

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 2009

www.tomaas.cz

VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2009

TOMA, a.s.

OBSAH

ÚVOD	3
A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVĚ.....	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.....	61
G. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA ZA ROK 2009.....	74
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE EMITENTA ZA ROK 2009	79
H. OSTATNÍ INFORMACE	103
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI TOMA, A.S., A STAVU JEJÍHO MAJETKU ZA ROK 2009.....	105
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU 2009	109
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI	110
ZPRÁVY AUDITORA	

ÚVOD

TOMA, a.s. (Továrna **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 120 firem, ve kterých je zaměstnáno cca 2 000 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, ochrana majetku a osob, poštovní služby a provoz akreditované laboratoře. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti v roce 2009 byl 158.

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 2010.

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 2009 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 2009 případně na ostatní přílohy této výroční zprávy.

Společnost TOMA, a.s. sestavuje za rok 2009 mimo individuální rovněž konsolidovanou účetní závěrku v souladu s metodikou IAS / IFRS a konsolidovanou výroční zprávu. Konsolidovaná výroční zpráva za rok 2009, 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
27-9140670277 / 0100 Komerční banka, a.s., ZlínInternetová 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
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

Založení: 1.477.266 tis.Kč

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

Předmět podnikání emitenta:

- zpracování kůží
- silniční motorová doprava osobní a nákladní
- provozování dráhové vlečky
- zámečnictví
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- výroba chemických polotovarů a materiálů pro koželužské a kožedělné účely
- výzkumně-vývojová činnost v oboru technologií strojů a zařízení
- kopírovací práce
- nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- ubytovací služby
- podniky zajišťující ostrahu majetku a osob
- výroba stlačeného vzduchu a filtrované vody
- poskytování vzdělávacích aktivit
- činnost státem akreditované zkušební laboratoře
- testování, měření, analýzy
- realitní činnost
- zprostředkování služeb

- technickoorganizační činnost v oblasti požární ochrany
- pronájem a půjčování věcí movitých
- opravy silničních vozidel
- opravy pracovních strojů
- provozování neveřejného telekomunikačního zařízení
- správa a údržba nemovitostí
- vodoinstalatérství, topenářství
- poskytování technických služeb v ochraně majetku a osob
- technické činnosti v dopravě
- provozování vodovodů a kanalizací
- montáž, opravy, revize a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software
- zpracování dat, služby databank, správa sítí
- provozování čerpacích stanic s palivy a mazivy
- podnikání v oblasti s nebezpečnými odpady

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 Burze cenných papírů Praha, a.s. a v RM - systému , 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.	37,88%*
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		69,19%

* Údaje ke dni 19.6.2009 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 26.6.2009)

** Údaje ke dni 13.1.2010 (doložený výpis z SCP akcionáře Viribus Unitis investiční poradenství, s.r.o.)

Dosavadní 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 69,19% akcií (tj. 69,19% 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 31.12.2009 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 31.12.2009 v částce 34.627 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 Burza cenných papírů Praha, a.s. a normativním trhu RM – systém, a.s. K registraci akcií TOMA, a.s. na volném trhu BCPP, a.s. a na normativním trhu RM-S, a.s. došlo 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:

- 69,19% mezi právnické osoby výše uvedené
- 30,81% mezi veřejnost tvořenou drobnými akcionáři

Mezi veřejnost je rozmístěno 455.143 akcií, na které připadá základní kapitál ve výši 455.143.000,- 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 ovládní 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 31.12.2009 ani v průběhu roku 2009 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 1.430.733.000Kč je k 31.12.2009 následující:

- 1.477.266.000,-Kč
Kmenové akcie v počtu 1.477.266Ks a nominální hodnotě 1000Kč/ks.
- 202.000,-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 31.12.2009.
- - 854.000,-Kč
Ocenění finančního derivátu – úrokové opce ke dni 31.12.2009 podle ČSOB, a.s.
- - 45.881.000,-Kč
Neuhrazená ztráta z minulých let.

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 19.6.2009). 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.

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
- ostraha majetku a osob
- 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 roce 2008 a 2009 společnost nevedla na trh žádné nové výrobky ani služby.

Užitné vzory a patenty

Z vývojové činnosti společnosti, vzešly následující patenty a průmyslové vzory:

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

2. Osvědčení o zápisu užitného vzoru (PUV 2003-14589)

Název: Bílkovinný produkt z králíčích kůže

Majitel :TOMA, a.s.

- Původce Řičica Zdeněk, Ing.
- Číslo zápisu 13875
 - Číslo přihlášky 2003-14589
 - Přihlášeno 3.9.2003
 - Zapsáno 8.12.2003
3. Osvědčení o zápisu užitého 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
4. Osvědčení o zápisu užitého vzoru
Název: Absorpční dekorativní protihluková stěna (PUV 2003-14560)
Majitel :TOMA, a.s.
Původce Řičica Zdeněk, Ing.
- Číslo zápisu 13994
 - Číslo přihlášky 2003-14560
 - Přihlášeno 25.8.2003
 - Zapsáno 9.2.2004
5. 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

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 2009.

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

Hlavní činnosti	2009	2008	2007
Pronájem majetku	31 778	34 461	27 467
Leasing (výnosy)	23 982	20 863	17 548
Prodej energií	131 034	149 992	156 863
Zpracování a likvidace odpadů	59 585	75 906	57 683
Developerská činnost	26 169	127 341	26 415
Ostatní činnosti	26 318	30 059	38 567
CELKEM	298 866	438 622	324 543

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 (platné k 31.12.2009):

- Dodavatelská kupní smlouva na dodávku a odběr tepla č. 2004013 uzavřená dle ustanovení § 409 a následujících, zák. č. 513/1991 Sb. v platném znění a podle zákona č. 458/2000 Sb. v platném znění mezi Teplárnou Otrokovice, a.s. IČ 46347089 a TOMA, a.s. IČ 18152813 dne 1.10.2004, na dobu určitou od 1.11.2004 do 31.12.2009. Jedná se o dodavatelskou smlouvu na nákup a odběr tepla.
- Dodavatelská kupní smlouva č. 2009018 uzavřená dle ustanovení § 490 a následujících zákona č. 513/1991 Sb. v platném znění mezi společností 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 o 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. IČO 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. 0310/08/00240 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 31,9 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 den 5.9.2008, ve kterém se společnost TOMA, a.s. jako ručitel zavazuje společnosti 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 dílo č. 530509001 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako objednatelem a společností SYNER Morava, a.s. jako zhotovitelem dne 25.3.2009. Předmětem smlouvy je provedení stavby – „Bytový dům, ul. E. Světlíka, Hulín“.
- 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.

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.

Vyjma výše uvedených smluv, smluv uvedených ve zprávě o vztazích a významných smluv dceřiných podniků, zmíněných v konsolidované výroční zprávě, nejsou emitentovi známy žádné další významné smlouvy, ve kterých je emitent nebo člen skupiny smluvní stranou. Emitentovi 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 2009, 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 soudních sporech jsou obsaženy v příloze individuální účetní závěrky za rok 2009.

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)	2009	2008	2007
Pozemky	3 812	28 848	222
Budovy	45 356	4 831	34 863
Zařízení	1 666	12 093	53 135
Nedokončené investice (stav k 31.12.)	88 753	46 162	3 667
Nehmotná aktiva	0	240	645
Nedokončené nehmotné investice	0	0	1 100
Finanční investice *	400	140	7 102

* v roce 2007 se jednalo o investici do koupi 100% podílu v podniku KORNOLITH HLIVO, s.r.o. (nyní TOMA rezidenční Prostějov), v roce 2008 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. Podrobnější informace jsou uvedeny v účetní závěrce emitenta za rok 2009 a také v informacích k investičním akcím.

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. Níže 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.

Centrum obchodu a služeb Otrokovice

- tuzemská investice
- investiční náklady: 27.532 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2008
- termín dokončení: II. čtvrtletí 2009
- investice do stavby
- v roce 2009 proinvestováno: 5.132 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Developerským projektem byla stavba centra obchodu a služeb v Otrokovicích. Stavba byla realizována v blízkosti centra městské části Otrokovice – Bařov na pozemcích společnosti TOMA, a.s. Byl vybudován objekt skládající se z 8 dvoupodlažních nebytových jednotek (kancelářské prostory). Objekt byl dokončen a zkolaudován v dubnu 2009. V současné době jsou prodány 4 jednotky.

Stavba provozní haly k pronájmu

- tuzemská investice
- investiční náklady: 28.770 tis. Kč
- způsob financování: investiční úvěr 20.000 tis.Kč, vlastní zdroje 8.770 tis.Kč
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2008
- termín dokončení: II.čtvrtletí 2009
- investice do staveb
- v roce 2009 proinvestováno: 11.470 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Společnost TOMA, a.s. se po jednáních s budoucím nájemcem rozhodla pro stavbu nové provozní haly ve svém areálu. Po dokončení stavby v dubnu 2009 a její řádné kolaudaci v květnu 2009 byla uzavřena dlouhodobá nájemní smlouva s nájemcem, který bude halu využívat k recyklaci plastů. Standardní provoz byl zahájen v červenci 2009.

Bytový dům „POHODA“ v Hulíně

- tuzemská investice
- plánované náklady: cca 40.000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2009
- termín dokončení: II.čtvrtletí 2010
- investice do staveb
- v roce 2009 proinvestováno: 20.433 tis.Kč
- míra dokončení: 75%

Společnost TOMA, a.s. na základě smlouvy s Městem Hulín ze dne 21.12.2007 o uzavření budoucí kupní smlouvy, realizuje stavbu 39 bytových a jedné nebytové jednotky na ulici Eduarda Světlíka v Hulíně, které jsou nabízeny ke koupi. V dubnu 2009 byla zahájena stavba vlastního objektu s termínem dokončení v druhém čtvrtletí 2010. Celkové plánované náklady na realizaci projektu jsou cca 40 mil. Kč. V současné době probíhá dokončování realizace stavby. Byla zahájena reklamní kampaň na podporu prodeje bytů budoucím vlastníkům.

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

- tuzemská investice
- plánované náklady: 60 000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování, bankovní úvěr
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2010
- termín dokončení: IV.čtvrtletí 2011
- investice do nemovitosti
- v roce 2009 proinvestováno: 100 tis. Kč
- míra dokončení: 0 %

Společnost TOMA, a.s. vlastnila 100% obchodního podílu ve společnosti KORNOLITH HLIVO, s.r.o. se sídlem Prostějov, Držovice, ul. SNP č.p 9, PSČ 796 07, IČ 27728269, zapsána v OR KS Brno oddíl C, č.v.55083. Na základě smlouvy o

převodu obchodního podílu prodala tento podíl dceřiné společnosti LEPOP s.r.o. a formou notářského zápisu o rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady došlo ke změně obchodní firmy, sídla, předmětu podnikání. Obchodní firma zní: TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T.Bati 1566, PSČ 76582.

Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárny) budovu, ve které měla připraven projekt výstavby „loftových“ bytů a nebytových prostor. Vzhledem k vysokému riziku nízkých prodejů těchto specifických bytových jednotek, vedení společnosti projekt přehodnotilo a rozhodlo se změnit záměr na výstavbu běžného bytového domu. Byl zpracován projekt na stavbu čtyřpodlažního bytového domu se 700m² komerčních prostor a 16ti parkovacími místy. Plánované náklady rekonstrukce jsou 60 mil.Kč. Je dokončena projektová dokumentace změny stavby a v létě 2010 začne rekonstrukce s termínem dokončení koncem roku 2011.

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

- tuzemská investice
- plánované náklady: 750.000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení: do konce roku 2010
- termín dokončení: není určen
- investice do staveb
- v roce 2009 proinvestováno: 2 500 tis.Kč
- míra dokončení: 0%

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., která do této společnosti vložila pozemky v katastru města Kroměříž o výměře 58.760 m² jako nepeněžní vklad do základního kapitálu v hodnotě 28.389.460,-Kč a peněžité vklad 210.540,-Kč. Tato dceřiná společnost se bude zabývat realizací projektu vybudování rezidenční čtvrti na vložených pozemcích. V současné době je vydáno rozhodnutí o umístění stavby a probíhají projekční práce na dokumentaci pro stavební povolení a realizační dokumentaci.

Intenzifikace plynového hospodářství

- tuzemská investice
- investiční náklady: 81.824 tis.Kč
- způsob financování: vlastní zdroje 20.920 tis.Kč, dotace 31.904 tis.Kč a investiční úvěry 29.000 tis.Kč a 31.900 tis.Kč
- 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

čistírny 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 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, od kdy běží zkušební provoz. V současné době se zpracovává žádost o proplacení dotace, jejíž podání je plánováno na začátek května. Proplacení dotace očekáváme do konce 1. pololetí 2010.

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 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.

Výstavba polyfunkčního domu v Brně-Žebětín

- tuzemská investice
- plánované náklady: cca 100.000 tis.Kč

- způsob financování: vlastní zdroje
- termín zahájení: není určen
- termín dokončení: není určen
- investice do nemovitostí

V srpnu r. 2008 společnost TOMA, a.s. nakoupila 5.774 m² pozemků u Brna, v katastrálním území Žebětín za celkovou cenu 4,7 mil.Kč s cílem developerským způsobem řešit na této ploše polyfunkční dům. V současné době se zvažuje odstoupení od projektu a prodej pozemku z důvodu problematické realizovatelnosti projektu.

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

- tuzemská investice
- plánované náklady: 57.000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování, bankovní úvěr
- termín zahájení: III. čtvrtletí 2009
- termín dokončení: III.čtvrtletí 2010
- investice do nemovitostí
- v roce 2009 proinvestováno: 0 tis. Kč
- míra dokončení: 30 %

Společnost TOMA, a. s. uzavřela dne 12. 6. 2009 se společností SYNER Morava, a. s. (IČ: 63493675, dřívější název MANDÁK a.s.) Smlouvu o převodu obchodního podílu, na základě které se stala společníkem s obchodním podílem ve výši 100% na společnosti s ručením omezeným s obchodní firmou MA Investment s. r. o. (IČ: 27688941).

Nová dceřiná společnost se zabývá realizací developerského projektu – výstavby bytového domu „Nové sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. Realizace byla zahájena, předpoklad dokončení je srpen 2010.

Fotovoltaická elektrárna

- tuzemská investice
- plánované náklady: 110.000 tis.Kč
- způsob financování: bankovní úvěr 88.000 tis.Kč, vlastní zdroje 22.000 tis.Kč
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2010
- termín dokončení: II.čtvrtletí 2010
- investice do fotovoltaických panelů
- v roce 2009 proinvestováno: 100 tis. Kč
- míra dokončení: 0 %

Společnost TOMA, a.s. přijala záměr vybudovat v průmyslovém areálu fotovoltaickou elektrárnu. Záměrem je postavit dvě elektrárny, jednu na střeše budovy, druhou na volné ploše o celkovém výkonu cca 1,6 MW. Vyrobená elektrická energie bude distribuována ve vlastní lokální distribuční síti a budou čerpány „zelené bonusy“.

V současné době probíhá jednání s bankou o uzavření dlouhodobého investičního úvěru na financování panelů. Již proběhlo výběrové řízení na dodavatele solárních panelů a s vítěznou firmou byla podepsána smlouva o smlouvě budoucí. Projekt by měl být zrealizován do konce 1 pololetí 2010.

Energetické zázemí areálu „Moravan“

- tuzemská investice
- plánované náklady: 10.000 tis.Kč
- způsob financování: vlastní zdroje
- termín zahájení: III. čtvrtletí 2009
- termín dokončení: IV.čtvrtletí 2009
- investice do nemovitostí
- v roce 2009 proinvestováno: 10.000 tis. Kč
- míra dokončení: 100 %

V listopadu 2009 koupila společnost v dražbě majetek společnosti MORAVAN akciová společnost v konkurzu. Jednalo se soubor majetku – energetické zázemí areálu MORAVAN. Společnost TOMA tento majetek navedla do svého majetku a začala provozovat energetické služby v areálu MORAVAN (distribuce el. energie, tepla, vody a provoz kanalizací). Dosavadních 7 zaměstnanců, kteří zajišťovali tuto činnost v rámci podniku MORAVAN akciová společnost, uzavřelo nové pracovní smlouvy a stali se zaměstnanci společnosti TOMA. Tato nová podniková jednotka byla organizačně začleněna pod odbory energií a ČOV.

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

Pokračuje finanční spolupráce s dceřinou společností MORAVIAKONCERT, s.r.o. V minulosti byly realizovány 2 společné akce, jež skončily se ziskem. V roce 2009 byla uzavřena další smlouva o finanční spolupráci s dceřinou společností MORAVIAKONCERT, s.r.o. Předmětem této smlouvy byla finanční podpora akce dětské lední revue: vystoupení Disney on Ice – Mickey and Minnie Amazing Journey v prosinci 2009 v Praze a Ostravě. Společnost TOMA, a.s. se na vlastní realizaci vystoupení podílela pouze finančně, přičemž organizačně zajišťuje realizaci společnost MORAVIAKONCERT, s.r.o.. Veškeré náklady, výnosy a zisk se mezi obě společnosti dělil na polovinu. Akce byla úspěšně zrealizována a dosáhla zisku. V současné době byla uzavřena další smlouva o finanční spolupráci (březen 2010) a to na akci Disney on Ice – Dobrodružství v Disneylandu, která se bude konat v prosinci 2010 v Praze a Ostravě. Ostatní podmínky realizace jsou stejné jako u předchozích akcí. Již byl zahájen předprodej vstupenek a očekává se opět dosažení zisku.

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 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

skládování společně s celkovým trendem omezovat skládování 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 rozhodnutím především s ohledem na velmi vysoké investiční náklady a nízkou rentabilitu takové investice.

Na základě úspěšné realizace akce „Stavba provozní haly k pronájmu“ a růstu podnikatelské činnosti nájemce, proběhlo jednání nájemce s vedením společnosti. Na tomto jednání nájemce projevil zájem o výstavbu druhé haly za stejných podmínek. Vedením společnosti v současné době jedná s bankou o možnostech financování tohoto projektu.

Zaměstnanci

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

Segmenty	2009	2008	2007
Pronájem majetku	20	20	20
Leasing	1	2	2
Čištění odpadních vod	40	53	53
Prodej energií	52	47	48
Developerská činnost	1	-	-
Ostatní činnosti	44	43	46
CELKEM	158	165	169

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. V roce 2009 bylo na tyto účely prodáno cca 8 tun. Neustále se pracuje na produktu s využitím popela z biokotelen se zapracováním do produktů – TOMAGEL HO (hydrolyzát oseinu) a PHOSCAL TOMA (kostní drť).

Další oblastí výzkumu a vývoje ve společnosti TOMA, a.s. možnost zneškodňování nebezpečných látek. V souvislosti s touto oblastí výzkumu podala společnost dne 17.3.2006 na Úřad průmyslového vlastnictví přihlášku vynálezu: *Zneškodňování organických halogenderivátů*. Přihláška vynálezu byla přijata. V současné době probíhá patentové řízení. 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 textil-oděv-kůže ze dne 29.12.2008. Účelem této smlouvy mimo jiné je zaručit všem zaměstnancům stejná práva bez ohledu na barvu pleti, pohlaví, náboženství, věk a zabránit jakékoliv diskriminaci. Kolektivní smlouva je uzavřena na léta 2009 a 2010.

Podnikání společnosti nebylo od jejího vzniku přerušeno a společnost nemá provozovnu, pobočku ani žádnou jinou složku v zahraničí, vyjma 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 navrhují 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 předešly 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 v roce 2009 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 stanovy společnosti k přijetí určitého usnesení většinu jinou.
 - 4) Tyto stanovy nevyžívají 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 bytí dobrovolné přijetí Kodexu řízení a správy společnosti založeném na principech OECD (2004) bude emitentem zvažováno v roce 2010.

(Stanovy 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 33 objektů v následujícím členění:

- 30 výrobních, skladovacích a pomocných objektů v průmyslovém areálu TOMA
- 3 administrativní objekty v průmyslovém areálu TOMA
- 2 objekty v areálu „Na Chemické“
- 5 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 dubnu 2009 byla zkolaudována stavba objektu „Centrum obchodu a služeb Otrokovice“ s cílem následného prodeje. Objekt je složen z osmi sekcí ve dvou podlažích, každá z nich má přiděleno samostatné č.p. Během roku 2009 byly prodány čtyři sekce za celkovou cenu 19,9 mil. Kč.

V průběhu roku 2009 a prvního čtvrtletí 2010 došlo k prodeji nevyužívaných pozemků o celkové rozloze 10.181 m² za celkovou cenu 4,544 mil. Kč. Při prodeji nemovitého majetku jsou vždy upřednostňována hlediska stávajícího a potenciálního využití prodávajícího majetku a rentabilita vlastního prodeje vzhledem k zůstatkové i tržní hodnotě.

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 společnost převedla 58.760 m² pozemků u Kroměříže na dceřinou společnost TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. jako nepeněžitý vklad do základního kapitálu

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. Ukončení výstavby je plánováno na polovinu roku 2010.

V dražbě nabyla společnost TOMA, a.s. bytovou jednotku v Otrokovicích s cílem následného prodeje.

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.

V dražbě nabyla společnost TOMA, a.s. soubor pozemků a budov v k.ú. Otrokovice v areálu MORAVAN o výměře 45.889 m² spolu s technickým zařízením pro distribuci vody, el. energie, páry, stlač. vzduchu za účelem distribuování a prodeje těchto médií v průmyslovém areálu MORAVAN.

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 – 4 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 80 %
- 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

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 98 %. 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 pronajímáných 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 85 %.

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 3.000,- Kč za 1 m² a rok nájmu.

Zástavní práva k nemovitostem

(Údaje dle výpisů z katastru nemovitostí, leden 2010)

- 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 pronajímáných nemovitostí*)
 2. Budova č. p. 332, třípodlažní polyfunkční objekt (*viz. popis pronajímáných 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 budovy a pozemky pod těmito budovami:
 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*)
 2. Budova č. p. 248, ul. Lorencova, Zlín - třípodlažní polyfunkční objekt mimo průmyslový areál (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
(*Pozn.: Toto zástavní právo bylo počátkem roku 2010 vymazáno a bylo nahrazeno zástavním právem k jiné budově a pozemku v areálu společnosti*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 5.3.2007 (účinky vkladu 20.4.2007) k úvěru 42 mil. Kč, zůstatek 39,8 mil. Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*) vzniklo zástavní právo k nemovitosti stavba 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. 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*)
- 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 zástavní právo ke dvěma nemovitostem, stavbě bez čp/če na parcele 3383 a st. parcele 3383 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) ve prospěch Raiffeisenbank a.s. Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 23.11.2009 (účinky vkladu práva ke dni 25.11.2009) k pohledávce ve výši 650 000,- Kč s příslušenstvím s konečnou splatností 25.8.2020 a budoucím peněžitým pohledávkám do celkové výše 702 450,- Kč, vzniklé nejpozději do 25.8.2020 vzniklo zástavní právo k nemovitosti – jednotky č. 15, na parcele č. 2717/10 zapsané u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k.ú. Hulín (LV 11756) ve prospěch Komerční banky, a.s., Na příkopě 969/33, Staré město, 114 07 Praha 1, IČ: 45317054. Jedná se o zástavní právo za úvěr pro budoucího kupujícího.

V roce 2009 nabyla společnost TOMA, a.s. v dražbě od správce konkursní podstaty následující soubor pozemků a budov, uvedené na LV č. 2598, v k.ú. Otrokovice v areálu MORAVAN:

- zastavěná plocha a nádvoří: P St. 1395, P St. 1425, P St. 1426, P St. 1430, P St. 1431, P St. 2004
- vodní plocha: P 3093
- ostatní plocha: P 3095/3, P 3097/6, P3097/7, P 3097/9, P 3097/13, P 3115/37

Tento majetek je zatížen níže uvedenými zástavními právy, jež vznikla v době, kdy byl součástí podniku MORAVAN akciová společnost. Tato zástavní práva budou v souvislosti s uskutečněnou dražbou vymazána v nejbližších týdnech.

V současné době je majetek stále zatížen níže uvedenými omezeními vlastnického práva:

1. zástavní právo smluvní ve výši 85 000 000,- Kč na základě smlouvy V2 3603/1997 ze dne 30.10.1996 (právní účinky vkladu práva ke dni 29.5.1997) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 21.2.2002 ve prospěch ČSOB, a.s., Radlická 333/150, Praha 5, 150 57 Radlice, IČ: 00001350
2. zástavní právo smluvní ve výši 3 000 000,- USD na základě smlouvy V2 4112/1998 ze dne 29.4.1998 (právní účinky vkladu práva ke dni 10.7.1998) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 18.8.2003 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
3. zástavní právo smluvní ve výši 36 000 000,- DEM na základě smlouvy V2 488/1997 ze dne 27.12.1996 (právní účinky vkladu práva ke dni 21.1.1997) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 18.8.2003 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
4. zástavní právo smluvní ve výši 100 000 000,- Kč na základě smlouvy V2 4636/1998 ze dne 27.7.1998 (právní účinky vkladu práva ke dni 5.8.1998) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 18.8.2003 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
5. zástavní právo soudcovské ve výši 15 135 392,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 13.2.2004, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízení soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 29E-30/2004-20 ze dne 21.9.2004 (právní moc vkladu práva ke dni 16.10.2004) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín
6. zástavní právo soudcovské ve výši 5 407 942,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 2.9.2005, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízení soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 29E-122/2005-16 ze dne 26.9.2006 (právní moc vkladu práva ke dni 4.11.2006) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín
7. zástavní právo soudcovské ve výši 5 519 575,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 16.6.2004, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízení soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 21E-108/2004-15 ze dne 20.12.2007 (právní moc vkladu práva ke dni 31.1.2008) a opravné usnesení 21E-108/2004-18 ze dne 19.8.2008 (právní moc vkladu práva ke dni 11.9.2008) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín
8. zástavní právo z Rozhodnutí správního orgánu ve výši 2 496 385,- Kč na základě rozhodnutí správce daně o zřízení zástavního práva (§ 72 zák. č. 337/1992 Sb.) čj. 87855/2001 ze dne 21.11.2001 (právní moc vkladu práva ke dni 3.1.2002 a Rozhodnutí o opravě zřejmých omylů a nesprávností č.j. 6448/02/305970/9328 ze dne 4.2.2002 (právní moc vkladu práva ke dni 7.3.2002 ve prospěch Finančního úřadu v Otrokovicích, J. Jabůrkové 1427, 765 02 Otrokovice 2

9. zástavní právo smluvní ve výši 85 000 000,- Kč na základě smlouvy V2 3603/1997 ze dne 30.10.1996 (právní účinky vkladu práva ke dni 29.5.1997) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 19.2.2002 ve prospěch ČSOB, a.s., Radlická 333/150, Praha 5, 150 57 Radlice, IČ: 00001350
10. zástavní právo z Rozhodnutí správního orgánu ve výši 2 486 446,29 Kč na základě rozhodnutí správce daně o zřízení zástavního práva (§ 72 zák. č. 337/1992 Sb.) čj. 52412/2003 ze dne 30.10.2003 (právní moc vkladu práva ke dni 9.12.2003 ve prospěch Finančního úřadu v Otrokovicích, J. Jabůrkové 1427, 765 02 Otrokovice 2, povinnost k MORAVAN – TECHNICKÉ SLUŽBY, a.s., Letiště 1578, 765 81 Otrokovice, IČ: 25565753
11. zástavní právo smluvní ve výši 100 000 000,- Kč na základě smlouvy V2 4636/1998 ze dne 27.7.1998 (právní účinky vkladu práva ke dni 5.8.1998) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 26.1.2004 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
12. zástavní právo smluvní ve výši 3 000 000,- USD na základě smlouvy V2 4112/1998 ze dne 29.4.1998 (právní účinky vkladu práva ke dni 10.7.1998) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 26.1.2004 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
13. zástavní právo smluvní ve výši 36 000 000,- DEM na základě smlouvy V2 488/1997 ze dne 27.12.1996 (právní účinky vkladu práva ke dni 21.1.1997) a Souhlasného prohlášení o změně osoby zástavního věřitele postoupením pohledávky ze dne 26.1.2004 ve prospěch České konsolidační agentury, Janovského 438/2, Praha 7, 170 06 Holešovice, IČ: 70109966
14. zástavní právo z Rozhodnutí správního orgánu ve výši 545 733,- Kč na základě rozhodnutí správce daně o zřízení zástavního práva (§ 72 zák. č. 337/1992 Sb.) čj. 50238/2004 ze dne 5.10.2004 (právní moc vkladu práva ke dni 16.11.2004 ve prospěch Finančního úřadu v Otrokovicích, J. Jabůrkové 1427, 765 02 Otrokovice 2
15. zástavní právo soudcovské ve výši 7 532 395,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 23.11.2004, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízením soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 29E-190/2004-18 ze dne 23.12.2005 (právní moc vkladu práva ke dni 27.1.2006) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín
16. zástavní právo soudcovské ve výši 4 072 293,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 2.9.2005, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízením soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 29E-123/2005-16 ze dne 26.9.2006 (právní moc vkladu práva ke dni 4.11.2006) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín
17. zástavní právo z Rozhodnutí správního orgánu ve výši 542 725,- Kč na základě rozhodnutí správce daně o zřízení zástavního práva (§ 72 zák. č. 337/1992 Sb.) čj. 55609/2007 ze dne 16.10.2007 (právní moc vkladu práva ke dni 20.11.2007 a rozhodnutí o opravě zřejmých omylů a nesprávností č.j. 639/2008 ze dne 7.1.2008 (právní moc vkladu práva ke dni 11.2.2008 ve prospěch Finančního úřadu v Otrokovicích, J. Jabůrkové 1427, 765 02 Otrokovice 2
18. zástavní právo soudcovské ve výši 311 180,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 7.12.2005, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízením soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 21E-170/2005-25 ze dne

23.5.2008 (právní moc vkladu práva ke dni 14.6.2008) ve prospěch Okresní správy sociálního zabezpečení Zlín, třída Tomáše Bati 3792, 762 61 Zlín, povinnost k MORAVAN – TECHNICKÉ SLUŽBY, a.s., Letiště 1578, 765 81 Otrokovice, IČ: 25565753

19. zástavní právo soudcovské ve výši 3 000,- Kč – pro pořadí je rozhodný den 26.3.2009, na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhod. zřízení soud. zástavního práva Okresního soudu ve Zlíně 29E-44/2009-44 ze dne 21.10.2009 (právní moc vkladu práva ke dni 14.11.2009) ve prospěch STÁTNI ENERGETICKÉ INSPEKCE, Gorazdova 1969/24, Nové Město, 120 00 Praha 2, IČ: 61387584

Věcná břemena k nemovitostem

(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, leden 2010)

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 2010)

- 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*).

Exekuční příkaz a nařízení výkonu úředního rozhodnutí

(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, leden 2010)

- V roce 2009 nabyla společnost TOMA, a.s. v dražbě od správce konkursní podstaty následující soubor pozemků a budov, uvedené na LV č. 2598, v k.ú. Otrokovice v areálu MORAVAN:
 - zastavěná plocha a nádvoří: P St. 1395, P St. 1425, P St. 1426, P St. 1430, P St. 1431, P St. 2004
 - vodní plocha: P 3093
 - ostatní plocha: P 3095/3, P 3097/6, P 3097/7, P 3097/9, P 3097/13, P 3115/37

Tento majetek je zatížen níže uvedenými exekučními příkazy a nařízením výkonu rozhodnutí, jež vznikla v době, kdy byl součástí podniku MORAVAN akciová společnost. Tato práva budou v souvislosti s uskutečněnou dražbou vymazána v nejbližších týdnech.

1. exekuční příkaz k prodeji nemovitosti na základě Exekučního příkazu 107 EX-263/2009-46 ze dne 21.5.2009 povinnost k MSB plus Ostrava a.s. „v likvidaci“, Výstavní 1928/9, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 2, IČ: 25547933
2. nařízení výkonu rozhodnutí prodejem nemovitosti na základě Usnesení soudu o nařízení výkonu rozhodnutí prodejem nemovitostí Okresního soudu ve Zlíně 29E-195/2008-30 ze dne 21.10.2009 povinnost k MSB plus Ostrava a.s. „v likvidaci“, Výstavní 1928/9, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava 2, IČ: 25547933

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, ostražba majetku a osob, poštovní služby a služby akreditované laboratoře. Mezi činnostmi patří také zpracování biologicky rozložitelných odpadů a kapalných průmyslových odpadů. Podstatná část movitého hmotného majetku je tvořena předměty, které jsou pronajímány formou finančního leasingu. 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 2009 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 31.12.2009 byl počet aktivních leasingových smluv 177. Účetní zůstatková cena leasovaných předmětů byla cca 110 mil.Kč (*podle českých účetních předpisů*). Z toho tvoří nemovitosti cca 4% a movité věci 96%. Skladba movitých leasovaných předmětů je následující: výherní a nevýherní hrací přístroje (72%), nákladní a osobní automobily (12%), stroje a zařízení (16%). V roce 2009 bylo uzavřeno 34 nových leasingových smluv (*smlouva o finančním pronájmu a následným odkoupením pronajaté věci*) v celkovém objemu 49,3 mil. Kč (kupní ceny bez DPH).

Informace o bankovních úvěrech a dalších závazcích

Kontokorentní úvěr 28 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 28 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 1,40 % p.a. Úvěr je zajištěný zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku a blankosměnkou. Možnost čerpání a splatnost úvěru je aktuálně stanovena do 30.4.2010 a je postupně prodlužována dodatky. Ke dni 31.12.2009 bylo vyčerpáno celkem 22.451 tis.Kč. Ke dni 31.3.2010 bylo vyčerpáno 24. 390 tis.Kč.

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 31.12.2009 byl 1.269 tis.Kč. Ke dni 31.3.2010 je zůstatek úvěru částka 1.154 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 je poskytnut na financování výstavby nové nemovitosti –

Prodejní pasáže (viz. *informace o investičních akcích*). 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 31.12.2009 byl 24.938 tis.Kč a ke dni 31.3.2010 částka 23 625 tis.Kč.

Revolvingový úvěr 50 mil.Kč (krátkodobý zdroj kapitálu)

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 31.12.2009 i k 31.3.2010 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 vyčerpán 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 31.12.2009 byl 41 085 tis.Kč a ke dni 31.3.2010 částka 39 911 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 byla k 31.12.2009 stejně jako ke dni 31.3.2010 částka 29 mil.Kč.

Investiční úvěr 31,9 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu)

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 31,9 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 bude 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 jednorázově neprodleně po poskytnutí dotace nejpozději do 5.9.2011. 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 byla k 31.12.2009 stejně jako ke dni 31.3.2010 částka 31 900 tis.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 měsíční 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 31.12.2009 byla 18.378 tis.Kč a ke dni 31.3.2009 částka 17.838 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 30.6.2010 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 31.3.2010 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 společností TOMA, a.s. a Průmyslová ČOV, a.s. čerpaly investiční úvěry od ČSOB, a.s., došlo k následující zajišťovací provázanosti mezi oběma společnostmi. Společnost TOMA poskytla 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 105,9 mil.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 49.645 tis. Kč ke dni 31.12.2009, přičemž více jak 30 dní po splatnosti z této částky bylo jen 132 tis.Kč. Podstatnou část závazků tvoří dodavatelská fakturace na konci roku 2009 v souvislosti s vyúčtováním probíhajících investičních akcí. Ostatní závazky jsou závazky ve splatnosti vůči běžným dodavatelům. Aktuální výše závazků více jak 30 dní po splatnosti v době zpracování výroční zprávy je 157 tis.Kč. Ostatní aktuální závazky, jež jsou do 30 dnů po splatnosti jsou v drtivé většině tvořeny fakturací od dodavatelů staveb, 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 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 a bankovní úvěry (krátkodobé i dlouhodobé). 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 31.12.2009 tvoří celkové závazky cca 16,6% celkového kapitálu (z toho dlouhodobé úvěry 11,3%). Meziročně se zadluženost společnosti zvýšila a to v souvislosti se čerpaním úvěrů na financování akce Intenzifikace plynového hospodářství, přičemž tento úvěr byl čerpán postupně jak probíhala realizace projektu. Společnost je i nadále financována převážně vlastním kapitálem. V nejbližších měsících se v souvislosti s ukončením výše zmíněného projektu očekává proplacení dotace ve výši 31,9 mil.Kč, která bude použita ke splacení jednoho z investičních úvěrů. Naopak je plánováno čerpání jiného investičního úvěru v souvislosti s projektem fotovoltaické elektrárny. Celková

míra zadlužení by tak měla v průběhu roku 2010 ještě vzrůst cca o 3,2% a přiblížit se k celkovým 20%. I nadále je však tato míra zadlužení relativně nízká.

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 2009 dosáhla společnost čistého výsledku hospodaření ve výši 7 739 tis.Kč a tržeb ve výši 275 mil.Kč. Oproti loňskému roku je patrný pokles ve výši tržeb i hodnotě zisku. Hlavní příčinou meziročního poklesu tržeb je skutečnost, že v roce 2008 výši tržeb a zisku podstatně ovlivnily prodeje z nových bytů z dokončených developerských projektů - Bytové domy Bařov a byty ve Valašském Meziříčí. Dalším faktorem, který se v hospodaření společnosti projevil v poklesu tržeb a zisku, je celosvětová ekonomická krize, která dopadla také na některé výrobce v areálu. To se v hospodaření společnosti projevilo především poklesem tržeb z distribuce a prodeje energií v souvislosti s poklesem výroby některých odběratelů. Díky vysoké diverzifikaci činnosti podniku, však tento přechodný pokles neohrožuje ekonomickou ani finanční stabilitu společnosti. Negativní dopad na hospodářský výsledek měla také tvorba opravných položek k pohledávkám po splatnosti, související s nárůstem pohledávek za odběrateli opět v důsledku již zmíněné ekonomické krize.

Podnik i nadále pokračuje ve zvýšené investiční činnosti, což přináší množství dalších nákladů (mimo jiné i růst odpisů), přičemž přínosy realizovaných investičních projektů se projeví až v následujících letech (např. náklady spojené s povinnou modernizací čistírny odpadních vod se budou vracet i několik desítek let). Tyto skutečnosti mají také dočasný negativní dopad do hospodaření.

Co se týče vývoje finanční situace, tvorby tržeb a zisku podniku nedošlo v roce 2009 k dalším mimořádným nebo významným faktorům nebo vlivům, které by bylo nutné samostatně komentovat. Hospodaření společnosti dosáhlo zisku, který byl nižší než v uplynulých letech a to především v důsledku zmíněných příčin. Na rok 2010 se očekává růst v hospodaření, který by se měl projevit dosažením plánované výše tržeb (351 mil.Kč) a zisku (28 mil.Kč). Podrobnější informace jsou součástí účetní závěrky společnosti za rok 2009 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 směnky, finanční riziko, cenové riziko, měnové riziko, úrokové riziko, úvěrové riziko a zástavní práva, dotace a riziko likvidity jsou pospány v příloze individuální účetní závěrky.

„Světová ekonomická krize“

V souvislosti s tzv. světovou ekonomickou krizí sděluje vedení společnosti všem zainteresovaným stranám následující:

Společnost TOMA, a.s. neexportuje své služby nebo výrobky. Jedinými výrobky jsou výstupy projektu komplexního zpracování biologicky rozložitelných odpadů, byty a nebytové prostory postavené v rámci developerské činnosti. Činnost společnosti je vysoce diverzifikovaná, čímž je částečně eliminováno podnikatelské riziko. Hlavním potencionálním rizikem plynoucím ze současné ekonomické krize je tak ekonomická a finanční situace některých odběratelů v areálu, kteří jsou touto krizí ohroženi, což se projevilo v hospodaření roku 2009. Přesto vzhledem k různorodým oblastem činností podniku a rozmanitosti jeho aktivit neznamenají problémy některých odběratelů energií v areálu zásadní hrozbu pro společnost TOMA, a.s.. Vedení situaci těchto podniků pečlivě sleduje a s jejich vedením průběžně jedná. Není očekáván zásadní negativní dopad této krize do hospodaření a finanční stability podniku v roce 2010 a naopak se očekává oživení. Pokud by se situace společnosti v této souvislosti jakkoliv změnila, budou akcionáři a ostatní zainteresované strany informovány na internetových stránkách společnosti.

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, nepřináší 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 2009 a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

TOMA, a.s. měla k 31.12.2009 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 2009). 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 2009 13 642 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 2009 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 2009 -
- 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 2009 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 2009 -149 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 2009 0 tis. Kč

MA Investment s.r.o. se sídlem 1. máje 532, 76701 Kroměříž
IC 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 2009 272 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 2009 0 tis. Kč

MORAVIAKONCERT, s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82
IC 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 2009 - 1 631 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 2009 0 tis. Kč

PROTON, spol. s r.o. se sídlem Kvítková 80, Zlín 760 01
IC 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
 - Směnářská činnost
- Výše upsaného základního kapitálu 170 020 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2009 82 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 135 000 tis. Kč tj. 79,40%
- Účetní hodnota podílu 99 500 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 0 tis. Kč

PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. se sídlem Objízdna 1576, Otrokovice 765 02
IC 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 2009	- 12 798 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	314 363 200 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 2009	0 tis. Kč	

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

• Předmět podnikání		
- Zámečnictví		
- Zednictví		
- Vodoinstalatérství		
- Izolatérství		
- Silniční motorová doprava nákladní		
- Přípravné práce pro stavby		
- Realitní činnost		
- Velkoobchod		
- Technické činnosti v dopravě		
- Pronájem a půjčování věcí movitých		
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování		
- Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob		
- Ubytovací služby		
• Výše upsaného základního kapitálu	243 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv (na restituce)	1 674 tis. Kč	
• Výše zisku po zdanění za rok 2009	34 072 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 2009	0 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 požíčovanie hnutelných 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 2009 10 776 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 49 800 EUR tj. 75,00%
- Účetní hodnota podílu 1 318 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 EUR
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 2009 -2 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 28 600 tis. Kč tj. 100%
- Účetní hodnota podílu 28 415 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 0 tis. Kč

TOMA odpady, s.r.o. se sídlem tř.Tomáše 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 2009 4 868 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 2009 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 2009 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 2009 462 tis. Kč
- Výše podílu LEPOT s.r.o. na ZK 200 tis. Kč tj. 100%
- Účetní hodnota podílu 7 102 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu LEPOT s.r.o. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 jatečných 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 zúrodňování rybníčních ploch
 - Provádění odbahňování rybníčních ploch
 - Zajišťování sportovního rybolov v povolených rybářských revírech
 - Nákup zboží za účelem prodej (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 Kč
- Výše zisku za rok 2009 4 135 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 2009 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) 1 150 tis. Kč
- Výše ztráty po zdanění za rok 2009 (dle IFRS -18 241 tis.Kč) -7 153 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 29.306 tis.Kč) 29 360 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 0 Kč

BENAR a.s. se sídlem Českolípská282, 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 2009 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 2009 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 2009 5 602 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 15 750 tis. Kč tj. 4,90%
- Účetní hodnota podílu 14 620 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 plyn
 - 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 plyn
 - 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 pronájemem
 - pronájem technologických zařízení
 - truhlářství
- Výše upsaného základního kapitálu 703 075 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv (podle IAS/IFRS 0 tis.Kč) 48 142 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2009 (podle IAS/IFRS 89 017 tis.Kč) 83 925 tis. Kč

- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 140 463 tis. Kč tj. 19,98%
- Účetní hodnota podílu 228 742 tis. Kč
(podle IAS/IFRS 291 291 tis. Kč)
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 7 023 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 2009 (dle IFRS 6 079 tis. Kč) 7 365 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 8 076 tis. Kč tj. 3,83%
- Účetní hodnota podílu (dle IFRS 15 418 tis. Kč) 15 196 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 2009 (dle IFRS 2 306 tis. Kč) 2 025 tis.Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 2 433 tis. Kč tj. 2,04%
- Účetní hodnota podílu (dle IFRS 1 749 tis. Kč) 2 064 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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) 370 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2009 -1 532 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 54 574 tis. Kč tj. 17,43%
- Účetní hodnota podílu 2 489 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 2009 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 2009 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 2009 -131 384 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 2009 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 31.12.2009 v částce 172 236 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 ústředen 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 2009 1 657 tis.Kč
(podle IAS/IFRS zisk 4 185 tis.Kč)
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 193 255 tis. Kč tj. 32,83%
- Účetní hodnota podílu 103 456 tis. Kč

(podle IAS/IFRS 149 721 tis.Kč)

- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2009 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 2009 768 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 2009 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 100 000 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše ztráty za rok 2009 - 5 146 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 2009 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
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	7,37%	25 000 tis.Kč	14 985 tis.Kč	0	0
ETOMA INVEST, s.r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	35 000 tis.Kč	0	0
PROTON, spol. s r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	26 263 tis.Kč	0	0
ALMET, a.s.	7,32%	4 620 tis. Kč	7 140 tis.Kč	0	0
ENERGOAQUA, a.s.	15,72%	110 732 tis. Kč	171 635 tis.Kč	0	5 534 tis.Kč

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

Společnost TOMA, a.s. má vůči výše uvedeným osobám ke dni 31.12.2009 následující pohledávky a závazky:

- 1) LEPOT s.r.o.
Pohledávky: 42 714 tis.Kč
Závazky: 55 tis.Kč
- 2) MA Investement, s.r.o.
Pohledávky: 17 875 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 3) MORAVIAKONCERT, s.r.o.
Pohledávky: 3 537 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 4) PROTON, spol. s r.o.
Pohledávky: 0 tis.Kč
Závazky: 12.872 tis.Kč
- 5) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
Pohledávky: 0 tis.Kč
Závazky: 4 811 tis.Kč
- 6) TOMA odpady, s.r.o.
Pohledávky: 545 tis.Kč
Závazky: 34 tis.Kč
- 7) TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.
Pohledávky: 3 195 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč
- 8) TOMA úverová a leasingová, a.s.
Pohledávky: 3 150 tis.Kč
Závazky: 0 tis.Kč

Výsledek hospodaření, konsolidovaný výsledek hospodaření a dividendy

	HV TOMA, a.s.		Konsolidovaný HV TOMA, a.s.	
	2009	2008	2009	2008
Počet akcií	1 477 266	1 477 266	1 332 266	1 332 266
HV z běžné činnosti po zdanění (tis.Kč)	7 739	27 752	65 865	75 332
HV na 1 akcii (Kč)	5,24	18,79	49,44	56,54

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

	2009	2008	2007
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 2009 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 31.12.2009:

Ing. Miroslav Ševčík, CSc.

předseda představenstva

bytem Praha 2, Dřevná 2

datum narození: 15.6.1958

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: odborný asistent 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), AMBIT a.s. v konkurzu od roku 1999 (místopředseda představenstva - funkční období skončilo v roce 2003), Stavební výroba Praha a.s. (předseda představenstva - funkční období skončilo v roce 2006), Zóna Krumlov, akciová společnost v likvidaci (místopředseda představenstva - funkční období skončilo v roce 2004), 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 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 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

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), KDYNIUM a.s. (předseda představenstva a předseda dozorčí rady), MATE, a.s. (předseda představenstva), S.P.M.B. a.s. (předseda představenstva), ALMET, a.s. (člen 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).

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

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. (předseda 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

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. (předseda dozorčí rady), AMBIT a.s. (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 (předseda dozorčí rady - funkční období skončilo v r. 2004), COFA, a.s. (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v r. 2003), 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

člen představenstva

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. (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)

Výše uvedený Ing. Radek Heger 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., LEPOT s.r.o., TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., MA Investment, 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 generálního ředitele. Prohlašujeme, že Ing. Radek Heger 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 31.12.2009:

Rostislav Šindlář

předseda dozorčí rady

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 portfoliomanažera

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), ALMET, a. s. (člen představenstva – funkční období skončilo 19.12.2008), TESLA KARLÍN, a.s. (člen dozorčí rady), CONCENTRA, a.s. (místopředseda představenstva – funkční období skončilo v roce 2003).

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.

Doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc.

člen dozorčí rady

bytem Nový Jičín, U hřiště 418

datum narození: 25.4.1960

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: děkan 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. Miroslav Maňásek

člen dozorčí rady (do 13.11.2009)

bytem Horoušany, Horoušanky 154

datum narození: 31.1.1958

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: ředitel pobočky KB, a.s. v Praze , ředitel pobočky ČSOB, a.s. v Praze (v letech 2002-2004)

členství v orgánech společností: Stavební výroba Praha a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2009)

Výše uvedený Ing. Miroslav Maňásek 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 měl uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že Ing. Miroslav Maňásek nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dne 31.10.2009 oznámil Ing. Miroslav Maňásek členům dozorčí rady své odstoupení z funkce člena dozorčí rady. Jeho funkční období zaniklo ke dni 13.11.2009.

Ing. Martin Ciežák člen dozorčí rady

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.

Pavel Dohnalík člen dozorčí rady

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.

Mgr. Eva Klimentová člen dozorčí rady

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 regulačních 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.

Výkonné vedení TOMA, a.s. jmenované představenstvem:

Ing. Radek Heger, generální ředitel
(ostatní údaje viz. členové představenstva)

Radovan Eis ekonomický ředitel

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 regulačních 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.. 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. Jan Řehořek, technický ředitel **(do 30.9.2009)**

bytem Uherské Hradiště, Kollárova 403

datum narození: 27.5.1963

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: ředitel pro strategii a rozvoj TOMA, a.s.

členství v orgánech společností: TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. (jednatel)

Výše uvedený Ing. Jan Řehořek 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 regulačních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. a dále manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Uvedený měl 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. Jan Řehořek nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou

smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

Dne 30.9.2009 byl představenstvem společnosti Ing. Jan Řehořek odvolán z funkce technického ředitele.

Ing. Pavel Ratiborský technický ředitel (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 společnosti: 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 vynakládané 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 rozbory navazující na hlavní podnikatelské záměry a cíle společnosti,
- g) rozbory 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 ústavami,
- 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 ústavami,
- 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 2009 (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	3 896	3 619	8 549	0
Dozorčí rada	2 279	887	2 435	0
Výkonní ředitelé	0	1 852	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 19.6.2009 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 26.6.2009)

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 2009

TOMA, a.s.

Individuální účetní závěrka

za rok končící 31. prosincem 2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

TOMA, a.s.**Individuální výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31.12.2009**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2009	31.12.2008
AKTIVA		1 735 627	1 652 084
Dlouhodobá aktiva		1 531 252	1 456 902
Pozemky, budovy a zařízení	8	394 525	349 818
Investice do nemovitostí	9	290 941	272 072
Nehmotná aktiva	10	624	880
Investice do dceřiných podniků	11	706 296	684 606
Investice do přidružených podniků		0	0
Finanční investice		0	0
Dlouhodobé pohledávky	12	138 866	149 526
Odložená daňová pohledávka	7	0	0
Krátkodobá aktiva		204 375	195 182
Zásoby	13	84 194	80 354
Pohledávky	14	113 184	98 265
Peníze a peněžní ekvivalenty	15	5 716	14 967
Aktiva určena k obchodování	16	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	17	1 281	1 596

VLASTNÍ KAPITÁL, MEN.PODÍLY A ZÁVAZKY		1 735 627	1 652 084
Vlastní kapitál		1 430 733	1 423 112
Základní kapitál	18	1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky		-45 881	-53 620
Ostatní složky vlastního kapitálu		-652	-534
Dlouhodobé závazky		218 481	153 869
Dlouhodobé závazky	19	750	1 144
Dlouhodobé úvěry a půjčky	20	197 647	132 986
Dlouhodobé rezervy	21	0	0
Odložený daňový závazek	7	20 084	19 739
Krátkodobé závazky		86 413	75 103
Závazky	22	63 856	63 888
Daň z příjmu splatná		0	1 012
Úvěry a půjčky	23	22 451	10 196
Jiná krátkodobá pasiva	24	106	7

TOMA, a.s.

Individuální výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok končící 31.12.2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2009	31.12.2008
Tržby	21	274 884	417 759
Ostatní provozní výnosy	22	13 836	9 486
Změna stavu zásob hotových výrobků	31	-31 294	11 528
Práce prováděné podnikem a aktivované	32	401	671
Výkonová spotřeba	23	210 683	260 185
Osobní náklady	24	65 796	68 043
Odpisy	32	25 912	24 492
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	25	7 672	-2 395
Ostatní provozní náklady	26	13 790	50 518
Výsledek hospodaření z provozní činnosti		-3 438	15 545
Finanční výnosy	27	27 248	19 921
Finanční náklady	28	16 626	7 916
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	29	-789	-136
Výnosy z přidružených podniků	32	0	0
Výsledek hospodaření před zdaněním		7 973	27 686
Daň z příjmu	30	234	-66
Čistý výsledek hospodaření		7 739	27 752

Ostatní souhrnný výsledek hospodaření (v tis.Kč)	poznámka	31.12.2009	31.12.2008
Kursově rozdíly z přepočtu zahraničních činností		-22	152
Finanční aktiva určená k prodeji			
Zisky ze zajištění peněžních toků		-96	-758
Přírůstky z přecenění majetku			
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH			
Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření		-118	-606
Celkový souhrnný výsledek hospodaření		7 621	27 146

TOMA, a.s.

Individuální výkaz peněžních toků za rok končící 31.12.2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků	31.12.2009	31.12.2008
Peněžní tok z provozní činnosti		
Čistý zisk před zdaněním	7 973	27 686
Odpisy	25 912	24 492
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	-3 564	374
Finanční náklady	-10 622	-12 005
Změna stavu OP, rezerv	6 883	-1 094
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	1 240	-1 954
Peněžní tok z provozní činnosti před změnami prac. kapitálu	27 822	37 499
Změna stavu pohledávek	-15 591	69 370
Změna stavu zásob	-3 840	16 125
Změna stavu závazků	-426	-75 989
Změna stavu ostatních aktiv	315	4 168
Změna stavu ostatních pasiv	99	7
Peněžní tok z provozní činnosti	8 379	51 180
Placené úroky	-9 524	-7 916
Placená daň z příjmů	112	-860
Čistý tok z provozní činnosti	-1 033	42 404
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-93 525	-45 772
Pořízení finančních investic	-28 604	-140
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	5 934	1 206
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv	7 102	0
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv	0	0
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	3 813	4 550
Přijaté úroky	20 146	19 921
Přijaté dividendy	0	0
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	-85 134	-20 235
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií	0	0
Čerpání úvěrů a půjček	90 875	83 358
Splátky úvěrů a půjček	-13 959	-92 434
Vyplacené dividendy	0	0
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	76 916	-9 076
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-9 251	13 093
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku úč. období	14 967	1 874
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci úč. období	5 716	14 967

TOMA, a.s.**Individuální výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2009**

(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
Počáteční zůstatek k 31.12.2009	1 477 266	-534	-53 620	0	0	0	1 423 112
Změna v účetních pravidlech		534		224	-758		0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	0	-53 620	224	-758	0	1 423 112
Zvýšení základního kapitálu							0
Dividendy							0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok			7 739	-22	-96		7 621
Převody do nerozdělených zisků							0
Konečný zůstatek k 31.12.2009	1 477 266	0	-45 881	202	-854	0	1 430 733

Příloha k individuální účetní závěrce
společnosti TOMA, a.s.
k 31.12.2009
(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 31.12.2009 podílející se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu:

PROSPERITA holding, a.s. 37,88%

Složení představenstva společnosti k 31.12.2009 :

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

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) Přechod 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 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 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 převyšuje 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 užítky 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 užítky 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, premie 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 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 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 akcii

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 ředících 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 rozdílů v položkách zahajovací rozvahy sestavené k 1.1.2004

Položka z výkazu podle IFRS	IFRS	ČÚP	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 31.12.2009

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

Informace o oborových segmentech k 31.12.2008

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing majetku	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	35 876	20 863	155 389	88 793	127 341	18 904		447 166
Mezisegmentové výnosy	1 767		38 666	14 156		14 568	-69 157	0
Výnosy celkem	37 643	20 863	194 055	102 949	127 341	33 472	-69 157	447 166
VÝSLEDEK								
Výsledek segmentu	4 969	16 970	11 230	225	18 674	-24 382		27 686
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	-66
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	27 752
DALŠÍ INFORMACE							Nezařaz.	
Aktiva segmentu	353 436	138 712	183 049	142 092	76 997	73 192	684 606	1 652 084
Závazky segmentu								0
Odpisy segmentu	7 012	1	4 583	11 477	27	1 392		24 492
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	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy z pronájmu	31 778	34 461
Výnosy z prodeje výrobků	26 169	130 213
Výnosy z prodeje energetických médií	131 034	149 992
Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů	59 585	75 906
Jiné výnosy	26 318	27 187
Tržby celkem	274 884	417 759

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	31.12.2009	31.12.2008
Tržby z prodeje majetku	5 934	1 206
Výnosy z odepsaných pohledávek	2 546	1 881
Jiné provozní výnosy	5 356	6 399
Ostatní provozní výnosy celkem	13 836	9 486

Tržby z prodeje majetku zahrnují především tržby z prodeje nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu podniku. Významnou položkou jiných provozních výnosů jsou vyúčtované smluvní pokuty ve výši 1 067 tis. Kč a náhrady škod z předčasně ukončených leasingových smluv v výši 2 304 tis. Kč.

Práce prováděné podnikem a aktivované

- položka představuje uskutečněnou vlastní dopravu k pořízeným zásobám.

Rozpis hlavních složek finančních výnosů

Finanční výnosy	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy z finančního leasingu	17 992	17 131
Výnosy z finančních investic		
Výnosy z prodeje cenných papírů a podílů	7 102	
Jiné finanční výnosy	2 154	2 790
Finanční výnosy celkem	27 248	19 921

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. Hodnotu výnosů z prodeje CP a podílů představuje prodej obchodního podílu společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. Tento prodej byl uskutečněn vůči dceřiné společnosti Lepot, s.r.o., a to za hodnotu ceny pořízení.

Jiné finanční výnosy zahrnuje především úrok ve výši 949 tis. Kč z poskytnutých finančních půjček a vzniklé kurzovní rozdíly ve výši 989 tis. Kč.

6. Náklady

Rozpis výkonové spotřeby podle charakteru nákladů

Výkonová spotřeba	31.12.2009	31.12.2008
Spotřeba materiálu	9 971	11 374
Spotřeba energie	116 694	133 883
Služby	76 812	95 909
Opravy a udržování	6 913	18 783
Ostatní spotřeba	293	236
Výkonová spotřeba celkem	210 683	260 185

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 (např. rekonstrukce el. rozvaděče na KGJ v hodnotě 417 tis. Kč). Významnou položkou služeb představují náklady na developerskou výstavbu ve výši 47 151 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	31.12.2009	31.12.2008
Náklady na prodané výrobky a nedokončené výrobu	65 526	108 740
Aktivace nákladů na vyrobené výrobky a nedokončené výrobu	96 820	97 212
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby celkem	-31 294	11 528

Samostatné náklady na prodané výrobky činí 17 538 tis. Kč. Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby celkem obsahuje i hodnotu pozemků vložených do základního kapitálu dceřiné společnosti ve výši 28 mil. Kč viz. bod 11.

Rozpis složek ostatních provozních nákladů

Ostatní provozní náklady	31.12.2009	31.12.2008
Zůstatková cena prodaného majetku	2 370	1 580
Daně a poplatky	1 488	1 066
Jiné provozní náklady	9 932	47 872
Ostatní provozní náklady celkem	13 790	50 518

Jiné provozní náklady zahrnují náklady na vyřazení resp. přerážení majetku na developerské projekty tj. nedokončenou výrobu ve výši 3 186 tis. Kč, a dále zahrnují především různé typy podnikového pojištění, zvláště pak na majetku podniku, a to ve výši 1 726 tis. Kč.

Rozpis hlavních složek osobních nákladů

Osobní náklady	31.12.2009	31.12.2008
Mzdové náklady	49 498	50 072
Sociální a zdravotní zabezpečení	13 838	15 447
Sociální náklady	2 460	2 524
Osobní náklady celkem	65 796	68 043
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	<i>158</i>	<i>165</i>

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	31.12.2009	31.12.2008
Náklady z přecenění finančního majetku		
Náklady z finančních investic		
Náklady z prodeje cenných papírů a podílů	7 102	
Jiné finanční náklady	9 524	7 916
Finanční náklady celkem	16 626	7 916

Hlavní položkou jiných finančních nákladů jsou úroky z přijatých úvěrů ve výši 7 894 tis. Kč.

Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2009	31.12.2008
Změna stavu rezerv		
Změna stavu opravných položek	7 672	-2 395
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	7 672	-2 395

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2009	31.12.2008
Změna stavu rezerv		
Změna stavu opravných položek	-789	-136
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	-789	-136

7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázany ve výsledovce

Daň z příjmu	31.12.2009	31.12.2008
splatná	-112	860
odložená	346	-926
Daň z příjmu celkem	234	-66

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 2010.

Hlavní složky odložené daně vykázané v rozvaze

Odlož.dañ. pohledávka/závazek	Pohledávka	Závazek	Pohledávka	Závazek
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodob. aktiv		22 123		19 863
Opravné položky k pohledávkám	468		168	
Opravné položky k zásobám	684			
Rezervy				
Neuplatněná daňová ztráta	959			
Náklady daňově uznatelné v př.období				
Výnosy zdaněné v příštích obdobích		72		44
Zdaněné výnosy, zaučt. v př. období				
Ostatní úpravy				
Celkem odlož.dañ.pohledávka/závazek	2 111	22 195	168	19 907
Výsledná odložená daň		20 084		19 739

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
Majetek k 1.1.2009	30 787	176 621	150 100	46 162	403 670
Pořízení	3 178	20 019	1 666	93 668	118 531
Přecenění					0
Vyřazení	-734	-1 150	-3 354	-51 077	-56 315
Majetek k 31.12.2009	33 231	195 490	148 412	88 753	465 886
Oprávký	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Oprávký k 1.1.2009		15 886	37 966		53 852
Odpisy za běžné období		5 132	16 881		22 013
Náklady na snížení hodnoty					0
Úbytky		-1 150	-3 354		-4 504
Oprávký k 31.12.2009	0	19 868	51 493	0	71 361
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
1.1.2009	30 787	160 735	112 134	46 162	349 818
31.12.2009	33 231	175 622	96 919	88 753	394 525

Významné položky zařazeného majetku v roce 2009:

Nákup majetku k provozování energetiky v areálu MORAVAN dražbou ve výši 8 111 tis. Kč

Zpevněná manipulační plocha (hala REMAQ) ve výši 2 300 tis. Kč

Parkoviště u objektu COS (developerský projekt) ve výši 1 769 tis. Kč

Významné položky nedokončených investic:

Intenzifikace plynového hospodářství ve výši 63 000 tis. Kč

Vypínače a ochrany VN ve výši 3 879 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>			
Majetek k 1.1.2009	26 118	265 025	291 143			
Pořízení	634	25 337	25 971			
Přecenění			0			
Vyřazení	-1 484		-1 484			
Majetek k 31.12.2009	25 268	290 362	315 630			
Oprávký	xxx	xxx	xxx			
Oprávký k 1.1.2009		19 071	19 071			
Odpisy za běžné období		5 618	5 618			
Náklady na snížení hodnoty			0			
Úbytky			0			
Oprávký k 31.12.2009	0	24 689	24 689			
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	<i>Reálná hodnota</i>		
				<i>Pozemky</i>	<i>Budovy</i>	<i>Celkem</i>
1.1.2009	26 118	245 954	272 072	26 118	245 954	272 072
31.12.2009	25 268	265 673	290 941	25 268	265 673	290 941

Významné položky zařazeného majetku v roce 2009:

Výrobní hala na recyklaci plastů - určena k pronájmu fy. REMAQ, ve výši 23 214 tis. Kč

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>
Majetek k 1.1.2009	1 693			1 693
Pořízení		100		100
Přecenění				0
Vyřazení	-60			-60
Majetek k 31.12.2009	1 633	100	0	1 733
Oprávký	xxx	xxx	xxx	xxx
Oprávký k 1.1.2009	813			813
Odpisy za běžné období	344	12		356
Náklady na snížení hodnoty				0
Úbytky	-60			-60
Oprávký k 31.12.2009	1 097	12	0	1 109
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx
1.1.2009	880	0	0	880
31.12.2009	536	88	0	624

Podnik neaktivoval žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

11. Investice do dceřiných podniků

Přehled investic do dceřiných podniků

Investice do dceřiných podniků k 31.12.2009

Název a sídlo podniku	Výše podílu na ZK	Požizovací cena	Opravná položka	Účetní hodnota	Hodnota VK	Zisk/Ztráta za období
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Objízdná 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-Lutyň	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. Objízdná 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

Investice do dceřiných podniků k 31.12.2008

Název a sídlo podniku	Výše podílu na ZK	Požizovací cena	Opravná položka	Účetní hodnota	Hodnota VK	Zisk/Ztráta za období
PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. Objízdná 1576, Otrokovice	92,63%	160 500		160 500	262 348	-7148
S.P.M.B. a.s. Řípská 1142/20, Brno	100%	280 773		280 773	740 532	39415
ETOMA INVEST, s.r.o. U Centrumu 751, Orlová-Lutyň	79,40%	135 000		135 000	639 033	6974
PROTON, spol. s r.o. Kvítková 80, Zlín	79,40%	135 000	35 500	99 500	126 532	1343
LEPOT s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	90,00%	180		180	-21 420	-136
TOMA úverová a leasingová, a.s. Májová 1319, Čadca	75,00%	1 341		1 341	-1 428	2994
KORNOLITH HLIVO s.r.o. ul. SNP 9, Prostějov	100%	7 102		7 102	7 743	-96
TOMA odpady s.r.o. Objízdná 1576, Otrokovice	70%	140		140	715	515
MORAVIAKONCERT, s.r.o. tř. T. Bati 1566, Otrokovice	70,00 %	70		70	-651	1639
Celkem	xxx	720 106	35 500	684 606	xxx	xxx

12. Dlouhodobé pohledávky

Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2009	dlouh.část 31.12.2009	Celkem 31.12.2009	krát.část 31.12.2008	dlouh.část 31.12.2008	Celkem 31.12.2008
Finanční leasing	49 994	51 645	101 639	16 833	84 778	101 611
Pohledávky z obchod. styku	49 742		49 742	10 826	42 757	53 583
Ostatní dlouhodob.pohledávky			0			0
Opravná položka	-12 515		-12 515	-5 668		-5 668
Dlouhod.pohledávky netto	87 221	51 645	138 866	21 991	127 535	149 526

Dlouhodobé pohledávky obsahují pohledávku za dceřinou společností LEPOT 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	140 784
Odložené DPH	-18 813
Výnosy př.období	-20 332
Pohledávky FL bez OP	101 639
Opravné položky	-12 247
Pohledávky FL dle IFRS	89 392

13. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2009	31.12.2008
Materiál	2 145	2 119
Nedokončená výroba	43 213	68 484
Výrobky	37 294	9 159
Zboží	5 142	4 192
Opravná položka	-3 600	-3 600
Zásoby netto	84 194	80 354

Položka nedokončená výroba představují výlučně developerské projekty.

Převážnou hodnotu výrobků tj. 34 007 tis. Kč tvoří dokončená stavební díla developerské činnosti určená k prodeji. Ostatní výrobky, jejichž výše činí 3 287 tis. Kč, tvoří výrobky vzniklé z likvidace odpadů.

14. Pohledávky

Přehled o krátkodobých pohledávkách.

Pohledávky	31.12.2009	31.12.2008
Pohledávky z obchodního styku	100 795	105 895
Ostatní daňové pohledávky	3 905	7 245
Dohadné účty aktivní	453	898
Ostatní pohledávky	41 751	17 275

Opravná položka	-33 720	-33 048
Pohledávky netto	113 184	98 265

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 48 mil. Kč, ke kterým je vytvořena opravná položka ve výši 13,5 mil. Kč. V roce 2006 byly provedeny kroky k zajištění pohledávky tj. splátkový kalendář zajištěný zástavami nemovitostí.

Ostatní daňové pohledávky zahrnuje přeplatek na zálohách k dani z příjmu právnických osob ve výši 3 746 tis. Kč.

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	31.12.2009	31.12.2008
Peníze v hotovosti	210	545
Peníze na bankovních účtech	5 506	14 422
Peněžní prostředky celkem	5 716	14 967

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	31.12.2009	31.12.2008
Náklady příštích období	1 281	1 596
Příjmy příštích období		
Jiná krátkodobá aktiva celkem	1 281	1 596

18. Základní kapitál

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)

Základní kapitál k 31.12.2008				
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
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008	31.12.2008
Zaměstnanci - sociální fond	600	150	750	600	544	1 144
Dlouhodobé závazky celkem	600	150	750	600	544	1 144

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
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008	31.12.2008
Úvěr ČSOB - 21 mil. (ČOV)	461	808	1 269	3 172	1 269	4 441
Úvěr ČSOB - 42 mil. (OC)	5 250	19 688	24 938	5 250	24 937	30 187
Revolvingový úvěr GEMB - 50 mil. (PF)	0	50 000	50 000	0	24 000	24 000
Úvěr UniCredit leasing	432	645	1 077			
Úvěr ČSOB - 45 mil. (modernizace ČOV)	4 698	36 387	41 085	3 915	41 085	45 000
Úvěr ČSOB - intenzifikace PH - dotace	31 900		31 900			
Úvěr ČSOB - 29 mil. (intenzifikace PH)	1 196	27 804	29 000	1 196	12 825	14 021
Úvěr Reiffeisenbank - 20 mil. (REMAQ)	2 162	16 216	18 378	1 622	13 715	15 337
Dlohodob. úvěry a půjčky celkem	14 199	183 448	197 647	15 155	117 831	132 986

Ve sledovaném období byl podniku poskytnut ČSOB, a.s. další úvěr na intenzifikaci plynového hospodářství ve výši 32 mil. Kč, jehož splátka je však vázaná na poskytnutí dotace, při níž je plně splatný.

Podniku byl v průběhu roku 2008 poskytnut ČSOB, a.s. úvěr na financování modernizace čistírny odpadních vod ve výši 45 mil. Kč, úvěr na intenzifikaci plynového hospodářství ve výši 29 mil. Kč a úvěr na výstavbu výrobní hala určenou k pronájmu ve výši 20 mil. Kč.

V minulých obdobích byly poskytnuty na financování investičních akcí prostřednictvím ČSOB, a.s. 3 úvěry jimiž bylo čerpáno 21 mil. Kč na zařízení pro komplexní zpracování biologicky rozložitelných odpadů, dále 42 mil. Kč na výstavbu obchodního centra a 40 mil. Kč na financování bytové výstavby. Na provozní financování podnik dále doposud čerpal prostřednictvím GEMB, a.s. revolvingový úvěr ve výši 50 mil. Kč.

Úvěry jsou úročeny pohyblivou úrokovou sazbou, jejichž výše se pohybuje okolo 5 procent. Majetkové zajištění uvedených úvěrů je popsáno v bodu 28. Všechny úvěry jsou řádně spláceny.

21. Dlouhodobé rezervy

Podnik k datu účetní závěrky nemá dlouhodobé rezervy.

22. Závazky

Přehled o stavu krátkodobých závazků.

Krátkodobé závazky	31.12.2009	31.12.2008
Závazky z obchodního styku	49 645	52 939
Mzdy a sociální zabezpečení	5 267	4 585
Ostatní daňové závazky	510	1 735
Dohadné účty pasivní	7 481	3 816
Ostatní závazky	953	813
Krátkodobé závazky celkem	63 856	63 888

Podnik nemá významné závazky po splatnosti v rámci níž má nejvýznamnější závazky vůči dceřiným společnostem, tj. ve výši 12 800 tis. Kč za společností Proton, s.r.o. a ve výši 4 812 tis. Kč za společností PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.

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

23. Úvěry a půjčky

Vykazovanou hodnotu 22 451 tis. Kč tvoří čerpaný kontokorentní úvěr poskytnutý ČSOB, a.s. jako finanční rezerva při přechodných nedostatcích finančních prostředků.

24. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

17. Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy příštích období	106	7
Výdaje příštích období		
Jiná krátkodobá pasiva celkem	106	7

25. Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Přidružené podniky		Vedení podniku		Statut. a dozor.orgány		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
Prodeje aktiv								
Nákupy aktiv								
Poskytování služeb							13 693	523
Přijímání služeb							14 786	12 920
Pohledávky							47 960	46 731
Závazky							4 986	7 152
Poskytnuté půjčky a úvěry							23 056	3 000
Přijaté půjčky a úvěry							12 800	
Poskytnuté záruky a ručení							22 830	25 000
Přijaté záruky a ručení							101 985	105 900
Mzdové náklady	xxx	xxx	6 407	4 754	6 825	5 738	xxx	xxx
Jiné osobní náklady	xxx	xxx	278	168			xxx	xxx
<i>Celkový počet osob</i>	xxx	xxx	4	2	11	12	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	31.12.2009	31.12.2008
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	7 739	27 752
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	7 739	27 752
Základní zisk na akcii (Kč)	5,24	18,79
Zředěný zisk na akcii (Kč)	5,24	18,79

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 105,9 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 9 389 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, věc bude projednána v prvním pololetí roku 2010 před Městským soudem v Praze.

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 společností 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 potenciálního 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 koncentrací 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 majetkem, 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 OPPI a OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Z programu OPPI již byly dotace vyplaceny, projekt dotovaný z programu OPPI se teprve realizuje. 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: 21.4.2010

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 31.12.2009 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 za účetní období 2007 a 2008 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, číslo osvědčení KAČR 096. Za tato účetní období byl odpovědným auditorem Doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc., číslo oprávnění KAČR č.174. Ověření účetní závěrky za rok 2009 provedla společnost NEXIA AP a.s. se sídlem Žerotínova 35/1124, Praha 3, PSČ 130 00, IČ 48117013, číslo oprávnění KAČR 096, odpovědným auditorem je opět doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc., číslo oprávnění KAČR č.174.

Společnost podepsala dne 26.10.2009 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 2009. 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 2009 schválili výše uvedeného statutárního auditora pro ověření účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky, výroční zprávy a zprávy o propojených osobách. Byla schválena změna stanov společnosti spočívající ve zřízení Výboru pro audit v souladu se zákonem 93/2009 Sb. Zákon o auditorech. Akcionáři 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. 31.12.2009) nastaly mimo již zmíněné také tyto další významné skutečnosti:

- Dne 31.01.2010 řádně skončila realizace projektu Intenzifikace plynového hospodářství a byl zahájen zkušební provoz. V souvislosti s touto skutečností začali pověřeni zaměstnanci společnosti pracovat na podání žádosti o platbu dotace ve výši 31.904 tis.Kč. Předpokládaný termín podání žádosti o platbu je 7. květen 2010 a očekávaný termín proplacení dotace je do konce 1. pololetí

2010. Realizace projektu proběhla dle stanovených harmonogramů a plně v souladu s podmínkami poskytnutí dotace.

- Vedení společnosti pokračuje v realizaci záměru výstavby fotovoltaické elektrárny o celkovém instalovaném výkonu 1,6MW a investičních nákladech cca 115 mil.Kč. V současné době probíhají konečná jednání o uzavření smlouvy o dílo s vybraným dodavatelem. Jsou již zajištěna potřebná povolení a k podpisu se připravuje smlouva o úvěru, vedení společnosti předpokládá zahájení provozu elektrárny k 1.7.2010.
- Valná hromada společnosti S.P.M.B. a.s. rozhodla o výplatě dividend mateřskému podniku ve výši 15 mil.Kč. Dividenda bude vyplacena do konce 1. pololetí 2010.

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 2010

V roce 2010 se očekává zachování stávajícího trendu hospodaření společnosti. Budou pokračovat realizace plánovaných investičních akcí a některé budou v roce 2010 dokončeny. 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, s čerpáním a splácením bankovních úvěrů, s přidělenými dotacemi 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 2010 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 2010, který stanovil plánovanou výši zisku pro všechny hlavní odbory podniku. Podle výsledků za uzavřené první čtvrtletí 2010 se tento plán daří plnit. Konání řádné valné hromady je předběžně plánováno na červen 2010, přičemž přesný termín bude řádně a včas zveřejněn. 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 2009

V roce 2009 společnost zakončila hospodaření se ziskem po zdanění ve výši 7,7 mil. Kč. Ve srovnání s rokem 2008, kdy byl dosažen čistý zisk 27,8 mil.Kč došlo k meziročnímu poklesu. Hlavní příčinnou meziročního rozdílu jsou především prodeje dokončených bytových jednotek, jež se pozitivně projeví v hospodaření předešlého roku. Dalším podstatným faktorem, který zapříčinil pokles tržeb i zisku v roce 2009 je dopad ekonomické krize na některé výrobce v areálu, který se přeneseně a s jistým zpožděním projevil také v hospodaření společnosti. Pokračování v intenzivní investiční činnosti společnosti sebou také nese průvodní náklady, přičemž pozitivní efekty těchto investic jsou dlouhodobé a projeví se v hospodaření společnosti postupně v příštích letech.

I přes zmíněné negativní faktory v hospodaření se podařilo realizovat všechna důležitá opatření a zajistit chod podniku bez výraznějších problémů. V neposlední řadě mají na udržení stability a překonávání vznikajících problémů zaměstnanci a vedení společnosti. V roce 2009 bylo evidováno v zaměstnaneckém poměru celkem 158 zaměstnanců.

Stavby a budovy v areálu, které tvoří značnou část nemovitého majetku, se daří pronajímat a udržovat v provozuschopném stavu. Nepronajímané budovy jsou nabízeny k prodeji. Rizikovým faktorem v této oblasti je skutečnost, že část technologického zařízení (rozvody energetických médií) a budov v areálu je stále zastaralá a klade větší nároky na údržbu, což se daří zajistit a financovat. Podstatná část movitého majetku je tvořena předměty leasingových smluv, který společnosti poskytuje. V uplynulých letech podnik investoval značné prostředky do svého movitého i nemovitého majetku s cílem jej modernizovat.

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 100 a v nich je zaměstnáno cca 2000 zaměstnanců. Zaměření činnosti společnosti na areál je výhodou, neboť zde má zaručen odbyt svých služeb s velmi omezeným přístupem pro konkurenci. Široká diverzifikace činností prováděných v areálu jednotlivými firmami je přínosem pro hospodaření společnosti, protože eliminuje negativní dopady ekonomické krize, které se projevuje v některých odvětvích průmyslu výrazněji než v jiných.

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, ostraha majetku a osob, poštovní služby a služby akreditované laboratoře. Mezi nové činnosti patří zpracování biologicky rozložitelných odpadů a developerství. Na oblasti nakládání s odpady a produkci energií z ekologických zdrojů se společnosti daří úspěšně získat dotace z fondů EU. Aktuálně se zpracovává žádost o proplacení dotace ve výši téměř 32 mil.Kč v souvislosti s úspěšně dokončenou realizací projektu Intenzifikace plynového hospodářství. Příjem dotace se očekává ještě do konce 1. pololetí 2010.

Oblast developerství vlivem ekonomické krize prochází obdobím přechodného útlumu, což způsobuje krátkodobé výkyvy v cash flow společnosti v souvislosti

s realizovanými developerskými projekty. Tyto přechodné stavy se společnosti daří úspěšně překonávat jednak pečlivým a průběžným plánováním a řízením podnikového cash flow, důsledným vymáháním pohledávek a také využíváním krátkodobého finančního kapitálu v podobě kontokorentního a revolvingového úvěru. Krátkodobě podle potřeb je také omezována investiční činnost finančního leasingu, což slouží jako okamžitý finanční polštář tlumící výkyvy v cash flow (*dosud však byla tato možnost využita jen výjimečně*). Finanční situace společnosti je využíváním výše uvedených nástrojů řízení cash flow je stabilní a není nijak ohrožena její podnikatelská činnost.

Také v průběhu roku 2009 společnost pokračovala v realizaci investičních projektů, které by v budoucnu měly přinést podniku ekonomický zisk a další růst hodnoty podniku. Mezi hlavní probíhající či plánované akce patří výstavba bytů v Hulíně a projekt fotovoltaické elektrárny. V roce 2009 společnost koupila v dražbě energetické zázemí nedalekého areálu MORAVAN. Po prvním měsících provozování infrastruktury tohoto areálu je dosahováno vyššího zisku než bylo očekáváno při rozhodování o této investiční příležitosti.

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 pokles tržeb. V roce 2009 již neproběhly tak výrazné prodeje dokončených bytů jako v roce předešlém. Další větší prodeje jsou očekávány až v roce 2010, tak jak je plánováno dokončení jejich výstavby. Negativně se poklesu tržeb podílela ekonomická krize. V položkách dalších provozních nákladů (energie, služby) je zřejmý meziroční pokles související s poklesem celkových tržeb zejména v důsledku nižší ekonomické aktivity v areálu. V provozních nákladech podniku se také v roce 2009 projevily opravy a provozní náklady spojené s údržbou rozsáhlého hmotného majetku podniku, ačkoliv již ne tak výrazně jako v roce 2008

Účetní hodnota majetku podniku v částce 1.736 mil.Kč oproti roku 2008 vzrostla o 12,6 mil.Kč. Došlo ke zvýšení hodnoty u dlouhodobého majetku (zařízení a nedokončené investice) a naopak k poklesu hodnoty oběžného majetku podniku (zejména snížení pohledávek z prodeje bytů). Dlouhodobý majetek v účetní hodnotě 1.489 mil.Kč tvoří cca 89 % celkových aktiv podniku a ve srovnání s rokem 2008 vzrostl o 32 mil.Kč. Téměř polovinu dlouhodobého majetku podniku tvoří finanční investice do dceřiných podniků a ve srovnání s minulým rokem došlo k nárůstu finančních investic o téměř 22 mil.Kč a to zejména v důsledku vkladu pozemků do základního kapitálu dceřiné společnosti TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.. Naopak prodej podílu v dceřiné společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. snížil dopad zmíněného vkladů pozemků do růstu investic v dceřiných podnicích. Ostatní dlouhodobý majetek tvoří především pozemky, budovy a zařízení v celkové hodnotě 395 mil.Kč (cca 24% aktiv), nemovitosti které společnosti pronajímá v hodnotě 291 mil.Kč a dlouhodobé pohledávky v hodnotě 96 mil.Kč. Tyto dlouhodobé pohledávky jsou tvořeny převážně budoucími splátkami finančního leasingu, který společnost úspěšně již řadu let 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 2009 k podstatnému nárůstu o téměř 64 mil.Kč a to v důsledku zmíněných investičních akcí. Naopak hodnota dlouhodobých pohledávek klesla o 53 mil.Kč. Pokles objemu dlouhodobých pohledávek je zapříčiněn nižším

objemem leasingového financování v uplynulém roce (volné cash flow bylo využíváno k financování investičních akcí). Krátkodobá aktiva podniku v celkové výši téměř 176 mil.Kč (cca 11 % aktiv) jsou tvořena ze 1/2 krátkodobými pohledávkami (85 mil.Kč). Podstatnou část krátkodobých aktiv k 31.12.2009 tvoří zásoby - byty. Zbývající část krátkodobých aktiv tvoří peníze a peněžní ekvivalenty a jiná aktiva. Co se týče vývoje hodnoty krátkodobých aktiv v roce 2009 došlo k celkovému poklesu (- 19 mil.Kč). Na tomto poklesu se podílely krátkodobé pohledávky (-13 mil.Kč) a finanční prostředky (- 9 mil.Kč). Pokles pohledávek byl tvořen pohledávkami z obchodního styku. Pohledávky po splatnosti vzrostly meziročně jen mírně a všechny jsou kryty 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 nemalé. Tento problém se řeší soustavnou snahou o získání nových nájemců do nevyužitých prostor nebo jejich odprodejem. Pozitivní dlouhodobý přínos do hospodaření společnosti by měly přinést také realizované investiční projekty.

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 společnosti v roce 2010 a v dalších letech očekává v hospodaření společnosti s výslednou tvorbou zisku. Oproti roku 2009 se v roce 2010 očekává podstatný nárůst zisku na kterém by se nemalou měrou měly podílet rovněž prodeje z dokončovaných developerských projektů. V roce 2010 budou dokončeny projekty jako Intenzifikace plynového hospodářství, bytový dům v Hulíně, Fotovoltaická elektrárna a měly by začít přinášet dlouhodobé pozitivní efekty v hospodaření. Všechny realizované a připravované projekty jsou koncipovány tak, aby dlouhodobě přinášely zisk a růst hodnoty svěřeného 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, 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 pocítuje problémy zejména v útlumu prodejů bytů a nebytových jednotek vyrobených v rámci své developerské činnosti. Další dopad krize se přeneseně přes odběratele v areálu přenáší na podnik a to v podobě jinak nižších odběrů distribuovaných energií a zhoršení platební morálky odběratelů. Vedení podniku situaci pečlivě sleduje, vyhodnocuje a činí potřebná opatření. Dosavadní vývoj ani budoucí očekávání však nenaznačují, že by dopad krize měl mít zásadní vliv na hospodaření podniku a jeho finanční situaci. Naopak se očekává v roce 2010 oživení, nárůst tržeb a zisku. O případných podstatných skutečnostech budou 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 0 9**

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 2009.

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

Ing. Miroslav Kurka, bytem Praha 4 – Lhotka, Mírotická 11

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"

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 se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2357

České vinařské závody a.s.
Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13,
PSČ 140 16
60 19 31 82

(dále "propojená osoba č. 3.7.")

3.8. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 774

DYAS Uherský Ostroh a.s. v likvidaci
Uherský Ostroh, Veselská 384
46 34 74 11

(dále "propojená osoba č. 3.8.")

3.9. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 29344

EA alfa, s.r.o.
Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823,
PSČ 756 61
27 77 36 63

(dále "propojená osoba č. 3.9.")

3.10. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 51417

EA beta, s.r.o.
Rožnov pod Radhoštěm, 1. Máje 823,
PSČ 756 61
27 77 37 61

(dále "propojená osoba č. 3.10.")

3.11. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16970

EA Invest, spol. s r.o.
Orlová - Lutyně, U Centrumu 751,
PSČ 735 14
25 39 26 97

(dále "propojená osoba č. 3.11.")

3.12. Společnost s obchodní firmou se sídlem na adrese
IČ:
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 334

ENERGOAQUA, a.s.
Rožnov pod Radhoštěm, 1. máje 823,
PSČ 756 61
15 50 34 61

(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 se sídlem na adrese
NOPASS a.s.
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 se sídlem na adrese
OTAVAN Třeboň a.s.
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 se sídlem na adrese
OTAVAN BG OOD
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 se sídlem na adrese
PRIMONA, a.s.
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 se sídlem na adrese
PROSPERITA holding, a.s.
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 se sídlem na adrese
PROSPERITA investiční společnost, a.s.
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 se sídlem na adrese
PROTON, spol. s r.o.
Zlín, Kvítková 80, PSČ 760 01
IČ: 63 48 83 88

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vločka 21562

(dále "propojená osoba č. 3.32.").

3.33. Společnost s obchodní firmou PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.
se sídlem na adrese Otrokovice, Objízdná 1576, PSČ 765 02
IČ: 25 34 26 65
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,
vločka 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,
vločka 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,
vločka 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,
vločka 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,
vločka 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,
vločka 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
Propojenou osobou od 7. října 2008.

(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 : 735 02
IČ: 27 72 82 69
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55 083

(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 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. 3.48.").

3.49. Společnost s obchodní firmou Víno Hodonín s.r.o.
se sídlem na adrese Hodonín, Národní třída 16, PSČ 695 01
IČ: 26 76 88 28
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,
vložka 47589

(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 2009 do 31. prosince 2009.

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 2009 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 4. 1. 2009 byla mezi TOMA, a.s. jako poskytovatelem a propojenou osobou č. 3.40 (TOMA odpady, s.r.o.) jako objednatelem uzavřena smlouva na provádění služeb. Plněním je poskytování služeb spojených s podnikatelskou činností objednatele v areálu čistírny odpadních vod. Protiplněním je cena za tyto služby. Ceny jsou stanoveny v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- b) Dne 6. 1. 2009 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.
- c) Dne 8. 1. 2009 byl mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.41 (TOMA úverová a leasingová, a.s.) jako dlužníkem uzavřen Dodatek č. 2 ke Smlouvě o půjčce ze dne 30.5.2008. Dodatek prodlužuje splatnost závazku dlužníka a mění způsob stanovení úroku z dlužné částky. Smluvní úrok nadále zůstává v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- d) Dne 31.1.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.20 (LEPOT s.r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- e) Dne 30.1.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako dodavatelem a propojenou osobou č. 3.40 (TOMA odpady, s.r.o.) jako odběratelem uzavřena Smlouva o odběru odpadu. Plněním jsou dodávky odpadů z čistírny odpadních vod, protiplnění smluvní cena. Cena byla stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

- f) Dne 13.5.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.40 (TOMA odpady, s.r.o.) jako dlužníkem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- g) Dne 2.6.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.43 (TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.) jako dlužníkem uzavřena Smlouva o poskytnutí finančních prostředků. Plněním je poskytnutí finančních prostředků, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- h) Dne 15.6. 2009 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.
- i) Dne 15.6.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.21 (MA Investment s.r.o.) jako dlužníkem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- j) Dne 16. 6. 2009 byla mezi TOMA, a.s. jako poskytovatelem a propojenou osobou č. 3.24 (MORAVIAKONCERT, s.r.o.) jako příjemcem uzavřena smlouva o finanční spolupráci. Plněním je krátkodobá finanční pomoc při pořádání kulturní akce (lední revue), protiplněním je odměna za tuto službu. Odměna byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- k) Dne 22.7.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako postupníkem a propojenou osobou č. 3.42 (TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.) jako postupitelem 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.
- l) Dne 1. 9. 2009 byl mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.43 (TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.) jako dlužníkem uzavřen Dodatek č. 1 ke smlouvě o poskytnutí finančních prostředků ze dne 2.6.2009. Dodatek navyšuje hodnotu rámce poskytnutých finančních prostředků. Ostatní ujednání zůstávají beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- m) Dne 19.11.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.32 (PROTON spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- n) Dne 4.12.2009 byla mezi TOMA, a.s. jako dlužníkem a propojenou osobou č. 3.32 (PROTON spol. s r.o.) jako věřitelem uzavřena Smlouva

o půjčce. Plněním bylo poskytnutí půjčky, protiplnění smluvní úrok. Úrok byl stanoven v obvyklé výši. 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 propojené osoby č. 3.36 (S.P.M.B.a.s.) rozhodla o schválení roční účetní závěrky, rozdělení zisku, stanovení odměn a tantiém, schválila uzavření dodatku na prodloužení splatnosti stávající smlouvy s MATE SLOVAKIA spol. s r.o. a uzavření smluv o dílo na stavební práce se společností VINIUM a.s. a opětovně vyslovila souhlas s poskytováním úvěrů i ostatním propojeným osobám. Společnosti nevznikla žádná újma.

V rozhodném období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009 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. 2009 do 31. 12. 2009 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 popsaných vztahů mezi propojenými osobami, byla v obvyklé výši.
- 10.3. Tato Zpráva byla zpracována statutárním orgánem společnosti TOMA, a.s., dne 19.3. 2010 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 19.3. 2010.

V Otrokovicích 19.3. 2010

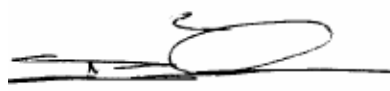
Podpisy všech členů statutárního orgánu ovládané osoby:



Ing. Miroslav Ševčík, CSc.
předseda představenstva




Ing. Miroslav Kurka
místopředseda
představenstva



Ing. Zdeněk Raška
člen představenstva



Ing. Karel Klimeš
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: 19.03. 2010
Místo: sídlo společnosti TOMA, a. s., Otrokovice
Přítomni: p. Šindlář, Ing. Ciežák, Ing. Schwarz, p. Dohnalík,
Mgr. Klimentová
Pozvaní: Ing. Radek Heger, generální ředitel

Program:**Hospodářské výsledky**

Jednání dozorčí rady zahájil předseda dozorčí rady p. Rostislav Šindlář, který konstatoval, že dozorčí rada je usnášenis schopná.

Poté požádal Ing. Hegera o komentář k předběžným hospodářským výsledkům společnosti k 31.12. 2009. Bylo konstатовáno, že finanční plán na rok 2009 nebude pravděpodobně splněn.

Finanční plán na rok 2010

Ing. Heger seznámil DR s finančním plánem na rok 2010.

Investiční záměry společnosti

Dále byla dozorčí rada seznámena s investičními záměry společnosti. Informace se týkaly především vyhodnocení investičních záměrů na výstavbu bytového domu v Hulíně, rekonstrukce bytového domu ve Zlatých Horách a výstavbu Centra obchodu a služeb v Otrokovicích a dále byly poskytnuty informace o zahájených developerských projektech, které společnost TOMA, a. s. řeší prostřednictvím svých dceřiných společností – výstavba bytového domu v Kroměříži, rezidence Florián v Prostějově a v Kroměříži.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2009

Dále byla dozorčí rada seznámena se zprávou o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2009. 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 2009.

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

Otrokovice 19.3. 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 2009
společnosti
TOMA, a.s.**

Praha, duben 2010

**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:	<ul style="list-style-type: none">▪ 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 2009 až 31. prosinec 2009
Příjemce zprávy:	akcionáři společnosti a představenstvo společnosti

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Osvědčení 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:	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
Členové týmu:	Ing. Jan Kárník Ing. Jiří Smělý Ing. Martina Dobešová Ing. Zdeňka Müllerová Ing. Petra Buršová Bc. Jakub Šedý

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

Ověřili jsme příloženou individuální účetní závěrku k 31. prosinci 2009 společnosti TOMA, a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách kapitálu a přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 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 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 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 2009 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 2009 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 2009. 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 2009.

V Praze dne 29. dubna 2010



doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
auditor, osvědčení KA ČR č. 174
člen představenstva společnosti
NEXIA AP a.s.
osvědčení KA ČR č. 096

Přílohy:

Individuální účetní závěrka k 31. prosinci 2009

1. Rozvaha
2. Výkaz zisku a ztráty
3. Přehled o peněžních tocích
4. Přehled o změnách vlastního kapitálu
5. Příloha účetní závěrky

KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2009

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 2009	14
PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2009	19
E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUCÍCH VYHLÍDKÁCH	44
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA KONSOLIDOVANOU VÝROČNÍ ZPRÁVU 2009	45
ZPRÁVY AUDITORA	46

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 2009 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 2009.

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 duplikace 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.

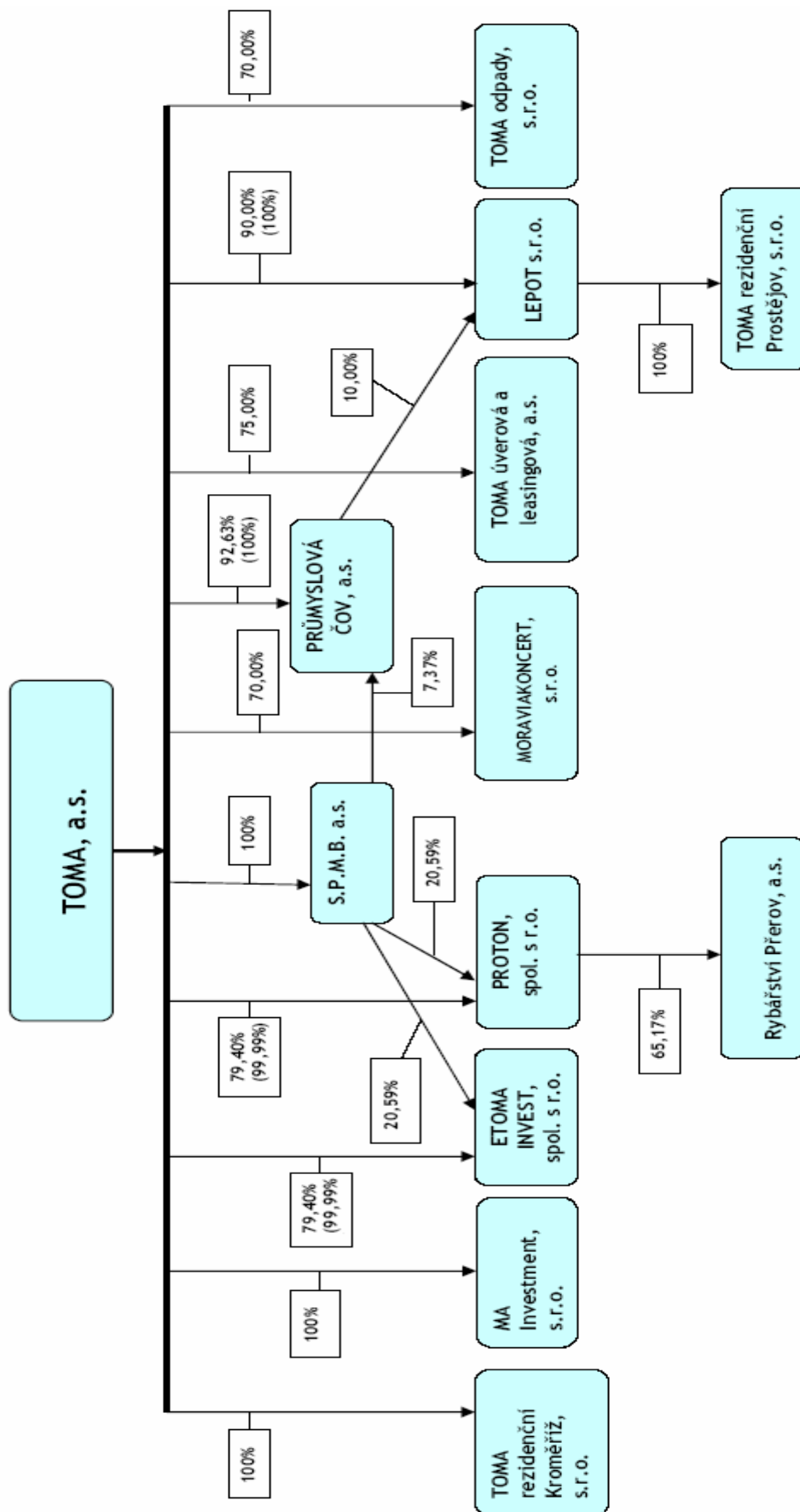
A. ÚDAJE O KONSOLIDAČNÍM CELKU

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 1. Máje 532, Kroměříž 76701, IČ 27688941
6. **PROTON, spol. s r.o.** se sídlem Kvítková 80, Zlín 760 01, IČ 63488388
7. **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.** se sídlem Objízdná 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 2009.

V průběhu roku 2009 došlo v rámci skupiny k těmto změnám ve vlastnictví podílů:

- *Byla založena nová společnost TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., ve které má společnost TOMA, a.s. 100% podíl na ZK. Tato společnost se stala součástí skupiny a byla zapsána do OR dne 24.3.2009*
- *Společnost TOMA, a.s. prodala 100% obchodní podíl ve společnosti KORNOLITH HLIVO, s.r.o. smlouvou o převodu obchodního podílu společnosti LEPOT s.r.o. a došlo k přejmenování společnosti KORNOLITH HLIVO, s.r.o. na TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. Tato skutečnost byla zapsána v OR dne 28.4.2009.*
- *Byl koupen 100% obchodní podíl ve společnosti MA Investment s.r.o. smlouvou o převodu odvodního podílu uzavřenou dne 12.6.2009 mezi TOMA, a.s. (kupující) a SYNER Morava, a.s. (prodávající).*

ETOMA INVEST, spol. s r.o.

je z hlediska účetní hodnoty majetku 3. největší firmou ve skupině a objem jejích aktiv je 709.011 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 685.560 tis.Kč a společnost nemá vyjma odloženého daňového závazku (20 mil.Kč) žádné významné závazky. Za rok 2009 dosáhl podnik zisku 13.642 tis.Kč. Zisk byl dosažen z větší části z výnosů z podílů v přidružených podnicích. Podnik má 1 zaměstnance. Situace podniku je stabilní a jeho činnost zisková. V hospodaření se neprojeví 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 20.645 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 -21.366 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 2009 společnost dosáhla ztráty ve výši -149 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 v prosinci 2008 byla realizována lední revue Disney on Ice, která společně přinesla zisk. V roce 2009 proběhly realizace dalších dvou ledních revue High School Musical (květen 2009, Praha) a Disney on Ice: Mickey and Minnie Amazing Journey (prosinec 2009, Praha a Ostrava) přičemž u druhé akce bylo dosaženo pozitivních výsledků, bohužel první akce byla prodělečná. V současné době se připravuje další obdobná akce s názvem Disney on Ice – Dobrodružství v Disneylandu (prosinec 2010, Praha a Ostrava) a pořadatelé očekávají pozitivní výsledek zejména z důvodu vánočního termínu. Již byl zahájen předprodej lístků. Hodnota majetku společnosti je 1.218 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu je – 2.287 tis.Kč. Za rok 2009 bylo dosaženo tržeb 13.921 a ztráty ve výši -1.631 tis.Kč z důvodu zmíněné prodělečné akce. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku ve výši 3.408 tis.Kč ze Smlouvy o finanční spolupráci. Do budoucna jednatelé společnosti zvažují pořádání koncertů a obdobných akcí formou spolupráce se stávajícím partnerem. Zásadní vliv na tyto plány spolupráce bude mít výsledek lední revue pořádané v prosinci 2010.

MA Investment, s.r.o.

jde o nový dceřiný podnik ve skupině, který společnost TOMA, a.s. koupila od společnosti SYNER Morava, a.s. Nová dceřiná společnost se zabývá realizací developerského projektu – výstavby bytového domu „Nové sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. Realizace byla zahájena, předpoklad dokončení je srpen 2010. Celkové plánované náklady na dokončení realizace projektu jsou 57 mil.Kč. Hodnota majetku společnosti je 19.615 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – rozestavěné byty. Hodnota vlastního kapitálu je 371 tis.Kč. Společnost má závazek vůči mateřskému podniku v podobě půjčky ve výši 17 mil.Kč. Za rok 2009 společnost neměla tržby a dosáhla zisku ve výši 272 tis.Kč v důsledku aktivace nedokončené výroby a úpravami nákladů v rámci skupiny (snížení nákladů). 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 31.12.2009 celkem 113.888 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 124.060 tis.Kč a podnik není zadlužen. Podnik má pohledávku za mateřským podnikem ze smluv o půjčce ve výši 12.800 tis.Kč. V roce 2009 nezaměstnával žádného zaměstnance a dosáhl zisku ve výši 82 tis.Kč. Na tvorbě zisku se podílely především finanční výnosy z prodeje obchodovatelných cenných papírů. V roce 2010 se očekává zachování stávajícího trendu v hospodaření.

PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.

objem aktiv podniku je 316.454 tis.Kč. Majetek podniku tvoří především nemovitosti (pozemky, budovy a technologie) v areálu průmyslové čistírny odpadních vod v Otrokovicích. Jedinou a hlavní činností podniku je pronájem těchto nemovitostí společnosti TOMA, a.s. jako provozovateli čistírny odpadních vod. Hodnota vlastního

kapitálu je 229.038 tis.Kč. Společnost má závazky pouze vůči mateřskému podniku a ČSOB, a.s. v podobě dlouhodobého investičního úvěru ve výši 22.830 tis. Kč (zůstatek k 31.12.2009), který společnost v září 2008 čerpala v souvislosti s modernizací provozu čistírny odpadních vod. Veškeré tržby podniku jsou v rámci konsolidovaného celku. V roce 2009 neměla společnost zaměstnance. Společnost dosáhla ztráty ve výši – 12.798 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 (*viz. více informací k modernizaci ČOV v individuální výroční zprávě*).

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 31.12.2009 celkem 119.505 tis.Kč a je z více jak poloviny tvořen nemovitostmi (pozemky a budovy). Hodnota vlastního kapitálu je 115.469 tis.Kč a společnost vykazuje jen minimální míru zadlužení. V roce 2009 byl dosažen zisk ve výši 4.135 tis.Kč při tržbách 15.663 tis.Kč. Průměrný počet zaměstnanců byl 4. Společnost je stabilizovaná a podniká se ziskem a bez významných obtíží. Zachování tohoto trendu je očekáváno i v roce 2010.

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. Společnost nemá monopolní ani dominantní postavení na trhu a ani nepodniká v zahraničí. V roce 2009 dosáhla společnost celkových tržeb ve výši 88.130 tis.Kč a zisku ve výši 34.072 tis.Kč. Průměrný stav zaměstnanců v roce 2009 byl 41. Účetní hodnota majetku k 31.12.2009 byla 853.396 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu 831.353 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.

TOMA odpady, s.r.o.

Společnost TOMA a.s. z důvodů optimalizace procesu zpracování odpadů a celkového nakládání s odpady založila v roce 2008 dceřinou společnost TOMA odpady, s.r.o. se sídlem tř. T.Bati 1566, Otrokovice 765 82, IČ 283 06 376. Tato servisní organizace 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 9.463 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen především zařízením, které bylo pořízeno v roce 2009, a krátkodobými pohledávkami. Společnost si podstatnou část dlouhodobého majetku pronajímá od společnosti TOMA, a.s. Hodnota vlastního kapitálu je 5.583 tis.Kč. Společnost má závazky vůči

mateřskému podniku ve výši 156 tis.Kč ze Smlouvy o půjčce. Společnost podniká od října 2008 a za rok 2009 dosáhla zisku 4.868 tis.Kč. Společnost k 31.12.2009 měla 12 stálých zaměstnanců. Podnikání této nové dceřiné společnosti se podařilo úspěšně zahájit. Společnost je již stabilizovaná a dosahuje zisku, který je očekáván i v příštích letech.

TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..

Společnost TOMA, a.s. vlastnila 100% obchodního podílu ve společnosti KORNOLITH HLIVO, s.r.o. se sídlem Prostějov, Držovice, ul. SNP č.p 9, PSČ 796 07, IČ 27728269, zapsána v OR KS Brno oddíl C, č.v.55083. Na základě smlouvy o převodu obchodního podílu prodala tento podíl dceřiné společnosti LEPOT s.r.o. a formou notářského zápisu o rozhodnutí jediného společníka při výkonu působnosti valné hromady došlo ke změně obchodní firmy, sídla, předmětu podnikání. Obchodní firma zní: TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. se sídlem Otrokovice, tř. T.Bati 1566, PSČ 76582. Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárny) budovu, ve které měla připraven projekt výstavby „loftových“ bytů a nebytových prostor. Vzhledem k vysokému riziku nízkých prodejů těchto specifických bytových jednotek, vedení společnosti projekt přehodnotilo a rozhodlo se změnit záměr na výstavbu běžného bytového domu. Byl zpracován projekt na stavbu čtyřpodlažního bytového domu se 700m² komerčních prostor a 16ti parkovacími místy. Plánované náklady rekonstrukce jsou 60 mil.Kč. Je dokončena projektová dokumentace změny stavby a v létě 2010 začne rekonstrukce s termínem dokončení koncem roku 2011.

Hodnota majetku společnosti je 8.146 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – rozestavěné byty. Hodnota vlastního kapitálu je 8.209 tis.Kč. Společnost nemá závazky. Za rok 2009 společnost neměla tržby a dosáhla zisku ve výši 462 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.

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., která do této společnosti vložila pozemky v katastru města Kroměříž o výměře 58.760 m² jako nepeněžní vklad do základního kapitálu v hodnotě 28.389.460,-Kč a peněžitý vklad 210.540,-Kč. Tato dceřiná společnost se bude zabývat realizací projektu vybudování rezidenční čtvrti na vložených pozemcích. V současné době je vydáno rozhodnutí o umístění stavby a probíhají projekční práce na dokumentaci pro stavební povolení a realizační dokumentaci.

Hodnota majetku společnosti je 31.775 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – rozestavěné byty. Hodnota vlastního kapitálu je 28.598 tis.Kč. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku ve výši 2.900 tis.Kč plynoucí z Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních prostředků. Za rok 2009 společnost neměla tržby a dosáhla ztráty 2 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance. Společnost se zabývá pouze realizací zmíněného projektu.

TOMA úverová a leasingová, a.s.

Tato nová dceřiná společnost byla založena v roce 2006 a zaměřuje se na poskytování půjček na bydlení trhu Slovenské republiky. Vedení podniku uskutečnilo řadu jednání s potencionálními investory, která však nebyla úspěšná na čemž se značnou měrou podílela také finanční krize. V průběhu roku 2008 byla tato finanční činnost postupně utlumována a od 2. pololetí 2008 společnost již neuzavírá nové smlouvy. Hodnota majetku společnosti dosáhla k 31.12.2009 částky 237 mil.Kč. Hodnota vlastního kapitálu je 16.068 tis.Kč. Tento 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 2009 dosáhla společnost zisku 10.776 tis.Kč (rozdíl mezi výnosovými úroky a provozními a finančními náklady). V současné době společnost neposkytuje nové hypotéky a hlavní činností je péče o stávající portfolio smluv. Vedení usiluje o získání investora pro finanční spolupráci s cílem činnost obnovit nebo prodat stávající portfolio. Společnost měla k 31.12.2009 závazek vůči mateřskému podniku ze smlouvy o půjčce ve výši 3.150 tis.Kč. Tento závazek byl počátkem roku 2010 splacen. 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 190 mil.Kč). Hodnota aktiv skupiny je k 31.12.2009 celkem 3.242 mil.Kč (v roce 2008 to bylo 3.051 mil. Kč) a hodnota vlastního kapitálu 2.567 mil. Kč. Ve srovnání s minulým rokem jsou nově součástí skupiny společnosti MA Investment, s.r.o. a TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.

Většinu majetku skupiny tvoří dlouhodobá aktiva a to v celkové výši 2.787 mil. Kč. Nejvýznamnější položkou dlouhodobého hmotného majetku budovy (971 mil.Kč) a pozemky (190 mil.Kč). Část tohoto majetku je přímo využívána podniky skupiny, část je pronajímána. Významnou část dlouhodobých aktiv tvoří investice do přidružených podniků (712 mil.Kč) a finanční investice (380 mil.Kč). Investice do přidružených podniků tvoří majetkové podíly v podnicích Almet, a.s., ENERGOAQUA, a.s. a TESLA Karlín, a.s.. Finanční investice tvoří především cenné papíry (zejména podílové listy) k obchodování. Hodnota finančních investic se meziročně zvýšila a to především v důsledku růstu tržní hodnoty držení podílových listů, jejichž hodnota v roce 2008 výrazně poklesla v důsledku finanční krize. Dlouhodobé pohledávky, které jsou součástí dlouhodobých aktiv skupiny, dosáhly hodnoty 322 mil.Kč, oproti hodnotě v roce 2008 (375 mil.Kč) klesly. V roce 2009 došlo k zastavení poskytování hypoték na Slovensku a také omezení poskytování finančního leasingu mateřským podnikem. V důsledku splácení hypoték a leasingových smluv dlužníky se tedy hodnota dlouhodobých pohledávek snižuje. Růst zaznamenaly také položky budov a zařízení (vliv investiční činnosti mateřského podniku). U ostatních položek dlouhodobých aktiv nedošlo k zásadním změnám.

Krátkodobá aktiva skupiny dosáhla v roce 2009 hodnoty 455 mil.Kč (cca 14% aktiv) a oproti roku 2008 vzrostla o 84 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. Vzrostla rovněž hodnota cenných papírů určených k obchodování. Ostatní položky krátkodobých aktiv nedoznaly podstatných změn.

Na straně pasiv je zřejmá celková nízká zadluženost skupiny (míra zadlužení 19,5%). Oproti loňskému roku se zadluženost skupiny mírně snížila (vloni míra zadlužení cca 19,6%). Ačkoliv v absolutní hodnotě závazky celkově vzrostly, růst aktiv byl vyšší. Zadluženost skupiny je stále pod obecně doporučenými hodnotami. Růst závazků je způsoben čerpáním investičních úvěrů mateřským podnikem. Všechny investiční i provozní úvěry ve skupině jsou řádně spláceny.

V dlouhodobých položkách kapitálu je patrné zejména zvýšení hodnoty fondů (vliv oceňovacích rozdílů) a hodnoty nerozděleného zisku (zisk roku 2009). Celková hodnota vlastního kapitálu skupiny tak vzrostla o 153 mil.Kč. V položkách cizího kapitálu došlo k nejvýznamnějším změnám u již zmíněných dlouhodobých úvěrů (nárůst o 37 mil.Kč), krátkodobých úvěrů (nárůst o 5 mil.Kč), krátkodobých závazků (pokles o 18 mil.Kč) a také u hodnoty odloženého daňového závazku (nárůst o 6 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 2009 je 65.865 tis.Kč, což je ve srovnání s rokem 2008 pokles o 9 mil. Kč. Celkové tržby klesly na 415 mil.Kč (vloni 529 mil.Kč). Naopak finanční výnosy vzrostly na 79 mil. Kč (vloni 54 mil.Kč). Pokles tržeb je způsoben jednak nižšími prodeji bytů z developerské činnosti a také projevem ekonomické krize, která dopadá na některé odběratele mateřského podniku a projevuje se především v poklesu tržeb z prodeje energií (*viz. informace v individuální výroční zprávě*). V roce 2008 byly dokončeny významné developerské projekty a byty byly rozprodány. Oproti tomu v roce 2009 stále probíhala realizace nových developerských projektů, které budou ukončeny až v letech 2010 a 2011. Výše tržeb z prodeje výrobků (byty) dosáhla v roce 2009 hodnoty 26 mil.Kč (v r. 2008 to bylo 130 mil.Kč). Došlo k meziročnímu snížení finančních nákladů a naopak podstatnému růstu finančních výnosů. Ve finančních výnosech a nákladech se projeví především prodeje obchodovatelných cenných papírů (nárůst), výnosy finančního leasingu a úroky z úvěrů. Významně klesla 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 byl kompenzován vyšším ziskem z finanční činnosti a celkový zisk před zdaněním tak byl oproti roku 2008 nižší pouze o 6 mil.Kč.

I přes zmíněný pokles prodeje bytů a dopad ekonomické krize na odběratele nedošlo k významnému snížení zisku a to především úsporami provozních nákladů a vyššími finančními výnosy.

(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

- Společnost S.P.M.B. a.s. na základě smlouvy o zřízení zástavního práva k nemovitostem zastavila roce 2008 svůj nemovitý majetek peněžnímu ústavu Reiffeisenbank, a.s.. Tato banka poté poskytla bankovní záruku peněžnímu ústavu Tatra banka, a.s. za výše uvedený úvěr čerpaný společností TOMA, úverová a leasingová, a.s. Společnost TOMA úverová a leasingová, a.s. platí společnosti SPMB a.s. za tuto službu - poskytnutou zástavu - cenu v obvyklé výši. Žádné ze stran nevznikla újma.
- 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 2009 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 2009)

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 31.12.2009 byly 948 400 Kč bez DPH.

Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

- Společnost TOMA úverová a leasingová, a.s. v březnu 2010 vrátila řádně a včas podle uzavřené dohody o půjčce s TOMA, a.s. poskytnuté peněžní prostředky včetně příslušných úroků.

- Valná hromada společnosti S.P.M.B. a.s. rozhodla o výplatě dividend mateřskému podniku ve výši 15 mil.Kč. Dividenda bude vyplacena do konce 1. pololetí 2010.

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 2009

TOMA, a.s.

Konsolidovaná účetní závěrka

za rok končící 31. prosincem 2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31.12.2009**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2009	31.12.2008
AKTIVA		3 241 962	3 051 065
<i>Dlouhodobá aktiva</i>		2 786 689	2 679 372
Pozemky, budovy a zařízení	8	764 970	726 249
Investice do nemovitostí	9	601 475	590 899
Nehmotná aktiva	10	703	934
Goodwill		0	0
Investice do přidružených podniků	11	712 073	643 027
Finanční investice	12	379 915	340 265
Dlouhodobé pohledávky	13	321 521	375 063
Odložená daňová pohledávka	7	6 032	2 935
<i>Krátkodobá aktiva</i>		455 273	371 693
Zásoby	14	147 646	92 746
Pohledávky	15	210 825	188 300
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	82 046	83 143
Aktiva určena k obchodování	17	13 021	5 385
Jiná krátkodobá aktiva	18	1 735	2 120

VLASTNÍ KAPITÁL, MEN.PODÍLY A ZÁVAZKY		3 241 962	3 051 065
<i>Vlastní kapitál</i>		2 567 135	2 413 774
Základní kapitál	19	1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky		363 818	310 217
Ostatní složky vlastního kapitálu		726 051	626 291
<i>Menšinové podíly</i>		42 476	36 367
<i>Dlouhodobé závazky</i>		517 232	474 457
Dlouhodobé závazky	20	2 561	2 203
Dlouhodobé úvěry a půjčky	21	418 144	381 324
Dlouhodobé rezervy	22	1 674	1 674
Odložený daňový závazek	7	94 853	89 256
<i>Krátkodobé závazky</i>		115 119	126 467
Závazky	23	66 070	84 229
Daň z příjmu splatná		3 134	1 806
Úvěry a půjčky	24	44 390	38 918
Jiná krátkodobá pasiva	25	1 525	1 514

TOMA, a.s.

Konsolidovaný výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok
končící 31.12.2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka (v tis. Kč)	poznámka	31.12.2009	31.12.2008
Tržby	5	414 726	529 416
Ostatní provozní výnosy	5	43 032	61 023
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby		-53 418	11 437
Práce prováděné podnikem a aktivované		1 734	9 121
Výkonová spotřeba	6	296 997	306 034
Osobní náklady	6	99 627	97 702
Odpisy		52 071	46 830
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	6	10 589	-4 672
Ostatní provozní náklady	6	33 896	90 699
Výsledek hospodaření z provozní činnosti		19 730	51 529
Finanční výnosy	5	79 004	53 687
Finanční náklady	6	29 538	40 534
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	6	131	3 758
Výnosy z přidružených podniků		12 557	26 570
Výsledek hospodaření před zdaněním		81 622	87 493
Daň z příjmu	7	11 445	9 961
Čistý výsledek hospodaření před menšinovým podílem		70 177	77 532
Menšinový podíl		4 312	2 200
Čistý výsledek hospodaření		65 865	75 332

Ostatní souhrnný výsledek hospodaření (v tis. Kč)			
Kursově rozdíly z přepočtu zahraničních činností		-22	152
Finanční aktiva určená k prodeji		0	0
Zisky ze zajištění peněžních toků		-96	-758
Přírůstky z přecenění majetku		101 906	-46 015
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH		-2 504	15 224
Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření		99 284	-31 397
Celkový souhrnný výsledek hospodaření		165 149	43 935

TOMA, a.s.

Konsolidovaný výkaz peněžních toků za rok končící 31.12.2009

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků	31.12.2009	31.12.2008
Peněžní tok z provozní činnosti		
Čistý zisk před zdaněním	81 622	87 493
Odpisy	52 071	46 830
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	-3 695	-2 157
Finanční náklady	-49 466	-22 074
Změna stavu OP, rezerv	10 720	-4 672
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	-63	20 377
Peněžní tok z provozní činnosti před změnami prac. kapitálu	91 189	125 797
Změna stavu pohledávek	-22 525	-18 146
Změna stavu zásob	-54 900	12 428
Změna stavu závazků	-17 801	-75 516
Změna stavu ostatních aktiv	-7 251	3 887
Změna stavu ostatních pasiv	11	1 505
Peněžní tok z provozní činnosti	-11 277	49 955
Placené úroky	-17 900	-19 413
Placená daň z příjmů	-14 524	-8 405
Čistý tok z provozní činnosti	-43 701	22 137
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-101 137	-88 748
Pořízení finančních investic	-26 683	-51 553
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 307	4 510
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv		0
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv	18 507	603
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	42 822	-125 182
Přijaté úroky	60 497	40 857
Přijaté dividendy		0
Čistý peněžní tok z investiční činnosti	313	-219 513
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií		0
Čerpání úvěrů a půjček	79 815	342 206
Splátky úvěrů a půjček	-37 523	-111 218
Vyplacené dividendy		0
Čistý peněžní tok z finanční činnosti	42 292	230 988
Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů	-1 097	33 612
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku úč. období	83 143	49 531
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci úč. období	82 046	83 143

TOMA, a.s.**Konsolidovaný výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2009**

(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	Menšinové podíly	VI. Kapitál celkem
Počáteční zůstatek k 31.12.2009	1 477 266	82 245	310 217	224	-758	544 580	2 413 774	36 367	2 450 141
Změna v účetních pravidlech	0		-1 180	0	0	0	-1 180	0	-1 180
Přepočtený zůstatek	1 477 266	82 245	309 037	224	-758	544 580	2 412 594	36 367	2 448 961
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	0	65 865	-22	-96	99 402	165 149	4 312	169 461
Převody do nerozdělených zisků	0	476	-11 084	0	0	0	-10 608	1 797	-8 811
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

Příloha ke konsolidované účetní závěrce
společnosti TOMA, a.s.
k 31.12.2009
(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 31.12.2009 podílející se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu :

PROSPERITA holding, a.s.	37,88%
--------------------------	--------

Složení představenstva mateřské společnosti k 31.12.2009 :

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

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 jejich 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 vykázané 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 směrnici 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 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 kurzových rozdílů vzniklé z vypořádání takových transakcí a z přepočtu peněžních aktiv a pasiv v cizích měnách jsou vykázány 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 zahrnují materiálové náklady, přímé mzdové náklady a příslušnou část výrobních režijních nákladů.

Výměny nebo zhodnocení, které prodlouží dobu použitelnosti majetku nebo významnělepší 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 převyšuje 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 hodnotou 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 ziskatelné 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 rozdílu v položkách zahajovací rozvahy

Položka z výkazu podle IFRS	IFRS	ČÚP	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 společností 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 31.12.2009

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 přidr.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

Informace o oborových segmentech k 31.12.2008

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr.a likv. odpadů	Finanční činnost	Develop. činnost	Ostatní	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	132 163	16 903	155 389	89 937	67 284	127 341	55 109		644 126
Mezisegmentové výnosy	1 767		38 666	26 336			14 568	-81 337	0
Výnosy celkem	133 930	16 903	194 055	116 273	67 284	127 341	69 677	-81 337	644 126
VÝSLEDEK									
Výsledek segmentu	52 335	13 010	11 230	-7 713	-1 457	18 674	-25 156		60 923
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	26 570
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	9 961
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	77 532
DALŠÍ INFORMACE								Nezařaz.	
Aktiva segmentu	717 297	138 712	183 049	473 408	943 303	76 997	518 299		3 051 065
Závazky segmentu									
Odpisy segmentu	7 012	1	4 583	11 477	27		23 730		46 830
Ostatní nepeněžní náklady									0

5. Výnosy

Rozpis hlavních tržeb podle jejich charakteru.

Tržby	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy z pronájmu	125 625	130 086
Výnosy z prodeje výrobků	26 169	130 213
Výnosy z prodeje energetických médií	131 034	149 992
Výnosy ze zpracování a likvidace odpadů	86 232	76 648
Jiné výnosy	45 666	42 477
Tržby celkem	414 726	529 416

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	31.12.2009	31.12.2008
Tržby z prodeje majetku	6 307	4 510
Výnosy z postoupených pohledávek	12 438	26 239
Jiné provozní výnosy	24 287	30 274
Ostatní provozní výnosy celkem	43 032	61 023

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 1 067 tis. Kč a náhrady škod z předčasně ukončených leasingových smluv ve výši 2 304 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	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy z finančního leasingu	17 992	17 131
Výnosy z prodeje finančních investic	0	0
Výnosy z prodeje obchodovatelných cenných papírů	18 507	603
Jiné finanční výnosy	42 505	35 953
Finanční výnosy celkem	79 004	53 687

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	31.12.2009	31.12.2008
Spotřeba materiálu	15 693	16 408
Spotřeba energie	126 211	143 325
Služby	134 243	108 751
Opravy a udržování	20 478	37 314
Ostatní spotřeba	372	236
Výkonová spotřeba celkem	296 997	306 034

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 nedokon. výroby	31.12.2009	31.12.2008
Náklady na prodané výrobky a nedokončenou výrobu	65 526	108 740
Aktivace nákladů na hotové výrobky a nedokončenou výrobu	118 944	97 303
Změna stavu zásob hot. výrobků a nedokon. výroby celkem	-53 418	11 437

Samostatné náklady na prodané výrobky činí 17 538 tis. Kč.

Rozpis složek ostatních provozních nákladů

Ostatní provozní náklady	31.12.2009	31.12.2008
Zůstatková cena prodaného majetku	2 612	2 353
Daně a poplatky	2 850	2 624
Jiné provozní náklady	28 434	85 722
Ostatní provozní náklady celkem	33 896	90 699

Jiné provozní náklady zahrnují náklady na vyřazení resp. přerazení majetku na developerské projekty tj. nedokončenou výrobu ve výši 3 186 tis. Kč, a dále zahrnují především různé typy podnikového pojištění, zvláště pak na majetku skupiny.

Rozpis hlavních složek osobních nákladů

Osobní náklady	31.12.2009	31.12.2008
Mzdové náklady	75 215	72 426
Sociální a zdravotní zabezpečení	20 891	21 723
Penzijní a životní připojištění	3 521	3 553
Osobní náklady celkem	99 627	97 702
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	<i>204</i>	<i>214</i>

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	31.12.2009	31.12.2008
Náklady z přecenění finančního majetku	0	0
Náklady z prodeje finančních investic	0	0
Náklady z prodeje obchodovatelných cenných papírů	11 638	0
Jiné finanční náklady	17 900	40 534
Finanční náklady celkem	29 538	40 534

Hlavní položkou jiných finančních nákladů jsou úroky z přijatých úvěrů.

Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2009	31.12.2008
Změna stavu rezerv	0	351
Změna stavu opravných položek	10 589	-5 023
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	10 589	-4 672

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2009	31.12.2008
Rezervy	0	0
Opravné položky	-380	3 758
Změna stavu rezerv a opravných položek celkem	-380	3 758

7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázany v konsolidované výsledovce

Daň z příjmu	31.12.2009	31.12.2008
splatná	14 524	12 097
odložená	-3 079	-2 136
Daň z příjmu celkem	11 445	9 961

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 2010.

Hlavní složky odložené daně vykázané v konsolidované rozvaze

Odlož.daň. pohledávka/závazek	Pohledávka	Závazek	Pohledávka	Závazek
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhob. aktiv	0	25 168	0	66 840
Opravné položky k pohledávkám	1 791	0	507	0
Opravné položky k zásobám	684	0	0	0
Rezervy	0	0	0	0
Neuplatněná daňová ztráta	3 557	0	2 428	0
Náklady daňově uznatelné v př.období	0	0	0	0
Výnosy zdaněné v příštích obdobích	0	72	0	44
Zdaněné výnosy, zaúčt. v př. období	0	0	0	0
Ostatní úpravy	0	28 275	0	22 372
Celkem odlož.daň.pohledávka/závazek	6 032	94 853	2 935	89 256
Výsledná odložená daň		88 821		86 321

8. Pozemky, budovy a zařízení

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

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
Majetek k 1.1.2009	61 125	585 562	180 838	48 494	876 019
Pořízení	3 178	20 189	6 400	101 728	131 495
Přecenění	0	0	0	0	0
Vyřazení	-734	-1 150	-4 827	-54 100	-60 811
Majetek k 31.12.2009	63 569	604 601	182 411	96 122	946 703
Oprávký	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx

Oprávky k 1.1.2009	0	91 557	58 213	0	149 770
Odpisy za běžné období	0	18 295	19 901	0	38 196
Náklady na snížení hodnoty	0	0	0	0	0
Úbytky	0	-1 150	-5 083	0	-6 233
Oprávky k 31.12.2009	0	108 702	73 031	0	181 733
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 1.1.2009	61 125	494 005	122 625	48 494	726 249
Hodnota k 31.12.2009	63 569	495 899	109 380	96 122	764 970

Významné položky zařazeného majetku v roce 2009:

Nákup majetku k provozování energetiky v areálu MORAVAN dražbou ve výši 8 111 tis. Kč

Zpevněná manipulační plocha (hala REMAQ) ve výši 2 300 tis. Kč

Parkoviště u objektu COS (developerský projekt) ve výši 1 769 tis. Kč

Významné položky nedokončených investic:

Intenzifikace plynového hospodářství ve výši 63 000 tis. Kč

Vypínače a ochrany VN ve výši 3 879 tis. Kč

9. Investice do nemovitostí

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

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Celkem	Reálná hodnota		
Majetek k 1.1.2009	127 100	614 026	741 126			
Pořízení	714	23 642	24 356			
Přecenění	0	0	0			
Vyřazení	-1 664	-310	-1 974			
Majetek k 31.12.2009	126 150	637 358	763 508			
Oprávky	xxx	xxx	xxx			
Oprávky k 1.1.2009	0	150 227	150 227			
Odpisy za běžné období	0	11 806	11 806			
Náklady na snížení hodnoty	0	0	0			
Úbytky	0	0	0			
Oprávky k 31.12.2009	0	162 033	162 033			
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	Pozemky	Budovy	Celkem
Hodnota k 1.1.2009	127 100	463 799	590 899	127 100	463 799	590 899
Hodnota k 31.12.2009	126 150	475 325	601 475	126 150	475 325	601 475

Významné položky zařazeného majetku v roce 2009:

Výrobní hala na recyklaci plastů - určena k pronájmu fy. REMAQ, ve výši 23 214 tis. Kč

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>
Majetek k 1.1.2009	2 057	0	0	2 057
Pořízení	106	100	0	206
Přecenění	0	0	0	0
Vyřazení	-60	0	0	-60
Majetek k 31.12.2009	2 103	100	0	2 203
Oprávký	xxx	xxx	xxx	xxx
Oprávký k 1.1.2009	1 123	0	0	1 123
Odpisy za běžné období	425	12	0	437
Náklady na snížení hodnoty	0	0	0	0
Úbytky	-60	0	0	-60
Oprávký k 31.12.2009	1 488	12	0	1 500
Účetní zůstatková hodnota	xxx	xxx	xxx	xxx
Hodnota k 1.1.2009	934	0	0	934
Hodnota k 31.12.2009	615	88	0	703

Skupina neaktivovala žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

11. Investice do přidružených podniků

Přehled investic do přidružených podniků

Název podniku	Majetkový podíl %	ocenění ekvív.metodou	Účetní hodnota 31.12.2009	Účetní hodnota 31.12.2008
Almet, a.s.	24,15	ano	42 076	47 633
BENAR, a.s.	0	-	0	0
ENERGOAQUA, a.s.	35,7	ano	520 276	452 040
TESLA Karlín, a.s.	32,83	ano	149 721	143 354
Investice do PP celkem	xxx	xxx	712 073	643 027

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 něž bylo investováno, ale není to ovládání takových politik skupinou. Pro vykázání 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 v reálné hodnotě	Účetní hodnota 31.12.2008	Nákupy	Prodeje	Změna reálné hodnoty	Ostatní	Účetní hodnota 31.12.2009
Unipetrol a.s.	6 031	0	0	-320	0	5 711
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	6 359	0	0	-320	0	6 039

Podílové cenné papíry	2 932	0	0	233	0	3 165
Umělecká díla	4 719	0	0	0	0	4 719
Jiné cenné papíry celkem	7 651	0	0	233	0	7 884
Ostatní finanční investice v pořizovací ceně	Účetní hodnota 31.12.2008	Nákupy	Prodeje	Znehodnocení	Ostatní	Účetní hodnota 31.12.2009
Karoseria Brno, a.s..	7 015	0	-8	-304	0	6 703
Tenfore s.r.o.	600	0	0	0	0	600
OTAVAN Třeboň	2 581	0	0	-398	0	2 183
Mate,a.s.	1 460	0	0	243	0	1 703
ČVZ	4 790	0	0	721	0	5 511
Bělehradská Invest, a.s.	9 516	4 466	0	-920	0	13 062
Akcie celkem	25 962	4 466	-8	-658	0	29 762
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	14 200	0	-14 200	0	0	0
Z-Fin a.s. Zlín	5 100	0	-3 100	0	0	2 000
Haukvic s.r.o.	345	0	0	0	-345	0
Bělehradská Invest, a.s.	23 000	0	0	0	0	23 000
Ostatní	11 255	20 695	-3 369	0	-40	28 541
Půjčky a úvěry celkem	53 900	20 695	-20 669	0	-385	53 541
Podílové cenné papíry	241 736	0	0	36 296	0	278 032
Jiné cenné papíry celkem	241 736	0	0	36 296	0	278 032
Finanční investice celkem	340 265	25 161	-20 677	35 551	-385	379 915

Všechny půjčky podniků ve skupině, související opravné položky a podíly podniků zahrnutých do konsolidačního celku byly z konsolidované účetní závěrky vyloučeny.

Dlouhodobý úvěr Bělehradská Invest, a.s. 23 000 tis. Kč je zajištěn směnkou.

13. Dlouhodobé pohledávky

Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2009	dlouh.část 31.12.2009	Celkem 31.12.2009	krát.část 31.12.2008	dlouh.část 31.12.2008	Celkem 31.12.2008
Finanční leasing	49 994	51 645	101 639	16 833	80 939	97 772
Pohledávky z obchod. styku	7 040	0	7 040	10 826	80	10 906
Ostatní dlouhodob.pohledávky	0	251 855	251 855	0	295 179	295 179
Opravná položka	-12 515	-26 498	-39 013	-5 668	-23 126	-28 794
Dlouhod.pohledávky netto	44 519	277 002	321 521	21 991	353 072	375 063

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	140 784
Odložené DPH	-18 813
Výnosy př.období	-20 332

Pohledávky FL bez OP	101 639
Opravné položky	-12 247
Pohledávky FL dle IFRS	89 392

14. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2009	31.12.2008
Materiál	2 213	2 276
Nedokončená výroba	105 951	80 273
Výrobky	37 494	9 159
Zboží	5 588	4 638
Opravná položka	-3 600	-3 600
Zásoby netto	147 646	92 746

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	31.12.2009	31.12.2008
Pohledávky z obchodního styku	108 539	125 329
Ostatní daňové pohledávky	4 446	7 490
Dohadné účty aktivní	519	975
Ostatní pohledávky	138 555	95 561
Opravná položka	-41 234	-41 055
Pohledávky netto	210 825	188 300

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 48 mil. Kč, ke kterým je vytvořena opravná položka ve výši 13,5 mil. Kč. 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	31.12.2009	31.12.2008
Peníze v hotovosti	3 735	4 083
Peníze na bankovních účtech	78 311	79 060
Peněžní prostředky celkem	82 046	83 143

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	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
Aktie a jiné cenné papíry	12 921	5 385	6 219	102
Ostatní aktiva	100	0	0	0
Aktiva k obchodování celkem	13 021	5 385	6 219	102

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	31.12.2009	31.12.2008
Náklady příštích období	1 735	2 120
Příjmy příštích období	0	0
Jiná krátkodobá aktiva celkem	1 735	2 120

19. Základní kapitál

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)

Základní kapitál k 31.12.2008				
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	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008	31.12.2008
Zaměstnanci - sociální fond	600	1961	2561	600	1603	2203
Dlouhodobé závazky celkem	600	1 961	2561	600	1 603	2203

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	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2008	31.12.2008
Úvěr ČSOB - 21 mil. (ČOV)	461	808	1 269	3 172	1 269	4 441
Úvěr ČSOB - 42 mil. (OC)	5 250	19 688	24 938	5 250	24 937	30 187
Revolvingový úvěr GEMB - 50 mil. (PF)	0	50 000	50 000	0	24 000	24 000
Úvěr UniCredit leasing	432	645	1 077	0	0	0
Úvěr ČSOB - 45 mil. (moder. ČOV)	4 698	36 387	41 085	3 915	41 085	45 000
Úvěr ČSOB - intenzifikace PH - dotace	0	31 900	31 900	0	0	0
Úvěr Tatrabanka - 250 mil.	0	197 667	197 667	0	223 338	223 338
Úvěr Reiffeisenbank - 20 mil. (REMAQ)	2 162	16 216	18 378	1 622	13 715	15 337
Úvěr ČSOB - 29 mil. (intenzifikace PH)	1 196	27 804	29 000	1 196	12 825	14 021
Úvěr ČSOB - 25 mil. (moder. ČOV)	2 170	20 660	22 830	2 170	22 830	25 000
Dlohodob. úvěry a půjčky celkem	16 369	401 775	418 144	17 325	363 999	381 324

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	31.12.2009	31.12.2008
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	31.12.2009	31.12.2008
Závazky z obchodního styku	42 553	58 331
Mzdy a sociální zabezpečení	8 169	7 184

Ostatní daňové závazky	4 010	5 515
Dohadné účty pasivní	9 308	7 165
Ostatní závazky	2 030	6 033
Krátkodobé závazky celkem	66 070	84 229

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 44 390 tis. Kč.

25. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2009	31.12.2008
Výnosy příštích období	1 525	1 513
Výdaje příštích období		1
Jiná krátkodobá pasiva celkem	1 525	1 514

26. Dceřiné podniky zahrnuté do konsolidace

TOMA, a.s. zahrnuje do konsolidace následující investice, v nichž měla k 31.12.2009 majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím přímého či nepřímého vlastnictví většinového podílu na hlasovacích právech:

Název a sídlo podniku	Země	Výše podílu na ZK k 31.12.2009	Výše podílu na ZK k 31.12.2008
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%	-
MA Investment, s.r.o.	Česká republika	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	
	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2009	31.12.2008
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	13 693	523
Přijímání služeb	0	0	0	0	0	0	14 808	12 941
Pohledávky	1 357	981	0	0	0	0	48 072	46 879
Závazky	0	0	0	0	0	0	4 986	7 152
Poskytnuté půjčky a úvěry	12 800	15 500	0	0	0	0	122 656	97 840
Přijaté půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0	34 739	28 106
Poskytnuté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	22 830	25 000
Přijaté záruky a ručení	0	0	0	0	0	0	187 385	175 050
Mzdové náklady	xxx	xxx	7 955	5 890	9 639	8 413	xxx	xxx
Jiné osobní náklady	xxx	xxx	510	418	529	238	xxx	xxx
<i>Celkový počet osob</i>	xxx	xxx	10	6	27	27	xxx	xxx

28. Zisk na akciích

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

Zisk na akciích	31.12.2009	31.12.2008
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	65 865	75 332
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	65 865	75 332
Základní zisk na akciích	49,44	56,54
Zředěný zisk na akciích	49,44	56,54

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 popsaných 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 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 společností.

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 9 389 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, věc bude projednána v prvním pololetí roku 2010 před Městským soudem v Praze.

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 směňky - skupina využívá ke snížení finančních rizik spojených s poskytováním finančního leasingu zajišťovací směňky. Ke každé leasingové smlouvě jsou při podpisu smlouvy o finančním pronájmu s následným odkoupením pronajaté věci (*leasingová smlouva*) vystaveny zajišťovací vlastní směňky 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 a MBR*) 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 - skupina získala dotace z programů OPMP a OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Z programu OPMP již byly dotace vypláceny, projekt dotovaný z programu OPPI se teprve realizuje. 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. 2010

E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUČÍCH VYHLÍDKÁCH

Skupina očekává v roce 2010 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. Slibně se vyvíjí činnost nového dceřiného podniku TOMA odpady, s.r.o.. 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.

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 2010 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.

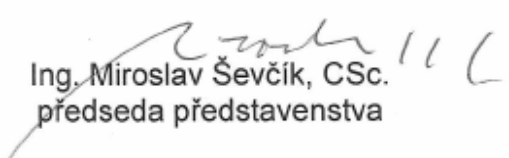
(informace o očekáváníích vývoje hospodaření mateřského podniku jsou obsaženy individuální výroční zprávě)

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 významné vnitřní informace jsou řádně zveřejňovány v souladu s platnou legislativou na internetových stránkách mateřského podniku i na stránkách internetového portálu www.finance.cz.

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 2009**

společnosti

TOMA, a.s.

Praha, duben 2010

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:	<ul style="list-style-type: none">▪ 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 2009 až 31. prosinec 2009
Příjemce zprávy:	akcionáři společnosti a představenstvo společnosti

Údaje o auditorské společnosti

Název společnosti:	NEXIA AP a.s.
Osvědčení 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:	nexiapraque@nexiapraque.cz
Odpovědný auditor:	doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
Členové týmu:	Ing. Jan Kárník Ing. Jiří Smělý Ing. Martina Dobešová Ing. Zdeňka Müllerová Ing. Petra Buršová Bc. Jakub Šedý

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti

TOMA, a.s.

o auditu konsolidované účetní závěrky

Ověřili jsme přiloženou konsolidovanou účetní závěrku k 31. prosinci 2009 společnosti TOMA, a.s., tj. konsolidovanou rozvahu k 31. prosinci 2009, konsolidovaný výkaz zisku a ztráty, konsolidovaný přehled o změnách kapitálu a konsolidovaný přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 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 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 konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti TOMA, a.s. k 31. prosinci 2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 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 2009 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 2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.

V Praze dne 29. dubna 2010



doc. Ing. Vladimír Králíček, CSc.
auditor, osvědčení KA ČR č. 174
člen představenstva společnosti
NEXIA AP a.s.
osvědčení KA ČR č. 096

Přílohy:

Konsolidovaná účetní závěrka k 31. prosinci 2009

1. Konsolidovaná rozvaha
2. Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty
3. Konsolidovaný přehled o peněžních tocích
4. Konsolidovaný přehled o změnách vlastního kapitálu
5. Příloha ke konsolidované účetní závěrce