

***Tereos TTD, a.s.***

Účetní závěrka

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

**Tereos TTD, a.s.**

Účetní závěrka

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

**Přehled o změnách vlastního kapitálu  
za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016**

| (tis. Kč)                                | Základní kapitál | Rezervní fond  | Statutární a ostatní fondy | Ostatní kapitálové fondy | Nerozdělený zisk | Celkem           |
|--|------------------|----------------|----------------------------|--------------------------|------------------|------------------|
| <b>Zůstatek k 1. dubnu 2014</b>          | <b>1 321 011</b> | <b>348 583</b> | <b>3 806</b>               | <b>702</b>               | <b>3 143 198</b> | <b>4 817 300</b> |
| Rozdělení zisku                          | 0                | 600            | 2 000                      | 0                        | 1 600            | 0                |
| "#%& # na zisku                          | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 1 623            | 1 623            |
| (eršání so%ální) o *ondu                 | 0                | 0              | 1 3015                     | 0                        | 0                | 1 3015           |
| Z\$ tná ka\$italiza%e \$ro+l en, %)      | 0                | 0              | 0                          | 1 2'                     | 0                | 1 2'             |
| \$odíl- na zisku                         | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 6/ 60/           | 6/ 60/           |
| " , sledek )os\$oda ení za . etní období | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 6/ 60/           | 6/ 60/           |
| <b>Zůstatek k 31. březnu 2015</b>        | <b>1 321 011</b> | <b>393 183</b> | <b>2 791</b>               | <b>2 130</b>             | <b>3 119 994</b> | <b>4 839 109</b> |
| Rozdělení zisku                          | 0                | 23 ' 0         | 2 000                      | 0                        | 1 25 ' 0         | 0                |
| "#%& # na zisku                          | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 1 1//            | 1 1//            |
| (eršání so%ální) o *ondu                 | 0                | 0              | 1 2 //                     | 0                        | 0                | 1 2 //           |
| Z\$ tná ka\$italiza%e \$ro+l en, %)      | 0                | 0              | 0                          | 0 055                    | 0                | 0 055            |
| \$odíl- na zisku                         | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 30 /53           | 30 /53           |
| " , sledek )os\$oda ení za . etní období | 0                | 0              | 0                          | 0                        | 30 /53           | 30 /53           |
| <b>Zůstatek k 31. březnu 2016</b>        | <b>1 321 011</b> | <b>416 663</b> | <b>1 797</b>               | <b>9 185</b>             | <b>2 955 268</b> | <b>4 703 924</b> |

**Tereos TTD, a.s.**

Účetní závěrka

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

**Přehled o peněžních tocích  
za rok končící 31. března 2016**

| (tis. Kč)  | Rok končící<br>31. března 2016 | Rok končící<br>31. března 2015 |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| <b>Peněžní toky z provozní činnosti</b>  |                                |                                |
| Účetní zisk z běžné činnosti před zdaněním   | 294 570                        | 580 787                        |
| <b>A.1 Úpravy o nepeněžní operace:</b>   | <b>275 901</b>                 | <b>291 412</b>                 |
| 1.1.1 Změna stavu (výstřední) aktiv  | 203 2                          | 266 160                        |
| 1.1.2 Změna stavu (výstřední) rezerv   | 60                             | 25 205                         |
| 1.1.3 Zisk z (ztráta) (výstřední) aktiv  | ! 000                          | ! ' 50                         |
| 1.1.5 Úprava o (ztráta) nákladů a (zisk) . rok#  | 111                            | / 011                          |
| 1.1.6 Změna (ztráta) (zisk) (ztráta) (zisk) o rozdílů  | ! ' 100                        | ! ' 100                        |
| <b>A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním,<br/>změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami</b> | <b>570 471</b>                 | <b>872 199</b>                 |
| <b>A.2 Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu:</b>   | <b>- 100 318</b>               | <b>- 299 710</b>               |
| 1.2.1 Změna stavu (výstřední) (výstřední) (výstřední) . t- aktiv   | ! 135 5'                       | 6 ' 0'                         |
| 1.2.2 Změna stavu (krátkodobé) závazků - a (výstřední) (výstřední) . t- \$asiv   | ! 30' 03'                      | ! 22 /30                       |
| 1.2.3 Změna stavu zásob  | 3 3 ' 0'                       | 5' 1/                          |
| <b>A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním<br/>a mimořádnými položkami</b>                             | <b>470 153</b>                 | <b>572 489</b>                 |
| 1.3 Úrok# v# \$la%en&  | ! 11 /00                       | ! 10 11'                       |
| 1.4 Úrok# \$ í4at&   | 063                            | 1 100                          |
| 1.5 Změna (ztráta) (zisk) (ztráta) (zisk) - za b 3nou innost   | ! 52 ' 53                      | ! 105 5 '                      |
| 1.6 Změna (ztráta) (zisk) (ztráta) (zisk) a v, da&   | ! 3' /                         |                                |
| <b>A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti</b>  | <b>405 767</b>                 | <b>387 930</b>                 |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>  |                                |                                |
| 7.1 Změna stavu (výstřední) (výstřední) (výstřední) aktiv  | ! 136 / 3                      | ! 30 / 021                     |
| 7.2 Změna stavu (výstřední) (výstřední) (výstřední) aktiv  | ' /1                           | / ' 0                          |
| <b>B*** Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>  | <b>- 136 052</b>               | <b>- 308 041</b>               |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>  |                                |                                |
| 9.1 Změna stavu (dlouhodobé) a (krátkodobé) závazků -  | ! 33 33                        | 303 615                        |
| <b>C.2 Změna stavu vlastního kapitálu:</b>   | <b>- 447 193</b>               | <b>- 452 581</b>               |
| 9.2.1 Změna (ztráta) (zisk) (ztráta) (zisk) na vrub *ond-  | ! 2 //                         | ! 3 016                        |
| 9.2.2 Změna (ztráta) (zisk) (ztráta) (zisk) na zisku   | ! 1 //                         | ! / 565                        |
| <b>C*** Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>  | <b>- 480 527</b>               | <b>- 78 966</b>                |
| <b>Čisté snížení / zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>  | <b>- 210 812</b>               | <b>923</b>                     |
| <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na počátku roku</b>   | <b>366 864</b>                 | <b>365 941</b>                 |
| <b>Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci roku</b>   | <b>156 052</b>                 | <b>366 864</b>                 |

## **Tereos TTD, a.s.**

8 ílo)a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. b ezna 2016

# **1. Všeobecné informace**

## **1.1. Základní informace o Společnosti**

: \$ole nost ; ereos ; ; <= a.s. >dále ? : \$ole nost@A b#la za\$ána do ob%)odní)o re4st íku dne 2' . b ezna 1//1. : ídlo : \$ole nosti 4e v <obrovi%i= 8ala%k&)o ná+. 1. Bdentí\*ika ní íslo : \$ole nosti 4e 161 /3 0 1. Clavní+ \$ ed+ te+ \$odníkání : \$ole nosti 4e v, roba %ukru a 4e)o +odi\*ika%i=z\$ra%ování vedle4Dí%) \$rodukt- vznika4í%i%) \$ i v, rob %ukru a v, roba a . \$rava kvasn&)o li)u.

: lo3ení \$ edstavenstva k 31. b eznu 2016E

| <b>Jméno</b>           | <b>Funkce</b> |
|------------------------|---------------|
| BnF. 2ld i%) ReinberFr | 8 edseda      |
| Garel 9)alu\$n,        | (len          |
| 6artin Golá            | (len          |

: lo3ení dozor í rad# k 31. b eznu 2016 b#lo následu4í%iíE

| <b>Jméno</b>             | <b>Funkce</b>   |
|--------------------------|-----------------|
| Hves 7eleFaud            | 8 edseda        |
| <r. 6i%)ael I JrFen Kot) | 6 ísto\$ edseda |
| Iean!6i%)el 9)assine     | (len            |
| 1leLis <uval             | (len            |
| BnF. Mibor Nra%i         | (len            |
| Iaroslav : u%)ánek       | (len            |

: lo3ení \$ edstavenstva a dozor í rad# 4e k 31. b eznu 2016 a 2015 ste4n&.

: \$ole nost 4e orFaniza n len na na dva %ukrovar# v <obrovi%i a (esk&+ 6ezi í í=t i li)ovar# v 9)rudi+i=<obrovi%ií a Go4etín a st edisko balení %ukru v 6 íníku.

## **2. Účetní postupy**

### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Ú etní záv rka 4e sestavena v souladu s . etní+i \$ ed\$ís# \$latn, +i v (esk& re\$ubli%e a 4e sestavena v )istori%k, %) %ená%) kro+ ní3e uveden, %) \$ í\$ad-.

### **2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Kakou\$en, dlou)odob, ne) +otn, a ) +otn, +a4etek 4e \$rvotn v#kázán v \$o izova%i%) %ená%)= kter& za)rnu4í %enu \$o ízení a náklad# s 4e)o \$o ízení+ souvise4í%ií. 8oze+k# aktivovan& do +a4etku : \$ole nosti b#l# o%en n# dle \$latn, %) v#)láDek 6 inisterstva \*inan%í.

<lou)odob, ne) +otn, a ) +otn, +a4etek 4e od\$isován +etodou rovno+ rn, %) od\$ís- na základ 4e)o \$ ed\$okládán& dob# 3ivotnosti. : \$ole nost u\$lat5u4e ro ní od\$isov& saz#=# kter& se liDí od sazeb od\$o itateln, %) \$ro da5ov& . el#.

8okud z- statková )odnota aktiva \$ esa)u4e 4e)o od)adovanou z\$ tn získa telnou ástku=4e 4e)o z- statková )odnota sní3ena na tuto ástku \$rost edni%tví+ o\$ravn& \$olo3k#. Z\$ tn získa telná ástka 4e stanovena na základ o ekávan, %) budou%i%) \$en 3ní%) tok- Fenerovan, %) dan, + aktive+.

Ke) +otn, >a ) +otn, A +a4etek=4e)o3 doba \$ou3itelnosti 4e delDí ne3 1 rok a \$o izova%ií %ena ne\$ ev#Du4e 60 tis. G > 0 tis. G A za \$olo3ku=4e \$In ode\$án \$ i \$o ízení >4e \$ova3ován za zásob# a . tován do náklad- \$ i s\$ot eb A.

## **Tereos TTD, a.s.**

8 ílo) a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

Káklad# na o\$rav# a . dr3bu dlou)odob&)o ) +otn&)o +a4etku se . tu4í \$ í +o do náklad- . ; e%) ni%k& z)odno%ení dlou)odob&)o ) +otn&)o +a4etku \$ esa)u4í%í 0 tis. G za rok 4e aktivováno.

2%e5ova%í rozdíl k nab#t&+u +a4etku ve v, Di 22 /2' tis. G vznikl \$ i slou ení s\$ole nosti 9ukrovar a ra\*inerie %ukru ; ; < a.s. >tato s\$ole nost se následn k 30. lednu 2002 slou íla se : \$ole nostíA se s\$ole nost+ i : evero%ukr=a.s.= (esk& %ukrovar#=a.s.=) oldinF=9ukrovar (esk& 6ezi í í a.s. a 9ukrovar# 71K28=a.s. k 31. erven%í 2001=4ako rozdíl +ezi )odnotou \*inan ní) investív t %) to s\$ole noste%) dr3en, %) 9ukrovar+ a ra\*inerií %ukru <obrovi%e ; ; < a.s. a vlastní+ ka\$itále+ 4ednotliv, %) s\$ole ností k datu v#\$ra%ování \$ro4ektu slou ení. "De%)n# . t# aktiv a \$asiv zanikl, %) s\$ole ností b#l# \$ eveden# do nástu\$ní%k& s\$ole nosti 9ukrovar a ra\*inerie %ukru <obrovi%e ; ; < a.s. ve ste4n& struktu e s v, 4i +kou . t- základní) o ka\$itálu a e+ isní) o á3ia zanikl, %) s\$ole ností= kter& b#l# z. tován# \$roti neu) razen, + ztrátá+ + inul, %) let. 2%e5ova%í rozdíl b#l ode\$isován do náklad- rovno+ rn \$o dobu 15 let od data získání +a4etkov, %) . astí s\$ole ností 9ukrovar a ra\*inerie %ukru <obrovi%e ; ; < a.s. a 4e 4i3 \$In ode\$án.

2%e5ova%í rozdíl k nab#t&+u +a4etku ve v, Di 22 3' 3 tis. G vznikl \$ i náku\$u ásti \$odniku s\$ole ností Mi)ovar 9) rudi+ a.s. 4ako rozdíl +ezi ku\$ní %enou a vlastní+ ka\$itále+ naku\$ovan&)o \$odniku k 30. zá í 1/16. < o : \$ole nosti b#l tento o%e5ova%í rozdíl \$ eveden \$ i slou ení se s\$ole ností Mi)ovar 9) rudi+ a.s. k 1. ínu 2006. 2%e5ova%í rozdíl se ode\$isoval do náklad- rovno+ rn \$o dobu 15 let a 4e 4i3 \$In ode\$án.

2%e5ova%í rozdíl k nab#t&+u +a4etku ve v, Di ! 122 650 tis. G = kter, vznikl \$ i \$o ízení s\$ole nosti v konkurzu MBC2" 1R G2IO; PK a.s. \$ edstavu4e rozdíl +ezi o%en ní+ nab#t&)o \$odniku ve s+ #slu ob%)odní) o zákoníku a sou) rne+ o%en ní 4e) o 4ednotliv, %) slo3ek +a4etku a závazk- v . etní%tví \$-vodní) o vlastníka. 2%e5ova%í rozdíl k nab#t&+u +a4etku se od\$isu4e rovno+ rn \$o dobu 15 let.

### **2.3. Zásoby**

Kakou\$en& zásob# 4sou o%e5ován# \$o izova%í %enou sníženou o \$ í\$adnou o\$ravnou \$olo3ku. 8o izova%í %ena za) rnu4e vedker& náklad# souvise4í%í s \$o ízení+ t %) to zásob >ze4+ &na do\$ravn&A.

8ro vedker& . b#tk# nakou\$en, %) zásob u3ívá : \$ole nost + etodu vá3en&)o \$r- + ru.

Zásob# vlastní v, rob#= t4. nedokon ená v, roba a )otov& v, robk#=#sou o%e5ován# skute n, + i vlastní+ i v, robní+ i náklad# v návaznosti na to= ke kter& v, robní ka+ \$ani se vzta)u4í. " lastní v, robní náklad# za) rnu4í \$ í+, a ne\$ í+, +ateriál= \$ í+ & a ne\$ í+ & +zd# a v, robní re3ii.

8 edka+ \$a5ov& re3i4ní náklad# souvise4í%í s v, robou %ukru 4sou zka\$italizován# a v#kázán# v \$olo3%e Kedokon ená v, roba a \$olotovar#.

2\$ravná \$olo3ka k \$o+alu obrátkov, + a zastaral, + zásobá+ 4e tvo ena na základ individuální) o \$osouzení \$roveden&)o od\$ov dn, + i vedou%í+ i \$ra%ovnik# : \$ole nosti.

### **2.4. Pohledávky**

8o) ledávky# 4sou v#kázán# v no+ inální )odnot snížen& o o\$ravnou \$olo3ku k \$o%)#bn, + \$o) ledávky+ . 2\$ravná \$olo3ka k \$o%)#bn, + \$o) ledávky+ 4e v#tvo ena na základ v kov& struktur# \$o) ledávek a na základ individuální) o \$osouzení bonit# dlužník- . : \$ole nost nev#tvá í o\$ravn& \$olo3k# k \$o) ledávky+ za s\$ ízn n, + i strana+ i.

### **2.5. Přepočet cizích měn**

; ransk%e \$rovád n& v %izí%) + ná%) 4sou \$ e\$o ten# a za. tován# devizov, + kurze+ \$latn, + v den transak%e.

"De%) na \$en 3ní aktiva a \$asiva vedená v %izí%) + ná%) b#l# \$ e\$o ten# devizov, + kurze+ zve e4n n, + (eskou národní bankou k datu . etní záv rk#. "De%)n# kurzov& zisk# a ztrát# z \$ e\$o tu \$en 3ní%) aktiv a \$asiv 4sou . tován# do v, kazu zisku a ztrát#.

## **Tereos TTD, a.s.**

8. výroční závěrkou

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

### **2.6. Tržby**

Tržby jsou zařazovány k datu doručení výrobků nebo zboží a jsou odebírány od zákazníků nebo k datu uskutečnění služeb a jsou vypořádány s odečtením slev a s odměnami a daní z daní.

### **2.7. Rezervy**

Rezervy tvoří rezervy na úhradu závazků, závazek z právních vztahů bude na základě udání totožného závazku třeba vynaložit vlastní zdroje a případně i odměny.

Rezerva na budoucí závazek z daní z příjmu snížen, pokud je razen zálohou na daň z příjmu. Pokud záloha na daň z příjmu je vyšší než daň z příjmu, rozdíl vypořádá krátkodobá daňová záloha.

### **2.8. Zaměstnanecké požitky**

Společnost v souhrnné dohodě o zaměstnání, za zaměstnání poskytnuté dle ustanovení kolektivní smlouvy. G (zákazník) odevzdá společnostem: Společnost pravidelně odvádí do státního rozpočtu.

### **2.9. Úrokové náklady**

Úrokové náklady v etn ostatní související náklad - v případě, že v rámci nařízení a četku v etn dluhových nástrojích a nezávisle na četku jsou součástí do nákladů.

### **2.10. Finanční deriváty**

Finanční deriváty jsou nezávislé v rozvaze v závislosti na následně evidované na reálnou hodnotu. Reálná hodnota jsou odvozeny z tržní ceny z odeslané diskontované, nebo odeslané tok - nebo odeslané odeslaní odeslaní. Derivát jsou vypořádány v solovité daňové zálohy a pozitivní reálnou hodnotou nebo v solovité závazky reálná hodnota: Společnost nezávisle.

Derivát vložený do finančního nástroje jsou vypořádány jako sazbou ostatní derivát v závislosti na riziku a charakteristikách. Změny nesouvisí s rizikem a charakteristikami ostatních smlouvy a ostatní smlouva není vypořádána v reálnou hodnotu s dohodou z reálnou hodnotou do výkazu zisku a ztrát.

Změny reálnou hodnotou finančního derivátu k obdržení jsou součástí čistého zisku nebo ztrát z finančního odeslaní.

### **2.11. Odložená daň**

Odložená daň se vypořádá u daňové rozdíly - příjmovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a daňovou hodnotou. Odložená daňová záloha je zařazována jako daňová záloha právních vztahů bude příjmovou hodnotou v budoucnosti.

### **2.12. Spřízněné strany**

Spřízněné strany, které se společně se společností:

- stranou, která je odeslaná nebo odeslaná odeslanou udeslanou, nebo rozvahu odeslaní vlivu: Společnost a společností - kde tato strana a její rozvahu odeslaní nebo odeslaní, vliv
- členem statutárního dozorčího a říšského výboru: Společnost nebo její akcionář a osobní blízkost + tato osoba + v etn odeslaní - kde tato členem a osobní blízkost odeslaní, nebo rozvahu odeslaní vliv.

" , značka transakce a z-statky se společností, které jsou uvedeny v poznámkách 1 .

## **Tereos TTD, a.s.**

8 ílo) a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. b ezna 2016

### **2.13. Peníze a peněžní ekvivalenty**

: \$ole nost sestavila \$ e) led o \$en 3ní%) to%) s v#užití+ ne\$ í+& +etod#. Ben 3ní ekvivalent# \$ edstavu4í krátkodob, likvidní +a4etek= kter, lze snadno a \$o) otov \$ ev&st na \$ ede+ zná+ou ástku ) otovosti= a debetní salda b 3n,%) bankovní%) . t-.

### **2.14. Emisní povolenky**

O+ isní \$ovolenk# : \$ole nost . tu4e v rá+%) ostatní) o dlu) odob&) o ne) +otn&) o +a4etku.

O+ isní \$ovolenk# \$ id len& Károdní+ aloka ní+ \$láne+ 4sou za. tován# na . et ostatní) o dlu) odob&) o ne) +otn&) o +a4etku \$roti . tov& sku\$in z. tování daní a dota%í= k datu 4e4í%) \$ í\$ání na . et v reFistru e+ isní%) \$ovolenek v (esk& re\$ubli%e.

8 id len& e+ isní \$ovolenk# 4sou o%e5ován# re\$roduk ní \$o izova%í %enou.

8 id len& e+ isní \$ovolenk# za. tován& v rá+%) . tov& sku\$in# z. tování daní a dota%í 4sou v#kázán# 4ako ostatní závazk# a . tován# \$roti . tu ostatní%) \$rovozní%) v, nos- ve v %n& a asov& souvislosti s náklad#.

Ú tování s\$ot eb# e+ isní%) \$ovolenek 4e \$rovád no k datu sestavení . etní záv rk# na základ odborn&) o od) adu skute n,%) e+ isí 922 za dan& období \$roti . t-+ ostatní%) \$rovozní%) náklad-.

8ro . tování . b#tk- e+ isní%) \$ovolenek \$ou3ívá : \$ole nost +etodu QBQ2.

2 \$rode4í e+ isní%) \$ovolenek 4e . továno v rá+%) \$rovozní%) v, nos- ve v, Di \$rode4ní %en#.

Ka nedostatek e+ isní%) \$ovolenek ke kr#tí 4e4í%) s\$ot eb# ve v#kazovan&+ období tvo í : \$ole nost rezervu. 8okud z- statková ) odnota e+ isní%) \$ovolenek k rozva) ov&+ u dni \$ esa) u4e 4e4í%) od) adovanou z\$ tn ziskatelnou ástku= \$ak 4e k t +to e+ isní+ \$ovolenká+ tvo ena o\$ravná Solo3ka.

### **2.15. Rozdíly ze změn účetních metod a opravy chyb let minulých**

Rozdíl# ze z+ n . etní%) +etod >v etn do\$adu odlo3en& dan A a o\$rav# v d- sledku nes\$rávn&) o . tování nebo ne. tování o náklade%) a v, nose%) v +inul,%) . etní%) období%) se . tu4í na . et l in, v, sledek ) os\$oda ení +inul,%) let= \$okud 4sou v, zna+ n&.

### **2.16. Následné události**

<o\$ad událostí= kter& nastal# +ezi rozva) ov, + dne+ a dne+ sestavení . etní záv rk#= 4e za%) #%en v . etní%) v, kaze%) v \$ í\$ad =3e t#to události \$osk#tl# do\$15u4í%í in\*or+a%e o skute noste%)= kter& eListoval# k rozva) ov&+ u dni.

" \$ í\$ad =3e +ezi rozva) ov, + dne+ a dne+ sestavení . etní záv rk# doDlo k v, zna+ n, + událoste+ \$ edstavu4í%í+ skute nosti= kter& nastal# \$o rozva) ov&+ dni=4sou d- sledk# t %) to událostí \$o\$án# v \$ íloze . etní záv rk#= ale ne4sou za. tován# v . etní%) v, kaze%).

### **2.17. Mimořádné náklady a výnosy**

6i+o ádn& náklad# a v, nos# za%) #%u4í události neobv#kl& \$ova) # vz) lede+ k b 3n& innosti . etní 4ednotk#- 4ako3i \$ í\$ad# +i+o ádn,%) událostí na) odile se v#sk#tu4í%í%).

**Tereos TTD, a.s.**

8 ílo)a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. b ezna 2016

**3. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

| (tis. Kč)                               | Dlouhodobý nehmotný majetek |               | Dlouhodobý hmotný majetek |                  |
|---|-----------------------------|---------------|---------------------------|------------------|
|   | 2016                        | 2015          | 2016                      | 2015             |
| <b>Zůstatková hodnota k 1. dubnu</b>    | <b>12 827</b>               | <b>41 228</b> | <b>3 786 082</b>          | <b>3 700 981</b> |
| 8 ír-stk# R náku\$                      | 2 05/                       | 523           | 13 353                    | 31 /5            |
| 8 ír-stk# e+ isní%) \$ovolenek          | 33 3                        | 22 ' 6/       | 0                         | 0                |
| 2d\$ís#                                 | ! 11 5 /                    | ! 21 ' 50     | ! 261 6/5                 | ! 2 303          |
| 2d\$ís# neFativní)o o%e5ova%í)o rozdílú | 0                           | 0             | ' 100                     | ' 100            |
| "# azení                                | 0                           | 0             | ! 121                     | ! 123            |
| : \$ot eba e+ isní%) \$ovolenek         | ! 33 603                    | ! 2/ /36      | 0                         | 0                |
| Z+ na stavu o\$ravn, %) \$olo3ek        | 0                           | 0             | 6 56                      | 6 ' 55           |
| <b>Zůstatková hodnota k 31. březnu</b>  | <b>3 868</b>                | <b>12 827</b> | <b>3 673 360</b>          | <b>3 786 082</b> |

Codnotu o\$ravn& \$olo3k# na snížení )odnot# dlou)odob&)o ) +otn&)o +a4etku lze anal#zovat taktoE

| (tis. Kč)  | 31. března 2016 | 31. března 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| 8oze + k#  | 11 002          | 11 011          |
| : tavn#  | 0 002           | 0 2/6           |
| : a+ostatn& ) +otn& +ovit& v %í a soubor# ) +otn, %) |                 |                 |
| +ovit, %) v %í                                       | 130             | 161             |
| Kedokon en, dlou)odob, ) +otn, +a4etek               | 12 0' 2         | 12 0' 2         |
| <b>Celkem</b>  | <b>64 686</b>   | <b>71 250</b>   |

G 31. b eznu 2016 : \$ole nost evidúe na . tu ostatní)o dlou)odob&)o ne) +otn&)o +a4etku kvStu na v, robu ' ' 20=05 tun %ukru za rok v z-statkov&)odnot 0 G >k 31. b eznu 2015E 10 132 tis. G A. GvSta b#la \$ id lena : \$ole nosti : tátní+ ze+ d lsk, + a interven ní+ \*onde+ za %enu 1' 2 3' 1 tis. G . GvSta b#la ode\$isována rovno+ rn do náklad- \$o dobu / let >zb, va4í%í \$latnost sou asn&)o kvStov&)o s#st&+u v rá+ %i Ovro\$sk& unie k datu nab#tí kvSt#A. G datu záv rk# b#la 4i3 kvSta ode\$ána.

G 31. b eznu 2016 : \$ole nost evidovala na . tu ostatní)o dlou)odob&)o ne) +otn&)o +a4etku z-statek e+ isní%) \$ovolenek ve v, Di 2 tis. G >k 31. b eznu 2015E 1/2 tis. G A. 8ro rok 2016 b#l# : \$ole nosti \$ id len# e+ isní \$ovolenk# ve v, Di 110 / 0 tun 922 >2015E 120 151 tun 922A.

**4. Zásoby**

: \$ole nost v#tvo íla o\$ravnou \$olo3ku k zásobá+ k 31. b eznu 2016 ve v, Di 2 60 tis. G >k 31. b eznu 2015E 1 0/5 tis. G A.

**5. Pohledávky**

Keza\$la%en& \$o) ledávk# z ob%)odní%) vzta) - ne4sou za4íDt n# a 3ádná z ní%) ne+ á s\$latnost delDí ne3 5 let.

8o) ledávk# \$o s\$latnosti k 31. b eznu 2016 ínil# ' 3 625 tis. G >k 31. b eznu 201 E /1 00 tis. G A.

: \$ole nost v#tvo íla o\$ravnou \$olo3ku k \$o) ledávká+ \$o s\$latnosti k 31. b eznu 2016 ve v, Di 3 266 tis. G >k 31. b eznu 2015E 2 016 tis. G A.

8o) ledávk# z ob%)odní%) vzta) - ke s\$ole noste+ ve sku\$ín k 31. b eznu 2016 ínil# 23 5 0 tis. G >k 31. b eznu 2015E 32 ' 5 tis. G A.



## Tereos TTD, a.s.

8 ílo) a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

## 6. Vlastní kapitál

### Schválené a vydané akcie:

|                                | 31. března 2016  |                             | 31. března 2015  |                             |
|--------------------------------|------------------|-----------------------------|------------------|-----------------------------|
|                                | Počet<br>(ks)    | Účetní hodnota<br>(tis. Kč) | Počet<br>(ks)    | Účetní hodnota<br>(tis. Kč) |
| 1 k%ie v )odnot 6 G            | 322 21           | 1 /3                        | 322 21           | 1 /3                        |
| 1 k%ie v )odnot 00 G           | 322 65'          | 22 5' 6                     | 322 65'          | 22 5' 6                     |
| 1 k%ie v )odnot 600 G          | 2 160 ' 1'       | 1 2/6 /1                    | 2 160 ' 1'       | 1 2/6 /1                    |
| <b>Základní kapitál celkem</b> | <b>2 805 897</b> | <b>1 321 011</b>            | <b>2 805 897</b> | <b>1 321 011</b>            |

### Akcionáři Společnosti:

| (v %)                                       | 31. března 2016 | 31. března 2015 |
|---|-----------------|-----------------|
| 7erneuil 8arti%í\$ations=Qran%ie            | 62              | 62              |
| Kordzu%ker 1N=: \$olková re\$ublika K +e%ko | 35              | 35              |
| 2statní ak%ioná i                           | 3               | 3               |
| <b>Celkem</b>                               | <b>100</b>      | <b>100</b>      |

Rezervní \*ond 4e nadále tvo en ze zisku a 4e)o \$oužití v souladu se stanova+i. 2 \$oužití rezervní)o \*ondu roz)odu4e \$ edstavenstvo s \$ ed%)ozí+ sou)lase+ dozor í rad#.

## 7. Rezervy

| (tis. Kč)                                  | 31. března 2016 | 31. března 2015 |
|--|-----------------|-----------------|
| Rezerva na nedostatek e+ isní%) \$ovolenek | 20 ' 50         | 3 30'           |
| 2statní rezerv#                            | 16 6 1          | 5 0' 1          |
| <b>Rezervy celkem</b>                      | <b>44 491</b>   | <b>39 389</b>   |

2statní rezerv# k 31. b eznu 2016 \$ edstavu4í rezervu na nev#branou dovolenou ve v, Di 5 00 tis. G >k 31. b eznu 2015E 553 tis. G A= rezervu na ) +otnou zainteresovanost ve v, Di 1 03 tis. G a +i+osoudní v#rovnání a ná)radu Dkod# ve v, Di / 500 tis. G >k 31. b eznu 2015E 52' tis. G A.

Zálo)# na da5 z \$ í+u ve v, Di 1 ' 162 tis. G za\$la%en& : \$ole ností k 31. b eznu 2016 >k 31. b eznu 2015E 1/5 ' 0' tis. G A b#l# za\$o ten# s rezervou na da5 z \$ í+u ve v, Di 60 500 tis. G v#tvo en& k 31. b eznu 2016 >k 31. b eznu 2015E 100 000 tis. G A.

## 8. Závazky

Závazk# z ob%)odní%) vzta) - a 4in& závazk# neb#l# za4iDt n# 3ádn, + +a4etke+ : \$ole nosti a ne+a4í s\$latnost delDí ne3 5 let.

Závazk# z ob%)odní%) vzta) - \$o s\$latnosti k 31. b eznu 2016 inil# 123 ' 6 tis. G =z to)o b#lo 0 //3 tis. G \$o s\$latnosti do 30 dn- >k 31. b eznu 2015E 12/ 22' tis. G =z to)o 16 100 tis. G \$o s\$latnosti do 30 dn-A. : \$ole nost ne+ á 3ádn& závazk# \$o s\$latnosti ze so%iální)o nebo zdravotní)o \$o4iDt ní ani 3ádn& závazk# ke státní+ institu%í+.

Závazk# z ob%)odní%) vzta) - ke s\$ole noste+ ve sku\$in k 31. b eznu 2016 inil# 16 /36 tis. G >k 31. b eznu 2015E 10 0 2 tis. G A. 2statní závazk# ke s\$ole noste+ ve sku\$in k 31. b eznu 2016 v etn do)adn, %) . t- \$asivní%) inil# 2 5' tis. G >k 31. b eznu 2015E 1 /00 tis. G A.

**Tereos TTD, a.s.**

8 ílo)a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

**9. Úvěry a ostatní zápůjčky**

| (tis. Kč)  | 31. března 2016  | 31. března 2015  |
|--|------------------|------------------|
| 7ankovní kontokorent# do 4edno)o roku  |                  |                  |
| v etn ástí dluou)odob,%) . v r- s\$latn,%) do 1 roku ve v, Di 133 333 tis. G |                  |                  |
| >k 31. b eznu 2015E 116 250 tis. G A   | 1 503 333        | 1 03 333         |
| <lou)odob& bankovní . v r# se s\$latností 1 ! 5 let                          | 0                | 133 33           |
| <b>Bankovní úvěry a kontokorenty celkem</b>                                  | <b>1 503 333</b> | <b>1 536 667</b> |

&lt;lou)odob&amp; bankovní . v r# lze roz lenit taktoE

|                      | Záruka   | Úroková sazba (%) | Zůstatek k 31. březnu 2016 (tis. Kč) | Zůstatek k 31. březnu 2015 (tis. Kč) |
|----------------------|--|-------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Go+er ní banka a. s. | Zástava \$o) ledávek z ob%)odní) o st#ku=za4iDtu4í%í do\$ís ; OR02: = Union de 9oo\$&ratives 1Fri%oles | 16 8R872R V 1=10W | 0                                    | 20 000                               |
| 9itibank Ouro\$e     | : +louva o zástav ne+ovitosti >zastaven& \$oze+ k#A  | 1=00W             | 133 333                              | 266 660                              |
| <b>Celkem</b>        |  |                   | <b>133 333</b>                       | <b>286 667</b>                       |

**10. Finanční deriváty**

: \$ole nost . tu4e o \*inan ní%) deriváte%) 4ako o \*inan ní%) deriváte%) ur en,%) k ob%)odování. Reálná )odnota \*inan ní%) derivát- 4e v#kázána v \$olo3%e ?2statní \$o) ledávk#e- \$okud 4e \$ro : \$ole nost kladná- nebo v \$olo3%e ?2statní závazk#e- \$okud 4e zá\$orná. <erivát# +o)ou b, t roz len n# následovn E

| (tis. Kč)                            | 31. března 2016       |          |                   | 31. března 2015       |          |                   |
|--------------------------------------|-----------------------|----------|-------------------|-----------------------|----------|-------------------|
|                                      | Reálná hodnota Kladná | Záporná  | Nominální hodnota | Reálná hodnota Kladná | Záporná  | Nominální hodnota |
| <b>Deriváty určené k obchodování</b> |                       |          |                   |                       |          |                   |
| Kakou\$en& + nov& *orXard#           | 32                    | 0        | 365 2 3           | 2 1//                 | 0        | / ' 1 6           |
| <b>Celkem</b>                        | <b>4 324</b>          | <b>0</b> | <b>365 243</b>    | <b>2 199</b>          | <b>0</b> | <b>98 146</b>     |

Z+ na reáln&amp; )odnot# derivát- k ob%)odování 4e v#kázána ve v, kazu zisku a ztrát#.

Ko+inální )odnota 4e \$ e\$o tena kurze+ (K7 k rozva)ov&amp;+u dni.

**11. Daň z příjmů**

&lt;a5ov, náklad za) rnu4eE

| (tis. Kč)                          | Období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016 | Období od 1. dubna 2014 do 31. března 2015 |
|------------------------------------|--|--|
| : \$latnou da5 z b 3n& innosti     | ' 3'                                       | // 3 1                                     |
| : \$latnou da5 z +i+o ádn& innosti | 16 231                                     | 0  |
| 2dlo3enou da5                      | 13 /06                                     | 11 060                                     |
| <b>Celkem daňový náklad</b>        | <b>75 045</b>                              | <b>111 108</b>                             |

: \$ole nost ne+á 3ádn, da5ov, závazek \$o s\$latnosti evidovan, \*inan ní+ . ade+ k 31. b eznu 2016.

2dlo3ená da5 b#la v#\$o tena s \$ou3ití+ sazbn dan 1/ W &gt;da5ová sazba \$ro rok# 2015 a následu4í%íA.

**Tereos TTD, a.s.**

8 ílo) a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

| (tis. Kč)  | 31. března 2016    | 31. března 2015    |
|--|--------------------|--------------------|
| <b>Odložený daňový závazek z titulu:</b>   |                    |                    |
| rezerva o\$ ravn, %) \$olo3ek  | 110 06'            | 00 ' /'            |
| rozdíl u . etní a da5ov& z -statkov& )odnot# dlou)odob& )o + a4etku >v etn<br>o\$ ravn, %) \$olo3ekA | ! 1 353 6          | ! 1 2 0 030        |
| <b>Celkem základ odložené daně</b>   | <b>- 1 243 396</b> | <b>- 1 169 839</b> |
| <b>Čistý odložený daňový závazek</b>   | <b>- 236 245</b>   | <b>- 222 269</b>   |

**12. Tržby**

", nos# z )lavní innostiE

| (tis. Kč)  | Období<br>od 1. dubna 2015<br>do 31. března 2016 | Období<br>od 1. dubna 2014<br>do 31. března 2015 |
|--|--|--|
| 8rode4 vlastní%) v, robk-<br>! za) rani í<br>! tuze +sko | 10' / 60<br>2 / ' 1 502                          | 25 / 1 122<br>3 2 / ' 0                          |
| 8rode4 slu3eb<br>! tuze +sko                             | 23' 33   | 1 / 2 ' 33                                       |
| <b>Prodej vlastních výrobků a služeb celkem</b>          | <b>5 009 580</b>                                 | <b>6 033 802</b>                                 |
| 8rode4 zboží<br>! tuze +sko                              | 220 20'  | 230 006  |
| <b>Výnosy z hlavní činnosti celkem</b>                   | <b>5 236 788</b>                                 | <b>6 263 878</b>                                 |
| ; r3b# z \$rode4e dlou)odob& )o + a4etku a +ateriálu     | 1' ' 0/5   | 01 00'   |
| 2statní \$rovozní v, nos#                                | 1/0 ' 05   | 110 11   |
| <b>Výnosy z provozní činnosti celkem</b>                 | <b>5 615 758</b>                                 | <b>6 445 997</b>                                 |

**13. Zaměstnanci**

|                      | Osobní náklady (tis. Kč)                         |  | Průměrný přepočtený počet<br>zaměstnanců během roku |  |
|----------------------|--|--|---|--|
|                      | Období<br>od 1. dubna 2015<br>do 31. března 2016 | Období<br>od 1. dubna 2014<br>do 31. března 2015 | Období<br>od 1. dubna 2015<br>do 31. března 2016    | Období<br>od 1. dubna 2014<br>do 31. března 2015 |
| "edení : \$ole nosti | 5 0/   | 0 ' 21   | 12  | 12   |
| 2statní za+ stnan%i  | 2' ' 2/6   | 2' 5 6 ' '                                       | 50/   | 520  |
| <b>Celkem</b>        | <b>333 390</b>                                   | <b>333 469</b>                                   | <b>521</b>  | <b>532</b>                                       |

"edení : \$ole nosti za) rnu4e v, konn& len# \$ edstavenstva= ostatní editel a vedoucí \$ra%ovník#=  
kte í 4sou 4i + \$ í + o \$od ízení.

**14. Transakce se spřízněnými stranami**

" t&to \$ozná + %e 4sou uveden# \$ouze v, zna + n& transak%e se s\$ ízn n, + i strana + i.

| (tis. Kč)   | Období<br>od 1. dubna 2015<br>do 31. března 2016 | Období<br>od 1. dubna 2014<br>do 31. března 2015 |
|---|--|--|
| <b>Výnosy</b>   |  |  |
| 8rode4 v, robk- a +ateriálu                             | 63 ' 5   | 623 166  |
| 8rode4 slu3eb a 4in& v, nos#                            | 2 0  | 112  |
| <b>Celkem</b>   | <b>637 292</b>                                   | <b>623 278</b>                                   |
| <b>Náklady</b>  |  |  |
| Káku\$ +ateriálu= ) + otn& )o + a4etku= surovin a zboží | 25 111   | 20 2/1   |
| Káku\$ slu3eb   | 06 305   | ' 0 531  |
| <b>Celkem</b>   | <b>101 416</b>                                   | <b>114 822</b>                                   |

: \$ole nost v# \$latila za rok kon í%í 31. března 2016 od + nu len- + \$ edstavenstva ve v, Di 6 0/ tis. G  
>2015E 5 / ' 2 tis. G A.

## **Tereos TTD, a.s.**

8 únor 2016, účetní závěrka

Za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016

(len- + \$ edstavenstva=dozor í rad#)=)lavní+ ak%ioná - + ani ostatní+ len- + vedení neb#l# \$osk#tnut# 3ádn& . v r# a zá\$-4 k#.

"edouí+ \$ra%ovnik- + a len- + \$ edstavenstva : \$ole nosti 4sou k dis\$ozí% slu3ební vozidla.

: \$ole nost \$osk#tla v ro#e 2016 len- + vedení za+ stnane%k, \$ íd l %ukru ve v, Di 0 tis. G >2015E 6 tis. G A.

Gro+ v, De uveden&) o neb#lo ak%ioná - += len- + statutární%) a dozor í%) orFán- a len- + vedení \$osk#tnuto 3ádn& dalDí \$In ní 4ak v \$en 3ní=tak v naturální \*or+ .

## **15. Ostatní provozní výnosy**

2statní \$rovozní v, nos# za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2016 za)rnuí ze4+&na z. tování závazk- vzta) u4í%í%) se ke s\$ot ebovan&+u +no3stv e+ isní%) \$ovolenek ve v, Di 10 02 tis. G >za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2015E 2/ /06 tis. G A a \$ e\*aktura%í ásti v, robní dávk# za rok 2016 na \$ stitele e\$# ve v, Di 3 0 5 tis. G >za období od 1. dubna 2015 do 31. března 2015E 3 3' tis. G A.

## **16. Ostatní provozní náklady**

2statní \$rovozní náklad# za období kon í%í 31. března 2016 za)rnuí ze4+&na dávk# z v, rob# %ukru ve v, Di 6' 0/2 tis. G \$la%enou : tátní+u ze+ d lsk&+u a interven ní+u \*ondu (esk& re\$ublik# v souladu s leFislativou Ovrosk& unie >2015E 6' ' 06 tis. G A.

2statní \$rovozní náklad# dále za)rnuí s\$ot ebu e+ isní%) \$ovolenek za období 2016 ve v, Di 33 603 tis. G >2015E 2/ /3/ tis. G A.

## **17. Odměna auditorské společnosti**

9elková od+ na auditorsk& s\$ole nosti 8ri%eXater)ouse9oo\$ers 1udit=s.r.o.É

| (tis. Kč)                                   | Období<br>od 1. dubna 2015<br>do 31. března 2016 |
|---|--|
| 8ovinn, audit . etní záv rk#                | 2 005  |
| lin&ov ova%í slu3b#                         | 3 5  |
| <b>Odměna auditorské společnosti celkem</b> | <b>2 350</b>                                     |

## **18. Mimořádné výnosy a náklady**

Rok kon í%í 31. března 2016 b#l \$ozna+enán +i+o ádnou událostí=kd#3 22. zá í doDlo k )avárii v li)ovaru <obroví%e.

<o\$ad t&to +i+o ádn& události b#l ve v, kazu zisku a ztrát# : \$ole nosti za%)#%en \$rost edni%tví+ +i+o ádn, %) náklad- a v, nos-.

" +i+o ádn, %) náklade%) b#la \$ro+ ítnuta v, De náklad- v#nalo3en, %) v ro#e kon í%í+ 31. března 2015 na o\$ravu vznikl& +a4etkov& Dkod# v ást%e 120 6/0 tis. G .

" +i+o ádn, %) v, nose%) b#l# \$ro+ ítnut# zálo)# za\$la%en& \$o4iDTovnou a do)adná \$olo3ka ve v, Di o ekávan&) o %elkov&) o \$In ní \$o4iDTovn# z titulu ná) rad# +a4etkov& Dkod# v ást%e %elke+ 116 5' 5 tis. G a dále zálo)# za\$la%en& \$o4iDTovnou a do)adná \$olo3ka od)adovan& ná) rad# od \$o4iDTovn# z titulu \*inan ní .4+# z \$ eruDení \$rovozu=kr#4í%í stál& náklad# a uDI, zisk : \$ole nosti \$o zo) ledn ní s\$olu. asti v %elkov& ást%e ' / 533 tis. G . ; ato ást na) razovala .4+u= o kterou b#l# v d-sledku události zkrá%en# v, kon# : \$ole nosti a tí+ i \$rovozní v, sledek )os\$oda ení v ro#e kon í%í+ 31. března 2016.

**Tereos TTD, a.s.**

8 ílo)a . etní záv rk#

Za období od 1. dubna 2015 do 31. b ezna 2016

## **19. Potenciální závazky**

"edení : \$ole nosti si není v do+o 3ádn,%) \$oten%íální%) závazk- : \$ole nosti k 31. b eznu 2016.

## **20. Následné události**

8o rozva)ov&+ dni nedoDlo k 3ádn, + událoste+= kter& b# + l# v, zna+n, do\$ad na . etní záv rku k 31. b eznu 2016.

" <obrovi%i=16. kv tna 2016

BnF. 2ld i%) ReinberFr  
\$ edseda \$ edstavenstva

BnF. Iana Go ínková  
\*inan ní editelka