvoří společnosti TOMA, a.s. a podniky, kde má společnost přímý a nepřímý podíl, je v textu konsolidované výroční zprávy označován jak „skupina“.

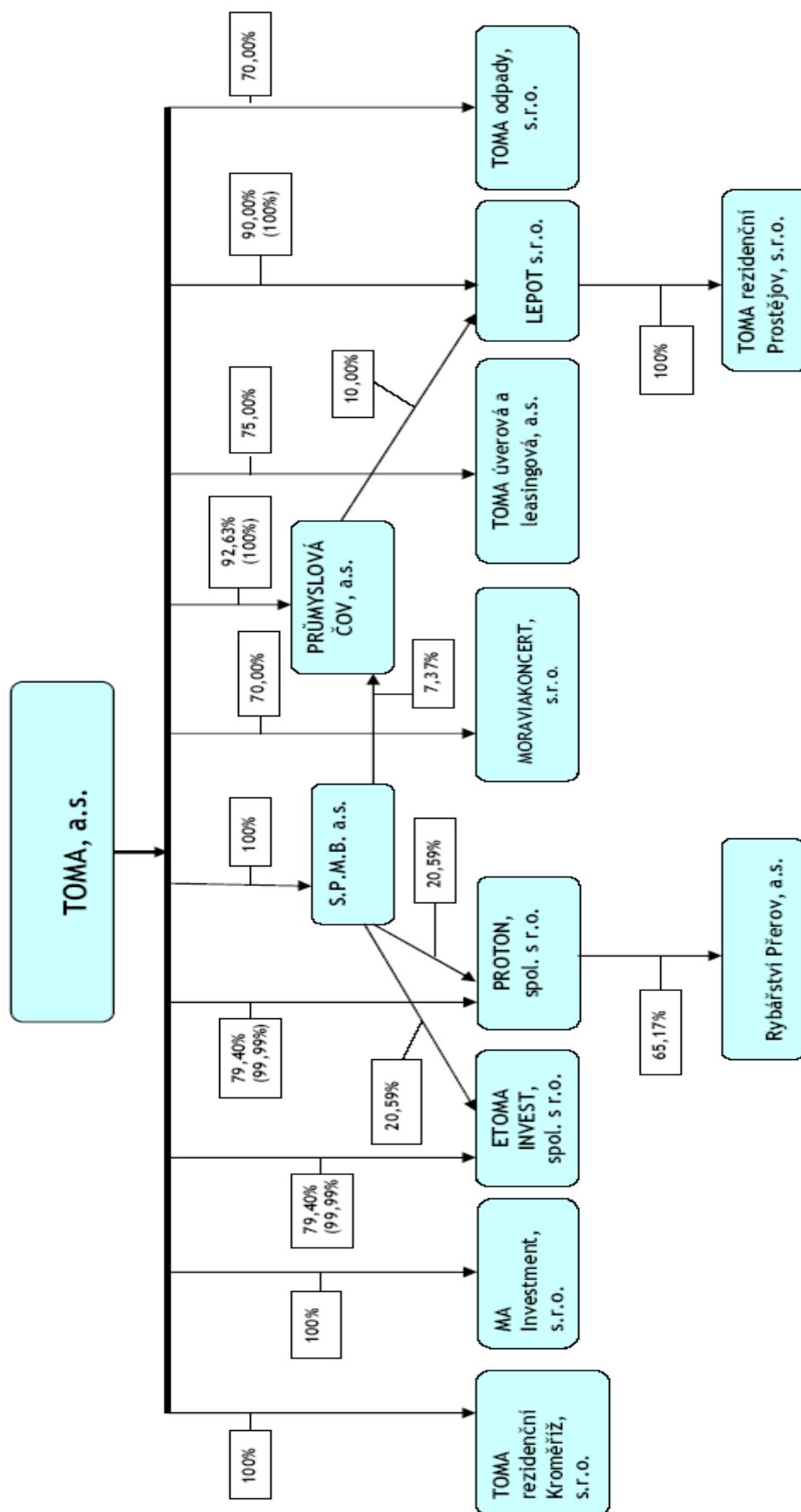
Číselné údaje za jednotlivé podniky, zejména hodnota majetku a výsledku hospodaření, jsou stejně jako údaje za konsolidační celek uvedeny až po provedených konsolidačních úpravách.

A. ÚDAJE O KONSOLIDAČNÍM CELKU

Konsolidační celek (skupinu) tvoří v souladu s metodikou IAS / IFRS tyto podniky:

1. **TOMA, a.s.** se sídlem tř. T. Bati 1566, Otrokovice, IČ 18152813 (mateřský podnik)
2. **ETOMA INVEST spol. s r.o.** se sídlem U Centrumu 751, Orlová-Lutyně 735 14, IČ 63469138
3. **LEPOT s.r.o.** se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82, IČ 60696958
4. **MORAVIAKONCERT, s.r.o.** se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82, IČ 25570838
5. **MA Investment, s.r.o.** se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 02, IČ 27688941
6. **PROTON, spol. s r.o.** se sídlem Praha, Nové město, Spálená 108/51, PSČ 110 00, IČ 63488388
7. **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.** se sídlem Objízdna 1576, Otrokovice 765 02, IČ 25342665
8. **Rybářství Přerov, a.s.** se sídlem gen. Štefánika 5, Přerov, IČ 47675756
9. **S.P.M.B. a.s.** se sídlem Řípská 20, Brno 627 00, IČ 46347178
10. **TOMA odpady, s.r.o.** se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82, IČ283 06 376
11. **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.** se sídlem tř. T. Bati 1566, Otrokovice 76502, IČ 27728269
12. **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.** se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 76582, IČ 28333012
13. **TOMA úverová a leasingová, a.s.** se sídlem Májová 1319, Čadca 055 01, Slovenská republika, IČ 36664090 (Obchodní registr okresního soudu v Žilině, Slovenská republika)

Pozn.: Další údaje o jednotlivých podnicích ve skupině jsou uvedeny v individuální výroční zprávě.

B. SCHÉMA KONSOLIDAČNÍHO CELKU (SKUPINY) S PODÍLY

Pozn.: V závorkách je uveden celkový podíl (přímý + nepřímý) spol. TOMA, a.s. na daném podniku

C. INFORMACE O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY ZA UPLYNULÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ

Charakteristika jednotlivých podniků skupiny, jejich majetku, výsledků hospodaření a budoucích vyhlídkách

Skupinu tvoří 13 podniků včetně TOMA, a.s. jako mateřského podniku. Podrobné informace k mateřskému podniku jsou obsaženy v textu individuální výroční zprávy za rok 2010.

V průběhu roku 2010 nedošlo v rámci skupiny ke změnám ve vlastnictví podílů. Došlo pouze ke změně sídla u společností MA Investment, s.r.o. a PROTON, spol. s r.o.

ETOMA INVEST, spol. s r.o.

objem aktiv této dceřiné společnosti ke dni 31.12.2010 je 707.543 tis.Kč. Společnost se zabývá především správou finančních aktiv a obchodováním na kapitálových trzích. Většinu majetku tvoří investice do přidružených a ostatních podniků a investice do podílových listů. Hodnota vlastního kapitálu je 712.959 tis.Kč a společnost nemá vyjma odloženého daňového závazku (21 mil.Kč) žádné významné závazky. Za rok 2010 dosáhl podnik zisku 14.408 tis.Kč. Zisk byl dosažen z větší částí z výnosů z podílů v přidružených podnicích. Podnik má k rozvahovému dni pohledávku za mateřským podnikem ze smluv o půjčce v celkové výši 28 mil.Kč (*aktuálně 18 mil.Kč*). Podnik má 1 zaměstnance. Situace podniku je stabilní a jeho činnost zisková. V hospodaření se neprojevily žádné významné skutečnosti s vlivem na konsolidační celek a ani v příštím roce se v hospodaření podniku neočekávají významné změny a plánováno je dosažení zisku.

LEPOT s.r.o.

společnost není podnikatelsky aktivní. Hodnota jeho majetku je 18.000 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen pozemky o rozloze cca 10 ha v areálu TOMA v Otrokovicích, finanční investicí v podobě 100% podílu na ZK společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. a krátkodobými pohledávkami. Hodnota vlastního kapitálu je záporná -21.841 tis.Kč především jako důsledek vysoké neuhrazené ztráty z minulých let. Společnost má závazek ve výši 47.702 tis.Kč vůči mateřskému podniku TOMA, a.s. Tento závazek je ve splatnosti a je zajištěn tržní hodnotou vlastněných pozemků. Za rok 2010 společnost dosáhla ztráty ve výši -475 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance.

MORAVIAKONCERT, s.r.o.

je společností, která se v minulosti zabývala organizováním a pořádáním hudebních koncertů a kulturních akcí. Od roku 2003 však v důsledku špatných ekonomických výsledků těchto akcí společnost vykazovala jen minimální aktivitu a nemá zaměstnance. V roce 2008 byla zahájena spolupráce s firmou zabývající se pořádáním hudebních akcí a bylo realizováno několik ledních revue. V uplynulém roce byla realizována další obdobná akce s názvem Disney on Ice – Dobrodružství v Disneylandu (prosinec 2010, Praha a Ostrava), která však nedosáhla očekávané výše zisku. Na základě těchto skutečností byla tato spolupráce pozastavena a v současné době tato společnost není aktivní. Hodnota majetku společnosti je 75 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu je - 2.291 tis.Kč. Za rok 2010 společnost neměla tržby a dosáhla ztráty ve výši -4 tis.Kč (bankovní poplatky). Společnost má závazky

vůči mateřskému podniku ve výši 2.318 tis.Kč ze Smlouvy o finanční spolupráci. Nejsou zatím určeny žádné konkrétní plány do budoucna a vyhledává se vhodný projekt k realizaci.

MA Investment, s.r.o.

dceřiná společnost se zabývá realizací developerského projektu – výstavby bytového domu „Nové sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. Realizace byla dokončena v srpnu 2010. Celkové investiční náklady dosáhly 60,9 mil.Kč. Všechny jednotky jsou nabízeny k prodeji (*více informací v části věnované developerským projektům*). Hodnota majetku společnosti je 41.557 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – výrobky – byty. Hodnota vlastního kapitálu je 6.945 tis.Kč, který je tvořen převážně nerozděleným ziskem. Společnost má závazek vůči mateřskému podniku v podobě půjček v celkové výši 28,5 mil.Kč. Za rok 2010 společnost dosáhla tržeb z prodeje výrobků ve výši 30.565 tis.Kč a zisku ve výši 6.574 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance. Společnost byla účelově založena pro realizaci zmíněného projektu.

PROTON, spol. s r.o.

je společnost, která se zabývá správou finančních aktiv a obchodováním na kapitálových trzích. Účetní hodnota majetku podniku je k 31.12.2010 celkem 117.223 tis.Kč. Dlouhodobý majetek tvoří podíl v podniku konsolidačního celku Rybářství Přerov, a.s. (*viz. schéma konsolidačního celku*) a jiné finanční investice (CP určené k obchodování). Podnik nemá hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek a nevykazuje provozní činnost. Hodnota vlastního kapitálu je 126.524 tis.Kč a podnik není zadlužen. Podnik má pohledávku za mateřským podnikem ze smluv o půjčce v celkové výši 12.800 tis.Kč. V roce 2010 nezaměstnával žádného zaměstnance a dosáhl zisku ve výši 374 tis.Kč. Na tvorbě zisku se podílely především finanční výnosy z prodeje obchodovatelných cenných papírů. V roce 2011 se očekává zachování stávajícího trendu v hospodaření.

PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.

objem aktiv podniku je 324.272 tis.Kč. Majetek podniku tvoří především nemovitosti (pozemky, budovy a technologie) v areálu průmyslové čistírny odpadních vod v Otrokovicích. Podstatnou část majetku tvoří pohledávky z obchodního styku ve výši 19.655 tis.Kč. Jedná se o pohledávky za dlužníkem Otrokovické papírny, a.s., které společnost nabyla postoupením od mateřského podniku dne 18.10.2010. Cena byla stanovena ve výši nominální hodnoty pohledávky a je splatná do 3 let. Jedinou a hlavní činností podniku je pronájem nemovitostí společnosti TOMA, a.s. jako provozovateli čistírny odpadních vod. Hodnota vlastního kapitálu je 214.789 tis.Kč. Společnost má závazky pouze vůči mateřskému podniku a ČSOB, a.s. v podobě dlouhodobého investičního úvěru ve výši 20.226 tis. Kč (zůstatek k 31.12.2010), který společnost v září 2008 čerpala v souvislosti s modernizací provozu čistírny odpadních vod. Veškeré tržby podniku jsou v rámci konsolidovaného celku. V roce 2010 neměla společnost zaměstnance. Společnost dosáhla ztráty ve výši – 14.249 tis.Kč. ztráta je způsobena především odpisy a nákladovými úroky, oproti který nejsou žádné externí tržby. Výnosy z pronájmu nemovitostí jsou v rámci konsolidace vyloučeny, protože jsou vůči mateřskému podniku tzn. v rámci skupiny. V hospodaření podniku se neprojeví žádné další významné skutečnosti a ani nejsou žádné významné události s vlivem na hospodaření podniku očekávány.

Jedinou významnou skutečností tak zůstává nutnost další modernizace provozu ČOV v budoucnu, což je již řešeno v součinnosti s mateřským podnikem.

Rybářství Přerov, a.s.

společnost se zabývá zejména využíváním rybníků, speciálních rybochovných zařízení a jiných vodních ploch k produkci plůdků, násadových, tržních a generačních ryb. Majetek společnosti je k 31.12.2010 celkem 130.079 tis.Kč a je z více jak poloviny tvořen nemovitostmi (pozemky a budovy). Hodnota vlastního kapitálu je 124.977 tis.Kč a společnost vykazuje jen minimální míru zadlužení. V roce 2010 byl dosažen zisk ve výši 1.123 tis.Kč při tržbách 15.934 tis.Kč. Průměrný počet zaměstnanců byl 5. Společnost je stabilizovaná a podniká se ziskem a bez významných obtíží. Zachování tohoto trendu je očekáváno i v roce 2011.

S.P.M.B a.s.

je podnik, který se zabývá převážně pronájmem vlastních nebytových prostor a poskytováním služeb v areálu Vlárská a Řípská 20 o celkové rozloze 123.557 m² s 28 objekty s nebytovými prostory. V roce 2010 dosáhla společnost celkových tržeb ve výši 91.969 tis.Kč a zisku ve výši 40.870 tis.Kč. Průměrný stav zaměstnanců v roce 2010 byl 42. Účetní hodnota majetku k 31.12.2010 byla 963.120 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu 964.357 tis.Kč. Společnost je stabilizovaná, zisková s minimální mírou zadluženosti a podniká bez významných problémů. V příštím roce nejsou očekávány žádné významné změny v hospodaření nebo finanční situaci podniku a je plánováno dosažení zisku. Rozhodnutím jediného akcionáře (TOMA, a.s.) s působností valné hromady bylo rozhodnuto o výplatě dividendy ve výši 20 mil.Kč ze zisku za rok 2010.

TOMA odpady, s.r.o.

tato dceřiná společnost pro mateřskou společnost provádí kompletní příjem, zpracování a další nakládání s veškerými druhy odpadů, provozuje a obchodně zajišťuje všechna zařízení pro sběr, výkup, úpravu a zpracování kapalných průmyslových odpadů. Hodnota jeho majetku je 15.982 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen především zařízením a krátkodobými pohledávkami z obchodního styku. Společnost si podstatnou část dlouhodobého majetku pronajímá od společnosti TOMA, a.s. Hodnota vlastního kapitálu je 11.455 tis.Kč. Společnost za rok 2010 dosáhla zisku 5.872 tis.Kč při tržbách 47.726 tis.Kč. Společnost k 31.12.2010 měla 12 stálých zaměstnanců. Společnost je již stabilizovaná a dosahuje zisku, který je očekáván i v příštích letech.

TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..

Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárný) budovu. Byl zpracován projekt na stavbu čtyřpodlažního bytového domu se 700m² komerčních prostor a 16ti parkovacími místy. Plánované náklady rekonstrukce jsou 75,4 mil.Kč. V prosinci byla zahájena výstavba, termín dokončení je březen 2012 (*více informací v části věnované developerským projektům*). Hodnota majetku společnosti je 10.629 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – rozestavěné byty. Hodnota vlastního kapitálu je 8.272 tis.Kč. Společnost má jen minimální závazky mimo skupinu. Za rok 2010 společnost neměla tržby a dosáhla zisku ve výši 63 tis.Kč v důsledku aktivace nedokončené výroby a úpravami nákladů v rámci skupiny (snížení nákladů). Společnost nemá zaměstnance. Společnost se zabývá pouze realizací zmíněného projektu.

TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.

Tato dceřiná společnost se bude zabývat realizací projektu vybudování rezidenční čtvrti na vložených pozemcích. V současné době je vydáno rozhodnutí o umístění stavby a dokončeny projekční práce na dokumentaci pro stavební povolení. Probíhá stavební řízení (*více informací v části věnované developerským projektům*). Hodnota majetku společnosti je 34.029 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – pozemky pod budoucími byty. Hodnota vlastního kapitálu je 28.476 tis.Kč. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku ve výši 5.800 tis.Kč plynoucí z Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních prostředků. Za rok 2010 společnost neměla tržby a dosáhla ztráty 122 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance. Společnost se zabývá pouze realizací zmíněného projektu.

TOMA úverová a leasingová, a.s.

Tato dceřiná společnost se zaměřuje se na poskytování půjček na bydlení trhu Slovenské republiky. V minulosti proběhla řada jednání s potencionálními investory, která však nebyla úspěšná na čemž se značnou měrou podílela také finanční krize. Od roku 2008 byla tato finanční činnost z důvodů nedostatku volných zdrojů postupně utlumována a nyní již společnost neuzavírá nové smlouvy a zabývá se správou portfolia. Hodnota majetku společnosti dosáhla k 31.12.2010 částky 199 mil.Kč. Hodnota vlastního kapitálu je 21.398 tis.Kč. Majetek je tvořen dlouhodobými pohledávkami – poskytovanými hypotečními půjčkami. Všechny poskytnuté hypotéky jsou kryty zástavou nemovitosti, přičemž hodnota hypotéky dosahuje maximálně 50% tržní hodnoty nemovitosti. Za rok 2010 dosáhla společnost zisku 7.456 tis.Kč (rozdíl mezi výnosovými úroky a provozními a finančními náklady). Vedení společnosti stále usiluje o získání investora pro finanční spolupráci s cílem činnost obnovit nebo prodat stávající portfolio. Situace podniku je stabilizovaná a je očekávána dlouhodobá tvorba zisku plynoucí z dlouhodobých splátkových kalendářů poskytnutých hypoték. Společnost má 6 zaměstnanců.

Informace o majetku a hospodářských výsledcích skupiny

V uplynulém roce se hodnota majetku skupiny zvýšila (o 41 mil.Kč). Hodnota aktiv skupiny je k 31.12.2010 celkem 3.283 mil.Kč (v roce 2009 to bylo 3.242 mil. Kč) a hodnota vlastního kapitálu 2.641 mil. Kč.

Většinu majetku skupiny tvoří dlouhodobá aktiva a to v celkové výši 2 771 mil. Kč. Nejvýznamnější položkou dlouhodobého hmotného majetku budovy (980 mil.Kč) a pozemky (194 mil.Kč). Část tohoto majetku je přímo využívána podniky skupiny, část je pronajímána. Významnou část dlouhodobých aktiv tvoří investice do přidružených podniků (743 mil.Kč) a finanční investice (349 mil.Kč). Investice do přidružených podniků tvoří majetkové podíly v podnicích Almet, a.s., ENERGOAQUA, a.s. a TESLA Karlín, a.s. a jejich hodnota meziročně vzrostla v důsledku přecenění. Finanční investice tvoří především cenné papíry (zejména podílové listy) k obchodování. Hodnota finančních investic se meziročně snížila a to především v důsledku růstu tržní hodnoty držných podílových listů a splátka dlouhodobé půjčky poskytnuté mimo skupinu. Dlouhodobé pohledávky, které jsou součástí dlouhodobých aktiv skupiny, poklesly na hodnotu 263 mil.Kč (v roce 2009 byly 322 mil.Kč). Od roku 2008 došlo k zastavení poskytování hypoték na Slovensku a v letech 2009 a 2010 také omezení poskytování finančního leasingu mateřským

podnikem. V důsledků splácení hypoték a leasingových smluv dlužníky se tedy hodnota dlouhodobých pohledávek snižuje. Růst zaznamenaly položky budov a zařízení (vliv investiční činnosti mateřského podniku, zejména výstavby fotovoltaické elektrárny). U ostatních položek dlouhodobých aktiv nedošlo k zásadním změnám.

Krátkodobá aktiva skupiny dosáhla v roce 2010 hodnoty 512 mil.Kč (cca 15% aktiv) a oproti roku 2009 vzrostla o 56 mil.Kč. Nejpodstatnější změnou, která se projevila v celkovém zvýšení krátkodobých aktiv, je nárůst položky zásob (rozestavěné byty v rámci developerské činnosti mateřského podniku) a pohledávek. Ostatní položky krátkodobých aktiv nedoznaly podstatných změn.

Na straně pasiv je zřejmá celková nízká zadluženost skupiny (míra zadlužení 19,6%). Oproti loňskému roku se zadluženost skupiny nepatrně snížila. V absolutní hodnotě se závazky snížily zejména v položkách krátkodobých úvěrů a půjček, které byly v uplynulém roce splaceny, a to o celkových 32 mil.Kč. Zadluženost skupiny je stále pod obecně doporučovanými hodnotami. Všechny investiční i provozní úvěry ve skupině jsou řádně spláceny.

V dlouhodobých položkách kapitálu je patrné zejména zvýšení hodnoty nerozděleného zisku (zisk roku 2010). Celková hodnota vlastního kapitálu skupiny tak vzrostla o 74 mil.Kč. V položkách cizích kapitálu došlo k nejvýznamnějším změnám u již zmíněných krátkodobých úvěrů a půjček. Hodnota odloženého daňového závazku se snížila o 4 mil.Kč. Jedná se o důsledek rozdílného ocenění aktiv a závazků dle zákona o dani z příjmů a jejich účetní hodnotě v účetní závěrce dle IAS / IFRS. Odložené daňové pohledávky a závazky se oceňují sazbami daně, které by měly podle předpokladů platit pro období, v němž bude realizována pohledávka nebo uhrazen závazek, přičemž se vychází ze sazeb (a daňové legislativy), které byly k rozvahovému dni přijaty zákonem.

Čistý konsolidovaný výsledek hospodaření za rok 2010 je 53.039 tis.Kč, což je ve srovnání s rokem 2009 pokles o 13 mil. Kč. Celkové tržby vzrostly o 73 mil.Kč (vloni 415 mil.Kč). Růst tržeb je způsoben jednak prodeji bytů z developerské činnosti a zejména vyššími tržbami z prodeje energií. Zde se mimo jiné projevil také vliv produkce el. energie z kogeneračních jednotek (důsledek intenzifikace plynového hospodářství) a fotovoltaické elektrárny. Vzrostly rovněž tržby z odpadového hospodářství skupiny (viz. *informace v individuální výroční zprávě*). Tržby z prodeje výrobků (byty) dosáhly v roce 2010 hodnoty 38 mil.Kč (v r. 2009 to bylo 26 mil.Kč).

Naopak finanční výnosy se snížily na 45 mil. Kč (vloni 79 mil.Kč) a došlo k meziročnímu snížení finančních nákladů. V roce 2009 se na rozdíl od loňského roku ve finančních výnosech a nákladech skupiny významně projevily prodeje a výnosy obchodovatelných cenných papírů a finanční činnost tak výrazně přispěla k celkovému zisku. Oproti tomu se ve finančních výnosech a nákladech uplynulého roku projevily především výnosy finančního leasingu a úroky z úvěrů.

V souvislosti s vyššími tržbami z provozní činnosti vzrostla také celková výkonová spotřeba a to zejména náklady na energie. Zvýšila se také hodnota ostatních provozních nákladů. U ostatních položek výsledovky nedošlo k zásadním změnám. Osobní náklady se mírně zvýšily, odpisy mírně vzrostly (vliv vyšší investiční činnosti).

Nižší provozní zisk a nižší zisk finanční činnosti vyústily v celkově nižší zisk před zdaněním oproti roku 2009.

(viz. více informací k majetku a hospodářským výsledkům skupiny je uvedeno v konsolidované účetní závěrce a její příloze)

Významné skutečnosti za uplynulé účetní období skupiny

- Dne 18.10.2010 byla mezi společnostmi TOMA, a.s. jako postupitelem a společností PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. jako postupníkem uzavřena Smlouva o postoupení pohledávky za dlužníkem Otrokovické papírny, a.s. v celkové nominální výši cca 19,9 mil.Kč. Cena byla stanovena ve výši nominální hodnoty pohledávky a je splatná od 3 let. Úhrady budou probíhat zápočtem vzájemných pohledávek a závazků z obchodního styku (nájemné nemovitého majetku ve vlastnictví společnosti Průmyslová ČOV, a.s.).
- Společnost PROTON, spol. s r.o. vede se společností SUXESS spol. s r.o. soudní spor o vlastnictví cca 3 % akcií mateřského podniku. Společnost VIRIBUS UNITIS, investiční poradenství s.r.o. vede se společností SUXESS spol. s r.o. spor o vlastnictví cca 7% akcií mateřského podniku. Společnost VIRIBUS UNITIS, investiční poradenství s.r.o. pravomocně soudní spor vyhrála.

(viz. další informace o významných skutečnostech za mateřský podnik TOMA, a.s., ale i další podniky skupiny jsou uvedeny v individuální výroční zprávě)

Na hospodářských výsledcích a činnosti skupiny se v roce 2010 neprojeví žádné další významné změny a skutečnosti, které mohly nebo mohou významně ovlivnit hodnocení skupiny a cenu jejích akcií.

Přehled auditorů podniků skupiny (účetní závěrka 2010)

Společnost	Auditor
TOMA, a.s.	NEXIA AP a.s.
S.P.M.B. a.s.	NEXIA AP a.s.
Průmyslová ČOV, a.s.	NEXIA AP a.s.
Lepot s.r.o.	NEXIA AP a.s.
TOMA úverová a leasingová, a.s.	NEXIA AP a.s.
TOMA odpady, s.r.o.	NEXIA AP a.s.
Moraviakonzert, s.r.o.	NEXIA AP a.s.
TOMA rezidenční Prostějov, a.s.	NEXIA AP a.s.
TOMA rezidenční Kroměříž, a.s.	NEXIA AP a.s.
MA Investment s.r.o.	NEXIA AP a.s.
PROTON, spol. s r.o.	HZK audit, s.r.o.
Rybářství Přerov, a.s.	MG Credit s.r.o.
ETOMA INVEST spol. s r.o.	OK - AUDIT, s.r.o.

Celkové náklady na audit konsolidované účetní závěrky skupiny TOMA, a.s. k 31.12.2010 byly 915 400 Kč bez DPH.

Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

- Valná hromada společnosti S.P.M.B. a.s. rozhodla o výplatě dividend mateřskému podniku ve výši 20 mil.Kč. Dividenda bude vyplacena do konce 1. pololetí 2011.

Po rozvahovém dni nenastaly žádné významné skutečnosti, které mohly nebo mohou významně ovlivňovat hodnocení skupiny, její finanční situace a ceny jejích akcií.

Důležité faktory, rizika a nejistoty, které ovlivnily finanční situaci, podnikatelskou činnost a výsledky hospodaření skupiny jsou uvedeny jednotlivých částech této konsolidované výroční zprávy zabývajících se hospodařením skupiny a také v příloze konsolidované účetní závěrky. Mimo uvedené skutečnosti neovlivnily finanční situaci, podnikatelskou činnost nebo výsledky hospodaření skupiny žádné podstatné faktory, rizika či nejistoty, které by bylo nutné samostatně komentovat.

D. KONSOLIDOVANÁ ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2010

TOMA, a.s.

Konsolidovaná účetní závěrka

za rok končící 31. prosincem 2010

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2010	31.12.2009
AKTIVA		3 283 087	3 241 962
<i>Dlouhodobá aktiva</i>		2 771 339	2 786 689
Pozemky, budovy a zařízení	8	812 822	764 970
Investice do nemovitostí	9	602 172	601 475
Nehmotná aktiva	10	702	703
Goodwill		0	0
Investice do přidružených podniků	11	743 205	712 073
Finanční investice	12	349 249	379 915
Dlouhodobé pohledávky	13	263 189	321 521
Odložená daňová pohledávka	7	0	6 032
<i>Krátkodobá aktiva</i>		511 748	455 273
Zásoby	14	172 572	147 646
Pohledávky	15	250 510	210 825
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	71 500	82 046
Aktiva určena k obchodování	17	14 998	13 021
Jiná krátkodobá aktiva	18	2 168	1 735

VLASTNÍ KAPITÁL, MEN.PODÍLY A ZÁVAZKY		3 283 087	3 241 962
<i>Vlastní kapitál</i>		2 640 743	2 567 135
Základní kapitál	19	1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky		416 857	363 818
Ostatní složky vlastního kapitálu		746 620	726 051
<i>Menšinové podíly</i>		51 007	42 476
<i>Dlouhodobé závazky</i>		516 393	517 232
Dlouhodobé závazky	20	4 795	2 561
Dlouhodobé úvěry a půjčky	21	419 255	418 144
Dlouhodobé rezervy	22	1 674	1 674
Odložený daňový závazek	7	90 669	94 853
<i>Krátkodobé závazky</i>		74 944	115 119
Závazky	23	63 174	66 070
Daň z příjmu splatná		-2 106	3 134
Úvěry a půjčky	24	12 583	44 390
Jiná krátkodobá pasiva	25	1 293	1 525

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2010	31.12.2009
Tržby	5	487 653	414 726
Ostatní provozní výnosy	5	37 802	43 032
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby		-26 397	-53 418
Práce prováděné podnikem a aktivované		4 197	1 734
Výkonová spotřeba	6	316 504	296 997
Osobní náklady	6	103 490	99 627
Odpisy		54 458	52 071
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	6	17 148	10 589
Ostatní provozní náklady	6	48 322	33 896
Výsledek hospodaření z provozní činnosti		16 127	19 730
Finanční výnosy	5	45 200	79 004
Finanční náklady	6	16 205	29 538
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	6	443	131
Výnosy z přidružených podniků		25 134	12 557
Výsledek hospodaření před zdaněním		69 813	81 622
Daň z příjmu	7	13 898	11 445
Čistý výsledek hospodaření před menšinovým podílem		55 915	70 177
Menšinový podíl		2 876	4 312
Čistý výsledek hospodaření		53 039	65 865

Ostatní souhrnný výsledek hospodaření (v tis. Kč)			
Kursově rozdíly z přepočtu zahraničních činností		-70	-22
Finanční aktiva určená k prodeji		0	0
Zisky ze zajištění peněžních toků		-167	-96
Přírůstky z přecenění majetku		19 176	101 906
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH		1 055	-2 504
Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření		19 994	99 284
Celkový souhrnný výsledek hospodaření		73 033	165 149

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků	31.12.2010	31.12.2009
Peněžní tok z provozní činnosti		
Čistý zisk před zdaněním	69 813	81 622
Odpisy	54 458	52 071
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	1 557	-3 695
Finanční náklady	-28 995	-49 466
Změna stavu OP, rezerv	17 591	10 720
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	5 344	-63
Peněžní tok z provozní činnosti před změnami prac. kapitálu	119 768	91 189
Změna stavu pohledávek	-39 685	-22 525
Změna stavu zásob	-24 926	-54 900
Změna stavu závazků	-662	-17 801
Změna stavu ostatních aktiv	-433	-7 251
Změna stavu ostatních pasiv	-232	11
Peněžní tok z provozní činnosti	53 830	-11 277
Placené úroky	-16 205	-17 900
Placená daň z příjmů	-12 609	-14 524
Čistý tok z provozní činnosti	25 016	-43 701
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-135 426	-101 137
Pořízení finančních investic	-5 865	-26 683
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 086	6 307
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv	0	
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv	17	18 507
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	58 332	42 822
Přijaté úroky	45 183	60 497
Přijaté dividendy	0	
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-36 673	313
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií	0	
Čerpání úvěrů a půjček	82 134	79 815
Splátky úvěrů a půjček	-81 023	-37 523
Vyplacené dividendy	0	
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	1 111	42 292
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-10 546	-1 097
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku úč. období	82 046	83 143
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci úč. období	71 500	82 046

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2010**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz změn vlastního kapitálu (v tis. Kč.)	Základní kapitál	Fondy	Nerozdělený zisk	Kurzové rozdíly	Zajištění peněž. toků	Oceňovací rozdíly	Celkem	Menš. podíly	VI. Kapitál celkem
Konečný zůstatek k 31.12.2009	1 477 266	82 721	363 818	202	-854	643 982	2 567 135	42 476	2 609 611
Změna v účetních pravidlech							0	0	0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	82 721	363 818	202	-854	643 982	2 567 135	42 476	2 609 611
Zvýšení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendy	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok	0	1 055	53 039	-70	-167	19 176	73 033	2 876	75 909
Převody do nerozdělených zisků	0			123	0	452	575	5 655	6 230
Konečný zůstatek k 31.12.2010	1 477 266	83 776	416 857	255	-1 021	663 610	2 640 743	51 007	2 691 750

Příloha ke konsolidované účetní závěrce

společnosti TOMA, a.s.

k 31. 12. 2010

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

1. Základní informace o společnosti

TOMA, a.s. se sídlem tř. T. Bati 1566, 765 82 Otrokovice vznikla dne 31. března 1991 zápisem do Obchodního rejstříku, vedeného Krajským obchodním soudem v Brně, spisová značka oddíl B, vložka 464. TOMA, a.s. je mateřskou společností skupiny TOMA (dále jen skupina), jejíž hlavním předmětem činnosti je pronájem nebytových prostor a bytů, nákup a prodej energetických médií, zpracování a likvidace odpadů, finanční činnost a činnost finančního pronájmu.

Akcionáři mateřské společnosti k 31. 12. 2010 podílejí se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu:

PROSPERITA holding, a.s.	38,10%
--------------------------	--------

Složení představenstva mateřské společnosti k 31. 12. 2010:

Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.	předseda představenstva
Ing. Miroslav Kurka	místopředseda představenstva
Ing. Zdeněk Raška	člen představenstva
Ing. Radek Heger, Ph. D.	člen představenstva
Ing. Karel Klimeš	člen představenstva

V uplynulém účetním období nedošlo ke změnám ve složení členů představenstva společnosti.

Společnost zahrnuje do konsolidace všechny své dceřiné podniky, jež jsou podrobněji popsány v bodu 26.

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

a) Základní zásady vedení účetnictví

Konsolidovaná účetní závěrka (dále účetní závěrka) zahrnuje účetní závěrky TOMA, a.s. a všech jejích dceřiných podniků (dohromady skupina), které byly sestaveny v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví (International Financial Reporting Standards - IFRS). Účetní závěrka skupiny byla sestavena na základě ocenění v pořizovacích cenách s výjimkou finančních aktiv a finančních závazků určených k obchodování, realizovatelných finančních aktiv a všech smlouvách o

derivátech, které se přeceňují reálnou hodnotou, pokud je možné tuto spolehlivě stanovit. Účetní závěrka je vyjádřena v tisících korun českých (tis. Kč).

Při sestavení účetní závěrky podle IFRS je nutné provádět odhady a stanovovat předpoklady, které ovlivňují vykázanou výši aktiv a závazků a popisují podmíněná aktiva a závazky k datu sestavení účetní závěrky a vykazované objemy výnosů a nákladů během vykazovaného období. Přestože jsou tyto odhady založeny na nejlepších možných odhadech managementu založených na současně známých skutečnostech, konečné výsledky se mohou odlišovat od těchto předpokladů.

b) Přechod na IFRS

Skupina poprvé uplatnila IFRS v účetní závěrce sestavené k 31. 12. 2005. Před přechodem na IFRS skupina konsolidovanou účetní závěrku nesestavovala. Datem přechodu na IFRS je 1.1.2004 a k tomuto datu skupina zpracovala zahajovací rozvahu u níž se použila účetní pravidla, která jsou účinná k datu první účetní závěrky zpracované podle IFRS tedy k 31.12.2005. V zahajovací rozvaze skupina vykazovala aktiva a závazky, jejichž uznání je vyžadováno IFRS, nevykazovala aktiva a závazky, jejichž uznání IFRS nepovolují, překlasifikovala aktiva a závazky, které byly vykazány jako jiný typ aktiva, závazku nebo vlastního kapitálu podle pravidel, která skupina dosud používala a použila IFRS pro stanovení ocenění aktiv a závazků. Výsledný dopad změn v účetních pravidlech, které vyplývají z přechodu na IFRS byl vykázan v položce nerozděleného zisku. Dopad změn přechodu na IFRS je podrobněji popsán v bodu 3.

V souladu s výjimkou, kterou umožňuje účetní standard IFRS 1 se skupina rozhodla nepostupovat podle účetního standardu IFRS 3 - Podnikové kombinace u těch podnikových kombinací, které nastaly před datem přechodu na IFRS tj. před 1. 1. 2004.

c) Reálná hodnota

Reálná hodnota finančního nástroje představuje hodnotu, za kterou může být aktivum směřeno nebo závazek vypořádán mezi obeznámenými smluvními stranami za běžných tržních podmínek. Finanční nástroje klasifikované jako finanční nástroje k obchodování nebo k prodeji jsou oceňovány reálnou hodnotu s použitím kótovaných tržních cen, jestliže je publikovaná cena kótovaná na aktivním veřejném trhu. U finančních nástrojů, které nejsou obchodovány na aktivních veřejných trzích nebo nejsou obchodovány na žádném uznávaném trhu, jsou jejich reálné hodnoty stanoveny s použitím modelů oceňování kótovaných cen nástrojů s podobnými charakteristikami nebo diskontovaných peněžních toků. Tyto metody odhadu reálné hodnoty jsou značně ovlivněny předpoklady používanými skupinou včetně diskontní sazby a odhadu budoucích peněžních toků. Proto prezentované reálné hodnoty nemusejí být při okamžitém vypořádání finančního nástroje realizovány.

d) Zaúčtování a odúčtování finančních nástrojů

Finanční aktiva a závazky jsou zachyceny v rozvaze, vstoupí-li skupina do smluvního vztahu týkajícího se finančního nástroje, s výjimkou nákupů a prodejů finančních aktiv s obvyklým termínem dodání (viz. dále). Finanční aktivum je odúčtováno

z rozvahy, když skupina ztratí kontrolu nad smluvními právy, které se vztahují k tomuto aktivu (nebo k části tohoto aktiva). Finanční závazek je odúčtován z rozvahy, když je povinnost uvedená ve smlouvě splněna, zrušena nebo skončí její platnost.

Nákup nebo prodej finančního aktiva s obvyklým termínem dodání je transakce provedená v časovém rámci obecně stanoveném směnicí nebo konvencí konkrétního trhu. U všech kategorií finančních aktiv skupina vykazuje nákupy a prodeje s obvyklým termínem dodání k datu vypořádání. Při použití data vypořádání je finanční aktivum v rozvaze zaúčtováno nebo odúčtováno ke dni, kdy je fyzicky převedeno na podnik nebo z podniku („datum vypořádání“). Datum, ke kterému skupina vstupuje do smluvního vztahu v rámci nákupu finančního aktiva nebo datum, ke kterému skupina ztrácí kontrolu nad smluvními právy na základě prodeje tohoto aktiva, se obecně nazývá „datum uskutečnění obchodu“. Pro finanční aktiva určená k obchodování a k prodeji se pohyby reálné hodnoty mezi „datem uskutečnění obchodu“ a „datem vypořádání“ v souvislosti s nákupy a prodeji vykazují v Čistém zisku z obchodování a Kumulovaných ziscích / ztrátách nevykázaných ve výkazu zisku a ztráty. Ke dni vypořádání je výsledné finanční aktivum nebo závazek vykázan v rozvaze v reálné hodnotě poskytnutého nebo přijatého protiplnění.

e) Cizí měny

Transakce v cizích měnách jsou přepočteny do měny vykazování kurzem platným k datu jejich uskutečnění. Zisky a ztráty z kurzových rozdílů vzniklé z vypořádání takových transakcí a z přepočtu peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách jsou vykázané ve výkazu zisku a ztráty. Rozvahové položky jsou přepočítány závěrkovými kurzy platnými k rozvahovému dni vykazovaného období.

f) Pozemky, budovy a zařízení

Pozemky, budovy a zařízení (dále jen hmotný majetek) se oceňují pořizovací cenou nebo vlastními náklady sníženými o opravy a případný pokles hodnoty. Vlastní náklady, jimiž se oceňuje majetek vyrobený ve skupině zahrnující materiálové náklady, přímé mzdové náklady a příslušnou část výrobních režijních nákladů.

Výměny nebo zhodnocení, které prodlouží dobu použitelnosti majetku nebo významně zlepší jeho stav, se zahrnují do jeho pořizovací ceny. Náklady na údržbu a opravy se účtují do nákladů období, v němž byly vynaloženy.

Odpisy jsou vypočteny rovnoměrnou metodou, vyjma pozemků, které se neodpisují, na základě předpokládané doby použitelnosti majetku, která je stanovena takto :

Hmotný majetek	počet let
Budovy	30-50
Stroje, přístroje a zařízení	4-20
Dopravní prostředky	4-10
Inventář	2-12

Při likvidaci nebo vyřazení majetku se jeho pořizovací cena a oprávky vyloučí z účetnictví. Čistý zisk nebo ztráta se zahrne do ostatních provozních výnosů nebo do ostatních provozních nákladů.

Účetní hodnota majetku se prověřuje z hlediska možného snížení v případě, že události nebo změna skutečností naznačují, že účetní hodnota majetku je vyšší než jeho realizovatelná hodnota. Pokud existují skutečnosti svědčící o tom, že došlo ke snížení hodnoty majetku, a jakmile účetní hodnota majetku převyší jeho odhadovanou realizovatelnou hodnotu, sníží se účetní hodnota majetku nebo peněžotvorné majetkové jednotky na realizovatelnou hodnotu. Realizovatelná hodnota majetku se rovná jeho čisté prodejní ceně nebo hodnotě z užívání, podle toho, která z obou hodnot je vyšší. Při stanovení hodnoty z užívání se očekávané peněžní toky diskontují na současnou hodnotu sazbou před zdaněním, která odráží aktuální tržní hodnocení časové hodnoty peněz a rizika specifická pro daný majetek. V případě majetku, který nevytváří do značné míry nezávislé peněžní prostředky, se realizovatelná hodnota stanoví pro peněžotvornou majetkovou jednotku, do které daný majetek náleží. Případné ztráty ze snížení hodnoty majetku se vykazují ve výkazu zisku a ztráty.

Majetek, který je pořízen v ocenění do 40 tis. Kč, považuje skupina za nevýznamný a při pořízení je účtován přímo do spotřeby resp. nákladů ovlivňující hospodaření skupiny. Tento majetek je veden v operativní evidenci a jeho hodnota je v pořizovací ceně uvedena v bodu 30.

g) Investice do nemovitostí

Investice do nemovitostí je nemovitost (pozemek nebo budova) držená za účelem příjmu z nájemného nebo kapitálového zhodnocení. Pro účetní pravidla skupina používá obecná účetní pravidla uvedená v bodu f) Pozemky, budovy a zařízení, přičemž při ocenění navazující na výchozí uznání skupina používá model pořizovací ceny.

Převody nemovitostí z a na investice do nemovitostí jsou provedeny jen tehdy, pokud došlo k prokázané změně v užívání. Zisky nebo ztráty vzniklé z odstavení nebo vyřazení investice do nemovitostí se určí jako rozdíl mezi hodnotu vedenou v účetnictví a čistým výtěžkem z vyřazení a vykáže se jako provozní výnos nebo provozní náklad ve výkazu zisku a ztráty.

h) Nehmotná aktiva

Samostatně pořízená nehmotná aktiva se oceňují pořizovací cenou. Nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností nejsou aktivována a související výdaje se účtují do nákladů období, v němž byly vynaloženy.

Účetní hodnota nehmotných aktiv se prověřuje z hlediska možného snížení v případě, že události nebo změna skutečností naznačují, že jejich účetní hodnota je vyšší než jejich realizovatelná hodnota.

Nehmotná aktiva zahrnují zejména patenty, licence a jiná ocenitelná práva a odpisují se rovnoměrně po předpokládanou dobu použitelnosti, která nepřekračuje šest roků.

Nehmotná aktiva, která jsou pořízena v ocenění do 60 tis. Kč, považuje skupina za nevýznamná a při pořízení jsou účtována přímo do spotřeby resp. nákladů ovlivňující hospodaření skupiny. Tato nehmotná aktiva jsou vedena v operativní evidenci a její hodnota je v pořizovací ceně uvedena v bodu 30.

i) Výdaje na výzkum a vývoj

Výdaje na výzkum a vývoj se účtují přímo do nákladů v období, v němž byly vynaloženy. Výdaje na vývoj, které byly vynaloženy v souvislosti s konkrétním projektem, se převádějí do dalších let v případě, že jejich budoucí návratnost lze považovat za téměř jistou. Výdaje, které byly aktivovány, se odpisují po dobu, po kterou podnik bude podle předpokladu inkasovat tržby z prodeje výsledku konkrétního projektu.

Vývojové náklady jsou obvykle účtovány přímo do nákladů v období, v němž byly vynaloženy, neboť kritéria pro jejich aktivaci jsou splněna až v posledním stádiu projektů a jejich případná kapitalizace je nevýznamná.

j) Zásoby

Zásoby jsou oceněny pořizovací cenou nebo realizovatelnou hodnotou, je-li nižší. Při stanovení nákladů při spotřebě nebo prodeji zásob se používá metoda „vážený aritmetický průměr“. Když jsou zásoby prodány, je jejich účetní hodnota uznána jako náklad ovlivňující zisk, a to v období, v němž jsou uznány související výnosy.

Snížení hodnoty na čistou realizovatelnou hodnotu a odpis všech ztrát jsou uznány jako náklady ovlivňující zisk v období, kdy se snížení ocenění nebo ztráta projeví. Veškerá snížení opravných položek, vznikající na základě zvýšení čisté realizovatelné hodnoty, jsou uznána jako snížení nákladů ovlivňující zisk, a to v období, v němž k tomuto snížení dojde.

Zásoby, které tvoří část jiného aktiva (např. jako součást pozemků, budov a zařízení), nebo které lze přiřadit k jinému aktivu (náhradní díly), se odepisují do nákladů během doby životnosti tohoto aktiva.

k) Pohledávky z finančního leasingu

Pohledávky z finančního leasingu jsou vykazovány v celkové hodnotě nesplacených leasingových splátek zvýšených o očekávanou zbytkovou hodnotu pronajímaného majetku, snížených o výnosy příštích období a opravné položky. Výnosy příštích období jsou rozpouštěny po dobu trvání leasingu metodou čisté investice. Úrokový výnos je vykazován za použití metody efektivní úrokové míry na základě zpětně získatelné hodnoty. Opravné položky k pohledávkám z finančního leasingu jsou účtovány ve výši 50% z nesplacené výše pohledávky po splatnosti více jak 45 dnů a ve výši 100% z nesplacené výše pohledávky, po splatnosti více jak 90 dnů.

l) Závazky z finančního leasingu

Finanční leasing, tj. leasing převádějící na skupinu v podstatě všechna rizika i užitky spojené s vlastnictvím najatého majetku, vykazuje skupina ve svém majetku k datu zahájení leasingu v ocenění reálnou hodnotou najatého majetku nebo současnou hodnotu minimálních leasingových splátek, je-li nižší. Leasingové splátky se rozvrhnou mezi finanční náklady a snížení leasingového závazku tak, aby byla u zbývajících zůstatku závazku dosažena konstantní úroková míra. Finanční výdaje se účtují přímo do nákladů.

Najatý majetek zařazený do majetku skupiny se odpisuje po předpokládanou dobu své použitelnosti. Leasing, u něhož si pronajímatel ponechává v podstatě všechna rizika i užitky spojené s vlastnictvím majetku, je klasifikován jako operativní leasing. Splátky operativního leasingu se vykazují ve výkazu zisku a ztráty jako náklad účtovaný rovnoměrně po dobu trvání nájmu.

m) Peníze a peněžní ekvivalenty

Peníze a peněžní ekvivalenty zahrnují peníze na bankovních účtech a v hotovosti a ceniny nahrazující peníze.

n) Úvěry a půjčky

Úvěry a půjčky se při prvotním zaúčtování oceňují pořizovací cenou, která se rovná reálné hodnotě přijatého plnění snížené o náklady spojené s poskytnutím úvěru nebo půjčky.

Úročené úvěry a půjčky se následně přeceňují zůstatkovou hodnotou, a to s použitím metody efektivní úrokové sazby. Zůstatková hodnota zahrnuje veškeré náklady na poskytnutí úvěru nebo půjčky a diskont nebo prémii při jejich poskytnutí.

Finanční náklady jsou běžně účtovány do nákladů období, v němž byly vynaloženy. Zahrnují nákladové úroky a další náklady, které skupina v souvislosti s úvěry a půjčkami vznikly včetně případného odpisů diskontu, premie nebo nákladů na poskytnutí úvěru a půjčky.

o) Rezervy

O rezervách se účtuje tehdy, jestliže je stávající závazek skupiny (smluvní nebo mimosmluvní) důsledkem skutečnosti, k níž došlo v minulosti, a jestliže je pravděpodobné, že skupina bude nucena ke splnění tohoto závazku čerpat zdroje, z níž jí plyne ekonomický přínos, a pokud je možné spolehlivě odhadnout výši tohoto závazku. Jestliže skupina očekává, že v budoucnu dojde k náhradě škody, ke které byla vytvořena rezerva, např. na základě pojistného plnění, zaúčtuje se rozvaze aktivum v odpovídající výši, avšak pouze v případě, že náhrada je vysoce pravděpodobná. V případech, kdy je významným faktorem časové hodnoty peněz, se výše rezervy stanoví metodou diskontování očekávaných budoucích peněžních toků sazbou před zdaněním, která odráží aktuální tržní hodnocení časové hodnoty peněz, případně též rizika specifická pro daný závazek. Pokud je použito diskontování, nárůst výše rezervy v průběhu doby se vykazuje jako nákladový úrok.

p) Podmíněné závazky a podmíněná aktiva

Podmíněné závazky nejsou v účetních výkazech uvedeny. Zveřejní se o nich pouze informace v příloze k účetní závěrce, avšak jen v případě, že je pravděpodobné, že v souvislosti s nimi může dojít v dohledné budoucnosti k čerpání zdrojů v podniku.

Podmíněná aktiva nejsou v účetních výkazech uvedena. Zveřejní se o nich pouze informace v příloze k účetní závěrce, avšak jen v případě, že je pravděpodobné, že v souvislosti s nimi poplyne do skupiny ekonomický přínos.

q) Snížení hodnoty majetku

Vždy k rozvahovému dni se prověřuje, zda účetní hodnota majetku nepřevyšuje jeho realizovatelnou hodnotu. Realizovatelná hodnota majetku se rovná jeho čisté prodejní ceně nebo hodnotě z užívání, podle toho, která z obou hodnot je vyšší. Jakmile účetní hodnota majetku převyšuje jeho odhadovanou realizovatelnou hodnotu, sníží se účetní hodnota majetku na realizovatelnou hodnotu.

r) Náklady a výnosy

Výnosy jsou zvýšením ekonomického prospěchu, k němuž došlo za účetní období. O výnosech se účtuje v rozsahu, v jakém je pravděpodobné, že skupině poplyne z transakce budoucí ekonomický přínos, pokud významná rizika i užitky spojené s vlastnictvím byla převedena na kupujícího a je možné výnosy spolehlivě vyčíslit.

Náklady jsou snížením ekonomického prospěchu, k němuž došlo za účetní období.

s) Daň z příjmů

Daň z příjmů má dvě složky: splatnou daň a odloženou daň. Splatná daň z příjmů představuje částku, která má být zaplacená nebo refundována v rámci daně z příjmů za příslušné období. Odložené daňové pohledávky a závazky vznikají vzhledem k rozdílnému ocenění aktiv a závazků dle zákona o dani z příjmů a jejich účetní hodnotě v účetní závěrce. Změna odložené daňové pohledávky nebo závazku oproti minulému účetnímu období se ve výkazu zisku a ztráty zachycuje jako odložený daňový náklad nebo výnos.

Všechny odložené daňové pohledávky jsou zachyceny ve výši, kterou bude pravděpodobně možné realizovat proti očekávaným zdanitelným ziskům v budoucnosti. Odložené daňové pohledávky a závazky jsou vzájemně započítávány a uveden je výsledný rozdíl.

Odložené daňové pohledávky a závazky se oceňují sazbami daně, které by měly podle předpokladů platit pro období, v němž bude realizována pohledávka nebo uhrazen závazek, přičemž se vychází ze sazeb (a daňové legislativy), které byly k rozvahovému dni přijaty zákonem.

t) Zaměstnanecké výhody

Skupina neprovozuje žádný soukromý penzijní plán ani plán požitků po skončení pracovního poměru, a proto nemá žádný smluvní ani mimosmluvní závazek platit do fondů tohoto typu příspěvky.

Skupina vybraným zaměstnancům poskytuje příspěvek na penzijní a životní připojištění.

u) Zisk na akcii

Základní zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu akcií v oběhu během daného období, z nichž jsou vyloučeny akcie, které skupina drží jako vlastní. Plně zředěný zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu akcií v oběhu (stanoveného shodně jako v případě základního zisku na akcii) upraveného o vliv předpokládané emise všech potenciálních ředících cenných papírů.

v) Informace o segmentech

Skupina v účetní závěrce neuvádí informace podle územních segmentů, protože skupina působí převážně na tuzemském území.

Informace o oborových segmentech uvádí skupina podle jednotlivých výrobků nebo služeb, nebo skupiny příbuzných výrobků či služeb a zároveň čelí rizikům a dosahuje výnosnosti, které jsou odlišné od rizik výnosnosti jiných oborů činnosti.

Výnosy a náklady segmentu jsou takové výnosy a náklady vykazované ve výsledovce, které jsou přímo přiřaditelné danému segmentu, a relevantní část výnosů a nákladů, které jsou k tomuto segmentu přiřaditelné na racionálním základě. Jedná se o výnosy a náklady související s prodejem externím odběratelům a transakcemi s jinými segmenty v podniku. Výsledek segmentu je rozdíl mezi výnosy a náklady daného segmentu.

Aktiva segmentu představují provozní aktiva skupiny, která jsou využívána daným segmentem k provozní činnosti a jsou k segmentu buď přímo, nebo nepřímo na racionálním základě, přiřaditelná. Aktiva segmentu jsou vymezena po odečtení příslušných korekci, jako jsou například opravné položky k pohledávkám. Aktiva, která jsou současně používána více segmenty, jsou k těmto segmentům přiřazena pouze v případě, kdy jsou náklady nebo výnosy související s těmito aktivy rovněž přiřazena k těmto segmentům.

w) Státní dotace

Státní dotace představují podporu státu ve formě převodu prostředků podniku výměnou za minulé nebo budoucí splnění určitých podmínek týkajících se provozních činností podniku. Státní dotace jsou vykázány pouze za předpokladu, že podnik bude plnit s nimi spojené podmínky, a že dotace budou přijaty. Státní dotace vztahující se k aktivům se vykazují v rozvaze odečtením dotace z účetní hodnoty aktiva. Státní dotace vztahující se k nákladům se uvádějí ve výsledovce jako zvýšení „ostatních provozních výnosů“.

3. Dopad změn přechodu na IFRS

Doložení rozdílů v položkách zahajovací rozvahy

Položka z výkazu podle IFRS	IFRS	ČÚS	Dopad
Pozemky, budovy a zařízení	1 085 435	1 112 732	-27 297
Nehmotná aktiva	750	976	-226
Finanční investice	460 924	292 111	168 813
Zásoby	3 065	0	3 065
Pohledávky	170 822	64 792	106 030
Fondy		-611	611
Dlouhodobé rezervy	1 730	2 154	-424
Odložený daňový závazek	-48 827		-48 827
Závazky	785	972	-187
Výsledný dopad	0	0	201 558
Úprava nerozděl. zisku o výsl. dopad			201 558
Informace o výši vlastního kapitálu	1 965 660	1 763 491	202 169

Výše uvedené rozdíly vznikly výlučně ze změn v účetních pravidlech, přičemž opravy zásadních chyb nebyly zjištěny. Podnik v souladu s IFRS 1 využil volitelnou výjimku a k datu přechodu na IFRS ocenil položku pozemků, budov a zařízení, investice do nemovitostí reálnou hodnotou. Reálná hodnota byla stanovena na základě odborných odhadů podnikových specialistů a představuje tržní ocenění příslušných podnikových aktiv.

Nejvýznamnějšími dopady na položky předkládaných výkazů byly změny v účetním pravidlech, pro vykazování ocenění ekvivalenční metodou u přidružených podniků (nárůst finančních investic o 168 mil. Kč), dále vykazování finančního leasingu projevené výrazným nárůstem pohledávek (106 mil. Kč) oproti úbytku hmotného majetku, jehož výrazný dopad byl však korigován nárůstem ostatního majetku, takže celkové snížení ocenění majetku činilo „pouze“ 27 mil. (samotné snížení pronajímaného majetku činilo výši 138 mil. Kč a posledním výrazným dopadem byla změna při vykazování odložené daně (vykázání odloženého daňového závazku ve výši 49 mil. Kč). Ostatní dopady změn v účetních pravidlech lze považovat za nevýznamné.

4. Informace o segmentech

Skupina vykazuje informace o segmentech podle hlavních ekonomických činností. Územní segmenty u skupiny nejsou významné.

Definice segmentů podle ekonomických činností:

Pronájem majetku: představuje především pronájem majetku situovaným v areálech podniků TOMA, a.s. a S.P.M.B. a.s., pronájem chovných rybníků podniku Rybářství Přerov, a.s. a dále pronájem bytových jednotek v bytovém domě na ulici Kvítková a nebytových prostor v nebytovém domě na ulici Lorencova obojí v lokalitě centru Zlína, a od roku 2006 také pronájem prodejních prostor obchodní pasáže Zlín-Louky. Leasing: zahrnuje především finanční leasing technologického zařízení s dobou nájmu 36 a 48 měsíců, smlouvy uzavřené od roku 2008 pak shodně s dobou daňového odpisování příslušného předmětu leasingu. K poskytování leasingu nejsou využívány cizí zdroje resp. úvěry, leasing je financován z vlastních zdrojů skupiny.

Zpracování a likvidace odpadů: činnost je realizována prostřednictvím provozování čistírny odpadních vod umístěné v lokalitě areálu dceřiného podniku PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Otrokovice. Technologické zařízení vlastní podnik, přičemž nemovitý majetek je pronajímán uvedenou dceřinou společností v ceně obvyklé. Segment také zahrnuje zpracování tuhých biologicky rozložitelných odpadů jejichž druhotným produktem jsou výrobky pro zemědělství. Prostřednictvím společnosti TOMA odpady, s.r.o. tento segment dále zahrnuje zpracování nebezpečných odpadů

Prodej energií: představuje činnost nákupu a prodeje energetických médií tj. elektrická energie, pára a užitková a pitná voda odběratelům působících v průmyslovém areálu podniku TOMA, a.s.

Finanční činnost: zahrnuje nákup a prodej cenných papírů či finančních investic. Na finanční činnosti se podílí významným způsobem především společnosti ETOMA INVEST, spol. s r.o., PROTON spol. s r.o. a TOMA úverová a leasingová, a.s.

Developerská činnost: představuje zajištění a realizaci developerských projektů spočívající především v investorském zajištění výstavby staveb určených k bydlení. Tuto developerskou činnost provádí podniky TOMA, a.s., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. a MA Investment, s.r.o.

Ostatní: zahrnují méně významné ekonomické činnosti skupiny, jako jsou stavební činnost, opravy motorových vozidel a činnosti poskytované v souvislosti s pronájmem v areálu podniku TOMA, a.s., jako jsou vybírání poplatků za vjezd motorových vozidel do průmyslového areálu a poštovní služby poskytované podnikům v průmyslovém areálu. Součástí tohoto segmentu jsou rovněž vnitropodnikové výkony správních oddělení skupiny.

Nezařazená aktiva segmentu představují položky, které nelze přiřadit k žádnému segmentu. Informační systémy skupiny nejsou nastaveny tak, aby rozdělily závazky do segmentů, a proto hodnoty nejsou uvedeny.

Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2010

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr.a likv. odpadů	Finanční činnost	Develop. činnost	Ostatní	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	131 639	17 025	150 992	135 592	37 757	39 448	62 399		574 852
Mezisegmentové výnosy	5 686	0	45 159	46 481	0	0	0	-97 326	0
Výnosy celkem	137 325	17 025	196 151	182 073	37 757	39 448	62 399	-97 326	574 852
VÝSLEDEK									
Výsledek segmentu	33 813	9 795	-6 341	14 943	12 844	-4 537	-4 029		56 488
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	25 134
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	11 445
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	70 177
DALŠÍ INFORMACE								Nezařaz.	
Aktiva segmentu	741 456	97 958	264 844	495 771	1 023 755	172 290	487 013		3 283 087
Závazky segmentu									0
Odpisy segmentu	22 603		4 356	26 162	31	33	1 273		54 458
Ostatní nepeněžní náklady									0

Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2009

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr.a likv. odpadů	Finanční činnost	Develop. činnost	Ostatní	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	134 085	23 982	131 667	95 307	8 345	26 132	121 449	-2 471	538 496
Mezisegmentové výnosy	1 845		37 540	25 446				-64 831	0
Výnosy celkem	135 930	23 982	169 207	120 753	8 345	26 132	121 449	-67 302	538 496
VÝSLEDEK									
Výsledek segmentu	60 075	14 464	89	19 767	6 472	5 430	-37 232		69 065
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	12 557
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	11 445
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	70 177
DALŠÍ INFORMACE								Nezařaz.	
Aktiva segmentu	681 165	135 607	185 949	525 175	1 060 237	137 478	516 351		3 241 962
Závazky segmentu									0
Odpisy segmentu	17 320	5	4 088	24 688		2	5 968		52 071
Ostatní nepeněžní náklady									0

5. Výnosy

Rozpis hlavních tržeb podle jejich charakteru.

Tržby	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy z pronájmu	123 628	125 625
Výnosy z prodeje výrobků	37 627	26 169
Výnosy z prodeje energetických médií	147 547	131 034
Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů	129 607	86 232
Jiné výnosy	49 244	45 666
Tržby celkem	487 653	414 726

Výnosy z pronájmu tvoří především čisté tržby z pronájmu nemovitostí umístěných v průmyslových areálech skupiny. Výnosy z prodeje energetických médií jsou dosahovány prodejem médií pro společnosti působící v průmyslovém areálu TOMA. Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů představují výnosy dosažené provozováním čistírny odpadních vod, likvidací nebezpečných odpadů a zpracováním tuhých biologicky rozložitelných odpadů, jejichž druhotným produktem jsou výrobky jako hydrolyzáty a kostní drť. Hlavní výnosy z prodeje výrobků však představují prodeje bytových jednotek vyplývající z developerské činnosti skupiny.

Jiné výnosy představují především tržby z vedlejších činností skupiny, kterými jsou stavební činnost, opravy motorových vozidel a činnosti související s pronájmem nemovitostí v průmyslovém areálu TOMA, jako jsou vybírání poplatků za vjezd motorových vozidel do průmyslového areálu a poštovní služby podnikům působících v uvedeném areálu.

Rozpis ostatních provozních výnosů

Ostatní provozní výnosy	31.12.2010	31.12.2009
Tržby z prodeje majetku	1 086	6 307
Výnosy z postoupených pohledávek	28 937	12 438
Jiné provozní výnosy	7 779	24 287
Ostatní provozní výnosy celkem	37 802	43 032

Tržby z prodeje majetku zahrnují především tržby z prodeje nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu TOMA. Výnosy z postoupených pohledávek byly postoupeny převážně v nominální hodnotě pohledávek. Významnou položkou jiných provozních výnosů jsou vyúčtované smluvní pokuty ve výši 723 tis. Kč.

Práce prováděné podnikem a aktivované

- položka představuje uskutečněnou vlastní dopravu k pořízeným zásobám a aktivaci dlouhodobého majetku.

Rozpis hlavních složek finančních výnosů

Finanční výnosy	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy z finančního leasingu	22 004	17 992
Výnosy z prodeje finančních investic	0	0
Výnosy z prodeje obchodovatelných cenných papírů	17	18 507
Jiné finanční výnosy	23 179	42 505
Finanční výnosy celkem	45 200	79 004

Finanční výnosy zahrnují především leasing technologického zařízení a výnosy z prodeje cenných papírů s rozlišením podle účelu nákupu tzn. s úmyslem prodeje do jednoho roku, představují výnosy z prodeje obchodovatelných cenných papírů a s úmyslem prodeje po více než jednom roku (dlouhodobější zhodnocení) představují výnosy z prodeje finančních investic (realizovatelné cenné papíry). Významnou část jiných finančních výnosů tvoří výnosy z poskytnutých úvěrů a půjček a výnosy z přecenění obchodovatelných cenných papírů.

6. Náklady

Rozpis výkonové spotřeby podle charakteru nákladů

Výkonová spotřeba	31.12.2010	31.12.2009
Spotřeba materiálů	18 635	15 693
Spotřeba energie	142 080	126 211
Služby	137 380	134 243
Opravy a udržování	14 388	20 478
Ostatní spotřeba	4 021	372
Výkonová spotřeba celkem	316 504	296 997

Spotřeba energie představuje nákup energií, které jsou prodávány společností působících v průmyslovém areálu TOMA (viz. bod 5). Opravy a udržování tvoří především náklady na nemovitosti, které skupina pronajímá a nejedná se o běžné opravy a udržování, které na svůj náklad zajišťují nájemci.

Přehled změny stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby

Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby	31.12.2010	31.12.2009
Náklady na prodané výrobky a nedokončenou výrobu	73 350	65 526
Aktivace nákladů na hotové výrobky a nedokončenou výrobu	99 747	118 944
Změna stavu zásob hot. výrobků a nedokončené výroby celkem	-26 397	-53 418

Samostatné náklady na prodané výrobky činí 10 135 tis. Kč.

Rozpis složek ostatních provozních nákladů

Ostatní provozní náklady	31.12.2010	31.12.2009
Zůstatková cena prodaného majetku	2 643	2 612
Daně a poplatky	4 209	2 850
Jiné provozní náklady	41 470	28 434
Ostatní provozní náklady celkem	48 322	33 896

Jiné provozní náklady zahrnují zejména odpis pohledávek ve výši 27 959 tis. Kč, a to především postoupených pohledávek. Mezi jiné provozní náklady dále patří také různé typy podnikového pojištění

Rozpis hlavních složek osobních nákladů

Osobní náklady	31.12.2010	31.12.2009
Mzdové náklady	76 739	75 215
Sociální a zdravotní zabezpečení	22 855	20 891
Penzijní a životní připojištění	3 896	3 521
Osobní náklady celkem	103 490	99 627
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	204	204

Skupina vybraným zaměstnancům poskytuje příspěvek na penzijní a životní připojištění. Informace o osobních nákladech vedení podniku a členů statutárních orgánů jsou uvedeny v bodu 27.

Rozpis hlavních složek finančních nákladů

Finanční náklady	31.12.2010	31.12.2009
Nákladové úroky	9 310	7 672
Náklady z prodeje finančních investic	0	0
Náklady z prodeje obchodovatelných cenných papírů	17	11 638
Jiné finanční náklady	6 878	10 228
Finanční náklady celkem	16 205	29 538

Hlavní položkou nákladových úroků jsou úroky z přijatých dlouhodobých bankovních úvěrů, jejichž přehled je uveden v bodu č. 21.

Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2010	31.12.2009
Změna stavu rezerv	0	0
Změna stavu opravných položek	17 148	10 589
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	17 148	10 589

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2010	31.12.2009
Rezervy	0	0
Opravné položky	443	131
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	443	131

7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázaný v konsolidované výsledovce

Daň z příjmu	31.12.2010	31.12.2009
splatná	12 609	14 524
odložená	1 289	-3 079
Daň z příjmu celkem	13 898	11 445

Odložená daň z příjmu je vypočtena u všech jednotlivých přechodných rozdílů při použití závazkové metody s uplatněním základní daňové sazby ve výši 19% uzákoněné pro rok 2011.

Hlavní složky odložené daně vykázané v konsolidované rozvaze

Odlož.dañ. pohledávka/závazek	Pohledávka 31.12.2010	Závazek 31.12.2010	Pohledávka 31.12.2009	Závazek 31.12.2009
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouh. aktiv	0		0	25 168
	9	71 042	0	41 338
Opravné položky k pohledávkám	1 794	0	1 791	0
Opravné položky k zásobám	0	0	684	0
Rezervy	0	0	0	0
Neuplatněná daňová ztráta	6 867	0	3 557	0
Náklady daňově uznatelné v př.období	0	0	0	0
Výnosy zdaněné v příštích obdobích	0	2 802	0	72
Zdaněné výnosy, zaučt. v př. období	0	0	0	0
Ostatní úpravy	0	25 495	0	28 275
Celkem odlož.dañ.pohledávka/závazek	8 670	99 339	6 032	94 853
Výsledná odložená daň		90 669		88 821

8. Pozemky, budovy a zařízení

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů pozemků, budov a zařízení.

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
Hodnota k 31.12.2009	63 569	604 601	182 411	96 122	946 703
Pořízení	4 476	27 898	136 360	331 911	500 645
Přecenění	0	0	706	0	706
Vyřazení	-21	-2 548	-905	-413 541	-417 015
Hodnota k 31.12.2010	68 024	629 951	318 572	14 492	1 031 039
Oprávký	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	0	108 702	73 031	0	181 733
Odpisy za běžné období	0	20 160	20 056	0	40 216
Náklady na snížení hodnoty	0	0	-17	0	-17
Úbytky	0	-2 548	-1 167	0	-3 715
Hodnota k 31.12.2010	0	126 314	91 903	0	218 217
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	63 569	495 899	109 380	96 122	764 970
Hodnota k 31.12.2010	68 024	503 637	226 669	14 492	812 822

Významné položky zařazeného majetku v roce 2010:

Zařízení pro výrobu elektrické energie tzv. fotovoltaická elektrárna ve výši 106 450 ti. Kč.

Zařízení plynového hospodářství ve výši 10 494 tis. Kč

Zařízení odvodnění kalů ve výši 7 179 tis. Kč

Zařízení zahuštění kalů ve výši 5 701 tis. Kč

Významné položky nedokončených investic:

Výrobní hala na recyklaci plastů – určená k pronájmu fy. REMAQ, ve výši 7 548 tis. Kč

Ke konci rozvahového dne skupina neměla žádné významné položky majetku, který nebyl používán.

9. Investice do nemovitostí

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů pronajímaných pozemků a budov.

<i>Pořizovací cena</i>	<i>Pozemky</i>	<i>Budovy</i>	<i>Celkem</i>			
Hodnota k 31.12.2009	126 150	637 358	763 508			
Pořízení	1 066	16 997	18 063			
Přecenění	0	-35	-35			
Vyřazení	-1 002	-487	-1 489			
Hodnota k 31.12.2010	126 214	653 833	780 047			
Oprávky	xxx	xxx	xxx			
Hodnota k 31.12.2009	0	162 033	162 033			
Odpisy za běžné období	0	16 078	16 078			
Náklady na snížení hodnoty	0	-13	-13			
Úbytky	0	-223	-223			
Hodnota k 31.12.2010	0	177 875	177 875			
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	Reálná hodnota		
				Pozemky	Budovy	Celkem
Hodnota k 31.12.2009	126 150	475 325	601 475	126 150	475 325	601 475
Hodnota k 31.12.2010	126 214	475 958	602 172	126 214	475 958	602 172

Významné položky zařazeného majetku v roce 2010:

Položka pořízení představuje především hodnotu technického zhodnocení stávajících budov.

10. Nehmotná aktiva

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů nehmotných aktiv.

<i>Pořizovací cena</i>	<i>Software</i>	<i>Ocenit.práva</i>	<i>Nedokon.inv.</i>	<i>Celkem</i>
Hodnota k 31.12.2009	2 103	100	0	2 203
Pořízení	569	0	0	569
Přecenění	-4	0	0	-4
Vyřazení	-7	0	0	-7
Hodnota k 31.12.2010	2 661	100	0	2 761
<i>Oprávky</i>	<i>xxx</i>	<i>xxx</i>	<i>xxx</i>	<i>xxx</i>
Hodnota k 31.12.2009	1 488	12	0	1 500
Odpisy za běžné období	536	20	0	556
Náklady na snížení hodnoty	10	0	0	10
Úbytky	-7	0	0	-7
Hodnota k 31.12.2010	2 027	32	0	2 059
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 31.12.2009	615	88	0	703
Hodnota k 31.12.2010	634	68	0	702

Skupina neaktivovala žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

11. Investice do přidružených podniků

Přehled investic do přidružených podniků

Název podniku	Majetkový podíl %	ocenění ekviv.metodou	Účetní hodnota 31.12.2010	Účetní hodnota 31.12.2009
Almet, a.s.	24,15	ano	63 859	42 076
BENAR, a.s.	0	-	0	0
ENERGOAQUA, a.s.	35,77	ano	527 292	520 276
TESLA Karlín, a.s.	32,83	ano	152 054	149 721
Investice do PP celkem	xxx	xxx	743 205	712 073

Přidružený podnik je takový podnik, v němž má skupina podstatný vliv, jež znamená pravomoc skupiny účastnit se rozhodování o provozních a finančních politikách podniku, do nějž bylo investováno, ale není to ovládání takových politik skupinou. Pro vykazování investice v přidruženém podniku byla pořizovací cena investice pomocí ekvivalenční metody změněna na účetní hodnotu odrážející podíl skupiny na čistých aktivech přidruženého podniku.

12. Finanční investice

Cenné papíry k prodeji	Účetní hodnota	Nákupy	Prodeje	Změna reálné hodnoty	Ostatní	Účetní hodnota
v reálné hodnotě	31.12.2009					31.12.2010
Unipetrol a.s.	5 711	0	0	2 212	0	7 923
OKD a.s.	16	0	0	0	0	16
ÚVVP a.s.	302	0	0	0	0	302
Svit a.s.	10	0	0	0	0	10
Akcie celkem	6 039	0	0	2 212	0	8 251
Podílové cenné papíry	3 165	0	0	-121	0	3 044
Umělecká díla	4 719	0	0	0	0	4 719
Jiné cenné papíry celkem	7 884	0	0	-121	0	7 763
Ostatní finanční investice v pořizovací ceně	Účetní hodnota 31.12.2009	Nákupy	Prodeje	Znehodnocení	Ostatní	Účetní hodnota 31.12.2010

Karoseria Brno, a.s..	7 303	0	0	-250	0	7 053
Tenfore s.r.o.	0	0	0	0	0	0
OTAVAN Třeboň	2 183	0	0	-546	0	1 637
Mate,a.s.	1 703	0	0	219	0	1 922
ČVZ	5 511	0	0	-14	0	5 497
Bělehradská Invest, a.s.	13 056	4 460	0	-444	0	17 072
Ostatní	6	0	0	0	0	6
Akcie celkem	29 762	4 460	0	-1 035	0	33 187
EA Invest spol. s r.o.	4 657	0	0	0	0	4 657
Podíly celkem	4 657	0	0	0	0	4 657
Pharmacy	0	0	0	0	0	0
Z-Fin a.s. Zlín	2 000	1 000	0	0	0	3 000
Haukvic s.r.o.	3 000	0	0	0	0	3 000
Bělehradská Invest, a.s.	26 000	0	0	0	-23 000	3 000
Koplík	14 200	500	0	0	0	14 700
Ostatní	8 341	-95	0	0	0	8 246
Půjčky a úvěry celkem	53 541	1 405	0	0	-23 000	31 946
Podílové cenné papíry	278 032	0	0	-14 587	0	163 201
Jiné cenné papíry celkem	278 032	0	0	-14 587	0	263 445
Finanční investice celkem	379 915	5 865	0	-13 531	-23 000	349 249

Všechny půjčky podniků ve skupině, související opravné položky a podíly podniků zahrnutých do konsolidačního celku byly z konsolidované účetní závěrky vyloučeny.

13. Dlouhodobé pohledávky

Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2010	dlouh.část 31.12.2010	Celkem 31.12.2010	krát.část 31.12.2009	dlouh.část 31.12.2009	Celkem 31.12.2009
Finanční leasing	36 225	40 850	77 075	49 994	51 645	101 639
Pohledávky z obchod. styku	7 040	0	7 040	7 040		7 040
Ostatní dlouh.pohledávky		205 784	205 784		251 855	251 855
Opravná položka	-13 462	-13 248	-26 710	-12 515	-26 498	-39 013
Dlouh.pohledávky netto	29 803	233 386	263 189	44 519	277 002	321 521

Dlouhodobé pohledávky obsahují také pohledávku za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 7 mil. Kč. V roce 2006 byly provedeny kroky k zajištění pohledávky tj. splátkový kalendář zajištěný zástavami nemovitostí.

Dlouhodobé pohledávky z velké části představují poskytnuté úvěry společností TOMA úverová a leasingová a.s. (SK) fyzickým osobám na nákup nemovitostí. Tyto dlouhodobé pohledávky jsou kryty zástavami nemovitostí.

Rozpis pohledávek z finančního leasingu

Pohledávky finančního leasingu	
Pohledávky 31101	105 801
Odložené DPH 34395	-14 494
Výnosy př.období 38402	-14 232
Pohledávky FL bez OP	77 075
Opravné položky 391	-13 194
Pohledávky FL dle IFRS	63 881

14. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2010	31.12.2009
Materiál	2 447	2 213
Nedokončená výroba	63 273	105 951
Výrobky	105 991	37 494
Zboží	861	5 588
Opravná položka	0	-3 600
Zásoby netto	172 572	147 646

Položka nedokončená výroba představují výlučně developerské projekty.

Převážnou hodnotu výrobků tvoří dokončená stavební díla developerské činnosti určená k prodeji.

15. Pohledávky

Přehled o krátkodobých pohledávkách.

Pohledávky	31.12.2010	31.12.2009
Pohledávky z obchodního styku	170 920	108 539
Ostatní daňové pohledávky	3 194	4 446
Dohadné účty aktivní	396	519
Ostatní pohledávky	143 530	138 555
Opravná položka	-67 530	-41 234
Pohledávky netto	250 510	210 825

Pohledávky z obchodního styku zahrnují neuhrazenou fakturaci z běžného obchodního styku a poskytnuté zálohy vůči dodavatelům v běžném obchodním styku.

Pohledávky z obchodního styku obsahují pohledávku za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 30 mil. Kč, ke kterým je plně vytvořena opravná položka. V roce 2006 byly provedeny kroky k zajištění pohledávky tj. splátkový kalendář zajištěný zástavami nemovitostí.

Ostatní daňové pohledávky se vztahují zejména k dani z přidané hodnoty, popř. k ostatním nepřímým daním.

Ostatní pohledávky zahrnují obchodní případy, které nejsou fakturovány jako např. smlouvy o postoupení pohledávek, přijatá plnění za účelem přeúčtování, dále poskytnuté zálohy, dohadné účty aktivní a poskytnuté krátkodobé finanční půjčky.

16. Peníze a peněžní ekvivalenty

Přehled o položkách peněz a peněžních ekvivalentů.

Peníze a peněžní ekvivalenty	31.12.2010	31.12.2009
Peníze v hotovosti	3 949	3 735
Peníze na bankovních účtech	67 551	78 311
Peněžní prostředky celkem	71 500	82 046

17. Aktiva určená k obchodování

Přehled o aktivech určených k obchodování resp. k prodeji do jednoho roku.

Aktiva určena k obchodování	Reálná hodnota		Čistý zisk z obchodování	
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
Aktie a jiné cenné papíry	14 985	12 921	12 904	6 219
Ostatní aktiva	13	100	0	0
Aktiva k obchodování celkem	14 998	13 021	12 904	6 219

Skupina dále drží akcie podniku Kreditní Banka Plzeň, a.s. jejichž reálná hodnota je nula.

18. Jiná krátkodobá aktiva

Přehled o položkách jiných krátkodobých aktiv.

Jiná krátkodobá aktiva	31.12.2010	31.12.2009
Náklady příštích období	2 168	1 735
Příjmy příštích období	0	0
Jiná krátkodobá aktiva celkem	2 168	1 735

19. Základní kapitál

Základní kapitál k 31.12.2010				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenová	1.477.266	1.000	XXX	XXX
Celkem		1.477.266.000		

(v celých Kč)

Základní kapitál k 31.12.2009				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenová	1.477.266	1.000	XXX	XXX
Celkem		1.477.266.000		

(v celých Kč)

Skupina má prostřednictvím podniku Rybářství Přerov, a.s. v držení 145 tis. kusů vlastních akcií, jejichž podíl činí 9,82% na základním kapitálu mateřského podniku resp. skupiny. Vlastní akcie byly z konsolidované účetní závěrky proti fondům plně vyloučeny. Prioritní akcie skupinou vydány nebyly.

20. Dlouhodobé závazky

Přehled o dlouhodobých závazcích.

Dlouhodobé závazky	krát.část	dlouh.část	Celkem	krát.část	dlouh.část	Celkem
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009
Zaměstnanci - sociální fond	368	4 427	4 795	600	1 961	2 561
Dlouhodobé závazky celkem	368	4 427	4 795	600	1 961	2 561

Skupina má vytvořený sociální fond k poskytnutí finančních prostředků zaměstnancům na příspěvek na dovolenou. Čerpání příspěvku se řídí vnitropodnikovou směrnicí.

21. Dlouhodobé úvěry a půjčky

Přehled o dlouhodobých úvěrech a půjčkách.

Dlouhodobé úvěry a půjčky	krát.část	dlouh.část	Celkem	krát.část	dlouh.část	Celkem
	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009
Úvěr ČSOB - 21 mil. (ČOV)	461	347	808	461	808	1 269
Úvěr ČSOB - 42 mil. (OC)	5 250	14 438	19 688	5 250	19 688	24 938
Revolvingový úvěr GEMB - 50 mil. (PF)	50 000	0	50 000	0	50 000	50 000
Úvěr UniCredit leasing	432	205	637	432	645	1 077
Úvěr ČSOB - 45 mil. (moder. ČOV)	4 698	31 689	36 387	4 698	36 387	41 085
Úvěr ČSOB - intenzifikace PH - dotace			0	0	31 900	31 900
Úvěr ČSOB - 29 mil. (intenzifikace PH)	1 196	26 608	27 804	1 196	27 804	29 000
Úvěr Reiffeisenbank - 20 mil. (REMAQ)	2 162	14 054	16 216	2 162	16 216	18 378
Úvěr GEMB - 88 mil. (FVE)	1 020	80 094	81 114			0
Úvěr ČSOB - 25 (moder.ČOV)	2 604	17 622	20 226	2 170	20 660	22 830
Úvěr Tatrabanka - 250 mil.	0	166 375	166 375	0	197 667	197 667
Dlouh. úvěry a půjčky celkem	67 823	351 432	419 255	16 369	401 775	418 144

Úvěry jsou úročeny pohyblivou úrokovou sazbou, jejichž výše se pohybuje okolo 5 procent. Majetkové zajištění uvedených úvěrů je popsáno v bodu 30. Všechny úvěry jsou řádně spláceny.

22. Dlouhodobé rezervy

Přehled o dlouhodobých rezervách.

Dlouhodobé rezervy	31.12.2010	31.12.2009
Rezerva na restituce	1674	1674
Dlouhodobé rezervy celkem	1 674	1 674

Rezerva na restituce je vytvořena na možné navrácení pozemků ve vlastnictví podniku S.P.M.B. a.s. restituentům v rámci změny restitučního zákona.

23. Závazky

Přehled o stavu krátkodobých závazků.

Krátkodobé závazky	31.12.2010	31.12.2009
Závazky z obchodního styku	42 100	42 553
Mzdy a sociální zabezpečení	8 360	8 169
Ostatní daňové závazky	7 541	4 010
Dohadné účty pasivní	3 537	9 308
Ostatní závazky	1 636	2 030
Krátkodobé závazky celkem	63 174	66 070

Skupina nemá žádné neuhrazené závazky po splatnosti vůči orgánům státní správy ani k zaměstnancům.

24. Úvěry a půjčky

Skupina přijala krátkodobý úvěr, jehož nezaplacený zůstatek činí 12 583 tis. Kč.

25. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2010	31.12.2009
Výnosy příštích období	1 293	1 525
Výdaje příštích období	0	
Jiná krátkodobá pasiva celkem	1 293	1 525

26. Dceřiné podniky zahrnuté do konsolidace

TOMA, a.s. zahrnuje do konsolidace následující investice, v nichž měla k 31. 12. 2010 majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím přímého či nepřímého vlastnictví většinového podílu na hlasovacích právech:

<i>Název a sídlo podniku</i>	<i>Země</i>	<i>Výše podílu na ZK k 31.12.2010</i>	<i>Výše podílu na ZK k 31.12.2009</i>
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	Česká republika	100%	100%
S.P.M.B. a.s.	Česká republika	100%	100%
ETOMA INVEST, s.r.o.	Česká republika	99,99%	99,99%
PROTON, spol. s r.o.	Česká republika	99,99%	99,99%
LEPOT s.r.o.	Česká republika	100%	100%
MORAVIAKONCERT, s.r.o.	Česká republika	70,00%	70,00%
Rybářství Přerov, a.s.	Česká republika	65,17%	65,17%
TOMA odpady s.r.o.	Česká republika	70,00%	70,00%
TOMA úverová a leasingová a.s.	Slovenská republika	75,00%	75,00%
TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.	Česká republika	100,00%	100,00%
TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.	Česká republika	100,00%	100,00%
MA Investment, s.r.o.	Česká republika	100,00%	100,00%

Dceřiné podniky zahrnuté do konsolidace skupiny jsou konsolidovány metodou plné konsolidace, při níž jsou vyloučeny všechny významné zůstatky účtů a transakce mezi podniky konsolidovaného celku. Vlastní kapitál a výsledek hospodaření připadající na podíly menšinových akcionářů jsou v konsolidovaných účetních výkazech vykázány samostatně. Účetní postupy dceřiných podniků byly v případě potřeby změněny tak, aby byly v souladu s postupy, které přijala skupina.

27. Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Přidružené podniky		Vedení podniku		Statut. a dozor.orgány		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2009
Prodeje aktiv	0	0	0	0	0	0	0	0
Nákupy aktiv	0	0	0	0	0	0	0	0
Poskytování služeb	0	0	0	0	0	0	-103	13 693
Přijímání služeb	0	0	0	0	0	0	382	14 808

Pohledávky	784	1 357	0	0	0	0	80	48 072
Závazky	0	0	0	0	0	0	24	4 986
Poskytnuté půjčky a úvěry	12 800	12 800	0	0	0	0	129 700	122 656
Přijaté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	0	34 739
Poskytnuté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	0	22 830
Přijaté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	112 100	187 385
Mzdové náklady	xxx	xxx	6 525	7 955	8 057	9 639	xxx	xxx
Jiné osobní náklady	xxx	xxx	333	510	622	529	xxx	xxx
<i>Celkový počet osob</i>	xxx	xxx	9	10	26	27	xxx	xxx

28. Zisk na akcii

V následující tabulce jsou uvedeny údaje o zisku a akciích použité pro výpočet základního a zředěného zisku na akcii:

Zisk na akcii	31.12.2010	31.12.2009
Vážený průměr počtu emitovaných kmenových akcií	1 477 266	1 477 266
Minus: vlastní akcie	145 000	145 000
Dopad dělení akcií	0	0
Průměrný počet kmenových akcií po úpravě o dělení akcií	1 332 266	1 332 266
Čistý zisk připadající na akcionáře	53 039	65 865
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	53 039	65 865
Základní zisk na akcií	39,81	49,44
Zředěný zisk na akcií	39,81	49,44

Mezi rozvahovým dnem a datem sestavení této účetní závěrky nedošlo k žádným transakcím s existujícími či potencionálními akciemi.

29. Dividendy

Mimo konsolidační celek nebyly schváleny k výplatě žádné dividendy.

30. Majetek a závazky nevykázané v rozvaze

Zástavní právo

Skupina má na základě přijatých úvěrů popsanych v bodě 21 majetek zatížený zástavním právem. Jedná se o budovy a pozemky jejichž zástavní práva jsou blíže specifikována na LV č. 2598 pro k.ú. Otrokovice, na LV č. 6833 a LV č. 614 pro k.ú. Zlín (úvěry čerpány na TOMA, a.s.), dále na LV č. 3719 pro k.ú. Otrokovice (úvěr čerpán na PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. a TOMA, a.s.) a na LV č. 2085 pro k.ú. Brno-město (úvěr čerpán na TOMA úverová a leasingová, a.s., kde zástavu poskytla spol. S.P.M.B. a.s.).

Poskytnuté záruky

Skupina nemá záruky poskytnuté jiným společnostem.

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze, jedná se o drobný hmotný majetek a drobný nehmotný majetek vedený v operativní evidenci, představuje hodnotu 15 333 tis. Kč.

Soudní spory

Skupině bylo dne 24. 2. 2003 rozhodnutím České inspekce životního prostředí uloženo opatření k nápravě závadného stavu - odstranění staré ekologické zátěže na nemovitostech v areálu TOMA, a. s. v Otrokovicích. Společnost TOMA, a. s. vyzvala Fond národního majetku, resp. po jeho zrušení Ministerstvo financí ČR, aby dle Smlouvy o ekologických závazcích zajistilo a financovalo realizaci sanací, jejichž cena je dle zpracované analýzy rizik z roku 2002 odhadnuta na cca 144 mil. Kč. Protože Ministerstvo financí nehodlá splnit svůj závazek dobrovolně, obrátila se TOMA, a.s. v červnu 2006 na soud. Ve věci byl vydán rozsudek, kterým byl nárok TOMA, a. s. částečně uznán. Obě strany podaly odvolání, k čemuž v měsíci září 2010 proběhlo soudní jednání. Městský soud potvrdil rozhodnutí obvodního soudu.

Skupina nevede další soudní spory, jejíž důsledky by mohly významně ovlivnit ekonomickou situaci podniku.

Životní prostředí

Vedení skupiny je přesvědčeno, že dodržuje platné předpisy o ochraně životního prostředí a že dopady případných závazků podniku související s porušováním těchto předpisů by byly nevýznamné.

Finanční rizika

V souvislosti se svou činností skupina není významným způsobem vystavena finančním rizikům. Program, který podnik realizuje v oblasti řízení rizik, se zaměřuje na nepředvídatelnost finančních trhů a snaží se minimalizovat potenciální negativní dopady na finanční výsledky skupiny.

Zajišťovací směnky - skupina využívá ke snížení finančních rizik spojených s poskytováním finančního leasingu zajišťovací směnky. Ke každé leasingové smlouvě jsou při podpisu smlouvy o finančním pronájmu s následným odkoupením pronajaté věci (*leasingová smlouva*) vystaveny zajišťovací vlastní směnky na řad společnosti v souhrnné výši, která je rovna celkové leasingové ceně včetně DPH bez 1.mimořádné splátky. Valná část těchto směnek je rovněž avalována dalšími fyzickými nebo právními osobami a to v závislosti na rizikovosti konkrétního leasingového případu a odborném posouzení kompetentních pracovníků (*vedoucí finančního odboru popř. stanovený schvalovací výbor*). O těchto směnkách vede společnost podrozvahovou evidenci.

Úroková opce - vzhledem k nárůstu úvěrového zatížení se vedení skupiny rozhodlo snížit úrokové riziko uzavřením úrokové opce. Tato opce byla uzavřena na základě rámcové smlouvy č. 0312/08/00240 ze dne 5.9.2008. Úroková opce byla uzavřena dne 17.9.2008 tzv. formou zero-cost-collar na objem 30 mil.Kč na dobu 5 let

(30.9.2008 – 30.9.2018), s vazbou na index *PRIBOR 1-měsíční*, dno 3,1% p.a. a strop 5,1% p.a.

Finanční riziko - v souvislosti se svou činností není skupina významným způsobem vystavena finančním rizikům, vyjma potencionálního finančního rizika představujícího změny v reálných hodnotách finančních investic. Riziko je řízeno účtováním o finančním majetku v reálném ocenění a případnou tvorbou nedaňových opravných položek k finančním investicím.

Cenové riziko - při své podnikatelské činnosti podstupuje skupina obvyklé cenové riziko a to jak ze strany dodavatelů tak i odběratelů.

Měnové riziko - společnost nemá významné obchodní vztahy v mezinárodním měřítku, v důsledku čehož není významným způsobem vystavena měnovému riziku.

Úrokové riziko - v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje skupina úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (*PRIBOR*) u jednotlivých úvěrů. Vzhledem k dosavadnímu vývoji úrokových sazeb ČR a vzhledem k budoucímu očekávání, vedení skupiny nepředpokládá v příštích letech takovou změnu úrokových sazeb, která by mohla mít vliv na majetek a jiná aktiva, závazky a jiná pasiva, finanční situaci a výsledek hospodaření. K snížení tohoto rizika přispívá také výše popsaná úroková opce.

Úvěrové riziko a zástavní práva – skupina není vystavena zásadní koncentraci úvěrového rizika. V souladu s interními postupy a zásadami jsou výrobky i služby poskytovány jen odběratelům s náležitou úvěrovou historií. V souvislosti s kontokorentním a revolvingovým úvěrem a investičními úvěry má společnost zatížen zástavním právem vůči bance některý nemovitý a movitý majetek, pohledávky z obchodního styku a blankosměnky. Ručí také za úvěr dceřiné společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (movitým majetek, ručitelským prohlášením). Skupina dále ručí za úvěr poskytnutý společnosti TOMA úverová a leasingová, a.s. Řízení tohoto úvěrového a zástavního rizika spočívá mimo pečlivého řízení likvidity především v úspěšné realizaci úvěry financovaných projektů, dosažení plánovaných ekonomických efektů těchto projektů a v řádném dodržování sjednaných splátkových kalendářů čerpaných úvěrů a řádným pojištěním movitého a nemovitého majetku.

Dotace - podnik získal dotace z programů OPPI a OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Všechny přiznané dotace již byly vyplaceny. Dosud se neobjevily žádné problémy a všechny kontroly neshledaly vážnější nedostatky. Riziko spojené se získanými dotacemi je řízeno prostřednictvím pečlivé realizace dotovaných investičních akcí a důsledného dodržování všech závazných podmínek pro poskytnutí dotací.

Riziko likvidity - předpokladem obezřetného řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních prostředků, které zajišťují, aby společnost měla dostatek finančních prostředků k zajištění svých platebních potřeb. Skupina řídí svoji likviditu především efektivním řízením nákladů a důsledným vymáháním pohledávek z obchodního styku. Dalším nástrojem ke snížení rizika likvidity je možnost čerpání kontokorentního a revolvingového úvěru.

Skupina nepoužívá další investiční instrumenty nebo další obdobná aktiva a pasiva v takovém rozsahu, který by měl význam pro posouzení majetku a jiných aktiv, závazků a jiných pasiv, finanční situace a výsledku hospodaření.

Náklady na ověření této účetní závěrky jsou zveřejněny ve výroční zprávě.

Významné události po datu účetní závěrky

Nejsou

Sestaveno dne: 27. 4. 2011

E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUCÍCH VYHLÍDKÁCH

Skupina očekává v roce 2011 pokračování v dosavadním trendu hospodaření. Ekonomická situace nejvýznamnějších podniků skupiny je stabilní a vykazuje dlouhodobě ziskové hospodaření. U menších podniků, které nepřispívají významně k majetku a hospodaření skupiny nejsou očekávány zásadní změny, ale pokračování v dosavadním činnosti bez významných změn.

V letošním roce bude také pokračovat realizace developerských projektů pod záštitou společností TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. a MA Investment, s.r.o. Bude probíhat výstavba polyfunkčního domu v Prostějově („Rezidence Florián“), budou pokračovat přípravné práce na projektu rezidenční čtvrti u Kroměříže a budou realizovány prodeje dostavěných bytů v bytovém domě v Kroměříži („Nové Sladovny“).

Podnik PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. bude s nejvyšší pravděpodobností i nadále hospodařit s účetní ztrátou. Jediné výnosy, které podnik dosahuje, jsou z pronájmu majetku mateřskému podniku a musí být v rámci konsolidace vyloučeny. Vysoké odpisové náklady související s vysokým objemem nemovitého majetku tohoto podniku však způsobují záporný hospodářský výsledek v rámci konsolidačního celku.

Mateřský podnik TOMA, a.s. a ostatní podniky skupiny očekávají v roce 2011 další růst tržeb při hospodárném řízení nákladů, což by se u nich mělo projevit v dalším růstu zisku skupiny. Neplánují se ani nejsou očekávány žádné skutečnosti, které by měly zásadní význam či vliv na majetek skupiny nebo její hospodářské výsledky. Vedení mateřského podniku také v budoucnu očekává růst kladného výsledku hospodaření a další zhodnocení svěřeného akcionářského majetku skupiny.
(informace o očekávaných vývoje hospodaření mateřského podniku jsou obsaženy individuální výroční zprávě)

Průběžné významné informace o aktuální situaci v podnicích skupiny je možné nalézt na internetových stránkách těchto podniků stejně jako stránkách mateřského podniku www.tomaas.cz. Všechny vnitřní informace jsou řádně zveřejňovány v souladu s platnou legislativou na internetových stránkách mateřského podniku i na stránkách internetového portálu www.ipoint.cz (sekce Firmy / Informace emitentů)

Konsolidovaná výroční zpráva podává věrný a poctivý obraz o finanční situaci, podnikatelské činnosti a výsledcích hospodaření emitenta a jeho konsolidačního celku za uplynulé účetní období a o vyhlídkách budoucího vývoje finanční situace, podnikatelské činnosti a výsledků hospodaření.

Za zpracování a obsah Konsolidované výroční zprávy společnosti TOMA, a.s. je odpovědné představenstvo společnosti TOMA, a.s..

Prohlašujeme, že při zpracování této Konsolidované výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a Konsolidovaná výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. Dále prohlašujeme, že údaje uvedené v této Konsolidované výroční zprávě jsou správné a odpovídají skutečnosti a nebyly vynechány žádné údaje, které by mohly změnit význam Konsolidované výroční zprávy nebo ovlivnit přesné a správné posouzení emitenta nebo skupiny.



Ing. Miroslav Ševčík, CSc.
předseda představenstva



Ing. Miroslav Kurka
místopředseda
představenstva



Ing. Karel Klimeš
člen představenstva



Ing. Zdeněk Raška
člen představenstva



Ing. Radek Heger
člen představenstva



**Zpráva nezávislého auditora
o ověření
konsolidované účetní závěrky
a
konsolidované výroční zprávy
k 31. prosinci 2010**

společnosti

TOMA, a.s.

Praha, duben 2011

Údaje o auditované společnosti

Název společnosti: TOMA, a.s.
Sídlo: Otrokovice, tř. T. Bati 1566, okres Zlín, PSČ 765 82
Zápis proveden u: Krajského soudu v Brně
Zápis proveden pod číslem: oddíl B, číslo vložky 464
IČ: 18 15 28 13
DIČ: CZ18152813
Statutární orgán: Ing. Miroslav Ševčík, CSc., předseda představenstva
Ing. Miroslav Kurka, místopředseda představenstva
Ing. Zdeněk Raška, člen představenstva
Ing. Radek Heger, člen představenstva
Ing. Karel Klimeš, člen představenstva

Předmět činnosti:

- Pronájem nebytových prostor a bytů
- Nákup a prodej energetických médií
- Provozování čistíren odpadních vod
- Činnost finančního pronájmu

Ostatní viz výpis z obchodního rejstříku

Ověřované období: 1. leden 2010 až 31. prosinec 2010
Příjemce zprávy: akcionáři společnosti a představenstvo společnosti

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti: NEXIA AP a.s.
Oprávnění KA ČR: č. 096
Sídlo: Praha 3, Žerotínova 1124/35, PSČ 130 00
Zápis proveden u: Městského soudu v Praze
Zápis proveden pod číslem: oddíl B, číslo vložky 14203
IČ: 481 17 013
DIČ: CZ48117013
Telefon: +420 221 584 302
Fax: +420 221 584 319
E-mail: nexiaprague@nexiaprague.cz
Odpovědný auditor: Ing. Antonín Janda
Oprávnění KA ČR: č. 351
Auditor: Ing. Jiří Smělý
Oprávnění KA ČR: č. 2184
Členové týmu: Ing. Petra Buršová
Bc. Jakub Šedý

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti

TOMA, a.s.

o auditu konsolidované účetní závěrky

Ověřili jsme příloženou konsolidovanou účetní závěrku k 31. prosinci 2010 společnosti TOMA, a.s., tj. konsolidovanou rozvahu k 31. prosinci 2010, konsolidovaný výkaz zisku a ztráty, konsolidovaný přehled o změnách kapitálu a konsolidovaný přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2010 do 31. prosince 2010 a přílohu této konsolidované účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení konsolidované účetní závěrky v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví je zodpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této konsolidované účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2010 v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií.

o ověření konsolidované výroční zprávy

Ověřili jsme rovněž soulad konsolidované výroční zprávy společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 s konsolidovanou účetní závěrkou, které je obsažena v této konsolidované výroční zprávě. Za správnost konsolidované výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s.

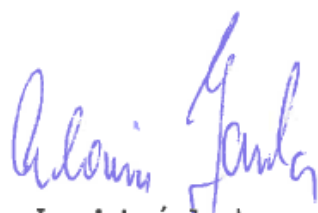
Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu konsolidované výroční zprávy s konsolidovanou účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy a aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené v konsolidované výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou předmětem zobrazení v konsolidované účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou konsolidovanou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace v konsolidované výroční zprávě společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2010 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.

V Praze dne 29. dubna 2011




Ing. Antonín Janda
auditor, oprávnění KA ČR č. 351
NEXIA AP a.s.
oprávnění KA ČR č. 096