

# VÝROČNÍ ZPRÁVA



## Konsolidovaná výroční zpráva / 2015



Tř. Tomáše Bati 1566  
765 02 Otrokovice  
spol. zapsána u KS v Brně, oddíl B, vložka 464

 [www.tomaas.cz](http://www.tomaas.cz)

SPOLEČNĚ PRO VÁS

# **VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015**

**TOMA, a.s.**

**OBSAH**

ÚVOD .....	3
A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVĚ .....	5
B. SAMOSTATNÁ ČÁST PODLE § 118 Odst. 4 písm. j), ZÁKONA Č. 256 / 2004 Sb. , O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU .....	6
C. ÚDAJE O ČINNOSTI .....	30
D. ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI EMITENTA .....	45
E. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA ZA ROK 2015 .....	73
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE EMITENTA ZA ROK 2015 .....	78
F. OSTATNÍ INFORMACE .....	107
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI TOMA, A.S., A STAVU JEJÍHO MAJETKU ZA ROK 2015 .....	110
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU 2015 .....	113
ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI .....	114
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 130 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 čištění odpadních vod, pronájem nemovitostí a developerství, poskytování finančního leasingu, autoopravna, kolejová doprava, poštovní služby a provoz akreditované laboratoře. Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti v roce 2015 byl 125.

**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 2016.

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 2015 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 2015 přírodně na ostatní přílohy této výroční zprávy.

Společnost TOMA, a.s. sestavuje za rok 2015 mimo individuální rovněž konsolidovanou účetní závěrku v souladu s metodikou IAS / IFRS a konsolidovanou výroční zprávu. Konsolidovaná výroční zpráva za rok 2015, 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 samostatné textové části této výroční zprávy.

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.

**A. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O EMITENTOVĚ**

Obchodní firma (název): TOMA, a.s.  
Sídlo:  
Ulice tř. Tomáše Bati 1566  
Obec Otrokovice  
PSC 76502  
Země Česká republika  
Telefon +420 577 662 001  
IČ: 18152813  
DIČ: CZ18152813  
Bankovní spojení: 17424213 / 0300 ČSOB, a.s., České Budějovice  
181367070 / 0600 GE Money Bank, a.s., Kroměříž  
Internetová adresa: [www.tomaas.cz](http://www.tomaas.cz)  
Telefonní číslo: +420 577 662 001  
Datum zápisu do obchodního rejstříku: 29.3.1991  
Právní forma: akciová společnost  
Doba trvání společnosti: doba neurčitá  
Společnost zapsaná: v obchodním rejstříku vedeného Krajským obchodním soudem v Brně, spisová značka oddíl B vložka 464  
Založení: zakladatelským plánem Obuvnického průmyslu Svít, a.s. Zlín ze dne 18. 3. 1991 ve smyslu §§15,25,62 a dalších ustanovení zákona č. 104/1990 Sb. O akciových společnostech  
Základní kapitál: 1.477.266 tis.Kč  
Právní předpisy: emitent se při své činnosti řídí platnými právními předpisy České republiky

**Předmět podnikání emitenta:**

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

## **F. SAMOSTATNÁ ČÁST PODLE § 118 ODS. 4 PÍSM. J), ZÁKONA Č. 256 / 2004 SB. , O PODNIKÁNÍ NA KAPITÁLOVÉM TRHU**

*Na základě upozornění ČNB a v souladu s § 118 odst. 4. písm. b), c), e), j) a § 118 odst. 5 zákona č. 256/2004 Sb., o podnikání na kapitálovém trhu uvádí společnost všechny podle uvedených ustanovení zákona požadované a ostatní relevantní informace v této samostatné části výroční zprávy.*

### **Kodex řízení a správy společnosti**

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

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

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

### **Informace o přístupu k rizikům procesu účetního výkaznictví**

Společnost TOMA, a.s. a její dceřiné společnosti vedou účetnictví v souladu se zákonem o účetnictví, účetním rámcem jsou mezinárodní 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, občanským 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 ekonomický ředitel společnosti TOMA, a.s. a odborně garantuje metodik daní účetnictví 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 vnitřní kontrolní orgán dále zřízen auditingovou komisi, která dle pokynů managementu provádí vnitřní audit vedení účetnictví a podkladů pro účetnictví na jednotlivých podnikových odborech a vybraných dceřiných společnostech. Pro vedení společnosti jsou z těchto auditů zpracovávány auditingové zprávy, které popisují zjištěné nedostatky a navrhují opatření k nápravě. Společnost má zřízen výbor pro audit, který také dohlíží na správnost vedení účetnictví.

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.*

### **Postupy rozhodování statutárních a dozorčích orgánů, výbor pro audit a podnikové komise**

Společnost TOMA, a.s. má představenstvo a dozorčí radu, jejíž členové jsou řádně zvolení valnou hromadou akcionářů. Postavení a působnost členů představenstva a dozorčí rady je popsána ve stanovách společnosti a také v této části výroční zprávy. V případech, které stanovy neřeší, se postupuje v souladu s platnou legislativou, zejména zákonem č. 89/2012 Sb., občanský zákoník (dále jen „občanský zákoník“), a zákonem č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), dále jen „zákon o obchodních korporacích“.

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 členů představenstva.
- 3) Jestliže s tím souhlasí všichni členové představenstva, může představenstvo učinit rozhodnutí i mimo zasedání (per rollam). V takovém případě se však k návrhu rozhodnutí musí vyjádřit písemně všichni členové představenstva a rozhodnutí musí být přijato jednomyslně.
- 4) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu z nejbližší následujícího zasedání představenstva.



- 5) 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 jejím zasedání osobně přítomna nadpoloviční většina jejích členů.
- 2) K přijetí rozhodnutí ve všech záležitostech projednávaných dozorčí radou je zapotřebí, aby pro ně hlasovala nadpoloviční většina všech členů dozorčí rady.
- 3) 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.
- 4) Rozhodnutí učiněné mimo zasedání musí být uvedeno v zápisu z nejbližšího zasedání dozorčí rady.
- 5) Veškerou organizační činnost spojenou s rozhodováním mimo zasedání dozorčí rady zajišťuje předseda dozorčí rady.

Vrcholový management společnosti se skládá člena představenstva pověřeného řízením společnosti, 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 platné legislativy a obvyklých zvyklostí (jejich postavení a působnost je popsána dále).

Výbor pro audit (ze stanov společnosti):

- 1) sleduje postup sestavování účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
- 2) sleduje účinnost vnitřní kontroly společnosti, systému řízení rizik a vnitřního auditu, je-li funkce vnitřního auditu zřízena,
- 3) sleduje proces povinného auditu účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky,
- 4) posuzuje nezávislost statutárního auditora a auditorské společnosti a zejména poskytování doplňkových služeb auditované osobě,
- 5) doporučuje auditora kontrolnímu orgánu s tím, že toto doporučení řádně odůvodní.

Výbor pro audit není orgánem společnosti. 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. Valná hromada schválila navržené členy výboru pro audit.

Dále má společnost vnitropodnikovými směrnici 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 a výběrová řízení, 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 (obvykle v červnu). Rozhodování na valné hromadě se děje veřejným hlasováním přítomných akcionářů. S jednou akcií je spojen jeden hlas, každý hlas má stejnou váhu.

Do působnosti valné hromady náleží

- 1) rozhodování o změně stanov, určí-li tak stanovy nebo zákon, nejde-li o změnu v důsledku zvýšení základního kapitálu pověřeným představenstvem nebo o změnu, ke které došlo na základě jiných právních skutečností,
- 2) rozhodování o změně výše základního kapitálu a o pověření představenstva ke zvýšení základního kapitálu,
- 3) rozhodování o možnosti započtení peněžité pohledávky vůči společnosti proti pohledávce na splacení emisního kursu,
- 4) rozhodování o vydání vyměnitelných nebo prioritních dluhopisů,
- 5) volba a odvolání členů představenstva,
- 6) volba a odvolání členů dozorčí a jiných orgánů určených stanovami,
- 7) schválení řádné, mimořádné nebo konsolidované účetní závěrky a v případech, kdy její vyhotovení stanoví jiný právní předpis, i mezitímní účetní závěrky,
- 8) rozhodnutí o rozdělení zisku nebo jiných vlastních zdrojů, nebo o úhradě ztráty,
- 9) rozhodování o podání žádosti k přijetí účastnických cenných papírů společnosti k obchodování na evropském regulovaném trhu nebo o vyřazení těchto cenných papírů z obchodování na evropském regulovaném trhu,
- 10) rozhodnutí o zrušení společnosti s likvidací,
- 11) jmenování a odvolání likvidátora
- 12) schválení návrhu rozdělení likvidačního zůstatku,
- 13) schválení převodu nebo zastavení závodu nebo takové jeho části, která by znamenala podstatnou změnu dosavadní struktury závodu nebo podstatnou změnu v předmětu podnikání nebo činnosti společnosti,
- 14) rozhodnutí o převzetí účinků jednání učiněných za společnost před jejím vznikem,
- 15) schválení smlouvy o tichém společenství, včetně schválení jejích změn a jejího zrušení
- 16) další rozhodnutí, která zákon o obchodních korporacích nebo stanovy svěřují do působnosti valné hromady.

Valná hromada si nemůže vyhradit rozhodování případů, které do její působnosti nesvěřuje zákon o obchodních korporacích nebo stanovy.

Stanovy svěřují do působnosti valné hromady též rozhodování o:

- 1) rozhodování o pachtu závodu společnosti nebo jeho části tvořící samostatnou organizační složku,
- 2) udělování pokynů představenstvu; valná hromada může zejména zakázat členu představenstva určité právní jednání, je-li to v zájmu společnosti,
- 3) schvalování smlouvy o výkonu funkce a plnění podle § 61 zákona o obchodních korporacích;
- 4) záležitostech svěřených k rozhodnutí valné hromadě jiným právním předpisem;

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 přítomných akcionářů musí být podány do začátku hlasování o tom 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 zákon o obchodních korporacích nebo tyto stanovy k přijetí určitého usnesení většinu jinou.
- 4) O rozhodnutích, kde zákon o obchodních korporacích vyžaduje sepsání notářského zápisu, musí být pořízen notářský zápis. Notářský zápis o rozhodnutí o změně stanov musí obsahovat též schválený text změny stanov.
- 5) Tyto stanovy nepřipouštějí rozhodování valné hromady per rollam.

### **Složení statutárních a dozorčích orgánů a vedení emitenta**

Charakteristiky manažerských a odborných znalostí a zkušeností vyplývají z uvedeného dosaženého vzdělání jednotlivých osob a jejich dosavadní praxe. Každý z členů statutárních, dozorčích orgánů a vedení (výkonní ředitelé) společnosti (tj. osoby s řídicí pravomocí) 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 a stanovami společnosti. Členové představenstva nemají vyjma skutečností popsanych v následující samostatné části věnované postavení, působnosti a činnosti představenstva žádné další zvláštní pravomoci ani působnosti ani podle zákona upravujícího právní poměry obchodních společností a družstev.

### **Představenstvo emitenta k 31.12.2015:**

**doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.**

předseda představenstva  
desetileté funkční období od 28.8.2015

bytem Praha 2, Dřevná 382/2

datum narození: 15.6.1958  
dosažené vzdělání: vysokoškolské  
praxe: děkan NF VŠE, vedoucí katedry hospodářské a sociální politiky NF VŠE, přednáší ekonomii, makroekonomii a hospodářskou politiku,  
členství v orgánech společností: S.P.M.B. a.s. (místopředseda představenstva), Rybářství Přerov, a.s. (předseda představenstva), 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), PROTON, spol. s r.o. (jednatel č. 2), SNEO, a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2014), Laboratoř experimentální ekonomie, o.p.s. (předseda dozorčí rady), LIALVM, s.r.o. (jednatel a společník). Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc. 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., Rybářství Přerov, a.s. .. Prohlašujeme, že doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

**Ing. Miroslav Kurka**

místopředseda představenstva  
desetileté funkční období od 28.8.2015

bytem Praha 4, Nusle, Bělehradská 7/13

datum narození: 16.2.1961

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: řízení investiční společnosti, řízení holdingu zahrnujícího řadu podniků z různých oblastí průmyslu a služeb

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), MATE, a.s. (předseda představenstva), S.P.M.B. a.s. (předseda představenstva), ALMET, a.s. (předseda dozorčí rady), ETOMA INVEST spol. s r.o. (jednatel a společník), PROSPERITA holding, a.s. (předseda představenstva), PROSPERITA investiční společnost, a.s. (generální ředitel), ŘEMPO LYRA, s.r.o. (společník), ŘEMPO VEGA, s.r.o. (společník), BROUK, s.r.o. (společník), AKCIA TRADE, spol. s r.o. (společník), KF Development, a.s. (předseda dozorčí rady), Byty Horníkova, s.r.o. (společník, vymazáno 16. srpna 2012), TRADETEX Servis, s.r.o. (společník), Davina systém a.s. (jediný akcionář), Rezidence Novolíšeňská (společník). 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. Michal Kurka, LL.M.**

člen představenstva  
desetileté funkční období od 20.2.2015

bytem Havířov, Lomená 229/15

datum narození : 19.2.1983

dosažené vzdělání : vysokoškolské

praxe :

členství v orgánech společností: PROSPERITA holding, a.s. (člen představenstva), ENERGOAQUA, a.s. (předseda představenstva), CONCENTRA a.s. (místopředseda představenstva), Niťárna Česká Třebová s.r.o. (jednatel), IBC International Broker Company s.r.o. (jednatel), ALMET, a.s. (člen představenstva), EA Invest, spol. s r.o. (jednatel), Reality Way, s.r.o. (jednatel a společník), NOPASS a.s. (předseda představenstva), TZP, a.s. (člen představenstva), KDYNIUM a.s. (místopředseda představenstva), Karvinská finanční, a.s. (předseda představenstva), VOS a.s. (člen představenstva), HIKOR Písek, a.s. (předseda představenstva), Akademická aliance, a.s. (člen představenstva), Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s. (šlen správní rady), Andrata s.r.o. (jednatel), HIKOR týn, a.s. (předseda představenstva), UNINOVA o.p.s. (člen správní rady), Vysoká škola podnikání a práva, a.s. (člen představenstva). Ing. Michal Kurka, LL.M. 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.. Prohlašujeme, že Ing. Michal Kurka, LL.M. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

### **Bc. Vladimír Kurka**

člen představenstva

desetileté funkční období od 20.2.2015

bytem Havířov, Životická 1417/41

datum narození : 30.12.1984

dosažené vzdělání : vysokoškolské

praxe :

členství v orgánech společností : PROSPERITA holding, a.s. (člen představenstva), ENERGOAQUA (člen dozorčí rady), TESLA KARLÍN, a.s. (člen představenstva), Byty Hloubalova, s.r.o. (jednatel), ALMET, a.s. (člen dozorčí rady), VINIUM a.s. (předseda představenstva), Měšťanský pivovar Olomouc, a.s. (předseda představenstva), KF Development, a.s. (místopředseda představenstva), Řempe CB, a.s. (místopředseda představenstva), KAROSERIA a.s. (člen představenstva), Rezidence Hloubalova, s.r.o. (jednatel), České vinařské závody a.s. (předseda dozorčí rady), Bělehradská Invest, a.s. (předseda dozorčí rady), Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s. (člen správní rady), Davina systém a.s. (člen představenstva), Rezidence Novolíšeňská (jednatel), Vysoká škola podnikání a práva, a.s. (místopředseda dozorčí rady). Bc. Vladimír 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 uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společností TOMA, a.s.. Prohlašujeme, že Bc. Vladimír 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. Radek Heger, Ph.D.**

člen představenstva

desetileté funkční období od 28.8.2015

bytem Kroměříž, Moravcova 250/8

datum narození: 21.12.1966

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: člen představenstva pověřený řízením společnosti TOMA, a.s.

členství v orgánech společností LEPOP s.r.o. (jednatel), MORAVIAKONCERT, s.r.o. (jednatel), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (předseda představenstva), GRÁL, spol. s r.o. – likvidaci (jednatel, společník, likvidátor – společnost zanikla v roce 2012), H O S, spol. s r.o. v likvidaci (jednatel a společník), TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. (jednatel), TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. (jednatel), MA Investment s.r.o. (jednatel), TOMA úverová a leasingová, a.s. (člen představenstva), 1. Kroměřížská investiční a.s. (jediný akcionář), PROSPERITA Energy, a.s. (předseda dozorčí rady), PROTON, spol. s r.o. (jednatel č. 1), Rybářství Přerov, a.s. (člen představenstva), TOMA RECYCLING a.s. (předseda představenstva), ROLLEON a.s. (předseda představenstva), ENERGZET, a.s. (člen dozorčí rady), Společenství vlastníků jednotek Eduarda Světlíka 1350 (člen výboru). Ing. Radek Heger, Ph.D. nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společností TOMA, a.s., PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., LEPOP s.r.o., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., TOMA úverová a leasingová, a.s., Rybářství Přerov, a.s.. Uvedený má se společností TOMA, a.s. dále uzavřenu smlouvu o používání služebního osobního vozidla v souvislosti s výkonem funkce člena představenstva pověřeného řízením společnosti. Prohlašujeme, že Ing. Radek Heger, Ph.D. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

*Dne 20.2.2015 se konala na žádost kvalifikovaného akcionáře společnosti PROSPERITA holding, a.s. valná hromada společnosti TOMA, a.s. Akcionáři na valné hromadě na návrh kvalifikovaného akcionáře projednali a následně schválili odvolání členů představenstva p. Ing. Karla Klimeše a pana Ing. Zdeňka Rašky, MBA, schválili volbu členů představenstva Ing. Michala Kurky LL.M. a Bc. Vladimíra Kurky. Dne 28.8.2015 se konala na žádost kvalifikovaného akcionáře společnosti PROSPERITA holding, a.s. valná hromada společnosti TOMA, a.s. Akcionáři na valné hromadě na návrh kvalifikovaného akcionáře projednali a následně schválili volbu členů představenstva doc. Ing. Miroslava Ševčíka, CSc., Ing. Miroslava Kurky a Ing. Radka Hegera, Ph.D.*

**Ing. Zdeněk Raška, MBA**

člen představenstva

pětileté funkční období od 25.6.2010

funkční období skončilo 20.2.2015

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 – funkční období skončilo v roce 2011), S.P.M.B. a.s. (člen představenstva), ENERGOAQUA, a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2012), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (člen dozorčí rady), AKCIA TRADE, spol. s r.o. (jednatel), ETOMA INVEST spol. s r.o. (jednatel), PROSPERITA, investiční společnost, a.s. (místopředseda představenstva). Ing. Zdeněk Raška nebyl odsouzen za podvodné

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

**Ing. Karel Klimeš**

člen představenstva  
pětileté funkční období od 25.6.2010  
funkční období skončilo 20.2.2015

bytem Praha 4, Na zvoníčce 1042/12

datum narození: 7.8.1963

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: podnikání v oblasti ekonomické a organizační poradenství

členství v orgánech společností: R T V, a.s. – v likvidaci (předseda dozorčí rady), Rybářství Přerov, a.s. (předseda dozorčí rady - funkční období skončilo v roce 2014), Lesnická agentura Telč, s.r.o. (jednatel a společník), PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2015), VIRIBUS UNITIS - investiční poradenství, s.r.o. (společník), S.P.M.B. a.s. (předseda dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2015), Centrum ekonomické a tržní analýzy, o.p.s. (předseda správní rady), Společenství vlastníků jednotek domu Jeremenkova 410, Praha 4 (člen výboru), CETA – Centrum ekonomických a tržních analýz, z.ú. (předseda správní rady), Daňoví poplatníci ČR, z.s. (předseda správní rady). 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 měl uzavřeny smlouvy o podmínkách výkonu funkcí orgánů společností TOMA, a.s., S.P.M.B. 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.

**Dozorčí rada emitenta k 31.12.2015:****Mgr. Ing. Miroslav Ševčík**

předseda dozorčí rady  
desetileté funkční období od 20.2.2015

bytem Praha, Na Kampě 496/4

datum narození 7.8.1979

dosažené vzdělání : vysokoškolské

praxe :

členství v orgánech společností : SE&Partners Consulting, s.r.o. (jednatel a společník), VIRIBUS UNITIS – investiční poradenství, s.r.o. (jednatel), dD consulting s.r.o. (jednatel a společník), Jeseník Industrial Park a.s. (předseda představenstva), SKI M, s.r.o. (jednatel a společník), 1. PROJEKTOVÁ, a.s. (člen představenstva – funkční období skončilo v roce 2014), ROLLEON a.s. (člen představenstva), ENERGZET, a.s. (předseda dozorčí rady), funSTORE s.r.o. (jednatel), Jeseník

Industrial Park II, s.r.o. (jednatel). Mgr. Ing. Miroslav Ševčík 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.. a dále Prohlašujeme, že Mgr. Ing. Miroslav Ševčík 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, MBA**

místopředseda dozorčí rady  
desetileté funkční období od 20.2.2015

(ostatní údaje viz. členové představenstva)

**Ing. Martin Ciežák**

člen dozorčí rady  
desetileté funkční období od 28.8.2015

bytem Šenov – Lapačka, Řadová 91

datum narození: 8. 5.1970

dosažené vzdělání: vysokoškolské

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

členství v orgánech společností: PROSPERITA holding, a.s. (předseda dozorčí rady - funkční období skončilo v roce 2014), VINIUM a.s. (člen dozorčí rady – funkční období skončilo v roce 2014), PROSPERITA finance, s.r.o. (jednatel), Pavlovín spol. s r.o. (jednatel), Víno Dambořice, s.r.o. (jednatel), Davina systém a.s. (člen dozorčí rady). 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 společností 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.

*Dne 20.2.2015 se konala na žádost kvalifikovaného akcionáře společnosti PROSPERITA holding, a.s. valná hromada společnosti TOMA, a.s. Akcionáři na valné hromadě na návrh kvalifikovaného akcionáře projednali a následně schválili odvolání člena dozorčí rady doc. Ing. Jiřího Schwarze, CSc., Schválili volbu členů dozorčí rady Ing. Zdeňka Rašku, MBA a Mgr. Ing. Miroslava Ševčíka. Člen dozorčí rady volený zaměstnanci Ing. Pavel Ratiborský z funkce odstoupil. Dne 28.8.2015 se konala na žádost kvalifikovaného akcionáře společnosti PROSPERITA holding, a.s. valná hromada společnosti TOMA, a.s. Akcionáři na valné hromadě na návrh kvalifikovaného akcionáře projednali a následně schválili volbu člena dozorčí rady Ing. Martina Ciežáka*

**doc. Ing. Jiří Schwarz, CSc.**

předseda dozorčí rady  
pětileté funkční období od 25.6.2010  
funkční období skončilo 20.2.2015

bytem Nový Jičín, U hřiště 418



datum narození: 25.4.1960  
dosažené vzdělání: vysokoškolské  
praxe: 30 let jako vysokoškolský pedagog a souběžně 23 let ve vedení mnohých akciových společností  
členství v orgánech společností: S.P.M.B. a.s. (člen představenstva – funkční období zaniklo v roce 2014), PROTON, spol. s r.o. (společník), Ústav pro výzkum a využití paliv a.s. (člen představenstva – funkční období skončilo v roce 2012), ŠAKAL, s.r.o. (jednatel a společník, funkce jednatele skončila v r. 2015), 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 - funkční období skončilo v roce 2014), Nadace Machinery Fund (člen správní rady – funkční období skončilo v roce 2011), ICER Prague, o.p.s. (zakladatel), CETA – Centrum ekonomických a tržních analýz (ředitel a zakladatel). Expobank CT, a.s. (člen dozorčí rady). 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 měl uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s., 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. Pavel Ratiborský**

člen dozorčí rady  
pětileté funkční období od 15.2.2013  
funkční období skončilo 20.2.2015

bytem Dr. Beneše 731, Napajedla 763 61

datum narození: 27.9.1962

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: technický ředitel TOMA, a.s.

členství v orgánech společností: PROSPERITA Energy, a.s. (místopředseda představenstva), ROLLEON a.s. (člen dozorčí rady), ENERGET, a.s. (člen představenstva), Průmyslová ČOV (člen DR). 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 měl uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti TOMA, a.s. a má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společnosti PROSPERITA Energy, a.s. a dále manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Jmenovaný 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 technického ředitele. 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.

**Výkonné vedení TOMA, a.s. jmenované představenstvem k 31.12.2015:****Ing. Radek Heger, Ph.D.**

člen představenstva pověřený řízením

společnosti  
funkční období od 1.7.2014

(ostatní údaje viz. členové představenstva)

**Ing. Pavel Ratiborský**

technický ředitel  
funkční období od 1.12.2009

(ostatní údaje viz. členové dozorčí rady)

**Ing. Rostislav Kolařík, Ph.D.**

ekonomický ředitel  
funkční období od 1.10.2015

bytem Staré Město, Velkomoravská 737

datum narození: 6.5.1975

dosažené vzdělání: vysokoškolské

praxe: ekonomický ředitel TOMA, a.s.

členství v orgánech společnosti: TOMA úverová a leasingová, a.s. (člen představenstva), REÚSS Energetika, a.s. (jediný akcionář a předseda dozorčí rady), PROSPERITA Energy, a.s. (člen představenstva), ROLLEON a.s. (člen dozorčí rady), ENERGZET, a.s. (člen dozorčí rady). Ing. Rostislav Kolařík, Ph.D. nebyl odsouzen za podvodné trestné činy, jeho osoba není spojována s konkurzními řízeními, správou a likvidací a nebylo proti němu vydáno veřejné obvinění a sankce ze strany statutárních nebo regulatorních orgánů. Jmenovaný má uzavřenu smlouvu o podmínkách výkonu funkce orgánu společností PROSPERITA Energy, a.s., TOMA úverová a leasingová, a.s., a dále manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. jmenovaný má se společností TOMA, a.s. dále uzavřenu smlouvu o svěřeni motorového vozidla do používání pro služební i soukromé účely v souvislosti s výkonem funkce ekonomického ředitele. Prohlašujeme, že Ing. Rostislav Kolařík, Ph.D. nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

*Na zasedání představenstva dne 28.8.2015 bylo rozhodnuto o odvolání p. Radovana Eise z funkce ekonomického ředitele společnosti TOMA, a.s. ke dni 30.9.2015 a jmenování p. Ing. Rostislava Kolaříka, Ph.D. do funkce ekonomického ředitele ode dne 1.10.2015. P. Radovan Eis je i nadále zaměstnancem společnosti TOMA, a.s. a vykonává funkci účetního a daňového metodika společnosti. P. Rostislav Kolařík je dlouholetým zaměstnancem společnosti TOMA, a.s., kde odsud vykonával funkci vedoucího finančního odboru.*

**Radovan Eis**

ekonomický ředitel  
funkční období od 1.1.2009  
funkční období skončilo 30.9.2015

bytem Žopy 162, Holešov 769 01

datum narození: 6.3.1968

dosažené vzdělání: středoškolské

praxe: ekonomický ředitel TOMA, a.s.

členství v orgánech společnosti: 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 měl uzavřenu manažerskou pracovní smlouvu se společností TOMA, a.s.. Jmenovaný 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 ekonomického ředitele. Prohlašujeme, že p. Radovan Eis nemá s emitentem a jeho dceřinými společnostmi uzavřenu jinou smlouvu ani neexistují výhody v souvislosti s ukončením zaměstnání a neexistují možné střety zájmů.

### Přehled smluv členů představenstva, dozorčí rady a managementu uzavřených se společností TOMA, a.s. (stav k 31.12.2015)

Jméno	Typ smlouvy	Předmět smlouvy	Datum uzavření	Doba platnosti
Ing. Miroslav Ševčík, CS.c.	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	28.8.2015	po dobu funkčního období
Ing. Miroslav Kurka	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	28.8.2015	po dobu funkčního období
Ing. Zdeněk Raška, MBA	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	13.12.2013	do 20.2.2015
	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	20.2.2015	po dobu funkčního období
Ing. Karel Klimeš	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	13.12.2013	do 20.2.2015
Ing. Michal Kurka, LL.M.	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	20.2.2015	po dobu funkčního období
Bc. Vladimír Kurka	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	20.2.2015	po dobu funkčního období
Ing. Radek Heger, Ph.D.	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva	28.8.2015	po dobu funkčního období
	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena představenstva pověřeného vedením společnosti	17.6.2014	není určena
	smlouva o svěřeni motorového vozidla do užívání	podmínky užívání motorového vozidla pro služební i soukromé účely	19.5.2008	není určena
Ing. Jiří Schwarz	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	13.12.2013	do 20.2.2015
Mgr. Ing. Miroslav Ševčík	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	20.2.2015	po dobu funkčního období
Ing. Martin Ciežák	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	28.8.2015	po dobu funkčního období
Ing. Pavel Ratiborský	smlouva o výkonu funkce	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování člena dozorčí rady	13.12.2013	do 20. 2. 2015

	manažerská smlouva	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování technického ředitele	30.10.2009	není určena
	smlouva o svěřeni motorového vozidla do užívání	podmínky užívání motorového vozidla pro služební i soukromé účely	22.4.2014	není určena
Radovan Eis	manažerská smlouva	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování ekonomického ředitele	12.12.2008	do 30.9.2015
	smlouva o svěřeni motorového vozidla do užívání	podmínky užívání motorového vozidla pro služební i soukromé účely	1.6.2009	do 30.9.2015
Ing. Rostislav Kolařík, Ph.D.	manažerská smlouva	práva, povinnosti, odpovědnost a odměňování ekonomického ředitele	1.10.2015	není určena
	smlouva o svěřeni motorového vozidla do užívání	podmínky užívání motorového vozidla pro služební i soukromé účely	21.8.2015	není určena

Z uvedených smluv neplynou pro uvedené osoby žádné výhody při jejich ukončení.

### Postavení, působnost a činnost představenstva

*(vybraná ustanovení stanov společnosti)*

Statutárním orgánem společnosti je představenstvo. Představenstvu přísluší obchodní vedení společnosti. Nikdo není oprávněn udělovat představenstvu pokyny týkající se obchodního vedení; tím není dotčen § 51 zákona o obchodních korporacích. Představenstvo zajišťuje řádné vedení účetnictví, předkládá valné hromadě ke schválení řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, případně mezitímní účetní závěrku a v souladu se stanovami také návrh na rozdělení zisku nebo úhradu ztráty. Představenstvo rozhoduje o všech záležitostech společnosti, pokud nejsou zákonem o obchodních korporacích nebo těmito stanovami svěřeny do působnosti jiného orgánu nebo člena představenstva. Představenstvo se při své činnosti řídí platnými obecně závaznými právními předpisy, těmito stanovami a usneseními valné hromady.

Představenstvu přísluší zejména:

- 1) zabezpečovat obchodní vedení, včetně řádného vedení účetnictví společnosti,
- 2) rozhodovat o koncepčních a strategických otázkách společnosti, zejména v oblasti finanční, obchodní a investiční politiky, o výši investic včetně nákupu a prodeje cenných papírů,
- 3) udělovat a odnímat prokuru,
- 4) svolávat valnou hromadu a organizačně ji zabezpečovat,
- 5) 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,
  - strategii dalšího rozvoje společnosti, požádá-li o její zpracování kvalifikovaný akcionář,
- 6) vykonávat rozhodnutí valné hromady, pokud jsou v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti;

- 7) 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.

### **Postavení, působnost a činnost dozorčí rady**

*(vybraná ustanovení stanov společnosti)*

- 1) Dozorčí rada dohlíží na výkon působnosti představenstva a na činnost společnosti.
- 2) Dozorčí rada se řídí zásadami schválenými valnou hromadou, ledaže jsou v rozporu se zákonem o obchodních korporacích nebo těmito stanovami. Porušení těchto zásad nemá účinky vůči třetím osobám. Nikdo není oprávněn udělovat dozorčí radě pokyny týkající se její zákonné povinnosti kontroly působnosti představenstva.
- 3) Dozorčí rada je oprávněna nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti společnosti a kontrolovat, zda jsou účetní zápisy vedeny řádně a v souladu se skutečností a zda se podnikatelská či jiná činnost společnosti děje v souladu s jinými právními předpisy a stanovami. Toto oprávnění mohou členové dozorčí rady využívat jen na základě rozhodnutí dozorčí rady, ledaže dozorčí rada není schopna plnit své funkce.
- 4) Dozorčí rada přezkoumává řádnou, mimořádnou, konsolidovanou, popřípadě také mezitímní účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku nebo na úhradu ztráty a předkládá svá vyjádření valné hromadě. Dozorčí rada určí svého člena, který zastupuje společnost v řízení před soudy a jinými orgány proti členu představenstva.
- 5) 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 ne zahájil pověřený člen představenstva.
- 6) 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 člena představenstva pověřeného řízením společnosti (pověřený člen představenstva - PČP)**

*(vybraná ustanovení organizačního řádu společnosti)*

PČP je povinen s odbornou péčí plnit:

- a) všechny povinnosti vedoucího zaměstnance a zaměstnance plynoucí ze zákoníku práce a organizačního řádu,
- 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 § 430 občanského 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. PČP 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
- l) sociálního zabezpečení a pojišťovnám a jejich včasné finanční vypořádání,
- m) řádné vypořádání převzatých smluvních závazků a všech povinností a závazků plynoucích ze zákonných ustanovení a obecně platných předpisů,
- n) 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,
- o) vydávání příkazů, směrnic a sdělení v rámci společnosti,
- p) vyřizování eventuálních stížností,
- q) podepisování smluv za společnost v rozsahu svěřených pravomocí.

PČP 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) rozbor ekonomické situace společnosti,
- g) prognózy finančních toků ve společnosti a návrhy k vyrovnání přebytků či schodků v likviditě,
- h) dlouhodobé a krátkodobé plány ekonomického hospodaření společnosti,
- i) podklady pro případné úvěrové smlouvy s finančními ústavami,
- j) podklady dle požadavků představenstva a dozorčí rady společnosti,
- k) principy cenové a obchodní politiky společnosti,
- l) zásady odměňování zaměstnanců,
- m) organizační změny uvnitř společnosti,

PČP zabezpečuje:

- a) správu daní a poplatků za společnost tak, aby bylo v rámci legálního chování dosaženo 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.

PČP vynakládá veškeré úsilí na prosazování a ochranu zájmů zaměstnavatele a rozhodujících akcionářů společnosti. PČP 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.

### **Postavení, působnost a činnost technického ředitele (TŘ)**

*(vybraná ustanovení organizačního řádu společnosti)*

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 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 zajišťuje nákup a distribuci energií pro smluvní odběratele. Odpovídá za provoz, technický stav a údržbu energetických zařízení rozvodů elektrické energie, páry, plynu, užitkové a pitné vody, výrobu stlačeného vzduchu. Odpovídá za nákup, distribuci a prodej elektrické energie, tepla, zemního plynu, užitkové a pitné vody, stlačeného vzduchu. Odpovídá za efektivní provoz kogeneračních jednotek. Sleduje pohledávky ze smluv a ve spolupráci s EÚ a právním odd. řeší případy prodlení. Řídí, kontroluje a odpovídá za činnost svých podřízených v souladu se zájmy společnosti.

### **Postavení, působnost a činnost ekonomického ředitele (EŘ)**

*(vybraná ustanovení organizačního řádu společnosti)*

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 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,
- i) plnění informačních povinností z titulů emitenta cenného papíru, příjemce dotačního titulu, příjemce bankovního úvěru

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 peněžní a nepeněžní příjmy členů orgánů od emitenta i jeho dceřiných podniků.

Nepeněžní příjmy plynou pouze z užívání služebních osobních vozidel pro soukromé účely. Hodnota nepeněžního příjmu byla vyčíslena v souladu se zákonem o dani příjmu.

Přehled peněžních příjmů orgánů a vedení za rok 2015 (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	6 682	0	3 981	234
Dozorčí rada	1 285	0	182	234
Výkonní ředitelé	0	2 622	397	0

Přehled nepeněžních příjmů orgánů a vedení za rok 2015 (tis.Kč)

	TOMA, a.s.	Ovládané osoby (dceřiné podniky)
Představenstvo	162	0
Dozorčí rada	0	0
Výkonní ředitelé	211	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 60% odměn)
- variabilní složka – plnění plánovaného hospodářského výsledku EBITDA, zjišťuje se vždy po skončení účetního období porovnáním plánu a skutečnosti (cca 40% odměn)
- návrh odměn – představenstvo společnosti schvaluje – valná hromada
- členové představenstva a dozorčí rady jsou za svoji činnost vykonávanou pro emitenta odměňováni pouze emitentem

Člen představenstva pověřený řízením společnosti – odměna za řízení společnosti

- pevná složka - pravidelná měsíční odměna (cca 50% odměn)
- variabilní složka – plnění plánované rentability obhospodařovaných aktiv měřené ukazatelem EBITDA (zisk před úroky, daněmi a odpisy), zjišťuje se vždy po skončení účetního období porovnáním plánu a skutečnosti (cca 50% odměn)
- návrh odměn – představenstvo společnosti schvaluje – valná hromada

Členové výboru pro audit

- jednorázová roční odměna ve výši 12.000 Kč, zahrnuje i veškeré vedlejší náklady (cestovné, stravné, apod.)

- návrh odměn – představenstvo společnosti schvaluje valná hromada

Výkonné vedení (technický ředitel, ekonomický ředitel)

- pevná složka - pravidelné měsíční mzdy (cca 50% odměn)  
variabilní složka plnění plánované rentability obhospodařovaných aktiv měřené ukazatelem EBITDA (zisk před úroky, daněmi a odpisy), zjišťuje se vždy po skončení účetního období porovnáním plánu a skutečnosti (cca 50% odměn)
- mimořádné odměny – nepravidelné odměny udělované v závislosti na mimořádných, neplánovaných přínosech pro společnost
- návrh odměn – pověřený člen představenstva, schvaluje – představenstvo společnosti
- management společnosti je za svoji činnost vykonávanou pro emitenta odměňován pouze emitentem

Součástí odměňování člena představenstva pověřeného řízením společnosti a výkonných ředitelů je používání služebního vozidla pro soukromé účely.

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, dozorčí rady a výboru pro audit za výkon funkcí a příjem a odměny člena představenstva pověřeného řízením společnosti 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 vč. akcií, které drží prostřednictvím třetích osob:

	Počet akcií
Představenstvo	692
Dozorčí rada	0
Vedení společnosti	0

Údaje ke dni 21.8.2015 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 28.8.2015)

Nejsou uzavřeny žádné opční nebo obdobné smlouvy či srovnatelné investiční nástroje, jejichž podkladovým aktivem by byly akcie společnosti TOMA, a.s. nebo jejichž hodnota by se k těmto akciím vztahovala a smluvními stranami byly 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.

## Cenné papíry společnosti

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

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.

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. Toto právo není nijak omezeno ani vyloučeno.

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

Neprobíhá ani se nepřipravuje emise nových akcií. TOMA, a.s. nemá akcie, které by měly být současně s přijetím k obchodování na regulovaný (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.

Od roku 2002 nedošlo k veřejným návrhům na koupi nebo směnu (nabídkám převzetí) akcií TOMA, a.s., ISIN CZ0005088559. Údaje o nabídkách převzetí do roku 2002 jsou uvedeny v předchozích výročních zprávách. 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.

TOMA, a.s. drží k 31.12.2015 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 31.12.2015 v částce 118.175 tis.Kč. Společnost TOMA, a.s. o tomto nepřímém podílu neúčtuje.

Společnost TOMA, a.s. k 31.12.2015 ani v průběhu roku 2015 nevlastnila přímo vlastní akcie nebo zatímní listy ani akcie nebo zatímní listy ovládající osoby. 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.

*Informace o právech a povinnostech vztahujících se k akciím jsou uvedeny v příloze individuální a konsolidované účetní závěrky.*

## **Vlastní kapitál společnosti**

Struktura vlastního kapitálu ve výši 1.744.223 tis.Kč je k 31.12.2015 následující:

- 1.477.266 tis.Kč (základní kapitál)  
Kmenové akcie v počtu 1.477.266Ks a nominální hodnotě 1000Kč/ks.
- 15.001 tis.Kč  
Zákonný rezervní fond.
- 251.956 tis.Kč  
Nerozdělený zisk minulých let.

## **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 oficiálním volném trhu (Standard) Burzy cenných papírů Praha, a.s. a na oficiálním regulovaném trhu RM-SYSTÉM, česká burza cenných papírů a.s.

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

Významné podíly na hlasovacích právech emitenta včetně identifikace majitelů jsou uvedeny dále. Vzhledem ke skutečnosti, že akcie společnosti jsou na majitele a v zaknihované podobě, společnost zjišťuje majitele akcií pouze k rozhodnému dni pro konání valné hromady, tak jak jí to ukládá příslušná legislativa. Společnost má více jak 11 tisíc drobných akcionářů, kteří drží cca 30% akcií (dle údajů ke dni 21.8.2015). Žádný z vlastníků nedisponuje zvláštními právy.

Akcie společnosti jsou rozmístěny následovně:

- 68,02%                      mezi osoby držící více jak 3% podíl na ZK
- 31,98%                      mezi veřejnost tvořenou drobnými akcionáři

Mezi veřejnost je rozmístěno 472.563 akcií, na které připadá základní kapitál ve výši 472.563.000,- Kč.

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

IČ	Název	Podíl na ZK
25820192	PROSPERITA holding, a.s.	38,95%
90038184	PROSPERITA investiční společnost, a.s. - otevřený podílový fond globální	9,98%
47675756	Rybářství Přerov, a.s.	9,82%
25392697	EA Invest, spol. s r.o.	4,78%
	Martin Steiner	4,49%
	<b>CELKEM</b>	<b>68,02%</b>

*Údaje ke dni 21.8.2015 (rozhodný den – valná hromada akcionářů dne 28.8.2015)*

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 65,77% akcií (tj. 65,77% 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 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. 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. 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 skupiny podniků, 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.

Společnost TOMA, a.s. není činná v oblastech těžby nerostných surovin nebo ropy.

## C. ÚDAJE O ČINNOSTI

### Hlavní výrobky a služby

V říjnu 2015 společnost pronajala parní síť v průmyslovém areálu společnosti Teplárna Otrokovice, a.s. a již není dodavatelem páry pro odběratele v areálu. Na konci roku 2015 byla ukončena činnost zpracování biologicky rozložitelných odpadů a přestaly být vyráběny výrobky, které byly výstupem této činnosti (hydrolyzáty, kostní moučka). Počátkem roku 2016 byla ukončena činnost autoopravny.

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

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

Hlavní **výrobky** společnosti jsou:

- stlačený vzduch
- el. energie vyráběná v kogeneračních jednotkách a fotovoltaické elektrárně

### Nové výrobky a služby

V 2015 společnost neuvedla na trh žádné nové výrobky ani služby.

### Užité vzory a patenty

Z vývojové činnosti společnosti, vzešel následující patent platný ke dni 31.12.2015:

#### 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
- Platný patent – platnost do 17.3.2017

### 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
- Finanční služby (leasing)
- Prodej energií
- Zpracování a likvidace odpadů
- Developerská činnost
- Ostatní činnosti

*Pozn.: Podrobnější informace o segmentech jsou uvedeny v příloze účetní závěrky emitenta za rok 2015.*

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

Hlavní činnosti	2015	2014	2013
Pronájem majetku	31 460	31 458	33 024
Leasing (finanční výnosy)	4 135	4 255	8 216
Prodej energií	161 077	183 911	178 570
Zpracování a likvidace odpadů	99 925	88 839	95 984
Developerská činnost	8 279	14 925	6 099
Ostatní činnosti	18 823	9 118	26 526
<b>CELKEM</b>	<b>323 699</b>	<b>332 506</b>	<b>348 419</b>

*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. Tomáše Bati 1566, Otrokovice, PSČ 765 02. Společnost nemá organizační složky, jejichž podíl na tržbách by byl vyšší než 10%, se sídlem mimo průmyslový areál TOMA.

### Významné smlouvy

Pro podnikatelskou činnost, ziskovost a finanční situaci společnosti mají podstatný význam následující smlouvy:

- Odběratelská smlouva na poskytování služeb spojených s odváděním odpadních a srážkových vod uzavřená dle zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu mezi TOMA, a.s. IČ 18152813 a ZLÍNSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s. (nyní MORAVSKÁ VODÁRENSKÁ, a.s.) IČ 27076288 s účinností od 1.1.2003 na dobu neurčitou.
- Odběratelská smlouva na poskytování služeb spojených s odváděním odpadních a srážkových vod uzavřená dle zákona č. 274/2001 Sb. o vodovodech a kanalizacích pro veřejnou potřebu mezi TOMA, a.s. IČ 18152813 a BARUM CONTINENTAL, spol. s r.o. IČ 45788235 s účinností od 1.1.2005 na dobu neurčitou.
- 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 60 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 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 25 mil. Kč.
- Smlouva o úvěru č. 0309/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 29 mil. Kč.
- Smlouva o úvěru č. 0311/08/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 5.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 45 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k 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 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Prohlášení ručitele č. 0319/08/00425 ze dne 5.9.2008, ve kterém se společnost TOMA, a.s. jako ručitel zavazuje 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.
- 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. 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 Raiffeisenbank a.s., a.s. dne 25.9.2008, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 20 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 313093/01/2009 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Raiffeisenbank 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.
- Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem ze dne 21.12.2009, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o revolvingovém úvěru reg. Č. 759 06 2606 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.

- Smlouva o investičním úvěru reg. č. 085 10 000536 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a GE Money Bank, a.s. dne 22.6.2010, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků pro realizaci výstavby a uvedení do provozu fotovoltaické elektrárny ve výši 88 mil. Kč.
- Zástavní smlouva k nemovitostem uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem ze dne 22.6.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze Smlouvy o úvěru reg. č. 085 10 000536 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 1047/10/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 2.8.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 0308/08/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 614 pro k.ú. a obec Zlín.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 1046/10/00240 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 2.8.2010, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 0308/08/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Pojistná smlouva č. 2734308463 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako pojistníkem a společností UNIQUA pojišťovna, a.s. jako pojišťovnou dne 29.10.2010 o komplexním pojištění fotovoltaické elektrárny.
- Odběratelská smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny na souhrnné odběrné místo č. 9200776336 uzavřená dne 26.4.2013 mezi E.ON Energie, a.s., a.s., IČ 26078201 a TOMA, a.s. IČ 18152813 na dobu určitou od 1.1.2014 do 31.12.2015.
- Odběratelská smlouva o distribuci elektřiny zákazníkovi s měřením typu A nebo B č. 95507080926 uzavřená dne 28.8.2015 mezi E.ON Distribuce, a.s. , IČ 28085400 a TOMA, a.s. IČ 18152813 na dobu neurčitou.
- Odběratelská smlouva č. 922305 o dodávce elektřiny uzavřená dne 4.9.2015 mezi Pražská energetika, a.s. jako dodavatelem a TOMA, a.s. jako odběratelem na dodávky silové elektřiny na rok 2016
- Smlouva o pachtu tepelných rozvodů č. TOT OS 11500124 uzavřená dne 29.9.2015 mezi TOMA, a.s. jako propachtovatelem a Teplárna Otrokovice a.s. jako pachtýřem, jejímž předmětem je užívání a požívání teplovodní sítě k distribuci a dodávkám tepelné energie propachtovateli a třetím osobám v areálu TOMA Otrokovice. Smlouva je uzavřena dobu určitou do 1.10.2020.
- Smlouva o poskytování servisních služeb uzavřená dne 29.9.2015 mezi TOMA, a.s. jako poskytovatelem na straně jedné a Teplárna Otrokovice a.s. jako objednatelem na straně druhé, jejíž předmětem je poskytování technických služeb souvisejících se zajištěním provozu teplovodní sítě.
- Pojistná smlouva č. 706-56566-14 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako pojistníkem a společností Česká pojišťovna a.s. jako pojišťovnou dne 17.12.2010 s účinností od 1.1.2011 (revize původní smlouvy z 25.1.2008) o pojištění majetku podnikatelů (pojištění živelní).
- Dodavatelská kupní smlouva č. 2013020 uzavřená dle ustanovení § 409 a následujících zákona č. 513/1991 Sb. v platném znění mezi společností Teplárna Otrokovice a.s., IČ 46347089 a TOMA, a.s. IČ 18152813 dne 20.12.2013 na dobu určitou od 1.1.2014 do 31.12.2018. Jedná se dodavatelskou smlouvu na nákup a odběr tepla.

- Smlouva ve formě notářského zápisu o zřízení zástavního práva k souboru movitých věcí – fotovoltaická elektrárna uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money bank, a.s. jako zástavním věřitelem dne 28.1.2011. Předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. reg. č. 085 10 000536 (úvěr k financování fotovoltaické elektrárny) zástavním právem k technologickému souboru – fotovoltaická elektrárna.
- Smlouva o úvěru č. 313093/01/2010 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Raiffeisenbank a.s., a.s. dne 7.1.2011, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 13 mil. Kč.
- Smlouva o úhradě zeleného bonusu k elektřině vyrobené z obnovitelného zdroje uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako výrobcem a E.ON Distribuce, a.s. jako provozovatelem DS dne 27.5.2011 o úhradě zeleného bonusu z el. energie vyrobené ve fotovoltaické elektrárně.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. NDP/01/CINV/01/49240901 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Raiffeisenbank a.s. jako zástavním věřitelem dne 22.8.2011, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 313093/01/2010 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Smlouva o úvěru č. NDP/01/CINV/01/18152813 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Raiffeisenbank a.s., a.s. dne 26.12.2011, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 20 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. NDP/02/CINV/01/18152813 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a Raiffeisenbank a.s. jako zástavním věřitelem dne 28.12.2011, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. NDP/01/CINV/01/18152813 zástavním právem k některým nemovitostem (bytům a nebytovému prostoru) zapsaným na LV č. 11736 a 11756 pro k.ú. a obec Hulín (*úvěr je rovněž zajištěn zástavním právem k pohledávkám z pronájmu pronajímaných bytů a nebytového prostoru*)
- Smlouva o půjčce uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností MA Investment s.r.o. dne 15.6.2009. Předmětem bylo poskytnutí finančních prostředků potřebných k realizaci developerského projektu (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 17 mil.Kč*)
- Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností TOMA rezidenční Kroměříž s.r.o. dne 2.6.2009. Předmětem bylo poskytnutí finančních prostředků potřebných k realizaci developerského projektu (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 10,6 mil.Kč*)
- Smlouva o zřízení zástavního práva k pohledávkám č. 085 10 000536.22 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. jako zástavcem a GE Money Bank, a.s. jako zástavním věřitelem dne 21.6.2011, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 085 10 000536 k pohledávkám z obchodního styku zástavce, konkrétně pohledávek z prodeje elektrické energie a čerpání zeleného bonusu.
- Smlouva o úvěru č. NDP/01/CINV/02/18152813 uzavřená mezi společnostmi TOMA, a.s. a Raiffeisenbank a.s., a.s. dne 4.10.2012, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 30 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 6.12.2012, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele

vyplývajících ze Smlouvy o úvěru reg. č. 759 06 2606 zástavním právem k nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice

- Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností TOMA rezidenční Prostějov s.r.o. dne 8.12.2011. Předmětem bylo poskytnutí finančních prostředků potřebných k realizaci developerského projektu (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 11,2 mil.Kč*)
- Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností ČOV Senica s.r.o. dne 26.10.2011. Předmětem bylo poskytnutí finančních prostředků potřebných k dokončení modernizace ČOV a Smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností ČOV Senica s.r.o. dne 8.7.2014. Předmětem bylo poskytnutí finančních prostředků potřebných ke koupi zařízení ČOV Kúty. (*celková neuhrazená jistina z obou smluv k 31.12.2015 byla 37.592 tis. Kč*)
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. NDP/07/CINV/05/18152813 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. jako zástavcem a Raiffeisenbank a.s. jako zástavním věřitelem dne 8.11.2013, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. NDP/01/CINV/02/18152813 zástavním právem k nemovitostem (pozemek a budova) zapsaným na na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice (*úvěr je rovněž zajištěn zástavním právem k pohledávkám z pronájmu*)
- Smlouva o úvěru č. 2269/14/00240 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 31.10.2014, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 38 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k pohledávkám č. 2272/14/00240 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 31.10.2014, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smluv o úvěru č.0308/08/00240, č.0309/08/00240, č. 0311/08/00240 a 2269/14/00240 zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku zástavce.
- Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností PROSPERITA Energy, a.s. dne 19.5.2014. Předmětem je poskytnutí finančních prostředků pro poskytované leasingové financování (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 16.105 tis. Kč*)
- Rámcová smlouva o poskytnutí finančních prostředků uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností TOMA úverová a leasingová, a.s. dne 28.4.2014. Předmětem je poskytnutí finančních prostředků pro provozní financování (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 32.195 tis. Kč*)
- Smlouva o úvěru uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností Rezidence Houbalova, s.r.o., dne 16.4. 2014. Předmětem je poskytnutí finančních prostředků pro realizaci developerského projektu (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 41.100 tis. Kč*).
- Dohoda o úhradě závazku uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. dne 4.5. 2015. Předmětem je o úhradě závazku ve výši 100 mil.Kč plynoucího z prodeje akcií v souvislosti se snížením ZK dceřiné společnosti. (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 42.945 tis. Kč*)
- Smlouva o zápůjčce uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností TOMA RECYCLING, a.s. dne 28.8.2015. Předmětem je

poskytnutí finančních prostředků pro nákup technologie (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 44.500 tis. Kč*)

- Smlouva o zápůjčce uzavřená mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a dceřinou společností TOMA RECYCLING, a.s. dne 28.8.2015. Předmětem je poskytnutí finančních prostředků pro provozní financování (*neuhrazená jistina k 31.12.2015 byla 29.809 tis. Kč*)
- Smlouva o úvěru č. 2321/15/00240 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. a Československá obchodní banka, a.s. dne 23.11.2015, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 45 mil. Kč.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 2337/15/00240 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 23.11.2015, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 2321/15/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 2598 pro k.ú. a obec Otrokovice.
- Smlouva o zřízení zástavního práva k nemovitostem č. 2336/15/00240 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. jako zástavcem a Československá obchodní banka, a.s. jako zástavním věřitelem dne 23.11.2015, jejímž předmětem je zajištění pohledávek zástavního věřitele vyplývajících ze smlouvy o úvěru č. 2321/15/00240 zástavním právem k některým nemovitostem zapsaným na LV č. 636 pro k.ú. Zlín.
- Smlouva o úvěru č. NDP/0001/CINV/01/18152813 uzavřená mezi společností TOMA, a.s. a Raiffeisenbank a.s., a.s. dne 30.11.2015, jejímž předmětem je poskytnutí peněžních prostředků formou investičního úvěru ve výši 20 mil. Kč.

#### **Společnost je držitelem těchto licencí:**

Název licence	číslo	platnost do
Obchod s elektřinou	141432730	6. 6. 2019
Distribuce elektřiny	120102842	23. 2. 2027
Výroba elektřiny	111017411	4. 11. 2035
Rozvod tepelné energie	320102845	26. 2. 2027
Distribuce plynu	220102841	2. 3. 2027

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 výše uvedených smluv. Uvedené licence jsou podstatné pro energetickou oblast podnikání společnosti.

Vyjma výše uvedených smluv, smluv uvedených ve zprávě o vztazích a významných smluv dceřiných podniků, zmíněných v konsolidované výroční zprávě, nejsou 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 2015, 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

*Popis soudních sporů je uveden v příloze individuální účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky.*

TOMA, a.s. ani její dceřiné společnosti nebyly v uplynulém účetním období ani v současné době 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)	2015	2014	2013
Pozemky	19 379	3 393	14 969
Budovy	123 153	15 134	81 619
Zařízení	39 998	22 544	12 711
Nedokončené investice (stav k 31.12.)	29 615	92 207	30 726
Nehmotná aktiva	0	0	0
Nedokončené nehmotné investice	0	0	0
Finanční investice *	106 650	3 000	1 900

\* v roce 2013 šlo úpis akcií nově založené společnosti PROSPERITA Energy, a.s., v roce 2014 o koupi podílu ve společnosti Rezidence Houbalova, s.r.o., v roce 2015 vklad do ZK nově založené společnosti TOMA RECYCLING, a.s. (10 mil.Kč) a koupě 100% akcií společnosti ROLLEON a.s. (96.650 tis.Kč)

Všechny výše uvedené investice, byly realizovány v České republice.

## Informace o investičních akcích a developerských projektech

Dále jsou popsány v uplynulém roce dokončené nebo probíhající významné investiční projekty včetně developerských projektů, které 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. *(Informace o investičních akcích ukončených v minulých účetních období nejsou uváděny, ale tyto informace lze nalézt v minulých výročních zprávách, jež jsou k dispozici na internetových stránkách společnosti.)*

Výstavba bytů Prostějov „Rezidence Florián“  
(dceřiná spol. TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.)

- tuzemská investice

- investiční náklady: 78.300 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení výstavby: prosinec 2010
- termín dokončení výstavby: leden 2013
- investice do nemovitosti
- v roce 2015 proinvestováno: 0 tis. Kč
- míra dokončení dev. projektu: 100%

Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárný) budovu. Byl zpracován projekt rekonstrukce na stavbu pětipodlažního bytového domu s 32 bytovými jednotkami, 700 m<sup>2</sup> komerčních prostor a 16ti parkovacími místy. Plánované náklady rekonstrukce jsou 78,3 mil. Kč. Výstavba pětipodlažního polyfunkčního domu „Rezidence Florián“ v Prostějově byla zahájena na konci roku 2010. Rezidence je umístěna přímo v centru města s veškerou občanskou vybaveností a výbornou dostupností. „Rezidence Florián“ nabízí 32 nadstandardně provedených a prostorných bytů v kategoriích 1+kk až 4+kk s výměrou od 43 m<sup>2</sup> až do 117 m<sup>2</sup>. Ke každému bytu náleží balkon nebo terasa. V 1. NP je k dispozici 700 m<sup>2</sup> komerčních ploch. Nedílnou součástí rezidenčního bydlení je 16 krytých parkovacích stání v 1. PP a další na venkovním prostranství u domu.

Všechny jednotky jsou nabízeny k prodeji budoucím zájemcům. V roce 2015 se prodalo 7 bytových jednotek, 1 komerční prostor, 2 garážové stání a 3 venkovní stání. I nadále se pokračuje v marketingové podpoře projektu.

#### Rezidence Čápka, Kroměříž (dceřiná spol. TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.)

- tuzemská investice
- plánované náklady: 77.000 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- předpokládaný termín zahájení: není určen
- termín dokončení: není určen
- investice do nemovitostí (bude rozparcelováno na pozemky)
- v roce 2015 proinvestováno: cca 894 tis. Kč
- míra dokončení projektu: 30 %

Tato dceřiná společnost se nyní zabývá projektem pod názvem Rezidence Čápka. Na pozemcích v katastrálním území Kroměříž hodlá vybudovat komunikace a inženýrské sítě pro zamýšlený prodej jednotlivých pozemků určených pro výstavbu rodinných domů. Rozsah projektu je 66 pozemků nabízených k prodeji ve dvou etapách. Na stavbu bylo vydáno pravomocné stavební povolení (v květnu 2015). Společnost TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. v projektu dále pokračuje. Pozemky budou rozparcelovány, zasíťovány a proběhne marketingová podpora tohoto projektu.

#### Výstavba Obchodního centra v Brně-Žebětín

- tuzemská investice
- plánované náklady: cca 84.000 tis.Kč (zatím se nebude realizovat výstavba)

- způsob financování: není určen
- termín zahájení: není určen
- termín dokončení: není určen
- investice do nemovitostí
- v roce 2015 proinvestováno: cca 462 tis. Kč
- míra dokončení dev. projektu: 0 %

Společnost TOMA, a.s. nakoupila 5.774 m<sup>2</sup> pozemků u Brna, v katastrálním území Žebětín s cílem developerským způsobem řešit na této ploše Obchodní centrum z důvodu absence tohoto zařízení v dané lokalitě. Je vypracována architektonická studie a dokumentace k územnímu řízení a v současné době se pracuje na získání pravomocného územního rozhodnutí. Tento projekt se dovede do fáze pravomocného stavebního povolení a bude nabídnut k prodeji, nebo zůstane ve společnosti připraven pro budoucí realizaci. Dosud investované finanční prostředky do pozemků byly evidovány na zásobách a v roce 2015 byly reklasifikovány a navedeny jako součást dlouhodobého majetku společnosti.

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

- tuzemská investice
- investiční náklady: 60.900 tis.Kč
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení stavby: červen 2009
- termín dokončení stavby: srpen 2010
- investice do nemovitosti
- v roce 2015 proinvestováno: 0 tis. Kč
- míra dokončení dev. projektu: 100 %

Dceřiná společnost realizovala developerský projekt – výstavba polyfunkčního domu „Sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. V bytovém domě tak vzniklo 28 bytových jednotek, 900 m<sup>2</sup> komerčních ploch – 6 komerčních prostor, 500 m<sup>2</sup> skladových ploch – 3 skladové prostory, 14 vnitřních a 27 venkovních parkovacích stání. Kolaudace stavby proběhla dne 18.11.2010. Všechny jednotky jsou nabízeny k prodeji budoucím zájemcům. V současné době zbývá k prodeji 1 komerční prostor, 2 skladovací prostory a 5 venkovních parkovacích stání. Stále probíhají marketingové akce na podporu prodeje všech zbylých nemovitostí.

Rezidence Floriánka v Prostějově  
(dceřiná spol. MA Investment, s.r.o.)

- tuzemská investice
- investiční náklady: cca 195.000 tis.Kč (zatím se nebude realizovat výstavba)
- způsob financování: projektové financování
- termín zahájení stavby: není určen
- termín dokončení stavby: není určen
- investice do nemovitosti
- v roce 2015 proinvestováno: 0 tis. Kč



- míra dokončení dev. projektu: 0 %

MA Investment, s.r.o. dále připravuje developerský projekt pod názvem Rezidence Floriánka v centru Prostějova. Rozsah projektu je 102 bytových jednotek, 12 garáží, 104 garážových stání a 2 komerční prostory. V současné době je projekt ukončen pravomocným stavebním povolením. Dále se projekt nabídne k prodeji nebo zůstane ve společnosti připraven pro budoucí realizaci.

#### Využití odpadního tepla z KGJ na sušení kalů z ČOV

- tuzemská investice
- investiční náklady: 27.450 tis. Kč
- způsob financování: dotace, vlastní zdroje a bankovní úvěr
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2012
- termín dokončení: II. čtvrtletí 2015
- investice do staveb a technologie
- v roce 2015 proinvestováno: 981 tis. Kč
- míra dokončení: 100%

Projekt vede k využití odpadní energie v průmyslovém procesu (provoz kogeneračních jednotek - KGJ) pro vlastní potřebu podniku (sušení kalů z vlastní průmyslové čistírny odpadních vod - ČOV). Projekt je zaměřen na snížení objemového množství čistírenských kalů ukládaných na skládce využitím odpadního tepla z provozování kogeneračních jednotek. Byla provedeny investice, které přispějí k využití odpadního tepla výfukových plynů KGJ, ke snížení objemu skládkovaných čistírenských kalů a k úspoře nákladů na skládkování. Investiční záměr je v souladu s cíli a podporovanými aktivitami programu Eko-Energie (OPPI). Společnost podala žádost o dotaci, která byla schválena. V květnu 2015 bylo dílo dokončeno a v srpnu byla proplacena dotace. Část investičních nákladů byla v roce 2015 refinancována investičním úvěrem přijatým od ČSOB, a.s. V současné době probíhá zkušební provoz.

#### Rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě TOMA, a.s.

- tuzemská investice
- investiční náklady: 37.829 tis. Kč
- způsob financování: dotace, vlastní zdroje a bankovní úvěr
- termín zahájení: II. čtvrtletí 2012
- termín dokončení: II. čtvrtletí 2015
- investice do staveb a technologie
- v roce 2015 proinvestováno: 2.778 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Projekt vede k modernizaci, rekonstrukci a snižování ztrát v tepelných rozvodech. Společnost TOMA, a.s. spravuje průmyslový areál v Otrokovicích, ve kterém mimo jiné vlastní a provozuje tepelnou parní síť. Tepelná síť byla budována v době, kdy areál sloužil ke zcela jiným účelům a potřeby tepla pro technologické účely se značně lišily od dnešních potřeb. Úkolem projektu bylo provést investice, které přispějí k: modernizaci a rekonstrukci stávající parní tepelné sítě podle aktuálních

spotřeb tepla, které povedou ke snižování ztrát v rozvodech tepla. Investiční záměr je v souladu s cíli a podporovanými aktivitami programu Eko-Energie (OPPI). Společnost podala žádost o dotaci, která byla schválena. V květnu 2015 bylo dílo dokončeno a v srpnu byla proplacena dotace. Část investičních nákladů byla v roce 2015 refinancována investičním úvěrem přijatým od ČSOB, a.s.

#### Výstavba trafostanice VVN.

- tuzemská investice
- investiční náklady: 45 222 tis. Kč
- způsob financování: investiční úvěr
- termín zahájení: III. čtvrtletí 2014
- termín dokončení: III čtvrtletí 2015
- investice do staveb
- v roce 2015 proinvestováno: 41.621 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Významnou investicí byla stavba trafostanice VVN (110 kV) v areálu společnosti o celkových investičních nákladech ve výši téměř 45 mil.Kč. Tato investice přinese rozšíření potenciálu energetické sítě v areálu a umožní nakupovat elektrickou energii na úrovni VVN. Hlavním přínosem je dosažení nižších plateb za distribuci elektrické energie v pásmu VVN a výnosy plynoucí z transformace z VVN na VN a NN. Trafostanice v provozu od 09/2015. Realizace proběhla podle plánu.

#### Vjezd do areálu TOMA

- tuzemská investice
- investiční náklady: 12.468 tis. Kč
- způsob financování: vlastní zdroje
- termín zahájení: III. čtvrtletí 2014
- termín dokončení: II čtvrtletí 2015
- investice do staveb
- v roce 2015 proinvestováno: 275 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Významnou investicí je stavba nového vjezdu do průmyslového areálu, především pro nákladní dopravu. Nový vjezd je situován z východní strany areálu, mimo obydlenou oblast s blízkým napojením na dálniční obchvat, a kříží podjezdem železniční koridor. Hlavním cílem projektu bylo vyhovět potřebám obyvatel města, specificky pak těch, kteří žijí v ul. Nerudova, kde docházelo k nadměrnému zatížení nákladní dopravou a podpořit rozvoj podnikání v průmyslovém areálu. V roce 2015 byla stavba zcela dokončena a zkolaudována.

#### Stavba provozní haly k pronájmu IV

- tuzemská investice
- investiční náklady: 20.076 tis. Kč
- způsob financování: investiční úvěr

- termín zahájení: II. čtvrtletí 2015
- termín dokončení: IV. čtvrtletí 2015
- investice do staveb
- v roce 2015 proinvestováno: 20.076 tis.Kč
- míra dokončení: 100%

Společnost TOMA, a.s. se po jednáních s nájemcem rozhodla pro stavbu další provozní haly (rozšíření) ve svém areálu. První hala byla úspěšně realizována v létě 2009, její první přístavba v roce 2011 a třetí část v roce 2013. Nájemce bude užívat i další provozní část ke zpracování plastů. Celý projekt byl dokončen ve čtvrtém čtvrtletí roku 2015.

Významné Investiční projekty dokončené minulosti splňují účel, za kterým byly realizovány. Přijaté investiční úvěry k financování těchto projektů jsou řádně spláceny. Nejsou žádné zásadní problémy spojené s těmito projekty.

### Údaje o hlavních budoucích a potenciálních investicích

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

V současné době není plánován ani připravován projekt spočívající v investici do staveb nebo technologií. Vedení společnosti se v současnosti zaměřuje a vyhledává vhodné akviziční příležitosti zejména v oblasti energetiky a odpadového hospodářství.

### Zaměstnanci

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

<b>Segmenty</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
Pronájem majetku	17	19	17
Leasing (finanční služby)	1	1	1
Čištění odpadních vod	29	32	30
Prodej energií	45	46	46
Developerská činnost	2	2	2
Ostatní činnosti	31	31	39
<b>CELKEM</b>	<b>125</b>	<b>131</b>	<b>135</b>

### Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje

Novým směrem, který nabízel rychlejší návratnost při menších investičních nárocích, bylo využití plazmového výboje při zvýšení účinnosti KGJ a posun výtěžnosti od tepelné energie k energii elektrické. Bohužel původce technologie projevil značnou nespolehlivost, proto bylo úsilí zaměřeno na jiný způsob využití spalin z KGJ. První

pokusy ukázaly, že by mohlo jít o velmi efektivní způsob využití spalín na nové palivo pro KGJ.

V roce 2015 se začala připravovat spolupráce se Slovenskou technickou univerzitou v Bratislavě na projektu methanizace papíroviny. V letošním roce se v rámci této spolupráce budou zjišťovat kinetické parametry procesů tak, aby výsledný produkt byl obchodovatelný za známých podmínek.

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). 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. V roce 2011 došlo k rozšíření IPPC o provoz zpracování biologicky rozložitelných odpadů, provoz parního kotle, povolení ke zprovoznění čtvrté kogenerační jednotky. Dne 7.3.2013 došlo k nabytí právní moci další podstatné změny integrovaného povolení v souvislosti se záměrem instalovat 5. KGJ a sušárnu kalů. V prosinci 2014 byl povolen trvalý provoz 5. KGJ. Další změnu povolení vyžadovala taktéž III. etapa modernizace ČOV (rekonstrukce mechanického předčištění, která byla dokončena v říjnu 2014. Poslední změnou bylo nové povolení k vypouštění odpadních vod udělené v prosinci 2014.

*Komplexní zpracování biologicky rozložitelných odpadů, čištění odpadních vod produkce bioplynu, výroba el. energie v KGJ, nakládání s čistírenskými kaly a využívání odpadního tepla (sušení) a rekonstrukce tepelné parní sítě*

Jedná se o důležité aktivity emitenta v oblasti ochrany životního prostředí, zejména likvidace využitelných odpadů, produkci „zelené energie“ a úspory energií. Více informací je uvedeno v části „*Informace o investičních akcích*“, v minulých výročních zprávách a na internetových stránkách společnosti.

### *Kolektivní smlouva*

V oblasti pracovně právních vztahů je důležité zmínit kolektivní smlouvu mezi TOMA, a.s. a Podnikovou organizací Odborového svazu pracovníků textilního, oděvního a kožedělného průmyslu Čech a Moravy ze dne 29.12.2014 Účelem této smlouvy

mimo jiné je zaručit všem zaměstnancům stejná práva v oblasti odměňování, BOZP, pracovně-právní a sociální. Kolektivní smlouva je uzavřena na léta 2015 až 2018.

Podnikání společnosti nebylo od jejího vzniku přerušeno a společnost nemá provozovnu, pobočku ani žádnou jinou složku v zahraničí, vyjma uvedených dceřiných společností ve Slovenské republice.

## D. ÚDAJE O MAJETKU A FINANČNÍ SITUACI EMITENTA

TOMA, a.s. je součástí průmyslového areálu o výměře cca 98 ha. Vlastní výměra pozemků TOMA, a.s. v uvedeném areálu pak činí 419.236 m<sup>2</sup>. Jedná se o 368.850 m<sup>2</sup> ostatních ploch manipulačních, ploch komunikací, provozních ploch dráhy a 50.386 m<sup>2</sup> zastavěných ploch. Dále je společnost vlastníkem pozemků v přilehlém areálu „Na Chemické“, kde vlastní 301 m<sup>2</sup> zastavěných ploch a v areálu MORAVAN, kde je vlastníkem 42 041 m<sup>2</sup> ploch zastavěných a manipulačních a 3.775 m<sup>2</sup> vodní plochy

V areálech v Otrokovicích vlastní společnost 48 objektů v následujícím členění:

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

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

Mimo uvedené areály vlastní společnost 19.548 m<sup>2</sup> zastavěných ploch (především kalová pole ČOV) a 32.179 m<sup>2</sup> pozemků, přičemž se jedná hlavně o nezastavěné plochy a ostatní zeleň v různých částech města Otrokovice. Dále je vlastníkem pozemků ve strategické části Zlína – v Loukách o rozloze 6.912 m<sup>2</sup> 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 a bytové prostory v administrativní budově ve Valašském Meziříčí, Prodejní pasáž ve Zlíně, bytový dům v Hulíně, pozemky v Brně, objekt ve Zlatých Horách. Nebytové prostory jsou nabízeny k prodeji, pronajímány k prodejní činnosti a poskytování služeb. (*viz. také informace o pronajímáných nemovitostech, informace o investičních akcích, informace o prodeji a nákupu nemovitostí*)

Společnost TOMA, a.s. vlastní 5.774 m<sup>2</sup> pozemků u Brna, v katastrálním území Žebětín s cílem developerským způsobem řešit na této ploše polyfunkční dům.

V roce 2015 došlo ke koupi pozemku o výměře 3.730 m<sup>2</sup> za cenu 391 tis. Kč pro dobudování nového vjezdu do prům. areálu v Otrokovicích.

V roce 2015 došlo ke koupi jedné bytové jednotky ve Valašském Meziříčí za cenu 850 tis. Kč.

Při koupi nemovitého majetku je vždy zvažováno jeho budoucí využití vzhledem ke strategickému rozvoji areálu a především scelování ploch k budoucímu využití novými vlastníky nebo nájemci.

V roce 2015 byla prodána jedna sekce Centra obchodu a služeb v Otrokovicích v celkové hodnotě 4.262 tis. Kč.

V roce 2015 byl prodán komplex budov a pozemků nabytých v dražbě, sloužících pro papírenskou výrobu v celkové hodnotě 13.000 tis. Kč.

V roce 2015 byla prodána jedna nebytová jednotka ve Valašském Meziříčí za cenu 850 tis. Kč.

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 690 mil. Kč) je vzhledem k dosahovaným tržbám 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 m<sup>2</sup>, dvě podlaží jako kanceláře, v přízemí obchody a jídelna, obsazenost se pohybuje okolo 85 %, průměrná cena za nájem je cca 1.200,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu
- č.p. 1566 – 3 podlažní objekt, zastavěná plocha 1.600 m<sup>2</sup>, jedno podlaží kancelářské, jedno prodejní a přízemí je pronajímáno lékařům jako zdravotní středisko, průměrná obsazenost je 80 %, nájem cca 900,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu
- centrum obchodu a služeb – 1 sekce o výměře 200 m<sup>2</sup> určená primárně k prodeji, do doby prodeje je pronajímána, obsazenost 100%, cena 1200,- Kč za m<sup>2</sup> a rok nájmu

#### Skladovací a výrobní objekty

- budova 46 – přízemní skladovací hala o výměře 3.500 m<sup>2</sup> rozdělená na pronajímané části, obsazenost 100%, cena za nájem cca 450,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu
- budova 45a – pětipatrová skladovací a výrobní budova o pronajímatelné ploše cca 5.000 m<sup>2</sup>, pronajímané prostory od 50 do 700 m<sup>2</sup>, cena za nájem cca 430,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu, obsazenost cca 40 %
- budova a pozemky REMAQ I , II a III a IV– pronajímáno celé pro zpracování plastů
- budova 38a,b,c – přízemní skladovací budova o výměře 6.000 m<sup>2</sup>, nabyto v dražbě, neudržováno, bez zázemí, obsazenost 90%, cena za nájem cca 160,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu

*Kvítková 80 (k.ú. Zlín, LV 6833)*

Polyfunkční objekt na ulici Kvítková ve Zlíně se 180 byty (zastavěná plocha 894 m<sup>2</sup>), spolu s nebytovými prostory o výměře 1199 m<sup>2</sup>. Část polyfunkčního objektu je pronajímána jako obchodní prostory o výměře 1000 m<sup>2</sup> s dlouhodobými pronájmy, nájemné se pohybuje okolo 3.000,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu. Obsazenost těchto prostor je trvale 95%. Většinu objektu tvoří bytové jednotky (180 bytů, z toho 160 garsoniér o výměře 26 m<sup>2</sup> a 20 dvoupokojových bytů o výměře 54,70 m<sup>2</sup>). Obsazenost bytových jednotek je 80 %. Průměrný nájem v bytech po ukončení regulace nájemného je 4.000,- Kč měsíčně.

#### *Lorencova 248 (k.ú. Zlín, LV 6833)*

Třípodlažní objekt na ulici Lorencova ve Zlíně o výměře 1.284 m<sup>2</sup> (zastavěná plocha 974 m<sup>2</sup>). Objekt je pronajímán celý ke komerčním účelům. Jsou zde obchodní prostory, kancelářské prostory a služby. Velikost pronajímáných prostor je od 250 m<sup>2</sup> do 15 m<sup>2</sup>, průměrná cena za pronájem je cca 1.200,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu. Obsazenost je cca 60 %.

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

Ve dvoupodlažním objektu Prodejní pasáže ve Zlíně – Loukách je k dispozici 2.290 m<sup>2</sup> obchodních prostor k pronájmu. Většinou jde o obchody s oděvy, nábytkem, elektro, služby apod. o výměře od 25 m<sup>2</sup> do 350 m<sup>2</sup>. Doba pronájmu se pohybuje od 1 do 5 let za průměrnou cenu cca 2.500,- Kč za 1 m<sup>2</sup> a rok nájmu.

#### **Zástavní práva k nemovitostem**

*(Údaje dle výpisů z katastru nemovitostí, 4. leden 2016)*

*Popis zástav k nemovitému majetku je uveden v příloze individuální a konsolidované účetní závěrky.*

#### **Věcná břemena k nemovitostem**

*(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, 4. leden 2016)*

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 mechanismy 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. VB břemeno zřizování a provozování vedení plynárenského zařízení dle GP č. 4617-6/2013 k p.č. 430/5 pro RWE GasNet, s.r.o. dle smlouvy ze dne 29.4.2014 v k.ú. Otrokovice (LV 2598)



5. VB břemeno chůze a jízdy dle ZPM 1351 ze dne 7.12.1995 pro Otrokovické papírny a.s. k p.č. 458/147 k.ú. Otrokovice (LV2598)
6. VB břemeno chůze a jízdy dle GP 2757-167/2003 ze dne 8.1.2004 pro SOMAT, s.r.o. k p.č. 458/147 k.ú. Otrokovice (LV2598)
7. VB břemeno chůze a jízdy dle GP 2220-611/2001 ze dne 28.8.2001 pro Kolář Alois ing. k p.č. 458/147 k.ú. Otrokovice (LV2598)
8. VB služebnosti energ. Zařízení na pozemek 458/19 podle GP 4757-494/2015 ze dne 14.10.2015 vše k.ú. Otrokovice (LV2598)

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)

Na pozemcích určených k budoucí výstavbě v k.ú. Louky nad Dřevnicí byla uzavřena smlouva o zřízení věcného břemene ke zřizování a provozování distribuční soustavy s E.ON Distribuce, a.s. jako oprávněným úplatně na tyto pozemky dle geom. plánu č. 983-074\_10/2010 pro pozemky: p.č. 670/47, 670/178, 670/36, 670/57, vše k.ú. Louky nad Dřevnicí.

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 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 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. 3416 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. 3417 na základě smlouvy o VB V3 3345/1998
6. 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

7. 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
8. 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
9. 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
10. 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
11. 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
12. 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
13. 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
14. 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
15. 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
16. 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
17. 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
18. VB cesty v rozsahu dle smlouvy ze dne 13.4.2000 (právní účinky vkladu ke dni 24.7.2000) pro p. 3424/3 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).
17. VB služebnost chůze a jízdy na pozemek 447/53 a 447/30 pro jednotky 1850/1, 1851/1, 1850/2, 1851/2 ze dne 19.1.2015 vše k.ú. Otrokovice (LV2598)

Na pozemcích v Brně – Žebětíně, určených pro výstavbu je zřízeno věcné břemeno na základě smlouvy z 9.1.2007 umístění kabelu a stožárů veřejného osvětlení pro Statutární město Brno (právní účinky vkladu ke dni 6.2.2007)

Na pozemcích v průmyslovém areálu MORAVAN bylo ke dni 23.12.2011 zřízeno věcné břemeno užívání k průchodu a průjezdu osobními i nákladními automobily a letadly bez omezení tonáže v kteroukoliv denní i noční dobu, včetně jejich spočinutí. Jedná se o věcné břemeno na komunikace areálu pro parcely: p.č. 3097/13, 3097/6, 3093, 3097/9, 3095/3, 3097/7, 3115/37 dále pro st.p.č. 1395, 1425, 1426, 1430, , 2004 a dále pro stavby na bez čp/če na parc. st. 1395, 1430, 2004, 1426, 1425. Podrobnosti viz LV č. 2598, k.ú. Otrokovice, odst. B1 - jiná práva.

### **Předkupní práva k nemovitostem**

*(Údaje z výpisů z katastru nemovitostí, 4 leden 2016)*

- 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 s č.p. 1729 na st. parcele 3383, parcele 435/36, 435/38 a st. p. č. 3460/1 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) pro stávajícího nájemce nemovitostí - společnost zabývající se recyklací plastů
- Na základě smlouvy o zřízení věcného předkupního práva ze dne 24.8.2012 (účinky vkladu ke dni 19.9.2012) vzniklo předkupní právo ke dvěma nemovitostem,

parcele 435/40 a St. 3460/2 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) pro stávajícího nájemce nemovitostí - společnost zabývající se recyklací plastů.

### **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 (činnost ukončena počátkem r. 2016), poštovní služby a služby akreditované laboratoře. Mezi činnosti patří také zpracování biologicky rozložitelných odpadů (činnost ukončena ke konci r 2015) a kapalných průmyslových odpadů. Menší část movitého hmotného majetku je tvořena předměty, které jsou pronajímány formou finančního leasingu. Část movitého majetku (technologie čistírny odpadních vod a fotovoltaická elektrárna) je zastavena formou notářského zápisu za investiční úvěry ve prospěch financujících bank (ČSOB, a.s. a GE MoneyBank, a.s.). Movitý majetek slouží k zajišťování hlavních činností společnosti a nevykazuje žádné neobvyklé nebo jinak významné skutečnosti a charakteristiky, které by měly zásadní význam pro posouzení ekonomické situace emitenta a hodnoty jeho akcií. Další informace o majetku podniku jsou uvedeny v jiných částech této výroční zprávy, v příloze účetní závěrky společnosti za rok 2015 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 v minulosti zvolena jako vhodná forma investování a zhodnocování volných peněžních prostředků společnosti. V posledních letech zájem o tuto formu financování významně opadá, což se projevuje v zásadním poklesu objemu poskytovaného leasingového financování. Tento pokles společnost z malé části kompenzuje poskytováním obchodních úvěrů bonitním klientům, které jsou zastaveny nemovitostmi.

K 31.12.2015 byl počet aktivních leasingových smluv 31. Účetní zůstatková cena leasovaných předmětů byla cca 5,7 mil.Kč (podle českých účetních předpisů). Skladba leasovaných předmětů je následující: výherní a nevýherní hrací přístroje (98%), nákladní a osobní automobily (1,5%), stroje, zařízení a ostatní (0,5%). V roce 2015 byly uzavřeny 3 leasingové smlouvy (smlouvy o finančním pronájmu a následným odkoupením pronajaté věci) v celkovém objemu 1,020mil Kč (kupní ceny bez DPH).

### **Problémy z oblasti životního prostředí, jež mohou ovlivnit využití hmotného majetku**

V průmyslovém areálu společnosti byla v minulých dobách (30-80 léta. 20 století) realizována ve značném rozsahu koželužská výroba (Bařovy závody, posléze Svit n.p.). Při koželužském technologickém procesu se používala řada nebezpečných a jedovatých chemikálií. V průběhu let tak došlo na některých místech ke kontaminaci

budov a půdy těmito látkami. Na konci 90. let (po povodních 1997) profinancoval Fond národního majetku rozsáhlou sanaci nemovitostí v areálu a odstranil tak tyto staré ekologické zátěže.

V průmyslovém areálu a v širším okolí byla a stále je realizována řada geologicko-průzkumných akcí. V r. 2012 bylo provedeno několik kontrolních půdních vrtů. Vrty byly geologicky zdokumentovány a byly odebrány vzorky zeminy a podzemní vody pro analýzu prioritních kontaminantů. Žádný ze sledovaných parametrů nepřekročil hodnoty identifikátoru znečištění zemin pro průmyslová území. V současné době nebyly prokázány negativní vlivy na vodní zdroje a ekosystémy. Kvalita spodních vod je průběžně (2x ročně) sledována.

Emitentovi nejsou známy další problémy z oblasti životního prostředí, které by mohli ovlivnit využití hmotných dlouhodobých aktiv ze strany emitenta.

### **Informace o bankovních úvěrech a dalších závazcích**

#### *Kontokorentní úvěr 25 mil. Kč (krátkodobý zdroj kapitálu) CSOB*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s bankou ČSOB, a.s. smlouvu o kontokorentním úvěru ve výši maximálního úvěrového limitu 25 mil. Kč, který slouží jako finanční rezerva ke krytí případných přechodných nedostatků peněžních prostředků. Úroková sazba je stanovena jako součet referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *O/N PRIBOR* a marže v pevné výši 1,60 % p.a. Úvěr je zajištěný zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku, blankosměnkou a zástavním právem k nemovitostem. Každá ze smluvních stran může smlouvu vypovědět bez udání důvodu s 3-měsíční výpovědní lhůtou. Ke dni 31.12.2015 byl vyčerpáno 23.105 tis.Kč a ke dni 31.3.2016 to bylo 135 tis.Kč.

#### *Revolvingový úvěr 60 mil.Kč (krátkodobý zdroj kapitálu) GE*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 1.12.2006 s GE Money Bank, a.s., a.s. smlouvu o revolvingovém úvěru ve výši 50 mil. Kč. Dodatkem ze dne 12.4.2012 byl limit zvýšen na 60 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 1,6 % 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. Ke dni 31.12.2015 byl úvěr plně vyčerpán, ke dni 31.3.2016 bylo vyčerpáno 40 mil.Kč.

#### *Kontokorentní úvěr 8 mil. Kč (krátkodobý zdroj kapitálu) RF*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 5.9.2008 s bankou Raiffeisenbank a.s. smlouvu o kontokorentním úvěru ve výši maximálního úvěrového limitu 8 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 1,10 % p.a. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem. Ke dni 31.12.2015 byl vyčerpáno 2.300 tis.Kč ke dni 31.3.2016 úvěr nebyl čerpán.

*Investiční úvěr 45 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) CSOB*

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. 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 31.12.2015 byl 12.897 tis.Kč a ke dni 31.3.2016 částka 11.723 tis.Kč.

*Investiční úvěr 29 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) CSOB*

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. Úvěr byl plně vyčerpán čerpán v průběhu 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 je splácen od 30.9.2010 do 5.9.2018 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem (ve vlastnictví TOMA, a.s. a Průmyslové ČOV, a.s.), zástavním právem k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku. Nesplacená část úvěru k 31.12.2015 byla 9.864 tis.Kč a ke dni 31.3.2016 částka 8.967 tis.Kč.

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

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 25.9.2008 s Raiffeisenbank 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 úrokovým obdobím jeden den a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *O/N PRIBOR* a marže v pevné výši 1,20 % p.a. Úvěr je splácen od 30.6.2009 do 30.6.2018 v pravidelných čtvrtletních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž čtvrtletně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitosti (výrobní hala), zástavním právem k pohledávkám z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru k 31.12.2015 byla 5.405 tis.Kč a ke dni 31.3.2016 částka 4.865 tis.Kč.

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

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 22.6.2010 s GE Money Bank, a.s., smlouvu o úvěru ve výši 88 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování výstavby fotovoltaické elektrárny o celkovém instalovaném výkonu cca 1,6 MW. Úvěr byl postupně čerpán, jak probíhala realizace projektu až do částky 82.134 tis.Kč, zbylá část nebyla vyčerpána. 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 2,8 % p.a.. Úvěr je být splácen od

20.11.2010 do 20.7.2019 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k nemovitostem (ve vlastnictví TOMA, a.s. a Průmyslové ČOV, a.s.), zástavním právem k movitým věcem (technologie fotovoltaické elektrárny), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku, blankosměnkou a zástavním právem k pohledávkám z pojistného plnění k zastaveným nemovitostem a movitým věcem. Nesplacená část úvěru k 31.12.2015 byla 34.014 tis.Kč a ke dni 31.3.2016 částka 32.484 tis.Kč.

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

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 7.1.2011 s Raiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 13 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na financování výstavby haly k pronájmu (přístavba k původní hale). Úvěr byl postupně čerpán, jak probíhala realizace projektu až do částky 12.985 tis.Kč, zbylá část nebyla čerpána. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s úrokovým obdobím jeden den a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *O/N PRIBOR* a marže v pevné výši 1,62 % p.a. Úvěr je splácen od 30.6.2011 do 30.6.2020 v pravidelných čtvrtletních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž čtvrtletně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k budované hale, zástavním právem k pohledávkám z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru ke dni 31.12.2015 byla 6.297 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 5.945 tis.Kč.

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

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 28.11.2011 s Raiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 20 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na refinancování výstavby bytového domu POHODA v Hulíně. Úvěr byl jednorázově čerpán v lednu 2012. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s úrokovým obdobím jeden den a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *O/N PRIBOR* a marže v pevné výši 2,30 % p.a. Úvěr je splácen od 31.3.2012 do 30.9.2021 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné čtvrtletně. V případě prodeje bytů ve vlastnictví TOMA, a.s. třetí osobě bude celá kupní cena použita k mimořádné splátce úvěru a délka splácení bude adekvátně zkrácena. Úvěr je zajištěn zástavním právem k bytům ve vlastnictví TOMA, a.s., zástavním právem k pohledávkám z pronájmu bytů a vinkulací pojistného plnění k bytům ve vlastnictví TOMA, a.s.. Nesplacená část úvěru ke dni k 31.12.2015 byla 12.000 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 11.478 tis.Kč.

*Investiční úvěr 30 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) RF*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 4.10.2012 s Raiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 30 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na financování výstavby haly k pronájmu (přístavba k původní hale). Úvěr byl postupně vyčerpán, jak probíhala realizace projektu. Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s úrokovým obdobím jeden týden a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *W PRIBOR* a marže v pevné výši 1,62 % p.a. Úvěr je splácen od 31.8.2013 do 30.6.2022 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž měsíčně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k hale, zástavním právem k pohledávkám z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru ke dni k 31.12.2015 byla 21.869 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 21.028 tis.Kč

*Investiční úvěr 38 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) CSOB*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 31.10.2014 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 38 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování projektů rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě a pořízení technologie na využití odpadního tepla z KGJ na sušení kalů z ČOV. 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 1,60 % p.a. Úvěr bude splácen od 30.11.2015 do 31.10.2024 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 sušárny kalů), zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku. Nesplacená část úvěru ke dni k 31.12.2015 byla 37.296 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 36.240 tis.Kč.

#### *Investiční úvěr 45 mil.Kč (dlouhodobý zdroj kapitálu) CSOB*

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 23.11.2015 s ČSOB, a.s. smlouvu o úvěru ve výši 45 mil. Kč. Úvěr je poskytnut na financování výstavby trafostanice VVN. 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 0,99 % p.a. Úvěr bude splácen od 29.2.2016 do 31.10.2023 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné měsíčně. Úvěr je zajištěný zástavním právem k nemovitostem a zástavním právem k pohledávkám z obchodního styku. Nesplacená část úvěru ke dni k 31.12.2015 byla 45.000 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 44.034 tis.Kč.

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

Společnost TOMA, a.s. uzavřela dne 30.11.2015 s Raiffeisenbank a.s. smlouvu o úvěru ve výši 50 mil. Kč. Úvěr byl poskytnut na financování výstavby haly k pronájmu (přístavba k původní hale). Úroková sazba je stanovena jako pohyblivá s úrokovým obdobím jeden týden a skládá se ze součtu referenční úrokové sazby mezibankovního peněžního trhu *W PRIBOR* a marže v pevné výši 1,20 % p.a. Úvěr bude splácen od 29.1.2016 do 30.12.2025 v pravidelných měsíčních splátkách. Úroky jsou splatné rovněž měsíčně. Úvěr je zajištěn zástavním právem k hale, zástavním právem k pohledávkám z pronájmu haly a vinkulací pojistného plnění k hale. Nesplacená část úvěru ke dni k 31.12.2015 byla 20.000 tis.Kč a k 31.3.2016 částka 19.496 tis.Kč

#### *Zajišťovací provázanost*

*Popis vzájemných ručení je uveden v příloze individuální a konsolidované účetní závěrky.*

Úvěry a půjčky společnost čerpala v souvislosti s realizací 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 34.238 tis. Kč ke dni 31.12.2015, přičemž více jak



30 dní po splatnosti z této částky bylo jen 3.594 tis.Kč. Drtivá většina závazků je ve splatnosti. Závazky které jsou více jak 30 dnů po splatnosti, jsou tvořeny fakturací od dodavatelů, a jejich úhrada je pozastavena z důvodu nedodělků, reklamace nebo připravovaného zápočtu apod.. Tyto závazky nejsou nijak zajištěny.

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

Nejpodstatnějším zdrojem kapitálu společnosti je vlastní kapitál jako dlouhodobý zdroj financování, z cizích zdrojů jsou to pak 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, finanční situace a peněžních toků**

Celková míra zadlužení společnosti TOMA, a.s. je nízká. K 31.12.2015 tvoří celkové závazky cca 18,2% celkového kapitálu (z toho dlouhodobé úvěry 7,8%). Meziročně se zadluženost společnosti zvýšila. Závazky z obchodního styku se podstatně snížily a to zejména vlivem zápočtu závazků z nájmu a z postoupení oproti pohledávce za odprodej akcií dceřiné společnosti Průmyslová ČOV, a.s. v souvislosti se snížením jejího základního kapitálu. Meziročně se rovněž snížil krátkodobý závazek z daní a poplatků. Naopak podstatně vzrostly závazky z úvěrů a to jak dlouhodobých tak krátkodobých. V uplynulém roce byly čerpány 3 investiční úvěry v celkové výši 103 mil.Kč a krátkodobý revolvingový úvěr ve výši 60 mil.Kč. Čerpání bankovního financování je spojeno s realizací několika investičních projektů, akvizicí nového dceřiného podniku ROLLEON a.s. a poskytováním financování některým dceřiným společnostem. Všechny úvěry jsou řádně spláceny v souladu se smluvními splátkovými kalendáři. Řádné splátky čerpaných úvěrů činily v uplynulém roce cca 28 mil.Kč. Celková míra zadlužení společnosti by se v roce 2016 měla pohybovat okolo 18%.

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. Zejména nízká hodnota úrokových sazeb mezibankovního trhu (PRIBOR) pozitivně ovlivňuje finanční výsledek

hospodaření společnosti, protože úrokové sazby všech čerpaných úvěrů jsou na tyto pohyblivé sazby přímo vázány.

V roce 2015 dosáhla společnost čistého výsledku hospodaření ve výši 33.070 tis.Kč a tržeb ve výši 320 mil.Kč. Oproti minulému období je patrný pokles tržeb a to zejména z oblasti prodeje energií. Zde se projevilo několik faktorů a to cen el. energie, dále nižší produkce bioplynu a s tím související nižší výroba el. energie v KGJ a v neposlední řadě také pronájem parního hospodářství společnosti Teplárna Otrokovice, a.s. v posledním čtvrtletí roku. Naopak vzrostly tržby ze zpracování a likvidace odpadů a to v důsledku vyšší produkce odpadních vod u největších producentů. Výroba el. energie ze solárních panelů probíhala nadále bez komplikací. Naopak výroba el. energie z kogeneračních jednotek zaznamenala pokles v důsledku narušení vyhnívacího procesu ve vyhnívacích nádržích a velmi nízké produkci bioplynu v druhém pololetí. Aktuálně je již situace stabilizovaná a produkce bioplynu se vrací k obvyklým hodnotám. U ostatních činností nedošlo v průběhu roku ani při srovnání s minulým obdobím k podstatným změnám.

Hlavními realizovanými investicemi do hmotného majetku byly napojení nového vjezdu do průmyslového areálu, rekonstrukce a optimalizace tepelné parní sítě a výstavba sušárny kalů z ČOV, stavba trafostanice VVN a stavba provozní haly k pronájmu. (viz. *popis investičních akcí*). Hlavními finančními investicemi bylo založení dceřiné společnosti TOMA RECYCLING, a.s. a koupě 100% akcií společnosti ROLLEON a.s.

V minulosti postavené byty a nebytové prostory v Hulíně a v Otrokovicích (Centrum obchodu a služeb), které se dosud nepodařilo všechny prodat, jsou úspěšně pronajímány. Nemovitosti v Hulíně a také investice do pozemků v lokalitě Brno - Žebětín byly v roce 2015 překlasifikovány a ze zásob vyvedeny do dlouhodobého majetku společnosti. I nadále však zůstává hlavním cílem prodej těchto nemovitostí, V roce 2015 se podařilo prodat jednu z nebytových jednotek (Centrum obchodu a služeb).

Celkové cash flow společnosti v roce 2015 vyústilo v celkový pokles peněžních prostředků ve výši 10 mil.Kč. Při stanovení peněžních toků nepřímou metodou jsou patrné následující skutečnosti. V provozním cash flow se kladně projevily zisk a odpisy a po vyloučení zisků z investiční a finanční činnosti dosáhlo provozní cash flow před zohlednění změn pracovního kapitálu +69 mil.Kč. Ve změnách pracovního kapitálu se nejvýrazněji projevily záporně zvýšení objemu pohledávek -72 mil.Kč. Po zohlednění změny závazků, zásob, pohledávek a placených úroků a daně z příjmu dosáhl čistý provozní cash flow -15 mil.Kč. U investiční činnosti mělo negativní vliv na cash flow pořízení dlouhodobého hmotného majetku – viz zmíněné investiční akce (- 89 mil.Kč) a také investice do dlouhodobého finančního majetku (- 107 mil.Kč). Pozitivní dopad měly zejména doplatek dividendy od dceřiného podniku S.P.M.B. a.s. (+20 mil.Kč), příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (+18 mil.Kč) a finanční výnosy (+ 9 mil.Kč). Negativní dopad měl nárůst dlouhodobých pohledávek (-11 mil.Kč). Celkové cash flow z investiční činnosti pak dosáhlo -155 mil.Kč. Ve finanční činnosti se projevilo čerpání (+228 mil.Kč) a splácení (-67 mil.Kč) úvěrů a půjček. V cash flow uplynulého roku je zřejmé, že kladné cash flow z provozní činnosti zdaleka nestačilo pokrýt záporné cash flow z investiční činnosti a v důsledku toho došlo v uplynulém roce ke vyššímu čerpání bankovních úvěrů a půjček.

Co se týče vývoje finanční situace, tvorby tržeb a zisku podniku nedošlo v roce 2015 k dalším mimořádným nebo významným faktorům nebo vlivům, které by bylo nutné samostatně komentovat. Hospodaření společnosti dosáhlo zisku. Pro rok 2016 nejsou plánovány ani očekávány žádné skutečnosti se zásadním dopadem do výše tržeb, výsledků hospodaření nebo finanční situace společnosti. Podrobnější informace jsou součástí účetní závěrky společnosti za rok 2015 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 popsány v příloze individuální účetní závěrky a konsolidované účetní závěrky.*

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

### **Obchodní podíly a další informace**

Společnost TOMA, a.s. 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 (vyjma společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. a TOMA Odpady, s.r.o. podstatně propojeny s běžnou činností společnosti.

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 2015 a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, které jsou nedílnou součástí této výroční zprávy.

TOMA, a.s. měla k 31.12.2015 tyto přímé obchodní podíly v následujících společnostech, podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti. Výše hospodářského výsledku je uvedena v souladu s IAS/IFRS (viz. *další informace v konsolidované výroční zprávě za rok 2015*).

ČOV Senica, s.r.o. se sídlem Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská republika

IČO 46196200 (Obchodní registr okresního soudu v Trnavě, Slovenská republika)

- Předmět podnikání
  - čistenie kanalizačných systémov
  - podnikanie v oblasti nakladania s iným ako nebezpečným odpadom

- kúpa tovaru na účely jeho predaja konečnému spotrebiteľovi (maloobchod) alebo iným prevádzkovateľom živnosti (veľkoobchod)			
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti obchodu			
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti služieb			
- sprostredkovateľská činnosť v oblasti výroby			
- prevádzkovanie verejných kanalizácií I. kategórie			
• Výše upsaného základního kapitálu	5 000 EUR		
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč		
• Výše ztráty za rok 2015	- 3 726 tis. Kč		
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	5 000 EUR	tj. 100,00%	
• Účetní hodnota podílu	258 tis. Kč		
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 EUR		
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč		

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

• Předmět podnikání			
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona			
• Výše upsaného základního kapitálu	170 020 tis. Kč		
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč		
• Výše ztráty za rok 2015	- 6 326 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 2015	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 § 3 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 2015	-		
• 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 2015	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	37 200 tis. Kč		
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč		
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	182 tis. Kč		
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	37 180 tis. Kč	tj. 99,99%	
• Účetní hodnota podílu	37 180 tis. Kč		
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč		
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč		

MA Investment s.r.o. se sídlem tř. Tomáše Bati 332, Otrokovice 765 02  
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 po zdanění za rok 2015	98 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 2015	0 tis. Kč		

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

• Předmět podnikání			
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona			
• Výše upsaného základního kapitálu	100 tis. Kč		
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč		
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	0 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 2015	0 tis. Kč		

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

• Předmět podnikání			
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona			
• Výše upsaného základního kapitálu	170 020 tis. Kč		
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč		
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	525 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 2015	0 tis. Kč		

**PROSPERITA Energy, a.s. se sídlem V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10  
IČ 02389169**

• Předmět podnikání		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	2 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	1 856 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	1 900 tis. Kč	tj. 95,00%
• Účetní hodnota podílu	1 900 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

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

• Předmět podnikání		
- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	239 363 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	643 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	214 363 tis. Kč	tj. 89,56%
• Účetní hodnota podílu	60 500 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

Pozn.: V hospodářském výsledku jsou zohledněny výnosy z pronájmu společnosti TOMA, a.s. ve výši 15,6 mil.Kč.

**Rezidence Houbalova, s.r.o. se sídlem třída Kpt. Jaroše 1844/28, Černá pole, 602 00  
Brno, IČ 01858971**

• Předmět podnikání		
- Správa vlastního majetku		
• Výše upsaného základního kapitálu	12 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2015	-3 565 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	3 000 tis. Kč	tj. 25,00%
• Účetní hodnota podílu	3 000 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

**ROLLEON a.s. se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1  
IČ 27867412**

• Předmět podnikání		
- Pronájem nemovitostí, bytů a nebytových prostor bez poskytování jiných než základních služeb zajišťujících řádný provoz nemovitostí, bytů a nebytových prostor		
• Výše upsaného základního kapitálu	2 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2015	-244 tis. Kč	

• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	2 000 tis. Kč	tj. 100%
• Účetní hodnota podílu	96 650 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

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

• Předmět podnikání		
- Zednictví		
- Vodoinstalatérství		
- Izolatérství		
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování		
- Zámečnictví, nástrojařství		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	243 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše zisku po zdanění za rok 2015	59 708 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 2015	0 tis. Kč	

TOMA RECYCLING a.s. se sídlem tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice  
IČ 04074157

• Předmět podnikání		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	10 000 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	0 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2015	-4 486 tis. Kč	
• Výše podílu TOMA, a.s. na ZK	5 500 tis. Kč	tj. 55,00%
• Účetní hodnota podílu	5 500 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

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

IČO 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 požičiavanie 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 ztráty za rok 2015 - 2 234 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 49 800 EUR tj. 75,00%
- Účetní hodnota podílu 1 115 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 EUR
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 tis. Kč

TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o. se sídlem tř. Tomáše 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 2015 - 397 tis. Kč
- Výše podílu TOMA, a.s. na ZK 28 600 tis. Kč tj. 100%
- Účetní hodnota podílu 28 416 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu TOMA, a.s. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 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
- silniční motorová doprava - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3, 5 tuny včetně, - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3, 5 tuny
- 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 2015 3 855 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 2014 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. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.*

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. 0,01%
• Účetní hodnota podílu	20 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	0 tis. Kč	

Pozn.: Ostatní údaje o společnosti 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. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.

TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. se sídlem tř. Tomáše Bati 1566,  
Otrokovice 765 02, IČ 27728269

• Předmět podnikání		
- 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 ztráty za rok 2015 (podle IAS/IFRS)	- 1 192 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 2015	0 tis. Kč	

Společnost TOMA, a.s. má nepřímé podíly prostřednictvím společnosti **ROLLEON a.s.** :

Pozn.: Příslušné údaje o účetní hodnotě podílu, výši nesplaceného podílu a výši výnosu z podílu jsou uvedeny ve vztahu ke společnosti ROLLEON a.s.. a vychází z její účetní evidence. Podíl na hlasovacích právech je totožný s podílem na ZK dceřiné společnosti. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.

ENERGZET a.s. se sídlem Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno  
IČ 63483823

• Předmět podnikání		
- Výroba elektřiny		
- Obchod s elektřinou		
- Distribuce elektřiny		
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických komunikačních zařízení		
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona		
• Výše upsaného základního kapitálu	183 076 tis. Kč	
• Výše a druhy rezerv	1 000 tis. Kč	
• Výše ztráty za rok 2015	-34 935 tis. Kč	
• Výše podílu ROLLEON a.s., a.s. na ZK	183 076 tis. Kč	tj. 100%
• Účetní hodnota podílu	73 492 tis. Kč	
• Výše nesplaceného podílu ROLLEON a.s.	0 tis. Kč	
• Výše výnosu z podílu za rok 2015	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. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.*

**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
  - Silniční motorová doprava
  - Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 66 780 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv (na opravy rybníků) 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2015 3 406 tis. Kč
- Výše podílu PROTON, spol. s r.o. na ZK 40 523 tis. Kč tj. 60,68%
- Účetní hodnota podílu 43 246 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu PROTON, spol. s r.o. 0 tis. Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2014 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. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.*

**ALMET, a.s. se sídlem Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 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 0 tis. Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2015 513 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 10 621 tis. Kč tj. 16,83%
- Účetní hodnota podílu 35 580 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč

- Výše výnosu z podílu za rok 2015 ke dni zprávy údaj není

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

- Předmět podnikání
  - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - hostinská činnost
- Výše upsaného základního kapitálu 321 673 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv – na daň z příjmu 1 400 Kč
- Výše zisku za rok 2015 4 467 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 29 750 tis. Kč tj. 9,25%
- Účetní hodnota podílu 13 388 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

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

- Předmět podnikání
  - rozvod tepelné energie
  - výroba tepelné energie
  - distribuce plynu
  - obchod s elektřinou
  - distribuce elektřiny
  - obchod s plynem
  - montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
  - vodoinstalatérství, topenářství
  - montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení, plnění nádob plyny
  - obráběčství
  - pokrývačství, tesařství
  - podnikání v oblasti s nebezpečnými odpady
  - montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
  - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
  - poskytování telekomunikačních služeb
- Výše upsaného základního kapitálu 703 075 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2015( IFRS 151 270 tis.Kč) 174 417 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 141 740 tis. Kč tj. 20,16 %
- Účetní hodnota podílu (IFRS 309 968 tis. Kč) 315 272 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 ke dni zprávy údaj není

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

- Předmět podnikání
  - hostinská činnost
  - opravy silničních vozidel
  - opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
  - klempířství a oprava karoserií

- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- zámečnictví, nástrojařství
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Výše upsaného základního kapitálu 189 258 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2015 27 960 tis.Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 8 076 tis. Kč tj. 3,83%
- Účetní hodnota podílu 6 105 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

MATE, a.s. se sídlem Havránkova 30/11, okres Brno-město, Brno, PSČ 619 62  
IČ 46900322

- Předmět podnikání
  - opravy silničních vozidel
  - hostinská činnost
  - obráběčství zámečnictví, nástrojařství
  - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Výše upsaného základního kapitálu 119 460 tis.Kč
- Výše zisku po zdanění za rok 2015 5 671 tis.Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 2 433 tis. Kč tj. 2,04%
- Účetní hodnota podílu 2 068 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

PRIMONA, a.s. se sídlem Dr.E.Beneše 125, Česká Třebová, PSČ 560 02  
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 2015 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 2015 0 Kč

PROSPERITA investiční společnost, a.s. se sídlem Nádražní 213/10, Ostrava - 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 zisku po zdanění za rok 2015 10 105 tis. 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 31.12.2015 v částce 207 778 tis.Kč.

TESLA KARLÍN, a.s. se sídlem V Chotejně 9/1307, Praha 10, PSČ 102 00

IČ 45273758

- Předmět podnikání
  - montáž a údržba telekomunikačních zařízení jednotné telekomunikační sítě telefonních ústředěn řady P 51, PK, MZ 36, MK, PE 400, EWSD a S 12 a doplňkových zařízení k ústřednám typu ČTZK
  - pronájem nemovitostí a nebytových prostor
  - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
  - činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
  - výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- Výše upsaného základního kapitálu 400 231 tis. Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2015 (IFRS 4 178 tis.Kč) 8 739 tis. Kč
- Výše podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. na ZK 131 413 tis. Kč tj. 32,83%
- Účetní hodnota podílu (dle IFRS 151 110 tis.Kč) 112 262 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu ETOMA INVEST, spol. s r.o. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 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. Pokud není uvedeno jinak jsou údaje v souladu s CAS.*

AKB CZECH s.r.o. se sídlem 619 00 Brno, Heršpická 758/13

IČ 60321164

- Předmět podnikání
  - vodoinstalatérství, topenářství
  - montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 600 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku za rok 2015 539 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 100 tis. Kč tj. 16,66%
- Účetní hodnota podílu 555 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 90 Kč

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

- Předmět podnikání
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 160 000 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše zisku za rok 2015 5 883 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 5 000 tis. Kč tj. 3,12%
- Účetní hodnota podílu 10 558 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

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

- Předmět podnikání
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výše upsaného základního kapitálu 173 750 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše ztráty za rok 2015 -1 355 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 30 980 tis. Kč tj. 17,83%
- Účetní hodnota podílu 23 532 tis.Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

Byty Houbalova, s.r.o. se sídlem Brno – Černá Pole, tř. Kpt. Jaroše 1844/28, PSČ 602 00  
IČ 29301980

- Předmět podnikání
- správa vlastního majetku
- Výše upsaného základního kapitálu 100 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 tis. Kč
- Výše zisku za rok 2015 23 842 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na 50 tis. Kč tj. 50%
- Účetní hodnota podílu 9 554 tis.Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč

- Výše výnosu z podílu za rok 2015 0 Kč

Rezidence Novolíšeňská, s r.o. se sídlem 602 00 Brno, tř. Kpt. Jaroše 1844/28  
IČ 03922359

- Předmět podnikání
- správa vlastního majetku
- Výše upsaného základního kapitálu 14 000 tis.Kč
- Výše a druhy rezerv 0 Kč
- Výše ztráty za rok 2015 -1 702 tis. Kč
- Výše podílu S.P.M.B. a.s. na ZK 4 200 tis. Kč tj. 30%
- Účetní hodnota podílu 3 689 tis. Kč
- Výše nesplaceného podílu S.P.M.B. a.s. 0 Kč
- Výše výnosu z podílu za rok 2015 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.	10,44%	25 000 tis.Kč	11 347 tis.Kč	0	0
ETOMA INVEST, s.r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	191 023 tis.Kč	0	0
PROTON, spol. s r.o.	20,59%	35 000 tis.Kč	27 040 tis.Kč	0	0
ALMET, a.s.	7,32%	4 620 tis. Kč	15 477 tis.Kč	0	785 tis.Kč
ENERGOAQUA, a.s.	15,74%	110 630 tis. Kč	278 788 tis.Kč	0	22 126 tis.Kč

Pozn.: Ostatní údaje o společnostech již byly uvedeny výše

Společnost TOMA, a.s. má vůči výše uvedeným osobám ke dni 31.12.2015 následující celkové pohledávky a závazky:

- 1) ČOV Senica, s.r.o.  
Pohledávky: 42 716 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč
- 2) LEPOT s.r.o.  
Pohledávky: 1 145 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč
- 3) MA Investment, s.r.o.  
Pohledávky: 20 508 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč
- 4) MORAVIAKONCERT, s.r.o.  
Pohledávky: 2 511 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč
- 5) PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.  
Pohledávky: 42 945 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč
- 6) PROSPERITA Energy, a.s.

Pohledávky: 22 009 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

## 7) Rezidence Houbalova, s.r.o.

Pohledávky: 43 153 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

## 8) TOMA odpady, s.r.o.

Pohledávky: 383 tis.Kč  
Závazky: 237 tis.Kč

## 9) TOMA RECYCLING, a.s.

Pohledávky: 75 306 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

## 10) TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.

Pohledávky: 11 349 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

## 11) TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.

Pohledávky: 15 153 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

## 12) TOMA úverová a leasingová, a.s.

Pohledávky: 33 499 tis.Kč  
Závazky: 0 tis.Kč

Společnost TOMA, a.s. měla v roce 2015 následující podstatnější náklady a výnosy ve spojitosti se svými dceřinými společnostmi:

- v souvislosti se snížením ZK společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. úplatným vzetím akcií z oběhu se ve finančních nákladech společnosti TOMA, a.s. projevila částka 100 mil.Kč (snížení obchodního podílu) a současně ve finančních výnosech částka 100 mil.Kč (prodej akcií). Tato operace neměla dopad do hospodářského výsledku společnosti TOMA, a.s. Pohledávka z prodeje akcií ve výši 100 mil.Kč byla k 31.12.2015 ve výši cca 57 mil.Kč částečně započtena oproti neuhrazeným závazkům (z nájmu a z postoupení pohledávek). Zbýlá část bude postupně započtena v následujících letech oproti závazkům z nájmu.
- náklad v podobě nájemného, které společnost TOMA, a.s. platí dceřiné společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. za nájem nemovitého majetku v areálu čistírny odpadních vod v celkové výši cca 15,6 mil.Kč ročně bez DPH.
- náklad v podobě kurzového rozdílu 0,9 mil.Kč a tvorby rezervy na kurzové rozdíly ve výši 1,6 mil.Kč k pohledávkám za dceřinou společností ČOV Senica, s.r.o.
- náklad v podobě platby za služby - odstranění a přeprava odpadu dceřiné společnosti TOMA odpady, s.r.o. v celkové výši 2,6 mil.Kč bez DPH
- výnos v podobě rozpuštění opravné položky za obchodním podílem v dceřiné společnosti PROTON s.r.o. ve výši 6 mil.Kč



- výnos v podobě úroků a služeb (čištění kanalizace) v celkové výši 3 mil.Kč od dceřiné společnosti ČOV Senica, s.r.o.
- výnos v podobě platby za služby (pronájem zařízení, dodávky energií, stočné, služby akreditované laboratoře) od dceřiné společnosti TOMA odpady, s.r.o. v celkové výši cca 7,4 mil.Kč bez DPH
- výnos v podobě úroků z poskytnutého financování dceřiné společnosti TOMA úverová a leasingová, a.s. ve výši cca 1 mil.Kč
- výnos v podobě úroků z poskytnutého financování dceřiné společnosti TOMA RECYCLING, a.s. ve výši cca 1 mil.Kč
- výnos v podobě úroků z poskytnutého financování dceřiné společnosti PROSPERITA Energy, a.s. ve výši cca 1 mil.Kč
- výnos v podobě úroků z poskytnutého financování přidružené společnosti Rezidence Houbalova, s.r.o. ve výši cca 1,7 mil.Kč

### Výsledek hospodaření, konsolidovaný výsledek hospodaření a dividendy

	HV TOMA, a.s.		Konsolidovaný HV	
	2015	2014	2015	2014
Počet akcií	1 477 266	1 477 266	1 332 266	1 332 266
HV z běžné činnosti po zdanění (tis.Kč)	33 070	34 744	82 552	130 281
HV na 1 akcii (Kč)	22,39	23,52	61,96	97,79

*Pozn.: Počet akcií u konsolidovaného celku je snížen o akcie společnosti TOMA, a.s., které drží společnost Rybářství Přerov, a.s.. Hospodářský výsledek je před snížením o menšinové podíly.*

	2015	2014	2013
Dividenda na 1 akcii (Kč)	0	0	0

### Dividendová politika

Společnost TOMA, a.s. v minulosti nevyplácela žádné dividendy. Hlavním důvodem byla ztráta z minulých let v důsledku povodní v roce 1997, které těžce zasáhly majetek společnosti a způsobily jí rozsáhlé škody. Tato ztráta významně snižovala hodnotu vlastního kapitálu. Dosahovaný zisk byl od roku 2000 na základě hlasování akcionářů na řádných valných hromadách plně využíván k postupnému snižování této ztráty. Společnost nemá stanovenou dividendovou politiku. Ani po úhradě ztráty z minulých let akcionáři na valných hromadách neschválili výplatu dividend a dosahovaný zisk je využíván k regeneraci a investicím v rámci podnikového majetku.

Další informace k finančnímu vývoji, finanční a hospodářské situaci emitenta jsou v příloze účetní závěrky společnosti za rok 2015 a zprávě představenstva společnosti o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku, které jsou součástí této výroční zprávy.

## **E. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA EMITENTA ZA ROK 2015**

# **TOMA, a.s.**

**Individuální účetní závěrka**

**za rok končící 31. prosincem 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

**TOMA, a.s.****Individuální výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha (v tis. Kč)	Bod	31.12.2015	31.12.2014
<b>AKTIVA</b>		2 131 740	2 006 447
<b>Dlouhodobá aktiva</b>		1 720 059	1 628 775
Pozemky, budovy a zařízení	8	577 603	533 986
Investice do nemovitostí	9	345 837	316 359
Nehmotná aktiva	10	35	51
Investice do dceřiných podniků	11	782 902	774 752
Investice do přidružených podniků		1 998	2 889
Finanční investice		0	0
Dlouhodobé pohledávky (bez části splatné do 1 roku)	12	11 684	738
Odložená daňová pohledávka	7	0	0
<b>Krátkodobá aktiva</b>		411 681	377 672
Zásoby	13	27 231	79 298
Pohledávky	14	363 341	272 859
Daň z příjmu splatná	7	5 113	0
Peníze a peněžní ekvivalenty	15	14 998	24 979
Aktiva určena k obchodování	16	0	0
Jiná krátkodobá aktiva	17	998	536

<b>VLASTNÍ KAPITÁL, MEN. PODÍLY A ZÁVAZKY</b>		2 131 740	2 006 447
<b>Vlastní kapitál</b>	18	1 744 223	1 712 153
Základní kapitál		1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky		251 956	219 886
Ostatní složky vlastního kapitálu		15 001	15 001
<b>Menšinové podíly</b>		0	0
<b>Dlouhodobé závazky</b>		216 959	139 488
Dlouhodobé závazky (bez části splatné do 1 roku)	19	333	0
Dlouhodobé úvěry a půjčky (bez části splatné do 1 roku)	20	166 361	102 346
Dlouhodobé rezervy	21	1 914	0
Odložený daňový závazek	7	48 351	37 142
<b>Krátkodobé závazky</b>		170 558	154 806
Závazky	22	45 904	123 306
Daň z příjmu splatná	7	0	4 233
Úvěry a půjčky	23	123 687	26 728
Jiná krátkodobá pasiva	24	967	539

**TOMA, a.s.****Individuální výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka (v tis. Kč)	Bod	31.12.2015	31.12.2014
Tržby	5	319 564	328 251
Ostatní provozní výnosy	5	4 377	6 794
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby	6	53 870	-25
Práce prováděné podnikem a aktivované		54 140	172
Výkonová spotřeba	6	174 584	189 648
Osobní náklady	6	68 931	68 562
Odpisy		29 952	30 279
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	6	6 155	-1 974
Ostatní provozní náklady	6	8 445	11 339
<b>Výsledek hospodaření z provozní činnosti</b>		36 144	37 388
Finanční výnosy	5	8 864	7 907
Finanční náklady	6	5 622	4 021
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	6	-6 000	-4 000
Výnosy z přidružených podniků		-891	-111
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>		44 495	45 163
Daň z příjmu	7	11 425	10 419
<b>Čistý výsledek hospodaření před menšinovým podílem</b>		33 070	34 744
Menšinový podíl		0	0
<b>Čistý výsledek hospodaření</b>		33 070	34 744

<b>Ostatní souhrnný výsledek hospodaření</b>			
Kurové rozdíly z přepočtu zahraničních činností		0	0
Finanční aktiva určená k prodeji		0	0
Zisky ze zajištění peněžních toků		0	0
Přírůstky z přecenění majetku		0	0
Podíl na OSVH přidružených podniků		0	0
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH		0	0
<b>Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření</b>		0	0
<b>Celkový souhrnný výsledek hospodaření</b>		33 070	34 744

<b>Zisk na akci (v Kč)</b>			
Základní zisk na akci	26	22,39	23,51
Zředený zisk na akci	26	22,39	23,51

Všechny položky ostatního souhrnného výsledku hospodaření mohou mít v budoucnu vliv na výsledek hospodaření podniku.

**TOMA, a.s.****Individuální výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků (v tis. Kč)	31.12.2015	31.12.2014
<b>Peněžní tok z provozní činnosti</b>		
Čistý zisk před zdaněním	44 495	45 163
Odpisy	29 952	30 279
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	-2 746	-5 334
Finanční náklady	-4 572	-3 886
Změna stavu OP, rezerv	155	-5 974
Vliv kurzových zisků / ztrát	1 422	-263
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	182	733
<b>Peněžní tok z provozní činnosti před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>68 888</b>	<b>60 718</b>
Změna stavu pohledávek	-72 009	19 611
Změna stavu zásob	-1 877	1 908
Změna stavu závazků	3 284	6 454
Změna stavu ostatních aktiv	-462	40
Změna stavu ostatních pasiv	428	120
<b>Peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>-1 748</b>	<b>88 851</b>
Placené úroky	-4 228	-4 021
Placená daň z příjmů	-9 562	-4 756
<b>Čistý tok z provozní činnosti</b>	<b>-15 538</b>	<b>80 074</b>
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-89 292	-102 552
Pořízení finančních investic	-106 650	-1 330
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	18 191	12 304
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv	4 500	0
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv		0
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	-10 946	5 932
Přijaté úroky	8 772	7 907
Přijaté dividendy	20 000	0
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-155 425</b>	<b>-77 739</b>
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií		0
Čerpání úvěrů a půjček	228 405	0
Splátky úvěrů a půjček	-67 423	-30 665
Vyplacené dividendy		0
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>160 982</b>	<b>-30 665</b>
<b>Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>-9 981</b>	<b>-28 330</b>
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku účetního období</b>	<b>24 979</b>	<b>53 309</b>
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci účetního období</b>	<b>14 998</b>	<b>24 979</b>

**TOMA, a.s.****Individuální výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2015**

(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
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2013</b>	<b>1 477 266</b>	<b>15 001</b>	<b>185 142</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 677 409</b>		<b>1 677 409</b>
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	15 001	185 142	0	0	0	1 677 409	0	1 677 409
Zvýšení základního kapitálu							0		0
Dividendy							0		0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok			34 744				34 744		34 744
Převody nerozděleného zisku, použití fondů							0		0
Ostatní změny							0		0
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2014</b>	<b>1 477 266</b>	<b>15 001</b>	<b>219 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 712 153</b>	<b>0</b>	<b>1 712 153</b>

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
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2014</b>	<b>1 477 266</b>	<b>15 001</b>	<b>219 886</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 712 153</b>		<b>1 712 153</b>
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	15 001	219 886	0	0	0	1 712 153	0	1 712 153
Zvýšení základního kapitálu							0		0
Dividendy							0		0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok			33 070				33 070		33 070
Převody nerozděleného zisku, použití fondů			-1 000				-1 000		-1 000
Ostatní změny							0		0
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2015</b>	<b>1 477 266</b>	<b>15 001</b>	<b>251 956</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 744 223</b>	<b>0</b>	<b>1 744 223</b>

**Příloha k individuální účetní závěrce**  
společnosti TOMA, a.s.  
**k 31. 12. 2015**  
(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

---

## 1. Základní informace o společnosti

TOMA, a.s. se sídlem tř. T. Bati 1566, 765 02 Otrokovice vznikla dne 29. 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. 2015 podílející se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu:

PROSPERITA holding, a.s.	38,95%
--------------------------	--------

Složení představenstva společnosti k 31. 12. 2015:

Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.	předseda představenstva
Ing. Miroslav Kurka	místopředseda představenstva
Ing. Radek Heger Ph. D.	člen představenstva
Ing. Michal Kurka	člen představenstva
Bc. Vladimír Kurka	člen představenstva

V uplynulém účetním období nahradili ve funkci člena představenstva Ing. Michal Kurka a Bc. Vladimír Kurka, dosavadní členy Ing. Zdeňka Rašku a Ing. Karla Klimeše.

## 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) Aplikace nových účetních standardů IFRS***

*V roce 2015 podnik přijal nové či revidované standardy a interpretace IFRS s následujícími dopady.*

IFRS 1 První přijetí Mezinárodních standardů účetního výkaznictví

IFRS 3 Podnikové kombinace

IFRS 13 Ocenění reálnou hodnotou

IAS 40 Investice do nemovitostí

Přijaté účetní zásady se až na výjimky neliší od zásad použitých v minulém účetním období, přičemž tyto změny neměly významný dopad na účetní závěrku společnosti.

### ***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 hodnotou 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 směrnici 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 kurzových 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 opravy 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 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 opravy 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

kteřou podnik bude podle předpokladu inkasovat tržby z prodeje výsledku konkrétního projektu.

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

### ***j) Zásoby***

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

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

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

### ***k) Pohledávky z finančního leasingu***

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

### ***l) Závazky z finančního leasingu***

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

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

### ***m) Peníze a peněžní ekvivalenty***

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

### ***n) Úvěry a půjčky***

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

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

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

### ***o) Rezervy***

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

### ***p) Podmíněné závazky a podmíněná aktiva***

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

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

### ***q) Snížení hodnoty majetku***

Vždy k rozvahovému dni se prověřuje, zda účetní hodnota majetku nepřevyšuje jeho realizovatelnou hodnotu. Realizovatelná hodnota majetku se rovná jeho čisté prodejní ceně nebo hodnotě z užívání, podle toho, která z obou hodnot je vyšší. Jakmile účetní hodnota majetku 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 akci***

Základní zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu akcií v oběhu během daného období, z nichž jsou vyloučeny akcie, které společnost drží jako vlastní. Plně zředěný zisk na akcii se vypočítá na základě váženého průměru počtu

akcií v oběhu (stanoveného shodně jako v případě základního zisku na akcii) upraveného o vliv předpokládané emise všech potenciálních 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 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. Bez obsahu**

### **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 pronájemem 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. 2015

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	43 506	4 135	162 104	105 557	8 279	9 224		332 805
Mezisegmentové výnosy	5 506		34 578	31 253		30 472		101 809
<b>Výnosy celkem</b>	<b>49 012</b>	<b>4 135</b>	<b>196 682</b>	<b>136 810</b>	<b>8 279</b>	<b>39 696</b>	<b>0</b>	<b>434 614</b>
<b>VÝSLEDEK</b>								
Výsledek segmentu	8 060	723	20 510	17 060	-1 481	514		45 386
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Výnos z přidr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	-891
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	11 425
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	33 070
<b>DALŠÍ INFORMACE</b>							<b>Nezařaz.</b>	
Aktiva segmentu	440 262	2 245	315 468	168 805	80 185	78 948	1 045 827	2 131 740
Odpisy segmentu	8 351		9 931	10 565	451	654		29 952
Ostatní nepeněžní náklady								0

Do nezařazených činností patří především výnosy a aktiva z majetkových podílů v dceřiných společnostech. Informační systémy podniku nejsou nastaveny tak, aby rozdělily závazky do segmentů, a proto hodnoty nejsou uvedeny.

## Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2014

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	43 845	4 255	170 093	105 099	14 925	4 735		342 952
Mezisegmentové výnosy	5 813		37 469	38 541			-81 823	0
<b>Výnosy celkem</b>	<b>49 658</b>	<b>4 255</b>	<b>207 562</b>	<b>143 640</b>	<b>14 925</b>	<b>4 735</b>	<b>-81 823</b>	<b>342 952</b>
<b>VÝSLEDEK</b>								
Výsledek segmentu	7 722	2 438	18 851	11 327	4 192	744		45 274
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	-111
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	10 419
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	34 744
<b>DALŠÍ INFORMACE</b>							<b>Nezařaz.</b>	
Aktiva segmentu	425 631	735	298 596	182 599	81 017	81 702	936 167	2 006 447
Odpisy segmentu	8 362		9 336	11 575	267	739		30 279
Ostatní nepeněžní náklady								0

## 5. Výnosy

Rozpis hlavních tržeb podle jejich charakteru.

Tržby z prodeje výrobků a služeb	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje energetických médií	161 077	183 911
Tržby ze zpracování a likvidace odpadů	99 925	88 839
Tržby z pronájmu investic do nemovitostí	31 460	31 458
Tržby z prodeje výrobků	1 191	878
Jiné výnosy	25 911	23 165
<b>Tržby celkem</b>	<b>319 564</b>	<b>328 251</b>

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 pronájemem 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	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje hmotných aktiv	18 191	12 304
Zůstatková cena prodaných hmotných aktiv	-15 445	-6 970
Zisk/(ztráta) z prodeje majetku	2 746	5 334
Výnosy z odepsaných pohledávek	13	93
Jiné provozní výnosy	1 618	1 367
<b>Ostatní provozní výnosy celkem</b>	<b>4 377</b>	<b>6 794</b>

Tržby z prodeje hmotných aktiv zahrnují především tržby z prodeje nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu podniku. Výnosy z odepsaných pohledávek tvoří především postoupené pohledávky postoupeny převážně v jejich nominálních hodnotách.

## Rozpis hlavních složek finančních výnosů

Finanční výnosy	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje finančních aktiv	104 500	
Zůstatková cena prodaných finančních aktiv	-104 500	
Zisk/ztráta z prodeje finančních aktiv	0	0
Výnosy z finančních investic	8 768	7 229
Jiné finanční výnosy	96	678
<b>Finanční výnosy celkem</b>	<b>8 864</b>	<b>7 907</b>

Výnosy z finančního leasingu, zahrnuté v položce výnosy z finančních investic, 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.

Tržby z prodeje finančních aktiv zahrnují (prodej) snížení akcií, resp. snížení základního kapitálu v dceřiné společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. ve výši 100 000 tis. Kč.

## 6. Náklady

### Rozpis výkonové spotřeby podle charakteru nákladů

Spotřeba materiálu, energie a služeb	31.12.2015	31.12.2014
Spotřeba materiálu	20 319	26 427
Spotřeba energie	110 337	120 556
Služby	34 949	33 241
Opravy a udržování	8 686	9 204
Ostatní spotřeba	293	220
<b>Výkonová spotřeba celkem</b>	<b>174 584</b>	<b>189 648</b>

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, významnějšími opravami jsou opravy vozovky v průmyslovém areálu. Významnou položkou služeb představuje nájem pozemků a nebytových prostor k provozování čistírny odpadních vod ve výši 15 600 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	31.12.2015	31.12.2014
Náklady na prodané hotové výrobky a nedokončenou výrobu	54 468	386
Aktivace nákladů na hotové výrobky a nedokončenou výrobu	598	411
<b>Změna stavu zásob hotových výrobků celkem</b>	<b>53 870</b>	<b>-25</b>

Samostatné náklady na prodané hotové výrobky činí 255 tis. Kč.  
Rozpis složek ostatních provozních nákladů

Ostatní provozní náklady	31.12.2015	31.12.2014
Daně a poplatky	5 298	4 964
Jiné provozní náklady	3 147	6 375
<b>Ostatní provozní náklady celkem</b>	<b>8 445</b>	<b>11 339</b>

Mezi jiné provozní náklady dále patří zejména různé typy podnikového pojištění.

## Rozpis hlavních složek osobních nákladů

Osobní náklady	31.12.2015	31.12.2014
Mzdové náklady a odměny	49 602	49 190
Sociální a zdravotní zabezpečení	16 399	16 275
Ostatní osobní náklady	2 930	3 097
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>68 931</b>	<b>68 562</b>
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	125	131

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	31.12.2015	31.12.2014
Nákladové úroky	4 000	3 746
Jiné finanční náklady	1 622	275
<b>Finanční náklady celkem</b>	<b>5 622</b>	<b>4 021</b>

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

## Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2015	31.12.2014
Změna stavu rezerv	1 682	
Změna stavu opravných položek	4 473	-1 974
<b>Změna stavu rezerv a opravných položek celkem</b>	<b>6 155</b>	<b>-1 974</b>

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2015	31.12.2014
Změna stavu rezerv		
Změna stavu opravných položek	-6 000	-4 000
<b>Změna stavu rezerv a opravných položek celkem</b>	<b>-6 000</b>	<b>-4 000</b>

## 7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázaný ve výsledovce

Daň z příjmu	31.12.2015	31.12.2014
splatná	216	6 516
odložená	11 209	3 903
<b>Daň z příjmu celkem</b>	<b>11 425</b>	<b>10 419</b>

Následující přehled shrnuje rozdíly mezi nákladem na daň z příjmů a účetním ziskem před zdaněním vynásobeným platnou daňovou sazbou.

Sesouhlasení celkového nákladu daně ze zisku s účetním ziskem	2015	2014
Výsledek hospodaření před zdaněním	51 347	45 163
Zákonná sazba daně z příjmu	19%	19%
Předpokládaný náklad na daň z příjmu	9 756	8 581
Vliv rozdílných výnosů mezi CAS a IFRS	1 662	3 602
Vliv rozdílných nákladů mezi CAS a IFRS	-2 196	-2 666
Vliv výnosů osvobozených od daně	0	0
Vliv daňově neuznatelných nákladů	649	864
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy	-2 701	-2 419
Uplatněné daňové ztráty z minulých let	0	0
Vliv ostatních případů upravující základ daně	-6 954	-1 446
Vliv rozdílných národních daňových sazeb		0
Vliv přechodných rozdílů z odložené daně	11 209	3 903
<b>Daň z příjmu vykázaná ve výsledku hospodaření</b>	<b>11 425</b>	<b>10 419</b>

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 2016.

Hlavní složky odložené daně vykázané v rozvaze

Odlož.daň. pohledávka/závazek	Pohledávka	Závazek	Pohledávka	Závazek
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodob. aktiv		48 993		43 928
Opravné položky k pohledávkám	383		6 834	
Opravné položky k zásobám				
Rezervy	347		44	
Neuplatněná daňová ztráta				
Náklady daňově uznatelné v př.období				
Výnosy zdaněné v příštích obdobích		88		92
Zdaněné výnosy, zaučt. v př. období				
Ostatní úpravy				
<b>Celkem odlož.daň.pohledávka/závazek</b>	<b>730</b>	<b>49 081</b>	<b>6 878</b>	<b>44 020</b>
<b>Výsledná odložená daň</b>	<b>0</b>	<b>48 351</b>	<b>0</b>	<b>37 142</b>

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
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>49 179</b>	<b>261 505</b>	<b>305 815</b>	<b>92 207</b>	<b>708 706</b>
Pořízení	18 761	71 065	39 998	92 939	222 763
Vyřazení	-698		-2 872	-155 531	-159 101
Ostatní změny					0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>67 242</b>	<b>332 570</b>	<b>342 941</b>	<b>29 615</b>	<b>772 368</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>47 436</b>	<b>127 284</b>	<b>0</b>	<b>174 720</b>
Odpisy za běžné období		7 436	15 480		22 916
Úbytky			-2 871		-2 871
Ostatní změny					0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>54 872</b>	<b>139 893</b>	<b>0</b>	<b>194 765</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>49 179</b>	<b>214 069</b>	<b>178 531</b>	<b>92 207</b>	<b>533 986</b>
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>67 242</b>	<b>277 698</b>	<b>203 048</b>	<b>29 615</b>	<b>577 603</b>

**Významné položky zařazeného majetku v roce 2015:**

Trafostanice 110/22 kV sloužící k distribuci elektrické energie v průmyslovém areálu TOMA, a.s. v hodnotě 42 361 tis. Kč.

Hala REMAQ IV určená k pronájmu ve výši 19 076 tis. Kč.

Sušárna kalů pro ČOV v hodnotě 16 652 tis. Kč.

Pozemek v lokalitě Brno - Žebětín jako reklasifikaci NV (zásob) v hodnotě 17 343 tis. Kč.

Rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě v hodnotě 21 144 tis. Kč.

Bytový dům v Hulíně reklasifikován na majetek, původně zásoba určená k prodeji ve výši 35 156 tis. Kč

**Významné položky nedokončených investic k 31.12.2015:**

Modernizace výkonových vypínačů VN, NN v hodnotě 9 715 tis. Kč.

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

**Přehled údajů za minulé období:**

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>46 120</b>	<b>246 505</b>	<b>290 160</b>	<b>30 726</b>	<b>613 511</b>
Pořízení	3 393	15 035	22 544	102 611	143 583
Vyřazení	-334	-35	-6 889	-41 130	-48 388
Ostatní změny					0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>49 179</b>	<b>261 505</b>	<b>305 815</b>	<b>92 207</b>	<b>708 706</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>40 973</b>	<b>117 196</b>	<b>0</b>	<b>158 169</b>
Odpisy za běžné období		6 498	16 977		23 475
Úbytky		-35	-6 889		-6 924
Ostatní změny					0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>47 436</b>	<b>127 284</b>	<b>0</b>	<b>174 720</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>46 120</b>	<b>205 532</b>	<b>172 964</b>	<b>30 726</b>	<b>455 342</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>49 179</b>	<b>214 069</b>	<b>178 531</b>	<b>92 207</b>	<b>533 986</b>

## 9. Investice do nemovitostí

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

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Celkem	Reálná hodnota		
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>27 510</b>	<b>339 845</b>	<b>367 355</b>			
Pořízení	618	52 088	52 706			
Vyřazení	-3 703	-13 942	-17 645			
Ostatní změny			0			
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>24 425</b>	<b>377 991</b>	<b>402 416</b>			
<b>Oprávky</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>50 996</b>	<b>50 996</b>			
Odpisy za běžné období		19 525	19 525			
Úbytky		-13 942	-13 942			
Ostatní změny			0			
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>56 579</b>	<b>56 579</b>			
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>Pozemky</b>	<b>Budovy</b>	<b>Celkem</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>27 510</b>	<b>288 849</b>	<b>316 359</b>	27 510	288 849	316 359
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>24 425</b>	<b>321 412</b>	<b>345 837</b>	24 425	321 412	345 837

### Významné položky zařazeného majetku v roce 2015:

Nejsou.

### Částky zahrnuté do výsledovky v roce 2015:

Nájemné ve výši 31 460 tis. Kč.

Přímé provozní náklady k investicím do nemovitostí skupina nesleduje.

### Přehled údajů za minulé období:

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Celkem	Reálná hodnota		
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>27 608</b>	<b>346 588</b>	<b>374 196</b>			
Pořízení		99	99			
Vyřazení	-98	-6 842	-6 940			
Ostatní změny			0			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>27 510</b>	<b>339 845</b>	<b>367 355</b>			
<b>Oprávky</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>			
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>44 481</b>	<b>44 481</b>			
Odpisy za běžné období		13 357	13 357			
Úbytky		-6 842	-6 842			
Ostatní změny			0			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>50 996</b>	<b>50 996</b>			
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>Pozemky</b>	<b>Budovy</b>	<b>Celkem</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>27 608</b>	<b>302 107</b>	<b>329 715</b>	27 608	302 107	329 715
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>27 510</b>	<b>288 849</b>	<b>316 359</b>	27 510	288 849	316 359

## 10. Nehmotná aktiva

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů nehmotných aktiv.

Pořizovací cena	Software	Ocenit.práva	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 202</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 400</b>
Pořízení				0

Vyřazení				0
Ostatní změny				0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>2 202</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 400</b>
<b>Oprávky</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 203</b>	<b>146</b>	<b>0</b>	<b>2 349</b>
Odpisy za běžné období		16		16
Úbytky				0
Ostatní změny	-1	1		0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>2 202</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>2 365</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>-1</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>51</b>
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>35</b>

Podnik neaktivoval žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

### **Přehled údajů za minulé období:**

Pořizovací cena	Software	Ocenit.práva	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>2 202</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 400</b>
Pořízení				0
Vyřazení				0
Ostatní změny				0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 202</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 400</b>
<b>Oprávky</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>2 186</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>2 308</b>
Odpisy za běžné období	17	24		41
Úbytky				0
Ostatní změny				0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 203</b>	<b>146</b>	<b>0</b>	<b>2 349</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>16</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>92</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>-1</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>51</b>

## **11. Investice do dceřiných podniků**

Přehled investic do dceřiných podniků

### **Investice do dceřiných podniků k 31. 12. 2015**

Název a sídlo podniku	Výše podílu na ZK	Pořizovací cena	Opravná položka	Účetní hodnota	Hodnota VK	Zisk/Ztráta za období
<b>PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.</b> Objízdná 1576, Otrokovice	89,55%	60 500		60 500	157 789	643
<b>S.P.M.B. a.s.</b> Řípská 1142/20, Brno	100%	280 773		280 773	1 140 095	59 708
<b>ETOMA INVEST, s.r.o.</b> U Centrumu 751, Orlová-Lutyně	79,40%	135 000		135 000	927 094	-6 326
<b>PROTON, spol. s r.o.</b> Praha - Nové Město, Spálená 108/51	79,40%	135 000		135 000	131 351	525
<b>LEPOT s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	99,99%	37 180		37 180	14 365	182
<b>TOMA úverová a leasingová, a.s.</b> Májová 1319, Čadca	75,00%	1 115		1 115	28 449	-2 234
<b>ČOV Senica, s.r.o.</b> Železničná 362/122, Senica	100%	258		258	-10 933	-3 726

<b>TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	100%	28 416		28 416	25 250	-397
<b>TOMA odpady s.r.o.</b> Objízdná 1576, Otrokovice	70,00%	140		140	24 775	3 854
<b>MA Investment, s.r.o.</b> Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332	100%	400		400	7 003	98
<b>MORAVIAKONCERT, s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	70,00 %	70		70	-2 510	0
<b>PROSPERITA Energy, a.s.</b> V Chotejně 1307/9, Praha 10	95,00 %	1 900		1 900	4 485	1 856
<b>TOMA RECYCLING a.s.</b> tř. T. Bati 332, Otrokovice	55%	5 500		5 500	5 514	-4 486
<b>ROLLEON a.s.</b> Pařížská 130/26, Praha	100%	96 650		96 650	6 817	-244
<b>Celkem</b>	<b>xxx</b>	<b>782 902</b>	<b>0</b>	<b>782 902</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>

## **Změny ve struktuře investic do dceřiných podniků**

V roce 2015 došlo v důsledku snížení základního kapitálu o 100 mil. Kč ve společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s., k úbytku podílu (předání a likvidace akcií) o stejnou hodnotu. Dále byla společně založena společnost TOMA RECYCLING a.s., zabývající se recyklací odpadů a koupena společnost ROLLEON a.s. ovládající energetickou společnost ENERGZET a.s.

### **Investice do dceřiných podniků k 31. 12. 2014**

<b>Název a sídlo podniku</b>	<b>Výše podílu na ZK</b>	<b>Pořizovací cena</b>	<b>Opravná položka</b>	<b>Účetní hodnota</b>	<b>Hodnota VK</b>	<b>Zisk/Ztráta za období</b>
<b>PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.</b> Objízdná 1576, Otrokovice	92,63%	160 500		160 500	257 146	516
<b>S.P.M.B. a.s.</b> Řípská 1142/20, Brno	100%	280 773		280 773	1 073 789	50 244
<b>ETOMA INVEST, s.r.o.</b> U Centrumu 751, Orlová-Lutyně	79,40%	135 000		135 000	910 970	46 719
<b>PROTON, spol. s r.o.</b> Kvítková 80, Zlín	79,40%	135 000	6 000	129 000	130 205	123
<b>LEPOT s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	99,99%	37 180		37 180	14 183	-168
<b>TOMA úverová a leasingová, a.s.</b> Májová 1319, Čadca	75,00%	1 115		1 115	31 520	265
<b>ČOV Senica, s.r.o.</b> Železničná 362/122, Senica	100%	258		258	-7 585	-2 102
<b>TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	100%	28 416		28 416	25 647	-241
<b>TOMA odpady s.r.o.</b> Objízdná 1576, Otrokovice	70,00%	140		140	20 690	2 937
<b>MA Investment, s.r.o.</b> 1. máje, Kroměříž	100%	400		400	6 905	618
<b>MORAVIAKONCERT, s.r.o.</b> tř. T. Bati 1566, Otrokovice	70,00 %	70		70	-2 510	0
<b>PROSPERITA Energy, a.s.</b> V Chotejně 1307/9, Praha 10	95,00 %	1900		1 900	2 610	610
<b>Celkem</b>	<b>xxx</b>	<b>780 752</b>	<b>6 000</b>	<b>774 752</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>

## **12. Dlouhodobé pohledávky**

## Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2015	dloh.část 31.12.2015	Celkem 31.12.2015	krát.část 31.12.2014	dloh.část 31.12.2014	Celkem 31.12.2014
Finanční leasing	1 731	1 024	2 755	2 576	738	3 314
Pohledávky z obchod. styku	853	10 660	11 513	854		854
Ostatní dlouh. pohledávky			0			0
Opravná položka			0			0
<b>Dlouhod.pohledávky netto</b>	<b>2 584</b>	<b>11 684</b>	<b>14 268</b>	<b>3 430</b>	<b>738</b>	<b>4 168</b>

Významnou část pohledávek představují aktiva tvořená v rámci poskytování finančního leasingu (pronajímání majetku). Pohledávky z finančního leasingu jsou diskontovány. Podrobnější informace ukazuje následující přehled.

Informace o poskytování finančního leasingu	2014	2014
Hrubá investice do leasingu	79 962	94 455
Současná hodnota pohledávek z leasingových plateb	3 000	3 714
- do 1 roku	1 976	2 576
- od 1 roku do 5 let	1 024	1 138
- na 5 let	0	0
Rozdíl mezi hrubou investicí a současnou hodnotou pohledávek	76 962	90 741
Nerealizované finanční výnosy	186	205
Nerealizované daně (dph)	59	195
Čisté finanční investice do leasingu	2 755	3 314
Opravné položky k pohledávkám	0	0
Čisté finanční investice snížené o opravné položky	2 755	3 314
Podmíněné nájemné uznané jako výnos daného období	0	0
Nezaručené zbytkové hodnoty přirostlé ve prospěch pronajímatele	0	0

Významné leasingové smlouvy jsou uzavřeny především s provozovateli video-loterijních terminálů, obvyklá délka smluvního vztahu činí 5 let. Činnost finančního leasingu se však postupně významně utlumuje.

### 13. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2015	31.12.2014
Materiál	8 466	7 743
Nedokončená výroba	0	17 000
Výrobky	17 465	54 555
Zboží	1 300	0
Opravná položka		0
<b>Zásoby netto</b>	<b>27 231</b>	<b>79 298</b>

Úbytek stavu zásob je důsledkem utlumením developerské činnosti, čímž došlo zároveň k reklasifikaci těchto produktů na dlouhodobý majetek.

### 14. Pohledávky

Přehled o krátkodobých pohledávkách.

Pohledávky	31.12.2015	31.12.2014
------------	------------	------------



Pohledávky z obchodního styku	141 480	142 013
Dlouh. pohledávky splané do 1 roku	2 584	3 430
Daně a poplatky mimo daň z příjmu	1 324	1 871
Dohadné účty aktivní	1 405	1 187
Ostatní pohledávky	300 276	203 768
Opravná položka	-83 728	-79 410
<b>Pohledávky netto</b>	<b>363 341</b>	<b>272 859</b>

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 pohledávky za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 57 mil. Kč, která je od roku 2013 v konkurzu. Tato pohledávka je plně kryta opravnými položkami. Podnik vytváří v zásadě k pohledávkám, které jsou více než 3 měsíce po splatnosti, opravnou položku ve výši 100%.

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	31.12.2015	31.12.2014
Peníze v hotovosti	235	311
Peníze na bankovních účtech	14 763	24 668
<b>Peněžní prostředky celkem</b>	<b>14 998</b>	<b>24 979</b>

## 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	31.12.2015	31.12.2014
Náklady příštích období	998	536
Příjmy příštích období		
<b>Jiná krátkodobá aktiva celkem</b>	<b>998</b>	<b>536</b>

## 18. Vlastní kapitál

**Základní kapitál** společnosti zapsaný v obchodním rejstříku činí 1 477 266 000 Kč. Skládá se z 1 477 266 ks kmenových akcií o nominální hodnotě 1 000 Kč. Veškeré akcie jsou plně splaceny, mají zaknihovanou podobu, znějí na majitele a jsou kotovány. Podnik nemá v držení vlastní akcie. Prioritní akcie podnikem vydané nebyly.

Konečný zůstatek **nerozděleného zisku** tvoří kumulované výsledky hospodaření. Informace o vyplacených dividendách jsou uvedeny v bodu 27.

Položku **ostatní složky vlastního kapitálu** tvoří výlučně vytvořený rezervní fond.

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 protinávhrhy. 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 Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s., 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, především zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) a dále Stanovami společnosti.

## 19. Dlouhodobé závazky

Přehled o dlouhodobých závazcích.

Dlouhodobé závazky	krát.část	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
Závazky z obchodního styku			0			0
Zaměstnanci - sociální fond	600	333	933	334		334
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>600</b>	<b>333</b>	<b>933</b>	<b>334</b>	<b>0</b>	<b>334</b>

Podnik má vytvořený sociální fond k poskytnutí finančních prostředků zaměstnancům na příspěvek na dovolenou. Čerpání a tvorba příspěvků se řídí vnitropodnikovou směrnicí. Dlouhodobé závazky z obchodního styku jsou diskontovány.

## 20. Dlouhodobé úvěry a půjčky

Dlouhodobé úvěry a půjčky	krát.část	dloh.část	Celkem	krát.část	dloh.část	Celkem
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
Bankovní úvěry	98 281	166 361	264 642	26 728	102 346	129 074
Ostatní úvěry a půjčky			0			0
<b>Dlouhodobé úvěry a půjčky celkem</b>	<b>98 281</b>	<b>166 361</b>	<b>264 642</b>	<b>26 728</b>	<b>102 346</b>	<b>129 074</b>

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

## 21. Dlouhodobé rezervy

Podnik k datu účetní závěrky nemá dlouhodobé rezervy.

Dlouhodobé rezervy	31.12.2015	31.12.2014
Rezerva na restituce		
Ostatní rezervy	1 914	
<b>Dlouhodobé rezervy celkem</b>	<b>1 914</b>	<b>0</b>

## 22. Závazky

Přehled o stavu krátkodobých závazků.

Krátkodobé závazky	31.12.2015	31.12.2014
Závazky z obchodního styku	34 238	87 160
Dlouh. závazky splatné do 1 roku	600	334
Mzdy a sociální zabezpečení	4 374	4 766
Daně a poplatky mimo daň z příjmu	2 070	28 563
Dohadné účty pasivní	4 582	2 240
Ostatní závazky	40	243
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>45 904</b>	<b>123 306</b>

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

## 23. Úvěry a půjčky

Přehled o krátkodobých úvěrech a půjčkách.

Úvěry a půjčky	31.12.2015	31.12.2014
Krátkodobé úvěry a půjčky	25 406	
Dlouh. úvěry a půjčky splatné do 1 roku	98 281	26 728
<b>Úvěry a půjčky celkem</b>	<b>123 687</b>	<b>26 728</b>

## 24. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2015	31.12.2014
Výnosy příštích období	967	539
Výdaje příštích období		
<b>Jiná krátkodobá pasiva celkem</b>	<b>967</b>	<b>539</b>

## 25. Informace o spřízněných stranách

Druh plnění	Ovládající osoby		Dceřiné podniky		Řídící osoby		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Prodeje aktiv			100 000					
Nákupy aktiv								
Poskytování služeb			13 621	10 177			1 676	6
Přijímání služeb			18 242	18 285			525	767
Pohledávky			64 957	32 201			2 053	

Závazky			252	48 574			24	79
Poskytnuté půjčky a úvěry			202 561	109 550			41 100	21 500
Přijaté půjčky a úvěry								
Poskytnuté záruky a ručení			7 206	9 810				
Přijaté záruky a ručení			94 071	74 481				
Mzdové náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	14 189	12 434		
Jiné osobní náklady	xxx	xxx	xxx	xxx				
<i>Celkový počet osob</i>	xxx	xxx	xxx	xxx	15	9		

## 26. 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	31.12.2015	31.12.2014
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	33 070	34 744
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	33 070	34 744
<b>Základní zisk na akciích</b>	<b>22,39</b>	<b>23,52</b>
<b>Zředěný zisk na akciích</b>	<b>22,39</b>	<b>23,52</b>

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

### Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze, jedná se o drobný hmotný majetek a drobný nehmotný majetek vedený v operativní evidenci, představuje hodnotu 15 642 tis. Kč.

### Zástavní právo

- 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 úvěru 29 mil. Kč (*viz. popis úvěrů*)

*emitenta*) vzniklo zástavní právo ke dvěma nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598) ve prospěch ČSOB, a.s. v celkové výši 123,9 mil. Kč. Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:

1. Budova č. p. 1566, třípodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
  2. Budova č. p. 332, třípodlažní polyfunkční objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 1.12.2006 (účinky vkladu 11.12.2006) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Zlín (LV6833) ve výši až do 100 mil. Kč v souvislosti s revolvingovým úvěrem ve výši 50 mil.Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovu a pozemek pod touto budovou:
    - Budova č. p. 80, ul. Kvítková, Zlín – bytový objekt mimo průmyslový areál. Ve dvou podlažích jsou prodejní prostory nad nimi 10 obytných podlaží (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 2.8.2010 (účinky vkladu 18.8.2010) k úvěru 25 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 25 mil. Kč.
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 23.11.2015. (účinky vkladu 24.11.2015) k dluhu 45 mil. Kč, dluhů do výše 45 mil. Vzniklých do 30.11.2035 (*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.
  - 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 (*úvěr 20 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.6.2028, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo ke dvěma nemovitostem:
    1. stavbě bez čp/če na parcele 3383 a
    2. st. parcele 3383 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 21.12.2009 (účinky vkladu 29.12.2009) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 50 mil. Kč (*revolvingový úvěr 50 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:

- Budova č. 46, st.p.č. 780 jednopodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 22.6.2010 (účinky vkladu 1.7.2010) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 88 mil. Kč (*úvěr 88 mil.Kč na FVE, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:
  - Budova centrální trafostanice a pozemky okolo a pod ní
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 22.8.2011 (účinky vkladu práva ke dni 7.9.2011) k úvěru do celkové výše 80 mil. Kč (*úvěr ve výši 13 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.6.2028, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo ke dvěma nemovitostem:
  1. budově bez čp/če na pozemku p.č. St. 3383, pozemku p.č. St. 3460/1 a pozemku p.č. st. 3460/2 a
  2. pozemku p.č. St. 3383
  3. pozemku p.č. St. 3460/1
  4. pozemku p.č. St. 3460/2
  5. pozemku p.č. St. 435/36
  6. pozemku p.č. St. 435/38
  7. pozemku p.č. St. 435/39
  8. pozemku p.č. St. 435/40 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 28.12.2011 (účinky vkladu práva ke dni 4.1.2012) k úvěru (*úvěr ve výši 20 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*) do celkové výše 21 mil. Kč, které budou vznikat do 30.12.2021, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo k nemovitostem a to konkrétně 35 bytům a jednomu nebytovému prostoru ve vlastnictví TOMA, a.s. včetně spoluvlastnického podílu na společných částech budovy a pozemcích zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Hulín (LV11756). Jedná se o bytový dům POHODA v Hulíně. Zastavené byty jsou pronajímány. Jedná se o pozemky 2717/10 až 2717/24 a byty č. 1350/1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 23, 24, 25, 26, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 37, 38, 39 a nebytový prostor č. 1350/40.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 6.12.2012 (účinky vkladu 17.12.2012) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 60 mil. Kč a budoucí pohledávky do výše 100 mil. Kč vzniklé do 31.12.2040 (*revolvingový úvěr 60 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující pozemky pod komunikacemi:
  - 447/24, 447/3, 458/2

- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 8.11.2013 (účinky vkladu práva ke dni 13.11.2013) k zajištění pohledávky ve výši 30 mil. Kč a budoucí pohledávky do celkové výše 31,5 mil. Kč (*úvěr ve výši 30 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.9.2022, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo budově a pozemku:
  1. budově bez čp/če na pozemku p.č. St. 3679pozemku p.č. St. 3383
  2. pozemku p.č. St. 3679 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
  
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 12.12.2014 (účinky vkladu práva ke dni 9.1.2015) k zajištění budoucích dluhů ve výši 8,4 mil. Kč které budou vznikat do 31.12.2018 , vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo budově a pozemku:
  1. Parcele st.3383, st.3460/1,st 3460/2, 435/36/435/38/435/39,435/40 zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598).
  2. budovy čp.1729 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 16.12.2015 (účinky vkladu práva ke dni 24.11.2015) k zajištění dluhů ve výši 45 mil. Kč , dluhů do výše 45 mil. Kč které budou vznikat do 30.11.2035 , vzniklo ve prospěch ČSOB a.s. zástavní právo k budovám a pozemku:
  1. Parcele st.578,st.970 zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598).

### **Poskytnuté záruky**

V souvislosti s čerpanými úvěry k financování modernizace provozu čistírny odpadních vod, kdy společnosti TOMA, a.s. a Průmyslová ČOV, a.s. čerpaly investiční úvěry od ČSOB, a.s., projektu výstavby fotovoltaické elektrárny, kdy společnost TOMA, a.s. čerpala investiční úvěr od GE Money Bank, a.s. a projektů sušárny čistírenských kalů a modernizace tepelné parní sítě, kdy společnost TOMA, a.s. bude čerpat investiční úvěr od ČSOB, a.s. došlo k následující zajišťovací provázanosti mezi oběma společnostmi. Společnost TOMA poskytla zajištění za úvěr společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (do výše 25 mil.Kč, ke konci roku 2015 částka 7.206 tis.Kč) v podobě zástavního práva k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod) a ručitelského prohlášení. Společnost Průmyslová ČOV, a.s. poskytla zajištění za úvěry společnosti TOMA, a.s. (do celkové výše 200 mil.Kč, ke konci roku 2015 částka 94.071 tis.Kč) v podobě zástavního práva k nemovitostem.

Společnost ČOV Senica, s.r.o. v říjnu 2011 koupila průmyslovou čistírnu odpadních vod od společností SLOVKORD, a.s. a Kordservice SK, a.s.. Čistírna se skládá ze dvou částí. První část je modernizovaná (modernizaci dokončila v letošním roce společnost ČOV Senica, s.r.o.) a slouží k čištění odpadních vod z průmyslového areálu a

přílehlých nemovitostí. Druhou část je možno využít pro další alternativní činnosti v odpadářském podnikání (neutralizační či deemulgační stanice apod.). Koupěny byly obě části s rozvazovací podmínkou, jejíž podstatou je povinnost společnosti ČOV Senica, s.r.o. vrátit první modernizovanou část čistírny v případě, že do deseti let od podpisu kupní smlouvy projeví potenciální kupec průmyslového areálu zájem i o tuto část čistírny odpadních vod, přičemž společnosti ČOV Senica, s.r.o. by byla zpět vrácena kupní cena a finanční prostředky investované do této části ČOV úročené sazbou 10% p.a.. Dále byla smluvna sankce pro případ, že by ČOV Senica v tomto případě odmítla vrátit předmětnou část ČOV nebo ji zatížila zástavním či jiným právem omezujícím její využívání, ve výši 2 mil. EUR současně s tím, že majitel této společnosti je povinen se v tomto případě zaručit za plnění ČOV Senica, s.r.o. Společnost TOMA, a.s. po schválení valnou hromadou akcionářů (červen 2012) tento ručitelský závazek převzala.

### **Soudní spory**

Společnost SYNER Morava, a. s. podala dne 11. 3. 2013 u Krajského soudu v Brně žalobní návrh proti společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o., kterým se domáhá úhrady částky ve výši 59.646.107 Kč s příslušenstvím. Žalobce tvrdí, že Smlouva o dílo č. P1 10 002, uzavřená mezi spornými stranami dne 2. 12. 2010 na výstavbu bytového domu „Rezidence Florián“ v Prostějově, je neplatným právním úkonem. Z toho titulu spol. SYNER Morava, a. s. požaduje vydání bezdůvodného obohacení v rozsahu rozdílu mezi tvrzenou hodnotou stavby a částkou, která byla dosud společnosti SYNER Morava, a. s. uhrazena ze strany žalovaného.

Společnost TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. popírá oprávněnost nároku vzneseného žalobcem. Smlouvu o dílo č. P1 10 002 považuje za platně uzavřenou a doplatila cenu za dílo ve výši 60.000.000,- Kč (bez DPH), vyjma smluvně sjednaných pozastávek garantujících případné záruční opravy.

Část smluvní ceny ve výši 5.820.000 Kč byla na základě návrhu společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. a usnesení Okresního soudu v Liberci složena do soudní úschovy z důvodu zástavy předmětných pohledávek třetí osobě a nejasnosti, zda je po společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. požadováno plnění z „platné smlouvy“ či z titulu bezdůvodného obohacení. Na základě usnesení soudu byla částka ze soudní úschovy vydána příjemci.

Další pokusy společnosti SYNER Morava, a.s. dosáhnout předběžného opatření zákazu nakládat s majetkem byly odvolacím soudem zamítnuty.

První jednání u Krajského soudu v Brně proběhlo v květnu 2015, kdy bylo vydáno usnesení o zastavení řízení v částce 10.929.256,93 Kč. Za účelem doplnění tvrzení a důkazních návrhů ze strany SYNER Morava, a.s. bylo nařízeno jednání na listopad 2015. Řízení bylo odročeno na neurčito. K dnešnímu dni nebylo jednání nařízeno.

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

### **Státní dotace**

Podnik získal dotace z programu OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Všechny přiznané dotace byly vyplaceny. Dosud se neobjevily



žádné problémy a všechny kontroly neshledaly podstatné nedostatky. Riziko spojené se získanými dotacemi je řízeno prostřednictvím pečlivé realizace dotovaných investičních akcí, zejména výběrových řízení a důsledného dodržování všech závazných podmínek pro poskytnutí dotací. V roce 2015 podnik dokončil 2 projekty, které byly předmětem dotace a to *Využití odpadního tepla z KGJ na sušení kalů z ČOV* a *Rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě TOMA, a.s.* Realizace obou projektů byla dokončena v květnu a nyní probíhá monitoring projektů.

### **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.

### **Řízení kapitálové struktury**

Hlavním cílem podniku při řízení kapitálové struktury je dosahovat vhodného poměru mezi vlastním a cizím kapitálem. Podnik sleduje kapitálovou strukturu a provádí její změny na základě hodnocení vlastní výkonnosti i s ohledem na vnější podnikatelské prostředí a sledování stability cash flow podniku.

Prioritním nástrojem pro optimalizaci kapitálové struktury je tvorba vyvážené majetkové struktury a jejího efektivního využívání a zhodnocování, čímž se zároveň maximalizuje hodnota pro akcionáře. Současně se podnik zaměřuje na maximalizaci hospodářských výsledků podniku s plněním stanového ukazatele EBITDA, který zajistí plánovanou rentabilitu obhospodařovaných aktiv spočtenou dle vzorce  $R_{oA} = \text{EBITDA} / \text{plánovaná obhospodařovaná aktiva}$ . Ukazatel EBITDA je spočten dle vzorce  $\text{EBITDA} = \text{hospodářský výsledek před zdaněním} + \text{odpisy} + \text{úroky z investičních úvěrů}$ .

Ukazatel rentability obhospodařovaných aktiv stanovuje představenstvo společnosti pro každý kalendářní rok. Pro rok 2015 byl tento ukazatel stanoven v hodnotě 6,7% s plánovaným navyšováním o 0,1% až 0,3% ročně.

Při výpočtu obhospodařovaných aktiv se vychází z objemu celkových aktiv společnosti, který je snížen jednak o aktiva, která jsou z přímého vlivu managementu vyňata představenstvem společnosti a dále o strategická aktiva, která negenerují výnosy, ale jejichž držení je pro společnost významné. Hodnota obhospodařovaných aktiv je spočtena vždy před začátkem příslušného kalendářního roku a platí po celý rok bez ohledu na změnu její hodnoty v průběhu roku.

### **Finanční rizika**

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

Zajišťovací směnky - společnost využívá ke snížení finančních rizik spojených s poskytováním finančního leasingu zajišťovací směnky. Ke každé leasingové smlouvě jsou při podpisu smlouvy o finančním pronájmu s následným odkoupením pronajaté věci (*leasingová smlouva*) vystaveny zajišťovací vlastní směnky na řad společnosti v souhrnné výši, která je rovna celkové leasingové ceně včetně DPH bez 1. mimořádné splátky. Valná část těchto směnek je rovněž avalována dalšími fyzickými nebo

právníky osobami a to v závislosti na rizikovosti konkrétního leasingového případu a odborném posouzení kompetentních pracovníků. O těchto směnkách vede společnost podrozvahovou evidenci.

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

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

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

Úrokové riziko - v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje společnost úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (*PRIBOR*) 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.

Úvěrové riziko a zástavní práva – společnost není vystavena zásadní koncentraci úvěrového rizika. V souladu s interními postupy a zásadami jsou výrobky i služby poskytovány jen odběratelům s náležitou úvěrovou historií. V souvislosti s kontokorentním a revolvingovým úvěrem a investičními úvěry má společnost zatížen zástavním právem vůči bance některý nemovitý a movitý majetek, pohledávky z obchodního styku a blankosměnky. Ručí také za úvěr dceřiné společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (movitým majetkem, ručitelským prohlášením) a za potencionální závazek společnosti ČOV Senica, s.r.o. 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.

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.

## **29. Významné události po datu účetní závěrky**

Nejsou

Sestaveno dne: 16. 4. 2016

## F. OSTATNÍ INFORMACE

Společnost zahájila datem 1.1.2005 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 31.12.2015 jsou sestaveny v souladu s metodikou IAS / IFRS a dávají věrný a poctivý obraz o majetku a finanční situaci emitenta a konsolidačního celku.

Ověření účetní závěrky, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, výroční zprávy, konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy za účetní období 2012 a 2013 provedla společnost NEXIA AP a.s. se sídlem Sokolovská 5/49, Praha 8, PSČ 186 00, IČ 48117013, auditorské oprávnění č. 096. Za účetní období 2012 a 2013 byl odpovědným auditorem Ing. Jakub Kovář auditorské oprávnění č.1959.

Ověření účetní závěrky, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, výroční zprávy, konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy za účetní období 2014 a 2015 provedla společnost BDO CA s.r.o. se sídlem Marie Steyskalové 14, Brno - Žabovřesky, PSČ 616 00, IČ 25535269, auditorské oprávnění č. 305. Za účetní období 2014 a 2015 byl odpovědným auditorem Ing. Jiří Kadlec auditorské oprávnění č.1246.

Společnost podepsala dne 27. 8. 2014 s auditorskou firmou BDO CA s.r.o. smlouvu o ověření účetní závěrky, konsolidované účetní závěrky, výroční zprávy, konsolidované výroční zprávy a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2015.

Celkové náklady na audit emitenta za účetní období roku 2015 dosáhly částky 200.000,-Kč bez DPH. V tomto členění:

- ověření účetní závěrky 100.000,-Kč
- ověření výroční zprávy 10.000,-Kč
- ověření konsolidované účetní závěrky 80.000,-Kč
- ověření konsolidované výroční zprávy 10.000,-Kč

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

### Výbor pro audit

Akcionáři na valné hromadě konané dne 20.6.2015 za přítomnosti notáře schválili změnu stanov související se zřízením výboru pro audit. Dále byli schváleni 3 členové výboru pro audit a to Ing. Zdeněk Kašík, Ing. Hana Sazovská a Ing. Vladimír Hladiš. Také bylo projednáno a schváleno odměňování členů výboru pro audit a smlouvy o výkonu funkce člena výboru pro audit v navrhovaném znění.

### Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni

Po dni ke kterému je sestavena účetní závěrka společnosti (tj. 31.12.2015) nastaly mimo již zmíněné také tyto další významné skutečnosti:

- TOMA, a.s. v únoru přijala splátku celého úvěru poskytnutého společností Rezidence Houbalova, s.r.o. ve výši 41,1 mil.Kč vč. všech úroků.
- TOMA, a.s jako úvěrovaný uzavřela v lednu smlouvu o úvěru s dceřinou společností ROLLEON a.s. jako úvěrující na částku úvěru 20 mil.Kč. Úrok je stanovený v obvyklé výši. Aktuálně je vyčerpáno 15 mil.Kč.
- Řádná valná hromada je plánována na druhou polovinu června 2016. Akcionáři a ostatní zainteresované strany budou řádně a včas informováni.

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. *(informace týkající se událostí po rozvahovém dni ve vztahu k emitentovi a jeho dceřným podnikům jsou uvedeny v konsolidované části výroční zprávy)*

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 2016**

V roce 2016 se očekává zachování stávajícího trendu hospodaření společnosti a tvorba zisku. Budou pokračovat realizace plánovaných investičních akcí a některé budou v roce 2016 dokončeny v souladu se schváleným plánem investic a oprav. Pozitivně by se v hospodaření a finanční situaci podniku měl opět projevit provoz fotovoltaické elektrárny a trafostanice VVN. Kladný vliv na hospodářský výsledek by také měli mít prodeje nemovitostí z dokončených developerských projektů. Nejsou očekávány žádné významné problémy s realizací probíhajících investičních akcí, se splácením bankovních úvěrů a s provozováním všech hlavních činností podniku. Investiční akce jsou pečlivě ekonomicky zhodnoceny tak, aby měly pozitivní ekonomický přínos pro podnik, který se v konečném výsledku projeví v dosažení vyšších tržeb, zisku a růstu hodnoty podniku. Aktuálně se vedení společnosti soustředí na vyhledávání vhodných akvizičních příležitostí zejména v oblastech energetiky a odpadového hospodářství.

Společnost neplánuje ani neočekává v roce 2016 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 zpracován finanční plán na rok 2016, který stanovil plánovanou výši zisku pro všechny hlavní odbory podniku. Konání řádné valné hromady je předběžně plánováno na druhou polovinu června 2016, 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 2015

V roce 2015 společnost zakončila hospodaření se ziskem před zdaněním ve výši 44 mil. Kč. Ve srovnání s rokem 2014 je výše zisku téměř stejná. Na konci roku 2015 bylo evidováno v zaměstnaneckém poměru celkem 125 zaměstnanců. Stavby a budovy v areálu, které tvoří značnou část nemovitého majetku, se daří pronajímat a udržovat v řádném stavu. Rizikovým faktorem v této oblasti je skutečnost, že část rozsáhlého technologického zařízení (rozvody energetických médií) a budov v areálu je zastaralá a klade větší nároky na údržbu, což se dosud daří zajistit a financovat. Podnik průběžně investuje značné prostředky do svého movitého i nemovitého majetku s cílem jej modernizovat a případně rozšířit se záměrem zajistit si budoucí zisky (viz. informace o investičních akcích).

Podstatná část činnosti společnosti je i přes rozvoj nových investičních aktivit zaměřena na poskytování služeb subjektům v průmyslovém areálu TOMA v Otrokovicích. Zaměření činnosti společnosti na areál je výhodou, neboť zde má zaručen odbyt svých služeb s omezeným přístupem pro konkurenci. Široká diverzifikace činností prováděných v areálu jednotlivými firmami eliminuje riziko plynoucí ze závislosti na úzkém segmentu podnikání.

K hlavní tradiční činnosti podniku patří nákup, výroba a rozvod energetických a jiných médií (voda, filtrovaná voda, pára, stlačený vzduch, elektrická energie, zemní plyn), čištění odpadních vod a zpracování odpadů, pronájem a správa nemovitostí, finanční leasing, drážní doprava a opravy motorových vozidel, poštovní služby a služby akreditované laboratoře. V říjnu 2015 byla celá parní tepelná síť pronajata společnosti Teplárna Otrokovice, a.s. Tato společnost, která je dlouhodobým obchodním partnerem společnosti TOMA, a.s., provozuje v Otrokovicích primární zdroj tepla a je schopna zajistit lepší technickou stabilitu rozvodné sítě a lepší technické parametry distribuovaného media – páry. Cílem bylo především stabilizovat ekonomiku parního hospodářství a přenechat jeho provoz primárnímu dodavateli páry za ekonomicky přijatelnou výši nájmu. Počátkem letošního roku byla z důvodů nízké rentability ukončena činnost autoopravny a zpracování biologicky rozložitelných odpadů. Uvolněné nemovitosti budou pronajaty.

V průběhu roku 2015 se podařilo realizovat a dokončit výstavbu nového vjezdu do areálu pro nákladní vozidla, který odlehčí dopravní zatížení obydlých městských částí nákladními automobily. Byla dokončena realizace projektů – sušárna kalů a modernizace tepelné parní sítě a byly proplaceny dotace na tyto projekty. Byla realizována stavba trafostanice VVN a její připojení do přenosové sítě. Byla postavena v pořadí již čtvrtá provozní hala, která byla v zápětí po kolaudaci pronajata stávajícímu nájemci. V souvislosti s investicemi byly čerpány 3 nové úvěry. Všechny úvěry jsou řádně spláceny dle splátkových kalendářů.

V průběhu roku byla založena nová dceřiná společnost TOMA RECYCLING, a.s. která se zabývá recyklací plastů. Na konci roku byl zakoupen 100% akciový podíl ve společnosti ROLLEON a.s., která je jediným akcionářem společnosti ENERZET, a.s., která provozuje lokální distribuční soustavu elektrické energie (LDS) v průmyslovém areálu ZETOR v Brně.

V průběhu roku 2015 proběhly tři valné hromady společnosti. Na nich byly mimo znovuzvolení některých dosavadních členů orgánů také zvoleni dva noví členové

představenstva a jeden nový člen dozorčí rady. Mimo jiné byla také schválena změna stanov související se zřízením výboru pro audit a byli schváleni 3 členové výboru pro audit.

Chod společnosti a všech jejích hlavních činností probíhal bez významnějších problémů nebo zásadních změn. Finanční situace společnosti je stabilní a není ohrožena její podnikatelská činnost. Aktivně se vyhledávají a vyhodnocují možné akvizice v oblastech energetiky a zpracování odpadů. Společnost bude o stavu a vývoji všech projektů informovat v následujících zveřejňovaných zprávách (mezitímní, pololetní). 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 roce 2015 dosáhla společnost čistého výsledku hospodaření ve výši 33.070 tis.Kč a tržeb ve výši 320 mil.Kč. Oproti minulému období je patrný pokles tržeb a to zejména z oblasti prodeje energií. Zde se projevilo několik faktorů a to cena el. energie, dále nižší produkce bioplynu a s tím související nižší výroba el. energie v KGJ a v neposlední řadě také pronájem parního hospodářství společnosti Teplárna Otrokovice, a.s. v posledním čtvrtletí roku. Naopak vzrostly tržby ze zpracování a likvidace odpadů a to v důsledku vyšší produkce odpadních vod u největších producentů. Výroba el. energie ze solárních panelů probíhala nadále bez komplikací. Naopak výroba el. energie z kogeneračních jednotek zaznamenala pokles v důsledku narušení vyhnívacího procesu ve vyhnívacích nádržích a velmi nízké produkce bioplynu v druhém pololetí. Aktuálně je již situace stabilizovaná a produkce bioplynu se vrací k obvyklým hodnotám. U ostatních činností nedošlo v průběhu roku ani při srovnání s minulým obdobím k podstatným změnám.

Účetní hodnota majetku podniku v částce 2.132 mil.Kč oproti roku 2014 vzrostla a to o více jak 125 mil.Kč. Dlouhodobý majetek v účetní hodnotě 1.720 mil.Kč tvoří cca 81 % celkových aktiv podniku a ve srovnání s rokem 2014 vzrostl o 91 mil.Kč a to v důsledku zmíněných investičních akcí (nákup akcií ROLLEON a.s., nový vjezd, rekonstrukce parní sítě, stavba sušárny kalů, trafostanice VVN a haly k pronájmu). Téměř 46 % dlouhodobého majetku podniku tvoří finanční investice do dceřiných podniků. V loňském roce byly realizovány 3 investice do podílů v nových dceřiných firmách ve výši téměř 107 mil.Kč (TOMA RECYCLING, a.s., ROLLEON a.s. a ENERZET, a.s.). Naopak společnost prodala akcie dceřiného podniku Průmyslová ČOV, a.s. za nominální hodnotu ve výši 100 mil.Kč (v souvislosti se snížením základního kapitálu této společnosti formou úplatného vzetí akcií z oběhu) a 45% akcií společnosti TOMA RECYCLING, a.s. za nominální hodnotu 4,5 mil.Kč. V důsledku těchto skutečností se meziročně celková hodnota investic do dceřiných podniků zvýšila jen mírně. Ostatní dlouhodobý majetek tvoří především pozemky, budovy a zařízení v celkové hodnotě 578 mil.Kč (cca 27% aktiv) a nemovitosti, které společnosti pronajímá v hodnotě 346 mil.Kč.

Co se týče vývoje hodnoty majetku tvořeného budovami, pozemky a zařízeními došlo vlivem investic i přes řádné odpisy meziročně k nárůstu o 46 mil. Kč. Vzrostla také hodnota investic do nemovitostí (pronajímáný majetek) a to o 29 mil.Kč. Zde se projeví zejména překvalifikace bytů Hulín a pozemků v lokalitě Brno-Žebětín ze zásob do dlouhodobého majetku společnosti.



Krátkodobý majetek podniku ve srovnání s minulým obdobím vzrostl o 34 mil.Kč. Nárůst je zapříčiněn především zvýšením krátkodobých pohledávek mimo běžných obchodní styk, který byl zčásti kompenzován snížením objemu zásob.

Krátkodobý majetek podniku v celkové výši téměř 412 mil.Kč (19 % aktiv) je tvořen 88% krátkodobými pohledávkami (363 mil.Kč). Meziročně se hodnota pohledávek zvýšila o více jak 90 mil.Kč. Zde se projevilo zejména poskytnuté financování dceřiným společnostem a to zejména TOMA RECYCLING, a.s. a TOMA úverová a leasingová, a.s. Pohledávky z obchodního styku po splatnosti doznaly meziročně jen mírných změn, přičemž naprostá většina je kryta daňovými i nedaňovými opravnými položkami. Krátkodobé pohledávky tvoří jednak pohledávky z obchodního styku a podstatnou část tvoří pohledávky za dceřinými společnostmi plynoucí ze smluv o rámcovém financování. Část krátkodobých aktiv tvoří zásoby – zejména developerské byty v objektu ve Zlatých horách. Hodnota zásob meziročně podstatně klesla a to v důsledků zmíněné překvalifikace bytů v Hulíně a pozemků v Žebětíně. Ostatní položky krátkodobého majetku nezaznamenaly zásadní změny.

Společnosti se daří průběžně kontrolovat výši provozních nákladů úměrně k dosahované výši tržeb. Rizikovým faktorem však zůstávají položky fixních nákladů, které jsou vzhledem k velkému majetku společnosti vysoké. Tento problém se řeší soustavnou snahou o získání nových nájemců do momentálně volných prostor nebo jejich odprodejem. Ceny za dodávky energií jsou sjednány v dlouhodobých odběratelských smlouvách. Společnost má stanoven systém tarifních cen, které se odvíjí od výše a časového rozvržení odběrů. Obecně ceny sledují vývoj cen hlavních dodavatelů a jsou stanovovány v souladu s legislativními předpisy a dlouhodobými smlouvami. Ceny poskytované společností se řídí především situací na trhu. Při řízení podniku vrcholový a střední management využívá moderní metody řízení a hodnocení výkonnosti podniku, controlling, vnitropodnikové účetnictví, hodnotový přístup, systém samostatných hospodářských středisek (SBU) s decentralizovaným systémem řízení a delegovanými pravomocemi.

Představenstvo v roce 2016 a v dalších letech očekává zachování růstu zisku. Dokončené investiční projekty by měly přinášet pozitivní efekty do ekonomiky podniku, přispívat k tvorbě zisku a zvyšování hodnoty akcionářského majetku. Pracuje se na nových investičních projektech, jež by měly být realizovány v budoucnu. Byl nastolen trend nezaměřovat se pouze na areál, ale rozšiřovat své podnikatelské aktivity i mimo něj také formou akvizic. 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: výroba a distribuce energií, nakládání s odpady (včetně ČOV), pronájem majetku a finanční činnosti. 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 (papírenský a kožedělný průmysl), která nadále nese riziko snižování objemů prodávaných služeb a tím snížených výnosů při stagnaci vysokých fixních nákladů.

Představenstvo TOMA, a.s..

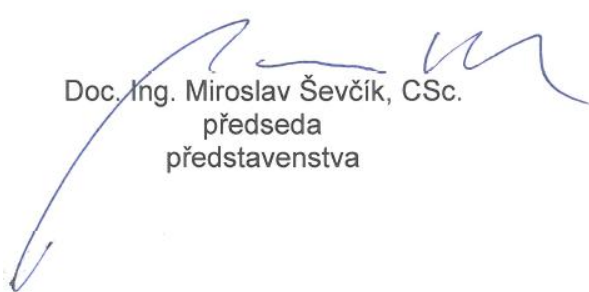
## PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU

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

Při zpracování této Výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a Výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. 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 nebo jeho konsolidačního celku.

V Otrokovicích 28.4.2016



Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.  
předseda  
představenstva



Ing. Miroslav Kurka  
místopředseda  
představenstva



Ing. Michal Kurka, LL.M.  
člen představenstva



Bc. Vladimír Kurka  
člen představenstva



Ing. Radek Heger, Ph.D.  
člen představenstva

# Zpráva o vztazích

podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb.

společnosti

**TOMA, a.s.**

za účetní období

**2015**

## OBSAH

1. Ovládaná osoba
2. Ovládající osoba
3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou "Propojené osoby"
4. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnání
5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo propojených osob
6. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládající osobou nebo propojenými osobami
7. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání
8. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik
9. Důvěrnost informací
10. Závěr

**Představenstvo společnosti TOMA, a.s. se sídlem třída Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice, IČ 18152813, jako statutární orgán ovládané osoby, vypracovalo podle § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích, dále také „ZOK“) následující zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a společností TOMA, a.s. jako ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „Propojené osoby“), a to za účetní období roku 2015, tedy za období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 (dále jen „Rozhodné období“).**

1. Ovládaná osoba

Společnost s obchodní firmou **TOMA, a.s.**  
se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 18 15 28 13  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Beně, oddíl B,  
vločka 464

**(dále jen "Ovládaná osoba").**

2. Ovládající osoba

Pan **Ing. Miroslav Kurka**, bytem Bělehradská 7/13, Nusle, 140 00 Praha 4  
a  
pan **Miroslav Kurka**, bytem Karvinská 1263/61, Město, 736 01 Havířov  
jednající ve shodě dle § 78 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech  
a družstvech

**(dále jen "Ovládající osoba").**

### 3. Osoby ovládané stejnou ovládající osobou – „Propojené osoby“

#### 3.1. Společnost s obchodní firmou: **AKB CZECH s.r.o.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 603 21 164  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 42003

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.1.")**

#### 3.2. Společnost s obchodní firmou **AKCIA TRADE, spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 633 21 351  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,  
vložka 8275

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.2.")**

#### 3.3. Společnost s obchodní firmou **ALMET, a.s.**

se sídlem: Ležáky 668/3, Kukleny, 500 04 Hradec Králové  
IČ: 465 05 156  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové,  
oddíl B, vložka 673

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.3.")**

#### 3.4. Společnost s obchodní firmou **ANDRATA s.r.o.**

se sídlem: Praha 1, Spálená 76/14, PSČ 11000  
IČ: 281 70 351  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C,  
vložka 130302  
společnost ovládána od: 31.8.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.4.")**

#### 3.5. Společnost s obchodní firmou **ASTRA 99, s.r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská  
republika  
IČ: 357 61 661  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl  
Sro, vložka 18638/B

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.5.")**

#### 3.6. Společnost s obchodní firmou **AV-TRADE, spol. s r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská  
republika  
IČ: 357 89 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl  
Sro, vložka 21816/B  
společnost ovládána do: 4.5.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.6.")**

**3.7. Společnost s obchodní firmou Bělehradská Invest, a.s.**

se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská 7/13, PSČ 14016  
IČ: 271 93 331  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,  
vložka 9647

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.7.")**

**3.8. Společnost s obchodní firmou: CONCENTRA a.s.**

se sídlem: Orlová-Lutyně, U Centrumu 751 PSČ 735 14  
IČ: 60 71 13 02  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 1796

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.8.")**

**3.9. Společnost s obchodní firmou: České vinařské závody a.s.**

se sídlem: Praha 4 - Nusle, Bělehradská čp. 7/13, PSČ  
14016  
IČ: 601 93 182  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,  
vložka 2357

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.9.")**

**3.10. Společnost s obchodní firmou: ČOV Senica, s.r.o.**

se sídlem: Železničná 362/122, Senica 905 01, Slovenská  
republika  
IČ: 461 96 200  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Trnavě, oddíl Sro,  
vložka 28219/T

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.10.")**

**3.11. Společnost s obchodní firmou: EA alfa, s.r.o.**

se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 663  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,  
vložka 29344

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.11.")**

**3.12. Společnost s obchodní firmou: EA beta, s.r.o.**

se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm  
IČ: 277 73 761  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,  
vložka 51417

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.12.")**

**3.13. Společnost s obchodní firmou: EA Invest, spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751  
IČ: 253 92 697  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C,

vložka 16970

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.13.").**

**3.14. Společnost s obchodní firmou: ENERGOAQUA, a.s.**

se sídlem: 1. máje 823, 756 61 Rožnov pod Radhoštěm

IČ: 155 03 461

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

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.14.").**

**3.15. Společnost s obchodní firmou: ENERGZET, a.s.**

se sídlem: Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno

IČ: 634 83 823

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 1761

společnost ovládána od: 2.12.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.15.").**

**3.16. Společnost s obchodní firmou: ETOMA INVEST spol. s r.o.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514

IČ: 634 69 138

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 16196

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.16.").**

**3.17. Společnost s obchodní firmou: GLOBAL plus, s.r.o.**

se sídlem: Tematínska 10, Bratislava 851 05, Slovenská republika

IČ: 357 56 195

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 18168/B

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.17.").**

**3.18. Společnost s obchodní firmou: HIKOR Písek, a.s.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

IČ: 466 78 336

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 10710

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.18.").**

**3.19. Společnost s obchodní firmou: HSP CZ s.r.o.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová

IČ: 268 21 826

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 26727

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.19.").**



**3.20. Společnost s obchodní firmou: KAROSERIA a.s.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 463 47 453  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,  
vložka 776

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.20.")**

**3.21. Společnost s obchodní firmou: Karvinská finanční, a.s.**

se sídlem: U Centrumu 751, Lutyně, 735 14 Orlová  
IČ: 451 92 146  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 374

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.21.")**

**3.22. Společnost s obchodní firmou: KDYNIUM a. s.**

se sídlem: Kdyně, Nádražní 104, okres Domažlice  
IČ: 453 57 293  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B,  
vložka 220

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.22.")**

**3.23. Společnost s obchodní firmou: KDYNIUM Service, s.r.o.**

se sídlem: Nádražní 723, 345 06 Kdyně  
IČ: 291 21 361  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl C,  
vložka 26597

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.23.")**

**3.24. Společnost s obchodní firmou: LEPOT s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 606 96 958  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 14286

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.24.")**

**3.25. Společnost s obchodní firmou: LIFT UP, s.r.o.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno  
IČ: 035 94 262  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 85681

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.25.")**

**3.26. Společnost s obchodní firmou: MA Investment s.r.o.**

se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 76502  
IČ: 276 88 941  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 52039

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.26.").****3.27.** Společnost s obchodní firmou: **MATE, a.s.**

se sídlem: Brno, Havránkova 30/11, okres Brno-město, PSČ 61962

IČ: 469 00 322

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B, vložka 829

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.27.").****3.28.** Společnost s obchodní firmou: **MATE SLOVAKIA spol. s r.o.**

se sídlem: Záruby 6, Bratislava 831 01, Slovenská republika

IČ: 314 48 682

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Bratislavě I, oddíl Sro, vložka 14818/B

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.28.").****3.29.** Společnost s obchodní firmou: **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice

IČ: 255 70 838

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 34212

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.29.").****3.30.** Společnost s obchodní firmou: **Nit'árna Česká Třebová s.r.o.**

se sídlem: Česká Třebová, Dr. E. Beneše 116, PSČ 56002

IČ: 648 24 136

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl C, vložka 8648

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.30.").****3.31.** Společnost s obchodní firmou: **NOPASS a.s.**

se sídlem: Orlová - Lutyně, U Centrumu 751, PSČ 73514

IČ: 632 17 171

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 4059

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.31.").****3.32.** Společnost s obchodní firmou: **OTAVAN Třeboň a.s.**

se sídlem: Třeboň, Nádražní 641, PSČ 37920

IČ: 135 03 031

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých Budějovicích, oddíl B, vložka 88

společnost ovládána do: 20.4.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.32.").****3.33.** Společnost s obchodní firmou: **OTAVAN BG EOOD**

se sídlem: Šivačevo, ul. LENIN 1, PSČ 8895, Bulharská republika  
IČ: 119 645 610  
společnost ovládána do: 20.4.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.33.").**

**3.34.** Organizace **Paneurópska vysoká škola n.o.**  
se sídlem: Tomašíkova 20, 821 02 Bratislava, Slovenská republika  
IČ: 360 77 429  
zapsaná rejstříkovým úřadem vedeným Okresním úřadem Bratislava

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.34.").**

**3.35.** Společnost s obchodní firmou: **Pavlovín, spol. s r.o.**  
se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666/2, PSČ 69106  
IČ: 634 84 633  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 21226

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.35.").**

**3.36.** Společnost s obchodní firmou: **PRIMONA, a.s.**  
se sídlem: Dr. E. Beneše 125, Parník, 560 02 Česká Třebová  
IČ: 001 74 181  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 82

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.36.").**

**3.37.** Společnost s obchodní firmou: **PROSPERITA Energy, a.s.**  
se sídlem: V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10  
IČ: 023 89 169  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19477

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.37.").**

**3.38.** Společnost s obchodní firmou: **PROSPERITA finance, s.r.o.**  
se sídlem: Ostrava – Moravská Ostrava, Nádražní 213/10, PSČ 70200  
IČ: 293 88 163  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl C, vložka 38208

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.38.").**

**3.39.** Společnost s obchodní firmou: **PROSPERITA holding, a.s.**  
se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00 Ostrava  
IČ: 258 20 192

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 1884

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.39.").**

**3.40.** Společnost s obchodní firmou: **PROSPERITA investiční společnost, a.s.**

se sídlem: Nádražní 213/10, Moravská Ostrava, 702 00  
Ostrava

IČ: 268 57 791

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

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.40.").**

**3.41.** Společnost s obchodní firmou: **PROTON, spol. s r.o.**

se sídlem: Praha - Nové Město, Spálená 108/51, PSČ 11000

IČ: 634 88 388

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C,  
vložka 177522

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.41.").**

**3.42.** Společnost s obchodní firmou: **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**

se sídlem: Objízdna 1576, 765 02 Otrokovice

IČ: 253 42 665

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,  
vložka 2371

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.42.").**

**3.43.** Společnost s obchodní firmou: **PULCO, a.s.**

se sídlem: Heršpická 758/13, Štýřice, 619 00 Brno

IČ: 262 79 843

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,  
vložka 3701

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.43.").**

**3.44.** Společnost s obchodní firmou: **ROLLEON a.s.**

se sídlem: Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1

IČ: 278 67 412

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,  
vložka 11639

společnost ovládána od: 2.12.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.44.").**

**3.45.** Společnost s obchodní firmou: **Rybářství Přerov, a.s.**

se sídlem: Přerov, gen.Štefánika 5

IČ: 476 75 756

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B,  
vložka 751

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.45").**

**3.46. Společnost s obchodní firmou: S.P.M.B. a.s.**

se sídlem: Řípská 1153/20a, Slatina, 627 00 Brno  
IČ: 463 47 178  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,  
vložka 768

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.46.")**

**3.47. Společnost s obchodní firmou: TESLA KARLÍN, a.s.**

se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 452 73 758  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B,  
vložka 1520

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.47.")**

**3.48. Společnost s obchodní firmou: TK GALVANOSERVIS s.r.o.**

se sídlem: Praha 10, V Chotejně 9/1307, PSČ 10200  
IČ: 256 08 738  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C,  
vložka 54468

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.48.")**

**3.49. Společnost s obchodní firmou: TOMA odpady, s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 283 06 376  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 60075

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.49.")**

**3.50. Společnost s obchodní firmou: TOMA RECYCLING a.s.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice  
IČ: 040 74 157  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl B,  
vložka 7296  
společnost ovládána od: 14.5.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.50.")**

**3.51. Společnost s obchodní firmou: TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**

se sídlem: tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice  
IČ: 283 33 012  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 61910

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.51.")**

**3.52. Společnost s obchodní firmou: TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.**

se sídlem: Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 76502  
IČ: 277 28 269

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 55083

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.52.").**

**3.53.** Společnost s obchodní firmou: **TOMA úverová a leasingová, a.s.**

se sídlem: Májová 1319, Čadca 022 01, Slovenská republika

IČ: 366 64 090

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Okresním soudem v Žilině, oddíl Sa, vložka 10541/L

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.53.").**

**3.54.** Společnost s obchodní firmou: **TZP, a.s.**

se sídlem: Třebízského 92, 539 01 Hlinsko

IČ: 481 71 581

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

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.54.").**

**3.55.** Společnost s obchodní firmou: **Vinice Vnorovy, s.r.o.**

se sídlem: Velké Pavlovice, Hlavní 666, PSČ 69106

IČ: 292 91 151

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 71612

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.55.").**

**3.56.** Společnost s obchodní firmou: **VINIUM a.s.**

se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice

IČ: 469 00 195

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

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.56.").**

**3.57.** Společnost s obchodní firmou: **VINIUM Pezinok, s.r.o.**

se sídlem: Zámocká 30, Bratislava 811 01, Slovenská republika

IČ: 358 68 317

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

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.57.").**

**3.58.** Společnost s obchodní firmou: **Víno Dambořice, s.r.o.**

se sídlem: Hlavní 666/2, 691 06 Velké Pavlovice

IČ: 033 49 659

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C, vložka 84522

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.58.").**

**3.59. Společnost s obchodní firmou: Víno Hodonín, s.r.o.**

se sídlem: Národní třída 267/16, 695 01 Hodonín  
IČ: 267 68 828  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Brně, oddíl C,  
vložka 47589

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.59.")**

**3.60. Společnost s obchodní firmou: VOS a.s.**

se sídlem: Písek, Nádražní 732, PSČ 39701  
IČ: 466 78 034  
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Českých  
Budějovicích, oddíl B, vložka 494

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.60.")**

**3.61. Obecně prospěšná společnost: Vysoká škola obchodní v Praze, o.p.s.**

se sídlem: Praha 1 - Nové Město, Spálená 76/14, PSČ 11000  
IČ: 264 41 021  
zapsaná v rejstříku obecně prospěšných společností vedeném Městským  
soudem v Praze, oddíl O, vložka 207  
vstup od: 31.8.2015

**(dále jen "Propojená osoba č. 3.61.")**

**4. Struktura vztahů, úloha ovládané osoby, způsob a prostředky ovládnání****4.1. Struktura vztahů**

Ovládající osoba nakládá se 100% akciových podílů na Propojené osobě č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s. Tato společnost může v Ovládané osobě i Propojených osobách uplatňovat přímo nebo nepřímo rozhodující vliv ve smyslu § 74 a § 75 ZOK a s těmito jako řídicí osoba tvoří koncern dle ust. § 79 ZOK.

**4.2. Úloha ovládané osoby**

Ve vztahu k Ovládané osobě nakládá s 38,95% akciových podílů Propojená osoba č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s, s 4,78% akciových podílů Propojená osoba č. 3.13. – EA Invest, spol. s r. o., s 9,98% akciových podílů Propojená osoba č. 3.40. – PROSPERITA investiční společnost, a.s. a s 9,82% akciových podílů Propojená osoba č. 3.45. - Rybářství Přerov, a.s..

Ovládaná osoba je dále prostředníkem ovládnání Propojených osob č. 3.10. - ČOV Senica, s.r.o.; č. 3.15 - ENERGET, a.s.; č. 3.16. - ETOMA INVEST spol. s.r.o.; č. 3.24 - LEPOT s.r.o.; č. 3.26. MA Investment s.r.o.; 3.29. - MORAVIAKONCERT, s.r.o.; č. 3.37 - PROSPERITA Energy, a.s.; č. 3.41 - PROTON, spol. s r.o.; č. 3.42. – PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.; č. 3.44 –

ROLLEON a.s.; č. 3.45. - Rybářství Přerov, a.s.; č. 3.46. – S.P.M.B. a.s.; č. 3.49. – TOMA Odpady, s.r.o.; č. 3.50 – TOMA RECYCLING a.s.; č. 3.51. – TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.; č. 3.52. – TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. a č. 3.53. – TOMA úverová a leasingová, a.s. a sama je objektem nepřímého ovládní.

#### **4.3. Způsob a prostředky ovládní**

Ovládní je realizováno prostřednictvím Propojené osoby č. 3.39. – společnost PROSPERITA holding, a.s., a to zejména přímým výkonem hlasovacích práv na valné hromadě Ovládané osoby a udělováním řídicích pokynů v rámci koncernu.

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládní osoby nebo propojených osob

Na popud nebo v zájmu Ovládní osoby ani Propojených osob nebylo v Rozhodném období učiněno žádné jednání týkající se majetku přesahujícího 10% vlastního kapitálu Ovládané osoby.

6. Přehled vzájemných smluv uzavřených s ovládní osobou nebo propojenými osobami

##### **6.1. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Ovládní osobou**

Mezi Ovládanou osobou a Ovládní osobou nebyly v rozhodném období uzavřeny žádné smlouvy.

##### **6. 2. Smlouvy mezi Ovládanou osobou a Propojenými osobami**

- a) Dne 1.1 2015 byla mezi TOMA, a.s. jako postupníkem a propojenou osobou č. 3.37 (PROSPERITA Energy, a.s.) jako postupitelem uzavřena Smlouva o postoupení pohledávky. Plněním je postoupení pohledávky ze smlouvy o půjčce, protiplněním úplata v nominální výši postupované pohledávky. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma
- b) Dne 12.2.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako dodavatelem a propojenou osobou č. 3.49 (TOMA odpady, s.r.o.) jako odběratelem uzavřena Smlouva o odběru odpadu. Plněním je odběr a zpracování odpadů, protiplněním smluvní cena. Cena za odběr odpadů je stanovena v obvyklé výši. Smlouva je uzavřena na dobu určitou do 28.2.2017. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- c) Dne 1.4.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako prodávajícím a propojenou osobou č. 3.10. (ČOV Senica, s.r.o., a.s.) jako kupujícím uzavřena Kupní smlouva. Plněním je koupě kancelářského vybavení a protiplněním kupní cena. Kupní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- d) Dne 17.4.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako kupujícím a propojenou osobou č. 3.24. (LEPOT s.r.o., a.s.) jako prodávajícím Smlouva o koupi nemovité věci. Plněním prodej pozemků v Otrokovicích a protiplněním



- kupní cena. Kuní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- e) Dne 4.5.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.42 (PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.) jako dlužníkem uzavřena Dohoda o úhradě závazku. Předmětem dohody bylo stanovení způsobu (postupné započítávání) jak bude uhrazen závazek ve výši 100 mil.Kč, který propojené osobě vznikl vůči společnosti TOMA, a.s. v souvislosti se snížením základního kapitálu propojené osoby úplatným vzetím akcií z oběhu. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - f) Dne 28.5.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako nájemcem a propojenou osobou č. 3.56 (VINIUM a.s.) jako pronajímatelem uzavřena Nájemní smlouva. Plněním je poskytnutí nebytového prostoru – sklep k uskladnění hnojiv, protiplněním smluvní nájem. Nájem je stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma
  - g) Dne 14.7.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.10. (ČOV Senica, s.r.o., a.s.) jako dlužníkem uzavřen Dodatek č. 4 k Rámcové smlouvě o poskytnutí finančních prostředků ze dne 26.10.2011. Dodatkem se navýšila maximální částka jistiny na 1.100 tis. EUR a ostatní ujednání zůstala beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - h) Dne 5.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako akcionářem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako společností uzavřena Smlouva o poskytnutí příplatku. Plněním bylo poskytnutí příplatku - finančních prostředků na koupi movitého majetku ve výši 10 mil.Kč, protiplněním zhodnocení majetku akcionáře. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - i) Dne 5.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako akcionářem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako společností uzavřena Smlouva o upsání akcií. Plněním bylo upsání akcií v nominální hodnotě 8 mil.Kč peněžitým vkladem ve výši 8 mil.Kč, protiplněním vydání listinných akcií na jméno akcionáře. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - j) Dne 28.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako dlužníkem uzavřena Smlouva o zajišťovacím převodu práva. Plněním je poskytnutí zajištění za závazky dlužníka plynoucích ze smluv o zápůjčce výrobním zařízením ve vlastnictví dlužníka, protiplněním poskytnutí zápůjček. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - k) Dne 25.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako zapůjčitelem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako vydlužitelem uzavřena Smlouva o zápůjčce. Plněním bylo poskytnutí finančních prostředků na koupi movitého majetku ve výši 9 mil.Kč, protiplněním smluvní úrok. Smluvní úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - l) Dne 28.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako věřitelem a propojenou osobou č. 3.53 (TOMA úverová a leasingová, a.s.) uzavřen Dodatek č.1 ke

- Smlouvě o rámcovém financování ze dne 28.4.2014. Dodatek zvýšil maximální částku jistiny na 50 mil.Kč a ostatní ujednání zůstala beze změn. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
- m) Dne 28.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako zápůjčitelem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako vydlužitelem uzavřena Smlouva o zápůjčce. Plněním bylo poskytnutí finančních prostředků na koupi movitého majetku ve výši 44,5 mil.Kč, protiplněním smluvní úrok. Smluvní úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - n) Dne 28.8.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako zapůjčitelem a propojenou osobou č. 3.50 (TOMA RECYCLING a.s.) jako vydlužitelem uzavřena Smlouva o zápůjčce. Plněním bylo poskytnutí finančních prostředků na provozní financování až do výše 40 mil.Kč, protiplněním smluvní úrok. Smluvní úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - o) Dne 6.10.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako stavebníkem a propojenou osobou č. 3.42 (PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.) jako vlastníkem uzavřena Dohoda o možnosti provést stavbu na cizím pozemku. Plněním vlastníka byl souhlas s realizací stavby k řešení problému s provozními tlaky. Protiplnění nebylo. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - p) Dne 8.10.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako prodávajícím a propojenou osobou č. 3.10. (ČOV Senica, s.r.o., a.s.) jako kupujícím uzavřena Kupní smlouva. Plněním byl prodej ko1ks kontejneru IBC, protiplněním kupní cena. Kupní cena byla stanovena v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - q) Dne 11.11.2015 byl mezi TOMA, a.s. jako objednatelem a propojenou osobou č. 3.8 (CONCENTRA a.s.) uzavřen dodatek č. 1 ke Smlouvě o kontrolní činnosti a organizačně ekonomickém poradenství ze dne 19.3.2010. Dodatek zvýšil paušální odměnu za poskytovanou službu. Paušální odměna byla stanovena v obvyklé výši s ohledem na rozsah poskytovaných služeb. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.
  - r) Dne 11.11.2015 byla mezi TOMA, a.s. jako úvěrovaným a propojenou osobou č. 3.46 (S.P.M:B. a.s.) jako úvěrujícím uzavřena Smlouva o úvěru. Plněním bylo poskytnutí finančních prostředků ve výši 10 mil.Kč, protiplněním smluvní úrok. Smluvní úrok byl stanoven v obvyklé výši. Žádné ze smluvních stran nevznikla z této smlouvy újma.

### 6.3. Jiné právní úkony

- a) Ovládaná osoba TOMA. a.s. jako jediný akcionář v působnosti valné hromady propojené osoby č. 3.46. (S.P.M.B. a.s.) rozhodla o schválení roční účetní závěrky, rozdělení zisku, stanovení odměn a schválila uzavření dodatku na prodloužení splatnosti stávajících smluv o úvěru a poskytnutí dalších úvěrů dalším propojeným osobám.

- b) Ovládaná osoba TOMA. a.s. jako akcionář propojené osoby č. 3.42 (PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.) dne 27.2.2015 předala této propojené osobě akcie v nominální hodnotě 100 mil.Kč na základě akceptace veřejného návrhu smlouvy o koupi akcií v souvislosti s rozhodnutím valné hromady propojené osoby v roce 2014 o snížení základního kapitálu společnosti o 100 mil.Kč úplatným vzetím akcií z oběhu.
- c) Ovládaná osoba TOMA. a.s. svým zakladatelským právním jednáním dne 20.4.2015 ustavila (založila) propojenou osobu č. 3.50. (TOMA RECYCLING a.s.) a přijala její stanovy.
- d) Ovládaná osoba TOMA. a.s. jako jediný akcionář v působnosti valné hromady propojené osoby č. 3.50. (TOMA RECYCLING a.s.) rozhodla dne 31.7.2015 o zvýšení základního kapitálu společnosti o 8 mil. Kč na 10 mil. Kč, změně počtu a výše upisovaných akcií, odvolání člena správní rady, změně obsahu stanov a volbě členů orgánů společnosti.
- e) Ovládaná osoba TOMA. a.s. uzavřela dne 31.8.2015 smlouvu o úplatném převodu akcií propojené osoby č. 3.50. (TOMA RECYCLING a.s.), jejímž předmětem byl převod 9 kusů kmenových akcií Emitenta o jmenovité hodnotě jedné akcie 500 tis. Kč.
- f) Ovládaná osoba TOMA. a.s. jako jediný akcionář v působnosti valné hromady propojené osoby č. 3.50. (TOMA RECYCLING a.s.) rozhodla dne 23.9.2015 o výši měsíčních odměn členů orgánů společnosti a schválila smlouvy o výkonu funkce jednotlivých členů orgánů společnosti.
- g) Ovládaná osoba TOMA. a.s. jako jediný akcionář v působnosti valné hromady propojené osoby č. 3.44. (ROLLEON a.s.) dne 2.12.2015 odvolala stávající členy orgánů společnosti a zvolila nové členy představenstva a dozorčí rady.

Veškeré smluvní vztahy, plnění i protiplnění odpovídaly podmínkám obvyklého obchodního styku.

#### 7. Posouzení vzniku újmy ovládané osobě a její vyrovnání

Z jednání na popud nebo v zájmu Ovládající osoby či Propojených osob, ani z uzavřených smluvních vztahů, nevznikla Ovládané osobě žádná újma.

#### 8. Zhodnocení výhod a nevýhod ze vztahů s ovládající osobou a s propojenými osobami, včetně případných rizik

Ze vztahů s Ovládající osobou i Propojenými osobami plynou zejména výhody, a to vzhledem k silnému ekonomickému zázemí. Z těchto vztahů neplynou pro Ovládanou osobu žádná rizika.

## 9. Důvěrnost informací

Za důvěrné informace, které nelze veřejně zpřístupnit, jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství Ovládající osoby, Ovládané osoby a Propojených osob a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv z těchto osob 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 uvedených osob.

## 10. Závěr

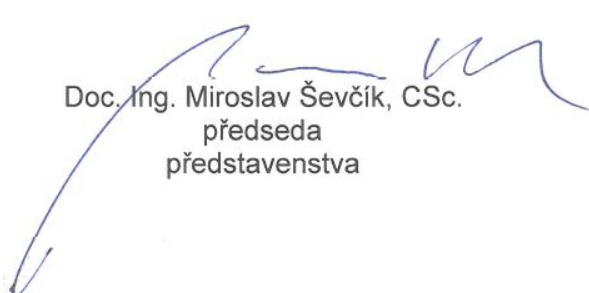
10.1. Představenstvo společnosti TOMA, a.s. konstatuje, že vynaložilo péči řádného hospodáře ke zjištění okruhu Propojených osob pro účely této zprávy o vztazích, a to zejména tím, že se dotázalo Ovládající osoby na okruh osob, které jsou touto osobou ovládány.

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 o vztazích byla zpracována statutárním orgánem Ovládané osoby, společnosti TOMA a.s., dne 4.3. 2016.

10.4. Schváleno na zasedání představenstva společnosti TOMA a.s. dne 4.3. 2016.

### Podpisy všech členů statutárního orgánu Ovládané osoby



Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.  
předseda  
představenstva



Ing. Miroslav Kurka  
místopředseda  
představenstva



Ing. Michal Kurka, LL.M.  
člen představenstva



Bc. Vladimír Kurka  
člen představenstva



Ing. Radek Heger, Ph.D.  
člen představenstva

**STANOVISKO DOZORČÍ RADY KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH****Jednání dozorčí rady TOMA, a.s., Otrokovice**

**Datum:** 4. 3. 2016  
**Místo:** sídlo společnosti TOMA, a.s.  
**Přítomni:** Mgr. Ing. Miroslav Ševčík, Ing. Zdeněk Raška, MBA, Ing. Martin Ciežák  
**Pozvaní:** Ing. Radek Heger, PhD., člen představenstva pověřený řízením společnosti

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s. na svém zasedání dne 4. 3. 2016 přezkoumala Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobu (dále jen „Zpráva o vztazích“) za rok 2015 vyhotovenou dle § 82 zákona o obchodních korporacích. Zpráva o vztazích bude součástí Výroční zprávy společnosti za rok 2015.

K předložené Zprávě o vztazích neměla dozorčí rada výhrady.

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 2015.

Otrokovice dne 4. 3. 2016

Dozorčí rada společnosti TOMA, a.s.



Tel.: +420 541 235 273  
Fax: +420 541 235 745  
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.  
Marie Steyskalové 14  
Brno  
616 00

## Zpráva nezávislého auditora

### Akcionářům společnosti TOMA, a.s.

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky společnosti TOMA, a.s., se sídlem tř. Tomáše Bati 1566, Otrokovice, identifikační číslo 18152813, sestavené na základě Mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti TOMA, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví upravenými právem Evropských společenství, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Tel.: +420 541 235 273  
Fax: +420 541 235 745  
www.bdo.cz

BDO ČA s. r. o.  
Marie Steyskalové 14  
Brno  
616 00

#### Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TOMA, a.s. k 31. 12. 2015 a její finanční výkonnost a peněžní toky a peněžních toků za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví upravenými právem Evropských společenství.

#### Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvážení, zda ostatní informace uvedené ve výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky, zda je výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržенých ostatních informacích nic takového nezjistili.

#### Zpráva o zprávě o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti TOMA, a.s. za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti TOMA, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli podle kritérií zákona o obchodních společnostech a družstvech (obchodních korporacích) č. 90/2012 Sb. v platném znění a v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.



Tel.: +420 541 235 273  
Fax: +420 541 235 745  
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.  
Marie Steyskalové 14  
Brno  
616 00

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti TOMA, a.s. za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

V Brně dne 28. dubna 2016

BDO CA s. r. o., evidenční číslo 305  
zastoupená partnerem:

Ing. Jiří Kadlec  
evidenční číslo 1246





# **KONSOLIDOVANÁ VÝROČNÍ ZPRÁVA ZA ROK 2015**

**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 2015.....	17
PŘÍLOHA KONSOLIDOVANÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2015 .....	22
E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUCÍCH VYHLÍDKÁCH .....	55
PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA KONSOLIDOVANOU VÝROČNÍ ZPRÁVU 2015.....	56
ZPRÁVY AUDITORA	

## 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 2015 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 duplicity uváděných informací, je v takovém případě v textu výroční zprávy uveden pouze odkaz na přílohu konsolidované účetní závěrky za rok 2015.

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

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

Číselné údaje za jednotlivé podniky jsou v souladu s IAS/IFRS.

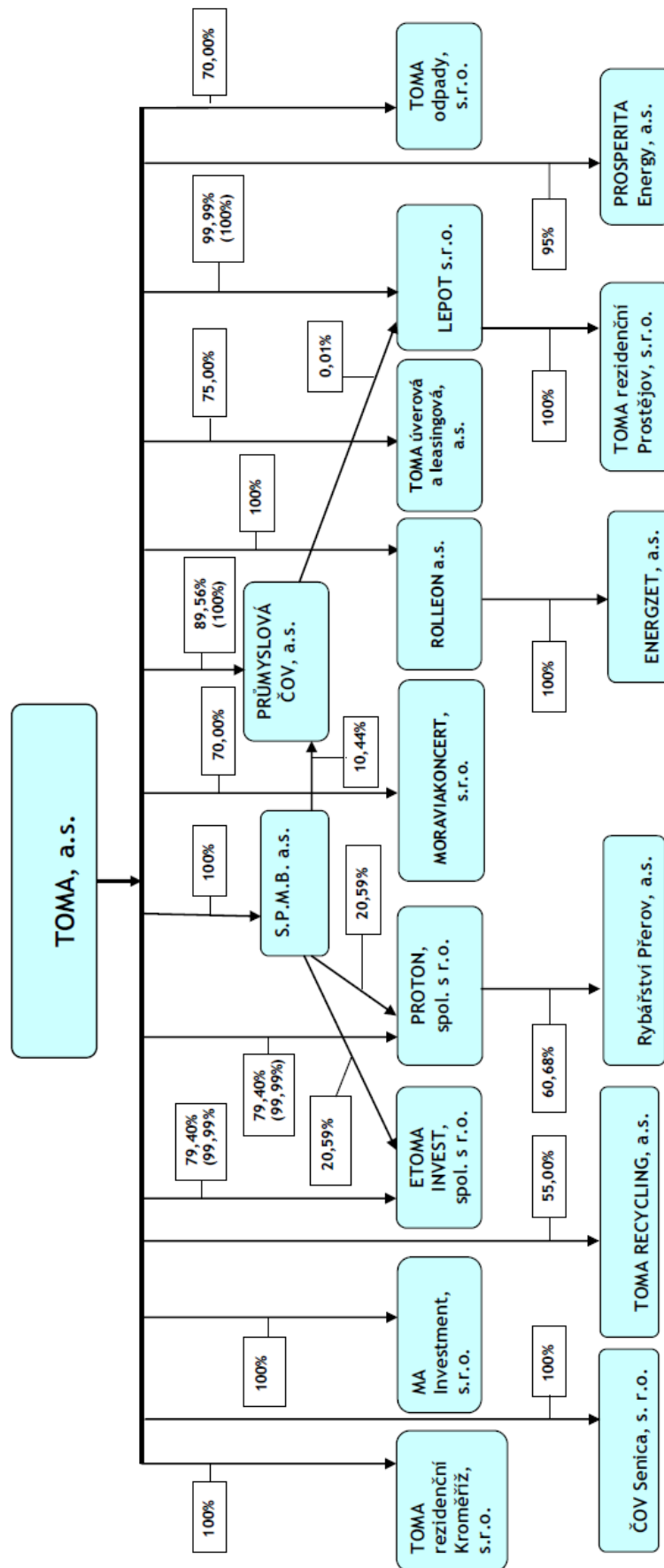
## A. ÚDAJE O KONSOLIDAČNÍM CELKU

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

1. **TOMA, a.s.** se sídlem tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice, IČ 18152813 (mateřský podnik)
2. **ČOV Senica, s.r.o.** se sídlem Železničná 362/122, Senica, IČ 46196200, Slovenská republika (Obchodní registr okresního soudu Trnava, Slovenská republika)
3. **ENERGZET a.s.** se sídlem Jedovnická 4303/2a, Židenice, 628 00 Brno IČ 63483823
4. **ETOMA INVEST spol. s r.o.** se sídlem Orlová-Lutyně U Centrumu 751, PSČ 735 14, IČ 63469138
5. **LEPOT s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. T.Bati 1566, PSČ 765 02, IČ 60696958
6. **MORAVIAKONCERT, s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. T.Bati 1566, PSČ 765 02, IČ 25570838
7. **MA Investment, s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 332, PSČ 765 02, IČ 27688941
8. **PROTON, spol. s r.o.** se sídlem Praha - Nové město, Spálená 108/51, PSČ 110 00, IČ 63488388
9. **PROSPERITA Energy, a.s.** se sídlem V Chotejně 1307/9, Hostivař, 102 00 Praha 10, IČ 02389169
10. **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.** se sídlem Otrokovice, Objízdná 1576, okres Zlín, PSČ 765 02, IČ 25342665
11. **ROLLEON a.s.** se sídlem Pařížská 130/26, Josefov, 110 00 Praha 1 IČ 27867412
12. **Rybářství Přerov, a.s.** se sídlem Přerov, gen. Štefánika 5, IČ 47675756
13. **S.P.M.B. a.s.** se sídlem Brno, Řípská 1153/20a, okres Brno-město, PSČ 627 00, IČ 46347178
14. **TOMA odpady, s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02, IČ 283 06 376
15. **TOMA RECYCLING a.s.** se sídlem tř. Tomáše Bati 332, 765 02 Otrokovice IČ 04074157
16. **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02, IČ 27728269
17. **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.** se sídlem Otrokovice, tř. Tomáše Bati 1566, PSČ 765 02, IČ 28333012
18. **TOMA úverová a leasingová, a.s.** se sídlem Májová 1319, Čadca 022 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 18 podniků včetně TOMA, a.s. jako mateřského podniku. Podrobné informace k mateřskému podniku jsou obsaženy v textu individuální výroční zprávy za rok 2015.

V roce 2014 bylo na valné hromadě akcionářů společnosti Průmyslová ČOV, a.s. schváleno snížení ZK o 100 mil.Kč úplatným vzetím akcií z oběhu. Společnost TOMA, a.s. akceptovala veřejný návrh na koupi akcií. Snížení základního kapitálu společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s bylo zapsáno v únoru 2015, poté společnost TOMA předala akcie v nominální hodnotě 100 mil.Kč společnosti Průmyslová ČOV, a.s. Kupní cena akcií ve výši 100 mil.Kč byla v částce cca 57 mil.Kč započítána oproti splatným závazkům společnosti TOMA, a.s. a zbývající částka bude postupně započítána v následujících letech.

Dne 20.4.2015 založila společnost TOMA, a.s. notářským zápisem novou 100% dceřinou společnost TOMA RECYCLING a.s. se základním kapitálem 2 mil.Kč. V červenci bylo rozhodnutím jediného akcionáře společnosti TOMA RECYCLING, a.s. rozhodnuto o navýšení základního kapitálu z 2 mil.Kč na 10 mil.Kč. V září společnost TOMA, a.s. prodala 45% akcií společnosti TOMA RECYCLING a.s. třetí osobě. Společnost TOMA, a.s. i nadále drží 55% podíl na základním kapitálu této společnosti Tato společnost byla založena za účelem investice do komplexní recyklace PET lahví s následnou regenerací

Společnost TOMA, a.s. na základě smlouvy o úplatném převodu cenných papírů koupila od společnosti EP Energy, a.s. 100% akcií společnosti ROLLEON a.s., Společnost ROLLEON a.s. je jediným akcionářem společnosti ENERZET, a.s. jinak nevykonává žádnou podnikatelskou činnost. Hlavní činností společnosti ENERZET, a.s. je provozování lokální distribuční soustavy elektrické energie (LDS) v průmyslovém areálu ZETOR v Brně. Společnost TOMA, a.s. tímto krokem pokračuje v naplňování dlouhodobé strategie rozšiřování podnikatelských aktivit v oblasti energetiky a odpadového hospodářství. K přechodu vlastnického práva došlo dne 2.12.2015. Kupní cena byla dohodnuta ve výši cca 96 mil. Kč.

Společnost Rezidence Houbalova, s.r.o., kde mateřský podnik vlastní 25% podíl na základním kapitálu nebyla zahrnuta do konsolidačního celku. Jedná se o přidružený podnik.

V průběhu roku 2015 nedošlo jinak v rámci skupiny ke změnám ve vlastnictví podílů.

### **ČOV Senica, s.r.o.**

Společnost ČOV Senica s.r.o. je vlastníkem čistírny odpadních vod pro průmyslový areál v Senici (bývalý areál Slovenského hodvábu). Hlavní činností podniku je čištění odpadních vod z napojeného průmyslového areálu a několika nemovitostí mimo něj. Společnost s cílem rozšířit svoje podnikatelské aktivity minulosti koupila kanalizaci a čistírnu odpadních vod v nedaleké obci Kúty, kterou zde bude následně provozovat. Finanční prostředky na pořízení tohoto majetku poskytla mateřský podnik. Objem

aktiv podniku je 37.903 tis.Kč. Majetek podniku tvoří především nemovitosti (pozemky, budovy a technologie) v areálu průmyslové čistírny odpadních vod v Senici a v obci Kúty. Hodnota vlastního kapitálu je – 10.933 tis.Kč. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku v celkové výši 42.716 tis.Kč a to zejména e Smlouv o poskytnutí finančních prostředků, které společnost čerpala v souvislosti s dokončením modernizace provozu čistírny odpadních vod a koupě ČOV Kúty. V roce 2015 měla společnost 7 zaměstnanců. Náklady tvoří především výkonová spotřeba, osobní náklady, náklady na opravy a finanční náklady. Společnost dosáhla ztráty ve výši – 3.726 tis.Kč. Mateřský podnik v roce 2012 převzal za tuto společnost ručitelský závazek (*blíže informace jsou v příloze účetní závěrky*). V hospodaření podniku se neprojeví žádné další významné skutečnosti a ani nejsou žádné významné události s vlivem na hospodaření podniku očekávány,

### **ENERGZET, a.s.**

tato nová dceřiná společnost bylo pořízena prostřednictvím koupě 100% podílu ve společnosti ROLLEOBN a.s., která tuto společnost 100% vlastní.. Společnost se zabývá provozováním lokální distribuční soustavy elektrické energie (LDS) v průmyslovém areálu ZETOR v Brně. Objem aktiv podniku je 170.461 tis. Kč. Majetek podniku tvoří především nemovitosti (pozemky, budovy a technologie). Hodnota vlastního kapitálu je 160.493 tis.Kč. Součástí aktiv je i pohledávka za společností ROLLEON a.s. ve výši cca 85 mil.Kč. K převzetí společnosti došlo až 2.12.2015, proto zde ještě nejsou komentovány hospodářské výsledky za zbývající část roku, jelikož tyto nejsou z pohledu konsolidace významné. Společnost má 12 zaměstnanců. Ke konci roku došlo ve spolupráci s auditorskou společností k přecenění aktiv této společnosti a snížení jejich původní hodnoty vedené v účetnictví ke dni převzetí společnosti. Plánovaná výše tržeb v letošním roce je cca 50 mil.Kč a dosažený zisk před zdaněním by měl být cca 3,5 mil.Kč.

### **ETOMA INVEST, spol. s r.o.**

objem aktiv této dceřiné společnosti ke dni 31.12.2015 je 962.037 tis.Kč. Společnost se zabývá především správou finančních aktiv a obchodováním na kapitálových trzích. Většinu majetku tvoří investice do přidružených a ostatních podniků, investice do podílových listů a poskytnuté úvěry a půjčky propojeným osobám. Hodnota vlastního kapitálu je 927.094 tis.Kč Společnost přijala dividendu ze společností ENERGOAQUA a.s ve výši 28.348 tis. Kč. Společnost splatila dluh v původní výši 20 mil.Kč, který převzala za propojenou osobu České vinařské závody a.s. vůči propojené osobě EA INVEST, spol. s r.o. Společnost nemá vyjma odloženého daňového závazku (30 mil.Kč) žádné významné závazky. Za rok 2015 dosáhl podnik účetní ztráty – 6.326 tis.Kč. V průběhu roku došlo k prodeji akcií, u nichž se již nepředpokládal pozitivní vývoj. Tento prodej měl negativní účetní dopad na hospodářský výsledek podniku, protože prodejní cena byla do 1 mil.Kč oproti účetní hodnotě cca 45 mil.Kč. Dopad je pouze účetní a prodej neovlivnil finanční ani hospodářskou situaci společnosti Ztrátu snížily výnosy z přidružených podniků od společnosti ENERGOAQUA a.s. ve výši 28.348 tis.Kč. Podnik má 2 zaměstnance. Situace podniku je stabilní. 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 15.540 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen pozemky o rozloze cca 3 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 14.365 tis.Kč. Společnost má závazky ve výši 1.145 tis.Kč vůči mateřskému podniku TOMA, a.s. Za rok 2015 společnost dosáhla zisku ve výši 182 tis.Kč (prodej pozemků mateřské společnosti). Společnost nemá zaměstnance.

#### **MORAVIAKONCERT, s.r.o.**

společnost není podnikatelsky aktivní. Hodnota majetku společnosti je 53 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu je – 2.302 tis.Kč. Za rok 2015 společnost neměla tržby ani nevykázala hospodářský výsledek. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku ve výši 2.511 tis.Kč především ze Smlouvy o finanční spolupráci. Nejsou zatím určeny žádné konkrétní plány do budoucna.

#### **MA Investment, s.r.o.**

dceřiná společnost se zabývala realizací developerského projektu – výstavby bytového domu „Nové Sladovny“ v katastru města Kroměříž na pozemcích ve vlastnictví této společnosti. Realizace byla dokončena v srpnu 2010. Hodnota majetku společnosti je 27.570 tis.Kč, přičemž majetek je převážně tvořen zásobami – jednak výrobky (byty, nebytové prostory a parkovací stání) a nedokončená výroba (v souvislosti s novým projektem Rezidence Floriánka). Hodnota vlastního kapitálu je 7.003 tis.Kč a je tvořen převážně nerozděleným ziskem. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku v celkové výši 20,5 mil.Kč v plynoucí zejména se smlouvy o půjčce a smlouvy o rámcovém financování. Za sledované období společnost dosáhla tržeb z prodeje výrobků 1.869 tis.Kč a zisku ve výši 98 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance. Společnost byla účelově založena pro realizaci zmíněného projektu. Společnost MA Investment, s.r.o. dále připravila developerský projekt pod názvem Rezidence Floriánka v centru Prostějova. Rozsah projektu je 102 bytových jednotek, 12 garáží, 104 garážových stání a 2 komerční prostory. V současné době je projekt ukončen pravomocným stavebním povolením. Dále se projekt nabídne k prodeji nebo zůstane ve společnosti připraven pro budoucí realizaci.

#### **PROSPERITA Energy, a.s.**

Jedná se společnost, která se zaměřuje na podnikání v oblasti prodeje a zejména finančního pronájmu energeticky úsporných zařízení. Hodnota majetku společnosti je 28.350 tis.Kč, přičemž majetek je převážně tvořen dlouhodobými pohledávkami před splatností z pronájmu úsporných zařízení (v souladu s IFRS). Hodnota vlastního kapitálu je 4.485 tis.Kč a je tvořen základním kapitálem a nerozděleným ziskem. Společnost nemá tržby, ale finanční výnosy z pronájmu v celkové výši 2.776 tis.Kč a dosáhla zisku 1.856 tis.Kč. Společnost má závazky vůči mateřskému podniku v celkové výši 22.009 tis.Kč plynoucí především ze Smlouvy o rámcovém financování. Společnost nemá zaměstnance.

#### **PROTON, spol. s r.o.**

je společnost, která se zabývá správou finančních aktiv a obchodováním na kapitálových trzích. Účetní hodnota majetku podniku je k 31.12.2015 celkem 133.247 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, půjčky a úvěry). Podnik nemá hmotný a nehmotný dlouhodobý majetek a nevykazuje provozní činnost. Společnost má pohledávky v podobě půjček



za společností TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. ve výši 15 mil.Kč a neuhrazených úroků z půjčky ve výši 2,5 mil.Kč a společností TOMA odpady, s.r.o. ve výši 2,6 mil.Kč. Hodnota vlastního kapitálu je 131.351 tis.Kč a podnik není zadlužen. Podnik v roce 2016 nezaměstnával žádného zaměstnance a dosáhl zisku ve výši 525 tis.Kč. Na tvorbě zisku se podílely především finanční výnosy. V roce 2015 se neplánují ani nejsou očekávány žádné podstatné změny v hospodaření.

### **PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**

objem aktiv podniku je 242.996 tis.Kč. Majetek podniku tvoří především nemovitosti (pozemky, budovy a technologie) v areálu průmyslové čistírny odpadních vod v Otrokovicích. Meziročně se hodnota aktiv podstatně snížila v důsledku úhrady pohledávek za mateřským podnikem v celkové výši cca 57 mil.Kč formou zápočtu oproti závazku ve výši 100 mil.Kč v souvislosti se snížením ZK a koupí vlastních akcií. Jedinou a hlavní činností podniku je pronájem nemovitostí společnosti TOMA, a.s. jako provozovateli čistírny odpadních vod. Hodnota vlastního kapitálu je 157.789 tis.Kč. Meziročně se hodnota vlastního kapitálu snížila o 100 mil.Kč v souvislosti se snížením ZK. Společnost má vyjma odloženého daňového závazku závazek vůči ČSOB, a.s. v podobě dlouhodobého investičního úvěru ve výši 7.206 tis. Kč (zůstatek k 31.12.2015), který společnost v září 2008 čerpala v souvislosti s modernizací provozu čistírny odpadních vod. Dále má společnost závazek vůči mateřskému podniku ve výši 42.945 tis.Kč. Jedná se o neuhrazenou část kupní ceny z koupě vlastních akcií v celkové výši 100 mil.Kč. Cca 57 mil.Kč již bylo započteno a zbývající částka bude postupně započítána v následujících letech oproti pohledávkám z nájmu nemovitostí. Veškeré tržby podniku jsou v rámci konsolidovaného celku vylučovány. V roce 2015 neměla společnost zaměstnance. Společnost dosáhla zisku ve výši 643 tis.Kč. V hospodaření podniku se neprojeví žádné další významné skutečnosti a ani nejsou žádné významné události s vlivem na hospodaření podniku očekávány.

### **ROLLEON a.s.**

jedná se o novou dceřinou společnost, která byla koupena na konci roku za účelem získat 100% akcií společnosti ENERZET, a.s., které tato společnost vlastní. Hodnota majetku společnosti je 92.475 tis.Kč. Majetek je tvořen investicí v dceřiném podniku (ENERZET, a.s.) a finanční hotovostí na účtech společnosti. Hodnota vlastního kapitálu je 6.817 tis.Kč (základní kapitál a nerozdělený zisk). Společnost má závazek vůči dceřiné společnosti ENERZET ve výši 85 mil.Kč. Společnost není podnikatelsky aktivní a nemá zaměstnance.

### **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 31.12.2015 celkem 213.820 tis.Kč a je tvořen nemovitostmi (pozemky a budovy) a akciemi mateřského podniku. Hodnota vlastního kapitálu je 205.544 tis.Kč a společnost vykazuje jen minimální míru zadlužení. V roce 2015 byl dosažen zisk ve výši 3.406 tis.Kč při tržbách 15.443 tis.Kč. Průměrný počet zaměstnanců byli 3. Společnost je stabilizovaná a podniká bez významných obtíží. Zachování tohoto trendu je očekáváno i v roce 2016.

### **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 m<sup>2</sup> s 28 objekty s nebytovými prostory. V roce 2015 dosáhla společnost celkových tržeb ve výši 117.116 tis.Kč a zisku ve výši 59.708 tis.Kč. Průměrný stav zaměstnanců v roce 2015 byl 10. Společnost přijala dividendu od společnosti ENERGOAQUA a.s. ve výši 22.126 tis.Kč a ze spol. ALMET a.s. dividendu ve výši 724 tis. Kč. Účetní hodnota majetku k 31.12.2015 byla 1.215.805 tis.Kč a hodnota vlastního kapitálu 1.140.095 tis.Kč. Společnost je stabilizovaná a zisková. Úvěr ve výši 80 mil.Kč čerpaný od Raiffeisenbank, a.s. je řádně splácen a k 31.12.2015 tvořila nesplacená jistina částku 49.365 tis.Kč. V září společnost doplatila zbývající část dividendy ve výši 20 mil.Kč mateřskému podniku. V příštím roce nejsou očekávány žádné významné změny v hospodaření nebo finanční situaci podniku a je plánováno dosažení zisku.

### **TOMA odpady, s.r.o.**

tato dceřiná společnost pro mateřskou společnost provádí kompletní příjem, zpracování a další nakládání s veškerými druhy odpadů, provozuje a obchodně zajišťuje všechna zařízení pro sběr, výkup, úpravu a zpracování kapalných průmyslových odpadů. Hodnota jeho majetku je 33.735 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen především zařízením a krátkodobými pohledávkami z obchodního styku. Společnost si podstatnou část dlouhodobého majetku pronajímá od společnosti TOMA, a.s. Hodnota vlastního kapitálu je 24.775 tis.Kč. Společnost za rok 2015 dosáhla zisku 3.855 tis.Kč při tržbách 75.700 tis.Kč. Společnost k 31.12.2015 měla 24 stálých zaměstnanců. Společnost má závazek vůči společnosti PROTON spol. s r.o. v podobě půjčky v nesplacené výši 2,6 mil.Kč. Společnost je stabilizovaná a dosahuje zisku, který je očekáván i v příštích letech.

### **TOMA RECYCLING, a.s.**

Od září začala společnost provozovat podnikatelskou činnost spočívající v recyklaci a regranulaci PET lahví v pronajatých prostorech v Bohumíně. Hodnota majetku je 147.278 tis.Kč, přičemž majetek je tvořen především technologií na recyklaci plastů. Významnou část majetku tvoří také zásoby (materiál, hotové výrobky – granulát) a pohledávky z obchodního styku. Hodnota vlastního kapitálu je 5.514 tis.Kč. Společnost má závazek vůči mateřskému podniku v celkové výši 75.303 tis.Kč plynoucí ze smluv o zápůjčce na koupi technologie a na provozní financování. Za rok 2015 v souvislosti se zahájením činnosti a zvýšenými počátečními provozními náklady společnost dosáhla ztráty – 4.486 tis.Kč při tržbách 31.958 tis.Kč. Společnost má 35 zaměstnanců. V letošním roce je plánováno dosažení zisku.

### **TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o..**

Tato společnost vlastní v areálu bývalého pivovaru (později knoflíkárny) budovu kde byl realizován projekt na stavbu pětipodlažního bytového domu s 32 bytovými jednotkami, 700m<sup>2</sup> komerčních prostor a 16ti garážovými stáními a 6ti venkovními stáními. Počátkem roku 2013 byla stavba předána zhotovitelem. Hodnota majetku společnosti je 55.656 tis.Kč, přičemž majetek je téměř převážně tvořen zásobami – neprodanými byty. Hodnota vlastního kapitálu je 6.911 tis.Kč. Společnost má k 31.12.2015 celkové závazky vůči mateřskému podniku ve výši 15.153 tis.Kč a to zejména z Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních prostředků. Společnost má dále závazek vůči společnosti PROTON spol. s r.o. v podobě půjčky a úroků ve výši 17,5 mil.Kč. Za rok 2015 společnost dosáhla tržeb ve výši 12.878 a dosáhla ztráty – 1.192 tis.Kč. Společnost se zabývá pouze realizací zmíněného projektu. Společnost nemá zaměstnance.

Společnost SYNER Morava, a. s. podala dne 11. 3. 2013 u Krajského soudu v Brně žalobní návrh proti společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o., kterým se domáhá úhrady částky ve výši 59.646.107 Kč s příslušenstvím. Společnost TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. popírá oprávněnost nároku vzneseného žalobcem. Dne 19.5.2015 proběhlo první nařízené jednání zatím bez konkrétních výsledků.  
(viz. více informací v příloze konsolidované účetní závěrky)

#### **TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.**

Tato dceřiná společnost se zabývá novým projektem pod názvem Rezidence Čápka. V současné době je vypracována územní studie a dokumentace pro územní řízení a zábor ZPF (zemědělský půdní fond) a bylo vydáno pravomocné územní rozhodnutí (v březnu 2014) a na stavbu bylo vydáno pravomocné stavební povolení (v květnu 2015). Pozemky budou rozparcelovány, zasítovány a proběhne marketingová podpora tohoto projektu. Hodnota majetku společnosti je 36.614 tis.Kč, přičemž majetek je výhradně tvořen zásobami – nedokončená výroba – pozemky pod budoucími byty. Hodnota vlastního kapitálu je 25.250 tis.Kč. Společnost má celkové závazky vůči mateřskému podniku ve výši 11.349 tis.Kč plynoucí především z Rámcové smlouvy o poskytnutí finančních prostředků. Za rok 2015 společnost neměla tržby a dosáhla ztráty -397 tis.Kč. Společnost nemá zaměstnance. Společnost se zabývá pouze realizací zmíněného projektu.

#### **TOMA úverová a leasingová, a.s.**

Tato dceřiná společnost se v minulosti zabývala poskytováním hypoték na bydlení na trhu Slovenské republiky. Tato finanční činnost však byla zejména z důvodů nedostatku volných zdrojů postupně utlumována a nyní již společnost neuzavírá téměř žádné nové smlouvy a zabývá se správou portfolia. Hodnota majetku společnosti dosáhla k 31.12.2015 částky 116.919 tis.Kč. Hodnota vlastního kapitálu je 28.449 tis.Kč. Majetek je tvořen převážně dlouhodobými pohledávkami – poskytovanými hypotečními půjčkami. Všechny poskytnuté hypotéky jsou kryty zástavou nemovitosti, přičemž hodnota hypotéky dosahuje maximálně 50% tržní hodnoty nemovitosti. Za rok 2015 dosáhla společnost účetní ztráty -2.234 tis.Kč a to zejména v důsledku tvorby opravných položek k pohledávkám po splatnosti. Společnost má minimální tržby a hlavní příjmy jsou finanční výnosy (úroky z hypoték). Situace podniku je stabilizovaná a dlouhodobý úvěr je řádně splácen a v letošním roce bude zcela splacen. Společnost má závazek vůči mateřskému podniku v celkové výši 33.499 tis.Kč plynoucí ze Smlouvy o rámcovém financování. Této závazek bude postupně splácen ze splátek poskytnutých hypoték poté co bude splacen bankovní investiční úvěr. Společnost má 2 zaměstnance.

#### **Informace o majetku a hospodářských výsledcích skupiny**

V uplynulém roce se hodnota majetku skupiny zvýšila (cca o 263 mil.Kč). Hodnota aktiv skupiny je k 31.12.2015 celkem 4.042 mil.Kč a hodnota vlastního kapitálu 3.228 mil. Kč.

Většinu majetku skupiny tvoří dlouhodobá aktiva a to v celkové výši 3.347 mil. Kč. Nejvýznamnější položkou dlouhodobého hmotného majetku budovy (1.102 mil.Kč) a pozemky (248 mil.Kč). Část tohoto majetku je přímo využívána podniky skupiny, část je pronajímána. Významnou část dlouhodobých aktiv tvoří investice do přidružených podniků (770 mil.Kč) a finanční investice (638 mil.Kč). Investice do přidružených podniků tvoří majetkové podíly především v podnicích Almet, a.s., ENERGOAQUA, a.s. a TESLA Karlín, a.s. a AKB Czech, s.r.o.. Jejichž hodnota meziročně mírně klesla

a to zejména v důsledku přecenění podílu ve společnosti ENERGOAQUA, a.s.. Mezi přidružené podniky patří také developerské podniky Byty Houbalova, s.r.o., Rezidence Houbalova, s.r.o. a nově Rezidence Novolíšeňská, s.r.o. Finanční investice tvoří především cenné papíry (zejména podílové listy) k obchodování a poskytnuté úvěry a půjčky. Došlo ke splacení úvěrů a také k poskytnutí nových, došlo k prodeji akcií a také ke změně reálné hodnoty. Tyto pohyby se vzájemně eliminovaly a tedy celková hodnota finančních investic se meziročně zvýšila je mírně. Dlouhodobé pohledávky, které jsou součástí dlouhodobých aktiv skupiny zaznamenaly jen minimální změny a dosáhly hodnoty 202 mil.Kč. V minulosti došlo k zastavení poskytování hypoték na Slovensku a v posledních letech také omezení poskytování finančního leasingu mateřským podnikem. V důsledku splacení hypoték a leasingových smluv dlužníky se tedy hodnota dlouhodobých pohledávek z této činnosti snižuje. Hodnota pozemků budov a zařízení se meziročně zvýšila cca o 212 mil.Kč. jde jednak o vliv realizovaných investic mateřského podniku a pak také zahrnutí majetku tří nových podniků skupiny (TOMA RECYCLING, a.s., ROLLEON a.s. a ENERZET, a.s.). Nově byl v souvislosti nabytím podílu ve společnosti ROLLEON a.s. do položek investic do dceřiných podniků zaúčtován goodwill ve výši 2,6 mil.Kč. Ze stejných příčin se zvýšila také hodnota investic do nemovitostí a to o 24 mil.Kč i přes vliv řádných odpisů. U ostatních položek dlouhodobých aktiv nedošlo k zásadním změnám.

Krátkodobá aktiva skupiny dosáhla v roce 2015 hodnoty 695 mil.Kč (cca 17% aktiv) a oproti roku 2014 se zvýšila o 49 mil.Kč Nejpodstatnější změnou bylo snížení zásob (dopad deklasifikace zásob do dlouhodobého majetku u mateřského podniku). Naopak vzrostly pohledávky (mimo běžný obchodní styk) a hodnota finančních prostředků. I v těchto změnách se projevil vliv tří nových podniků skupiny. Mírně vzrostla aktiva určená k obchodování. Jednalo o důsledek nákupu cenných papírů určených k prodeji. Vzrostla také splatná daň z příjmu a ostatní položky krátkodobých aktiv.

Na straně pasiv je zřejmá celková nízká zadluženost skupiny (míra zadlužení 17,7%). Oproti loňskému roku se zadluženost skupiny zvýšila (čerpání úvěrů mateřským podnikem). V absolutní hodnotě se závazky zvýšily zejména v položkách krátkodobých úvěrů a půjček a dlouhodobých závazků. Nárůst dlouhodobých závazků je spojen s novou společností TOMA RECYCLING, a.s a jejího závazku spočívajícího v části kupní ceny za technologie, která má odloženou splatnost. Dlouhodobé části úvěrů a půjček meziročně také vzrostly. Skupina konkrétně mateřský podnik uplynulém roce čerpal několik investičních úvěrů a krátkodobý revolvingový úvěr. Všechny investiční i provozní úvěry ve skupině jsou řádně spláceny.

V dlouhodobých položkách kapitálu je patrné zejména zvýšení hodnoty nerozděleného zisku a ostatních složek vlastního kapitálu. Zde se mimo jiné projevilo již zmíněné zahrnutí tří nových podniků skupiny. Celková hodnota vlastního kapitálu skupiny vzrostla o 81 mil.Kč a to zejména v důsledku nárůstu nerozdělených zisků. Vzrostla také hodnota ostatních složek vlastního kapitálu (fondy – nárůst oceňovacích rozdílů v důsledku přecenění finančních aktiv). Hodnota odloženého daňového závazku vzrostla o 21 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 2015 je 83 mil. Kč, což je ve srovnání s rokem 2014 pokles o 48 mil. Kč. Zásadní vliv na tento pokles hospodářského výsledku měl prodej akcií, u kterých se neočekával pozitivní vývoj, který způsobil účetní ztrátu ve výši téměř 45 mil.Kč. Tato účetní transakce neměla žádný vliv na finanční situaci a podnikatelskou činnost skupiny. Celkové tržby vzrostly o 63 mil.Kč na 566 mil.Kč. Vyjma tržeb z prodej energetických médií, které meziročně poklesly (snížení cen energií, propad produkce el. energií v KGJ a pronájem parního hospodářství) všechny ostatní složky tržeb meziročně vzrostly. Zvýšily se zejména tržby ze zpracování a likvidace odpadů, tržby z nájmu a také tržby z ostatních činností. V tržbách skupiny se dosud nijak podstatně neprojevila podnikatelská činnost nových podniků, jelikož byly nabyty až koncem roku 2015. Náklady na materiál a služby se meziročně zvýšily, naopak náklady na energie se snížily (pokles cen). Vrostly také náklady na ostatní spotřebu. Celkově se výkonová spotřeba meziročně zvýšila a to o 51 mil.Kč. Provozní hospodářský výsledek ve srovnání s předchozím rokem tak vzrostl o cca 4,3 mil.Kč a dosáhl hodnoty 61 mil.Kč.

Finanční výnosy se meziročně snížily na 41 mil. Kč (předchozí rok 49 mil.Kč). Finanční náklady naopak podstatně vzrostly a to na 62 mil.Kč (vloni 22 mil.Kč). Ve finančních nákladech se zásadně projevily prodej akcií v zůstatkové ceně ve výši více jak 45 mil.Kč. Ve výnosech se mimo výnosů z obchodovatelných cenných papírů a podílů projeví především výnosy finančního leasingu a hypoték a úroky z úvěrů. Celková dosažená ztráta z finanční činnosti (cca -21 mil.Kč) také přispěl k celkovému meziročnímu snížení zisku skupiny. Na celkovém zisku skupiny se podstatnou měrou podíly na hospodářských výsledcích přidružených podniků ve výši 66 mil.Kč (oceněné ekvivalenční metodou. Jednalo se zejména o zisky podniků ENERGOAQUA, a.s. a ALMET, a.s. a Byty Houbalova, s.r.o.

V oblasti provozních nákladů došlo k poklesu především nákladů na energie. Naopak náklady na materiál a služby a ostatní spotřebu se zvýšily. Vliv na to mělo i zahájení činnosti nové společnosti TOMA RECYCLING, a.s. v posledním čtvrtletí roku. V nákladech a výnosech se rovněž projevily reklasifikace zásob do majetku u mateřského podniku a to jako změna stavu zásob a aktivace. tyto operace se však vzájemně účetně kompenzovaly a tedy neměly dopad do hospodaření skupiny, který se projeví až postupně v odpisech majetku.

Celkový hospodářský výsledek před zdaněním dosáhl 105 mil.Kč ( v roce 2014 to bylo 150 mil.Kč) a po zdanění pak 82 mil.Kč (před menšinovým podílem). Výsledný čistý hospodářský výsledek po zdanění byl však nižší než v předešlém roce a to zejména v důsledku zmíněné účetní ztráty z prodeje akcií. Daň z příjmu skupiny se meziročně zvýšila na téměř 23 mil.Kč.. Především vlivem přecenění finančních aktiv určených k prodeji dosáhl celkový souhrnný hospodářský výsledek 95 mil.Kč ( v roce 2014 to bylo 159 mil.Kč).

Cash flow skupiny v roce 2015 zaznamenalo nárůst peněžních prostředků ve výši 44 mil.Kč. Při stanovení peněžních toků nepřímou metodou jsou patrné následující skutečnosti. V provozním cash flow se kladně projevily zisk a odpisy a po vyloučení zisků z investiční a finanční činnosti dosáhlo provozní cash flow před zohlednění změn pracovního kapitálu +196 mil.Kč. Ve změnách pracovního kapitálu se

nejvýrazněji projevil kladně snížení závazků +25 mil.Kč a záporně zvýšení pohledávek - 30 mil.Kč a zásob -13 mil.Kč. Po zohlednění placených úroků a daně z příjmu dosáhl čistý provozní cash flow + 156 mil.Kč. U investiční činnosti mělo negativní vliv na cash flow pořízení dlouhodobého majetku (- 288 mil.Kč) a pořízení finančních investic – poskytnuté úvěry a půjčky (- 49 mil.Kč) a pozitivní pak zejména příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv (+26 mil.Kč), dlouhodobého majetku (+21 mil.Kč) a přijaté dividendy (+51 mil.Kč). Celkové cash flow z investiční činnosti pak dosáhlo - 217 mil.Kč. Ve finanční činnosti se projevilo hlavně čerpání úvěrů mateřským podnikem (+218 mil.Kč) a řádné splátky úvěrů (-113 mil.Kč). V cash flow uplynulého roku je zřejmé, že kladné cash flow z provozní činnosti zcela nepokrylo záporné finanční toky v investiční činnosti. Čerpání úvěrů pak tento deficit plně pokrylo a nakonec přispělo k celkovému zvýšení peněžních prostředků skupiny a to o 44 mil.Kč.

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

### **Významné skutečnosti za uplynulé účetní období skupiny**

- Dne 12.2.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. jako dodavatel se společností TOMA odpady, s.r.o. jako odběratel Smlouvu o odběru odpadu. Společnost TOMA, a.s. si touto smlouvou zajistila odběr odpadů produkovaných technologií ČOV. Smlouva je uzavřená do února 2017 a cena za odběr odpadů je stanovena v obvyklé výši.
- Dne 1.4.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. jako prodávající se společností ČOV Senica, s.r.o. jako kupující kupní smlouvu. Prodávající prodal kupujícímu některé kusy nábytku k vybavení kanceláře. Cena byla stanovena v obvyklé výši.
- Dne 17.4.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. jako kupující se společností LEPOP s.r.o. jako prodávající kupní smlouvu o koupi nemovité věci. Předmětem smlouvy byl prodej pozemků v areálu TOMA. Cena byla stanovena v obvyklé výši.
- Společnosti ETOMA INVEST spol. s.r.o. byly v první polovině roku schváleny dividendy ze společností ENERGOAQUA, a.s. ve výši 28.348 tis.Kč.
- Společnosti S.P.M.B. a.s. byla v první polovině roku schválena dividenda ze spol. ENERGOAQUA a.s. ve výši 22.126 tis. Kč a ze spol. ALMET a.s. dividenda ve výši 724 tis. Kč.
- Dne 28.5.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. (nájemce) a společnost VINIUM a.s. (pronajímatel) Nájemní smlouvu. Společnost TOMA, a.s. si touto smlouvou pronajala skladovací prostor pro uskladnění svých výrobků – hnojiv. Smlouva je uzavřená do srpna letošního roku a výše nájemného je stanovena v obvyklé výši.
- Dne 4.5.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. se společností PRŮMYSLOVÁ ČOV a.s. dohodu o úhradě závazku, kde se obě strany dohodly jakým způsobem bude uhrazen závazek společnosti PRŮMYSLOVÁ ČOV a.s. ve výši

100 mil.Kč vůči společnosti TOMA, a.s. plynoucí z koupě vlastních akcií v souvislosti se snížením základního kapitálu.

- V prvním pololetí společnost TOMA, a.s. poskytla společnosti Rezidence Houbalova, s.r.o. zbývající nevyčerpanou část úvěru ve výši 19,6 mil.Kč.
- Dne 28.8.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. se společností TOMA RECYCLING a.s. dvě smlouvy o zápůjčce ve výši 44,5 mil.Kč a 40 mil.Kč. Úroková míra je stanovena v obvyklé výši. Poskytnuté finanční prostředky slouží k financování provozní činnosti a nákupu technologie recyklace plastů. Obě zápůjčky jsou zajištěny zajišťovacím převodem práva k movité věci – technologie recyklace plastů.
- Dne 28.8.2015 uzavřela společnost TOMA, a.s. jako věřitel se společností TOMA úverová a leasingová, a.s. jako dlužníkem dodatek ke Smlouvu o rámcovém financování, který navýšil limit financování až do částky 50 mil.Kč. Finanční prostředky budou poskytovány průběžně a jsou splatné na výzvu věřitele. Finanční prostředky jsou úročeny běžnou úrokovou sazbou.
- V září byla společnosti TOMA, a.s. vyplacena zbylá část dividendy od dceřiné společnosti S.P.M.B. a.s. ve výši 20 mil.Kč.
- Společnost PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s. pronajímá veškerý svůj nemovitý majetek společnosti TOMA, a.s., která na něm provozuje čištění odpadních vod. Nájemné, které je jediným výnosem této společnosti, činí 15,6 mil.Kč ročně.
- V listopadu uzavřela společnost S.P.M.B. a.s. (úvěrující) a TOMA, a.s. (úvěrovaný) smlouvu o úvěru ve výši 10 mil.Kč. Finanční prostředky byly načerpány k pokrytí investičních výdajů společnosti, byly úročeny běžnou úrokovou sazbou a byly splaceny do konce roku.
- Společnost S.P.M.B. a.s. poskytla společnosti Rezidence Staré Brno, s.r.o. úvěr ve výši 24 mil.Kč. Úvěr je splatný v roce 2017 a úrok je stanoven v obvyklé výši.

*(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 2015 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 2015)**

<b>Společnost</b>	<b>Auditor</b>
TOMA, a.s.	BDO CA s.r.o.
S.P.M.B. a.s.	BDO CA s.r.o.
Průmyslová ČOV, a.s.	BDO CA s.r.o.
Lepot s.r.o.	BDO CA s.r.o.
TOMA úverová a leasingová, a.s.	BDO CA s.r.o.
TOMA odpady, s.r.o.	BDO CA s.r.o.

Moraviakonzert, s.r.o.	BDO CA s.r.o.
TOMA rezidenční Prostějov, a.s.	BDO CA s.r.o.
TOMA rezidenční Kroměříž, a.s.	BDO CA s.r.o.
MA Investment s.r.o.	BDO CA s.r.o.
PROTON, spol. s r.o.	BDO CA s.r.o.
Rybářství Prerov, a.s.	MG Credit s.r.o.
ETOMA INVEST spol. s r.o.	BDO CA s.r.o.
ČOV Senica, s.r.o.	BDO CA s.r.o.
PROSPERITA Energy, a.s.	BDO CA s.r.o.
TOMA RECYCLING a.s.	BDO CA s.r.o.
ROLLEON a.s.	BDO CA s.r.o.
ENERGZET, a.s.	KPMG Česká republika, s.r.o.

Celkové náklady na audit skupiny (konsolidačního celku) za účetní období roku 2015 dosáhly částky 703.000,- Kč bez DPH. V tomto členění:

- ověření účetních závěrek 463.000,-Kč
- ověření výročních zpráv 35.000,-Kč
- ověření konsolidované účetní závěrky 195.000,-Kč
- ověření konsolidované výroční zprávy 10.000,-Kč

Náklady na audit pouze za mateřský podnik (emitenta) jsou uvedeny v individuální části výroční zprávy.

#### **Informace o významných skutečnostech, které nastaly po rozvahovém dni**

- V únoru společnost Rezidence Houbalova, s.r.o. splatila společnosti TOMA, a.s. celou částku úvěru ve výši 41,1 mil.Kč včetně úroků.
- V lednu uzavřela společnost TOMA, a.s. jako úvěrovaný se společností ROLLEON a.s. jako úvěrujícím smlouvu o úvěru až do výše 20 mil.Kč. Aktuálně je vyčerpáno 15 mil.Kč. Úvěr je splatný na výzvu a úrok byl stanoven v obvyklé výši

Po rozvahovém dni nenastaly žádné další 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 2015**

# **TOMA, a.s.**

**Konsolidovaná účetní závěrka**

**za rok končící 31. prosincem 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

**TOMA, a.s.****Konsolidovaný výkaz finanční pozice (rozvaha) za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Rozvaha	poznámka	31.12.2015	31.12.2014
<b>AKTIVA</b>		4 041 752	3 777 796
<b>Dlouhodobá aktiva</b>		3 346 511	3 131 341
Pozemky, budovy a zařízení	8	1 066 429	854 198
Investice do nemovitostí	9	655 788	631 603
Nehmotná aktiva	10	836	51
Goodwill		2 588	0
Investice do přidružených podniků	11	770 499	796 221
Finanční investice	12	637 832	630 765
Dlouhodobé pohledávky (bez části splatné do 1 roku)	13	201 590	209 022
Odložená daňová pohledávka	7	10 949	9 481
<b>Krátkodobá aktiva</b>		695 241	646 455
Zásoby	14	162 517	203 274
Pohledávky	15	292 702	266 853
Daň z příjmu splatná		7 276	1 324
Peníze a peněžní ekvivalenty	16	156 224	111 785
Aktiva určena k obchodování	17	72 767	61 905
Jiná krátkodobá aktiva	18	3 755	1 314

<b>VLASTNÍ KAPITÁL, MEN.PODÍLY A ZÁVAZKY</b>		4 041 752	3 777 796
<b>Vlastní kapitál</b>	19	3 228 380	3 147 515
Základní kapitál		1 477 266	1 477 266
Nerozdělené zisky		1 517 065	1 448 089
Ostatní složky vlastního kapitálu		234 049	222 160
<b>Menšinové podíly</b>		98 176	72 916
<b>Dlouhodobé závazky</b>		442 603	372 716
Dlouhodobé závazky (bez části splatné do 1 roku)	20	43 893	8 918
Dlouhodobé úvěry a půjčky (bez části splatné do 1 roku)	21	248 713	235 721
Dlouhodobé rezervy	22	1 314	0
Odložený daňový závazek	7	148 683	128 077
<b>Krátkodobé závazky</b>		272 593	184 649
Závazky	23	97 940	102 335
Daň z příjmu splatná		2 122	6 026
Úvěry a půjčky	24	169 915	73 874
Jiná krátkodobá pasiva	25	2 616	2 414

**TOMA, a.s.****Konsolidovaný výkaz celkového souhrnného výsledku hospodaření za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výsledovka	poznámka	31.12.2015	31.12.2014
Tržby	5	566 085	503 333
Ostatní provozní výnosy	5	6 285	10 250
Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby	6	58 207	8 973
Práce prováděné podnikem a aktivované		55 885	584
Výkonová spotřeba	6	312 154	261 284
Osobní náklady	6	109 971	107 628
Odpisy		63 319	60 605
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	6	6 642	2 360
Ostatní provozní náklady	6	17 306	17 028
<b>Výsledek hospodaření z provozní činnosti</b>		60 655	56 289
Finanční výnosy	5	40 774	49 194
Finanční náklady	6	62 241	21 709
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	6	197	0
Výnosy z přidružených podniků		66 411	66 263
<b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>		105 402	150 037
Daň z příjmu	7	22 850	19 756
<b>Čistý výsledek hospodaření před menšinovým podílem</b>		82 552	130 281
Menšinový podíl		2 588	5 521
Čistý výsledek hospodaření bez MP		79 964	124 760

<b>Ostatní souhrnný výsledek hospodaření</b>			
Kursově rozdíly z přepočtu zahraničních činností		0	0
Finanční aktiva určená k prodeji		61 528	42 179
Zisky ze zajištění peněžních toků		0	0
Přírůstky z přecenění majetku		0	0
Výnosy z přidružených podniků		-42 582	537
Daň z příjmu vztahující se k položkám ostatního SVH		-3 542	-8 110
<b>Ostatní čistý souhrnný výsledek hospodaření</b>		15 404	34 606
<b>Celkový souhrnný výsledek hospodaření</b>		97 956	164 887
Menšinový podíl k OSVH		0	3
Celkový souhrnný výsledek hospodaření bez MP		95 368	159 363

<b>Zisk na akcii (v Kč)</b>	28		
Základní zisk na akcii		61,96	97,79
Zředěný zisk na akcii		61,96	97,79

Všechny položky ostatního souhrnného výsledku hospodaření mohou mít v budoucnu vliv na výsledek hospodaření podniku.

**TOMA, a.s.****Konsolidovaný výkaz peněžních toků za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz peněžních toků	31.12.2015	31.12.2014
<b>Peněžní tok z provozní činnosti</b>		
Čistý zisk před zdaněním	105 402	150 037
Odpisy	63 319	60 605
Zisk/ztráta z prodej dlouhodobého majetku	-3 721	-5 736
Finanční náklady	20 045	-28 518
Změna stavu OP, rezerv	6 839	2 360
Vliv kurzových zisků / ztrát	1 422	-263
Ostatní nepeněžní příjmy a výdaje	2 285	-29 643
<b>Peněžní tok z provozní činnosti před změnami pracovního kapitálu</b>	<b>195 591</b>	<b>148 842</b>
Změna stavu pohledávek	-30 321	46 327
Změna stavu zásob	-13 187	13 825
Změna stavu závazků	25 055	-22 304
Změna stavu ostatních aktiv	-2 441	463
Změna stavu ostatních pasiv	202	1 130
<b>Peněžní tok z provozní činnosti</b>	<b>174 899</b>	<b>188 283</b>
Placené úroky	-6 816	-7 095
Placená daň z příjmů	-12 369	-12 782
<b>Čistý tok z provozní činnosti</b>	<b>155 714</b>	<b>168 406</b>
Pořízení dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	-288 929	-145 151
Pořízení finančních investic	-49 245	-71 925
Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	20 598	13 630
Příjmy z prodeje dlouhodobých finančních aktiv	3 203	0
Příjmy z prodeje realizovatelných finančních aktiv	26 334	34 091
Změna stavu dlouhodobých pohledávek	7 432	6 958
Přijaté úroky	12 895	11 121
Přijaté dividendy	51 198	35 843
<b>Čistý peněžní tok z investiční činnosti</b>	<b>-216 514</b>	<b>-115 433</b>
Příjmy z titulu zvýšení základní kapitálu upsáním akcií	0	0
Čerpání úvěrů a půjček	218 405	5 035
Splátky úvěrů a půjček	-113 166	-102 960
Vyplacené dividendy	0	0
<b>Čistý peněžní tok z finanční činnosti</b>	<b>105 239</b>	<b>-97 925</b>
<b>Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů</b>	<b>44 439</b>	<b>-44 952</b>
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na začátku úč. období</b>	<b>111 785</b>	<b>156 737</b>
<b>Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty na konci úč. období</b>	<b>156 224</b>	<b>111 785</b>

**TOMA, a.s.****Konsolidovaný výkaz změn vlastního kapitálu za rok končící 31. 12. 2015**

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

Výkaz změn vlastního kapitálu	Základní kapitál	Fondy	Nerozdělený zisk	Kurzové rozdíly	Zajištění peněž. toků	Oceňovací rozdíly	Celkem	Menšinové podíly	VI. Kapitál celkem
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2013</b>	<b>1 477 266</b>	<b>103 138</b>	<b>1 329 896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81 607</b>	<b>2 991 907</b>	<b>67 288</b>	<b>3 059 195</b>
Změna v účetních pravidlech	0	0	0	0	0	0	0		0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	103 138	1 329 896	0	0	81 607	2 991 907	67 288	3 059 195
Zvýšení základního kapitálu	0	0	0	0	0	0	0		0
Dividendy	0	0	0	0	0	0	0		0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok	0	0	130 281	0	0	34 606	164 887	5 524	170 411
Převody nerozděleného zisku, použití fondů	0	0		0	0	0	0		0
Ostatní změny	0	-3	-12 088	0	0	2 812	-9 279	104	-9 175
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2014</b>	<b>1 477 266</b>	<b>103 135</b>	<b>1 448 089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119 025</b>	<b>3 147 515</b>	<b>72 916</b>	<b>3 220 431</b>

Výkaz změn vlastního kapitálu	Základní kapitál	Fondy	Nerozdělený zisk	Kurzové rozdíly	Zajištění peněž. toků	Oceňovací rozdíly	Celkem	Menšinové podíly	VI. Kapitál celkem
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2014</b>	<b>1 477 266</b>	<b>103 135</b>	<b>1 448 089</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119 025</b>	<b>3 147 515</b>	<b>72 916</b>	<b>3 220 431</b>
Změna v účetních pravidlech							0		0
Přepočtený zůstatek	1 477 266	103 135	1 448 089	0	0	119 025	3 147 515	72 916	3 220 431
Zvýšení základního kapitálu							0		0
Dividendy							0		0
Celkový souhrnný výsledek hospodaření za rok			82 552			15 404	97 956	2 588	100 544
Převody nerozděleného zisku, použití fondů		-7610	-1000				-8610		-8610
Ostatní změny		126	-12 576			3 969	-8 481	22 672	14 191
<b>Konečný zůstatek k 31.12.2015</b>	<b>1 477 266</b>	<b>95 651</b>	<b>1 517 065</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>138 398</b>	<b>3 228 381</b>	<b>98 176</b>	<b>3 326 557</b>

# Příloha ke konsolidované účetní závěrce společnosti TOMA, a.s. k 31. 12. 2015

(Podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví)

## 1. Základní informace o společnosti

TOMA, a.s. se sídlem tř. Tomáše Bati 1566, 765 02 Otrokovice vznikla dne 29. 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. 2015 podílející se více než 20 a více procenty na jejím základním kapitálu:

PROSPERITA holding, a.s.	38,95%
--------------------------	--------

Složení představenstva mateřské společnosti k 31. 12. 2015:

Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.	předseda představenstva
Ing. Miroslav Kurka	místopředseda představenstva
Ing. Radek Heger Ph. D.	člen představenstva
Ing. Michal Kurka	člen představenstva
Bc. Vladimír Kurka	člen představenstva

V uplynulém účetním období nahradili ve funkci člena představenstva Ing. Michal Kurka a Bc. Vladimír Kurka, dosavadní členy Ing. Zdeňka Rašku a Karla Klimeše.

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

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

### a) Základní zásady vedení účetnictví

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

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

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

### ***b) Aplikace nových účetních standardů IFRS***

*V roce 2015 skupina přijala nové či revidované standardy a interpretace IFRS s následujícími dopady.*

IFRS 1 První přijetí Mezinárodních standardů účetního výkaznictví  
IFRS 3 Podnikové kombinace  
IFRS 13 Ocenění reálnou hodnotou  
IAS 40 Investice do nemovitostí

Přijaté účetní zásady se až na výjimky neliší od zásad použitých v minulém účetním období, přičemž tyto změny neměly významný dopad na účetní závěrku skupiny.

### ***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 směrnicí 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.

Realizovatelná finanční aktiva jsou nederivátová finanční aktiva, která jsou buď označena jako realizovatelná, nebo nejsou klasifikována jako a) úvěry a pohledávky, b) investice držené do splatnosti nebo c) finanční aktiva v reálné hodnotě vykázané do zisku nebo ztráty.

Skupina vlastní také investice do nekotovaných akcií, které nejsou obchodovány na aktivním trhu, ale jsou také klasifikovány jako realizovatelná finanční aktiva a vykazována v reálné hodnotě ke konci každého účetního období.

Změny zůstatkové hodnoty realizovatelných finančních aktiv se vykazují v ostatním úplném výsledku a jsou kumulovány ve fondu z přecenění investic. V případě prodeje investic nebo snížení jejich hodnoty se zisk nebo ztráta kumulované v minulém období ve fondu z přecenění investic reklasifikují do hospodářského výsledku. Dividendy z realizovatelných kapitálových nástrojů se účtují do hospodářského výsledku, když skupina získá právo obdržet dividendy.

Reálná hodnota finančních investic, které jsou veřejně obchodovány na aktivním trhu, je založena na jejich kotované tržní ceně. U těch finančních investic, pro které není kotovaná tržní cena k dispozici, Skupina posuzovala použití oceňovacího modelu. Z důvodu velkého rozpětí reálných hodnot a množství použitých odhadů, bylo rozhodnuto, že u nekotovaných finančních investic bude použito jejich účetní ocenění jako reálná hodnota.

Reálná hodnota realizovatelných peněžních aktiv denominovaných v cizí měně se určuje v dané cizí měně a přepočítává se za použití spotového kurzu ke konci účetního období. Kurzové zisky a ztráty, které jsou vykázány v hospodářském výsledku, se určují na základě zůstatkové hodnoty peněžních aktiv. Ostatní kurzové zisky a ztráty se vykazují v ostatním úplném výsledku.

Realizovatelné investice do kapitálových nástrojů, které nemají kotovanou tržní cenu na aktivním trhu a jejichž reálná hodnota nemůže být spolehlivě určena, a deriváty, které souvisejí s takovými nekotovanými kapitálovými nástroji a musejí být vypořádány dodáním těchto nástrojů, se oceňují pořizovací cenou sníženou o všechny identifikované ztráty ze snížení hodnoty ke konci každého účetního období.



Struktura finančních nástrojů podle způsobu stanovení reálné hodnoty:

Skupina používá a zveřejňuje finanční nástroje v následující struktuře podle způsobu stanovení reálné hodnoty:

Úroveň 1: ocenění reálnou hodnotou za použití tržních cen identických aktiv a závazků kotovaných na aktivních trzích

Úroveň 2: ocenění reálnou hodnotou za použití metod, u kterých jsou významná vstupní data přímo či nepřímo odvozená z informací pozorovatelných na aktivních trzích

Úroveň 3: ocenění reálnou hodnotou za použití metod, u kterých nejsou významná vstupní data odvozená z informací pozorovatelných na aktivních trzích.

**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 výkazu zisku a ztráty. Rozvahové položky jsou přepočítány závěrkovými kurzy platnými k rozvahovému dni vykazovaného období.

**f) Pozemky, budovy a zařízení**

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

Výměny nebo zhodnocení, které prodlouží dobu použitelnosti majetku nebo 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 opravy 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 získatelné hodnoty. Opravné položky k pohledávkám z finančního leasingu jsou účtovány ve výši 50% z nesplacené výše pohledávky po splatnosti více jak 45 dnů a ve výši 100% z nesplacené výše pohledávky, po splatnosti více jak 90 dnů.

### ***l) Závazky z finančního leasingu***

Finanční leasing, tj. leasing převádějící na skupinu v podstatě všechna rizika i užítky 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 zůstatků 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 užítky 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 odpisu 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 nejsou vzájemně započítávány, nestanoví-li IAS/IFRS jinak.

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. Bez obsahu

### 4. Informace o segmentech

Skupina vykazuje informace o segmentech podle hlavních ekonomických činností. Územní segmenty u skupiny nejsou významné.

Definice segmentů podle ekonomických činností:

**Pronájem majetku:** představuje především pronájem majetku situovaným v areálech podniků TOMA, a.s. a S.P.M.B. a.s., pronájem chovných rybníků podniku Rybářství Přerov, a.s. a dále pronájem bytových jednotek v bytovém domě na ulici Kvítková a nebytových prostor v nebytovém domě na ulici Lorencova obojí v lokalitě centru Zlína, a od roku 2006 také pronájem prodejních prostor obchodní pasáže Zlín-Louky.  
**Leasing:** zahrnuje především finanční leasing technologického zařízení s dobou nájmu 36 a 48 měsíců, smlouvy uzavřené od roku 2008 pak shodně s dobou daňového odpisování příslušného předmětu leasingu. K poskytování leasingu nejsou využívány cizí zdroje resp. úvěry, leasing je financován z vlastních zdrojů skupiny.

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

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

**Finanční činnost:** zahrnuje nákup a prodej cenných papírů či finančních investic. Na finanční činnosti se podílí významným způsobem především společnosti ETOMA INVEST, spol. s r.o., PROTON spol. s r.o. a TOMA úverová a leasingová, a.s.

**Developerská činnost:** představuje zajištění a realizaci developerských projektů spočívající především v investorském zajištění výstavby staveb určených k bydlení. Tuto developerskou činnost provádí podniky TOMA, a.s., TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o., TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o. a MA Investment, s.r.o.

**Ostatní:** zahrnují méně významné ekonomické činnosti skupiny, jako jsou stavební činnost, opravy motorových vozidel a činnosti poskytované v souvislosti s pronájmem v areálu podniku TOMA, a.s., jako jsou vybírání poplatků za vjezd motorových vozidel do průmyslového areálu a poštovní služby poskytované podnikům v průmyslovém

areálu. Součástí tohoto segmentu jsou rovněž vnitropodnikové výkony správních oddělení skupiny.

Nezařazená aktiva segmentu představují položky, které nelze přiřadit k žádnému segmentu. Informační systémy skupiny nejsou nastaveny tak, aby rozdělily závazky do segmentů, a proto hodnoty nejsou uvedeny.

### Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2015

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Finanční činnost	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	111 986	6 944	162 104	205 942	33 522	23 037	69 609	0	613 144
Mezisegmentové výnosy	5 506	0	34 578	31 253	0	0	30 472	0	101 809
<b>Výnosy celkem</b>	<b>117 492</b>	<b>6 944</b>	<b>196 682</b>	<b>237 195</b>	<b>33 522</b>	<b>23 037</b>	<b>100 081</b>	<b>0</b>	<b>714 953</b>
<b>VÝSLEDEK</b>									
Výsledek segmentu	50 948	2 579	20 510	15 175	-30 407	-2 972	-16 842	0	38 991
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	66 411
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	22 850
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	82 552
<b>DALŠÍ INFORMACE</b>								<b>Nezařaz.</b>	
Aktiva segmentu	898 409	30 595	485 929	630 717	934 888	200 025	861 189	0	4 041 752
Odpisy segmentu	20 500	0	9 931	30 179	0	451	2 258	0	63 319
Ostatní nepeněžní náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0

### Informace o oborových segmentech k 31. 12. 2014

VÝNOSY	Pronájem majetku	Leasing	Prodej energií	Zpr. a likv. odpadů	Finanční činnost	Develop. činnost	Ostatní činnosti	Vyloučení	Celkem
Externí výnosy	106 983	5 191	170 093	164 721	41 894	25 547	48 348	0	562 777
Mezisegmentové výnosy	5 813	0	37 469	41 192	0	0	0	-81 823	2 651
<b>Výnosy celkem</b>	<b>112 796</b>	<b>5 191</b>	<b>207 562</b>	<b>205 913</b>	<b>41 894</b>	<b>25 547</b>	<b>48 348</b>	<b>-81 823</b>	<b>565 428</b>
<b>VÝSLEDEK</b>									
Výsledek segmentu	46 329	3 102	18 851	13 709	17 254	3 328	-18 799	0	83 774
Nerozdělené výnosy	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Nerozdělené náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	0
Výnos z přídr.podniků	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	66 263
Daň ze zisku	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	19 756
Čistý zisk před men.pod.	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	xxx	130 281
<b>DALŠÍ INFORMACE</b>								<b>Nezařaz.</b>	
Aktiva segmentu	850 404	11 789	298 596	555 536	1 423 127	210 309	428 035		3 777 796
Odpisy segmentu	20 446	0	9 336	28 610	0	267	1 946	0	60 605
Ostatní nepeněžní náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 5. Výnosy

Rozpis hlavních tržeb podle jejich charakteru.

Tržby z prodeje výrobků a služeb	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje energetických médií	161 077	183 911
Tržby ze zpracování a likvidace odpadů	194 186	155 920
Tržby z pronájmu investic do nemovitostí	99 951	86 894
Tržby z prodeje výrobků	15 175	11 489



Jiné výnosy	95 696	65 119
<b>Tržby celkem</b>	<b>566 085</b>	<b>503 333</b>

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	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje hmotných aktiv	20 598	13 630
Zůstatková cena prodaných hmotných aktiv	-16 877	-7 894
Zisk/ztráta z prodeje majetku	3 721	5 736
Výnosy z odepsaných pohledávek	26	121
Jiné provozní výnosy	2 538	4 393
<b>Ostatní provozní výnosy celkem</b>	<b>6 285</b>	<b>10 250</b>

Tržby z prodeje majetku zahrnují především tržby z prodeje nemovitostí umístěných v průmyslovém areálu TOMA. Výnosy z odepsaných pohledávek tvoří především postoupené pohledávky postoupeny převážně v jejich nominálních hodnotách.

Rozpis hlavních složek finančních výnosů.

Finanční výnosy	31.12.2015	31.12.2014
Tržby z prodeje finančních aktiv	26 334	34 091
Zůstatková cena prodaných finančních aktiv	-27 846	-31 861
Zisk/ztráta z prodeje finančních aktiv	-1 512	2 230
Výnosy z finančních investic	12 895	11 121
Jiné finanční výnosy	29 391	35 843
<b>Finanční výnosy celkem</b>	<b>40 774</b>	<b>49 194</b>

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.

<b>Spotřeba materiálu, energie a služeb</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Spotřeba materiálu	55 337	35 767
Spotřeba energie	122 940	132 215
Služby	72 648	58 420
Opravy a udržování	16 951	17 470
Ostatní spotřeba	44 278	17 412
<b>Výkonová spotřeba celkem</b>	<b>312 154</b>	<b>261 284</b>

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.

<b>Změna stavu zásob hotových výrobků a nedokončené výroby</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Náklady na prodané hotové výrobky a nedokončenou výrobu	67 661	9 694
Aktivace nákladů na hotové výrobky a nedokončenou výrobu	9 454	721
<b>Změna stavu zásob hotových výrobků celkem</b>	<b>58 207</b>	<b>8 973</b>

## Rozpis složek ostatních provozních nákladů.

<b>Ostatní provozní náklady</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Daně a poplatky	7 479	7 026
Jiné provozní náklady	9 827	10 002
<b>Ostatní provozní náklady celkem</b>	<b>17 306</b>	<b>17 028</b>

Jiné provozní náklady zahrnují zejména odpis pohledávek a dále také různé typy podnikového pojištění.

## Rozpis hlavních složek osobních nákladů.

<b>Osobní náklady</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Mzdové náklady a odměny	79 776	77 940
Sociální a zdravotní zabezpečení	26 646	25 993
Ostatní osobní náklady	3 549	3 695
<b>Osobní náklady celkem</b>	<b>109 971</b>	<b>107 628</b>
<i>Průměrný stav zaměstnanců</i>	<i>208</i>	<i>155</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.

<b>Finanční náklady</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
Nákladové úroky	6 816	8 128
Jiné finanční náklady	55 425	13 581
<b>Finanční náklady celkem</b>	<b>62 241</b>	<b>21 709</b>

Hlavní položkou nákladových úroků jsou úroky z přijatých dlouhodobých bankovních úvěrů, jejichž přehled je uveden v bodu č. Jiné finanční náklady zahrnují především ztrátu z titulu prodeje podílu OTAVAN Třeboň ve společnosti ETOMA INVEST s.r.o.21.

## Rozpis ostatních složek nákladů

Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti	31.12.2015	31.12.2014
Změna stavu rezerv	1 682	0
Změna stavu opravných položek	4 960	2 360
<b>Změna stavu rezerv a opravných položek celkem</b>	<b>6 642</b>	<b>2 360</b>

Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	31.12.2015	31.12.2014
Změna stavu rezerv	0	0
Změna stavu opravných položek	197	0
<b>Změna stavu rezerv a opravných položek celkem</b>	<b>197</b>	<b>0</b>

## 7. Daně

Náklad na daň z příjmu vykázaný v konsolidované výsledovce.

Daň z příjmu	31.12.2015	31.12.2014
splatná	12 369	16 743
odložená	10 481	3 013
<b>Daň z příjmu celkem</b>	<b>22 850</b>	<b>19 756</b>

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 2016.

Hlavní složky odložené daně vykázané v konsolidované rozvaze.

Odlož.dañ. pohledávka/závazek	Pohledávka	Závazek	Pohledávka	Závazek
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014
Přechodné rozdíly mezi účetní a daňovou	0	0	0	39 108
zůstatkovou hodnotou dlouhob. aktiv	7 681	104 801	23	47 860
Opravné položky k pohledávkám	2 689	0	9 414	0
Opravné položky k zásobám	15	0	0	0
Rezervy	564	0	44	0
Neuplatněná daňová ztráta	0	0	0	0
Náklady daňově uznatelné v př.období	0	0	0	0
Výnosy zdaněné v příštích obdobích	0	1 965	0	2 800
Zdaněné výnosy, zaučt. v př. období	0	0	0	0
Ostatní úpravy	0	41 917	0	38 309
<b>Odložená daň celkem</b>	<b>10 949</b>	<b>148 683</b>	<b>9 481</b>	<b>128 077</b>

V účetní závěrce nebyly odložené daňové pohledávky a závazky podniků konsolidačního vzájemně započteny.

Následující přehled shrnuje rozdíly mezi nákladem na daň z příjmů a účetním ziskem před zdaněním vynásobeným platnou daňovou sazbou.

Sesouhlasení celkového nákladu daně ze zisku s účetním ziskem	2015	2014
Výsledek hospodaření před zdaněním	105 402	150 037
Zákonná sazba daně z příjmu	19%	19%
Předpokládaný náklad na daň z příjmu	20 026	28 507
Vliv rozdílných výnosů mezi CAS a IFRS	1 160	2 293
Vliv rozdílných nákladů mezi CAS a IFRS	-1 102	-2 423
Vliv výnosů osvobozených od daně	-12 983	-11 418
Vliv daňově neuznatelných nákladů	12 789	1 938
Rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy	-3 382	-2 464
Uplatněné daňové ztráty z minulých let	1 900	197
Vliv ostatních případů upravující základ daně	-5 854	-298
Vliv rozdílných národních daňových sazeb	-185	463
Vliv přechodných rozdílů z odložené daně	10 481	3 013
<b>Daň z příjmu vykázaná ve výsledku hospodaření</b>	<b>22 850</b>	<b>19 807</b>

## 8. Pozemky, budovy a zařízení

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

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>77 007</b>	<b>670 977</b>	<b>355 249</b>	<b>94 343</b>	<b>1 197 576</b>
Pořízení	41 918	221 802	147 482	172 975	584 177
Vyřazení	-791	0	-4 769	-164 737	-170 297
Ostatní změny	-62	-804	-11	-1	-878
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>118 072</b>	<b>891 975</b>	<b>497 951</b>	<b>102 580</b>	<b>1 610 578</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>186 452</b>	<b>156 926</b>	<b>0</b>	<b>343 378</b>
Odpisy za běžné období	0	128 737	76 568	0	205 305
Úbytky	0	0	-4 485	0	-4 485
Ostatní změny	0	-39	-10	0	-49
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>315 150</b>	<b>228 999</b>	<b>0</b>	<b>544 149</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>77 007</b>	<b>484 525</b>	<b>198 323</b>	<b>94 343</b>	<b>854 198</b>
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>118 072</b>	<b>576 825</b>	<b>268 952</b>	<b>102 580</b>	<b>1 066 429</b>

### Významné položky zařazeného majetku v roce 2015:

Trafostanice 110/22 kV sloužící k distribuci elektrické energie v průmyslovém areálu TOMA, a.s. v hodnotě 42 361 tis. Kč.

Hala REMAQ IV určená k pronájmu ve výši 19 076 tis. Kč.

Sušárna kalů pro ČOV v hodnotě 16 652 tis. Kč.

Pozemek v lokalitě Brno - Žebětín jako reklasifikaci NV (zásob) v hodnotě 17 343 tis. Kč.

Rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě v hodnotě 21 144 tis. Kč.

Bytový dům v Hulíně reklasifikován na majetek, původně zásoba určená k prodeji ve výši 35156 tis. Kč

**Významné položky nedokončených investic k 31.12.2015:**

Technologická linka na recyklaci a regranulaci PET lahví za 59 000 tis. Kč.

Modernizace výkonových vypínačů VN, NN v hodnotě 9 715 tis. Kč.

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

**Přehled údajů za minulé období:**

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Zařízení	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>73 492</b>	<b>626 500</b>	<b>337 839</b>	<b>41 148</b>	<b>1 078 979</b>
Pořízení	3 827	44 454	26 651	136 958	211 890
Vyřazení	-334	-35	-9 246	-83 865	-93 480
Ostatní změny	22	58	5	102	187
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>77 007</b>	<b>670 977</b>	<b>355 249</b>	<b>94 343</b>	<b>1 197 576</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>166 463</b>	<b>144 286</b>	<b>0</b>	<b>310 749</b>
Odpisy za běžné období	0	20 018	22 187	0	42 205
Úbytky	0	-35	-9 328	0	-9 363
Ostatní změny	0	6	-219	0	-213
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>186 452</b>	<b>156 926</b>	<b>0</b>	<b>343 378</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>73 492</b>	<b>460 037</b>	<b>193 553</b>	<b>41 148</b>	<b>768 230</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>77 007</b>	<b>484 525</b>	<b>198 323</b>	<b>94 343</b>	<b>854 198</b>

**9. Investice do nemovitostí**

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

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Celkem	Reálná hodnota		
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>133 005</b>	<b>751 764</b>	<b>884 769</b>			
Pořízení	1 078	59 677	60 755			
Vyřazení	-3 846	-16 343	-20 189			
Ostatní změny	-3	-30	-33			
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>130 234</b>	<b>795 068</b>	<b>925 302</b>			
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>253 166</b>	<b>253 166</b>			
Odpisy za běžné období	0	31 391	31 391			
Úbytky	0	-15 043	-15 043			
Ostatní změny	0	0	0			
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>0</b>	<b>269 514</b>	<b>269 514</b>			
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>Pozemky</b>	<b>Budovy</b>	<b>Celkem</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>133 005</b>	<b>498 598</b>	<b>631 603</b>	133 005	498 598	631 603
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>130 234</b>	<b>525 554</b>	<b>655 788</b>	130 234	525 554	655 788

**Významné položky zařazeného majetku v roce 2015:**

Nejsou.

**Částky zahrnuté do výsledovky v roce 2015:**

Nájemné ve výši 99 951 tis. Kč.

Přímé provozní náklady k investicím do nemovitostí skupina nesleduje.

### **Přehled údajů za minulé období:**

Pořizovací cena	Pozemky	Budovy	Celkem			
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>132 237</b>	<b>746 148</b>	<b>878 385</b>			
Pořízení	866	16 260	17 126			
Vyřazení	-98	-10 452	-10 550			
Ostatní změny	0	-192	-192			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>133 005</b>	<b>751 764</b>	<b>884 769</b>			
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>			
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>237 889</b>	<b>237 889</b>			
Odpisy za běžné období	0	24 886	24 886			
Úbytky	0	-10 002	-10 002			
Ostatní změny	0	393	393			
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>253 166</b>	<b>253 166</b>			
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>Reálná hodnota</b>		
				<b>Pozemky</b>	<b>Budovy</b>	<b>Celkem</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>132 237</b>	<b>508 259</b>	<b>640 496</b>	132 237	508 259	<b>640 496</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>133 005</b>	<b>498 598</b>	<b>631 603</b>	133 005	498 598	<b>631 603</b>

## **10. Nehmotná aktiva**

Přehled přírůstků, úbytků, přecenění a odpisů nehmotných aktiv.

Pořizovací cena	Software	Ocenit.práva	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 681</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 879</b>
Pořízení	853	0	500	1 353
Vyřazení	-82	0	0	-82
Ostatní změny	0	0	0	0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>3 452</b>	<b>198</b>	<b>500</b>	<b>4 150</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 682</b>	<b>146</b>	<b>0</b>	<b>2 828</b>
Odpisy za běžné období	552	16	0	568
Úbytky	-82	0	0	-82
Ostatní změny	-1	1	0	0
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>3 151</b>	<b>163</b>	<b>0</b>	<b>3 314</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>-1</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>51</b>
<b>Hodnota k 31.12.2015</b>	<b>301</b>	<b>35</b>	<b>500</b>	<b>836</b>

Skupina neaktivovala žádná nehmotná aktiva vytvořená vlastní činností.

### **Přehled údajů za minulé období:**

Pořizovací cena	Software	Ocenit.práva	Nedokon.inv.	Celkem
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>2 683</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 881</b>
Pořízení	0	0	0	0
Vyřazení	0	0	0	0
Ostatní změny	0	0	0	0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 683</b>	<b>198</b>	<b>0</b>	<b>2 881</b>
<b>Oprávký</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>2 667</b>	<b>122</b>	<b>0</b>	<b>2 789</b>

Odpisy za běžné období	17	24	0	41
Úbytky	0	0	0	0
Ostatní změny	0	0	0	0
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>2 684</b>	<b>146</b>	<b>0</b>	<b>2 830</b>
<b>Účetní zůstatková hodnota</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>
<b>Hodnota k 31.12.2013</b>	<b>16</b>	<b>76</b>	<b>0</b>	<b>92</b>
<b>Hodnota k 31.12.2014</b>	<b>-1</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>51</b>

## 11. Investice do přidružených podniků

Přehled investic do přidružených podniků.

Název podniku 31.12.2015	Majetkový podíl	Účetní hodnota (ekvivalence)	Bilanční suma (rozvaha)	Vlastní kapitál	Výnosy	Hospodářský výsledek	Tržní ocenění
Almet, a.s.	24,15%	51 758	224 086	214 320	104 172	513	xxx
ENERGOAQUA, a.s.	35,90%	551 978	1 828 977	1 537 542	612 712	151 270	635 973
TESLA Karlín, a.s.	32,83%	151 110	496 780	460 280	54 551	4 178	84 066
AKB Czech s.r.o.	16,67%	411	3 216	2 463	10 162	539	xxx
Byty Houbalova, s.r.o.	50,00%	9 554	23 612	19 108	54 379	23 842	xxx
Rezidence Novolíšeňská s.r.o.	30,00%	3 689	135 149	12 298	728	-1 702	xxx
Rezidence Houbalova s.r.o.	25,00%	1 998	336 311	6 980	100	-3 565	xxx
<b>Investice do PP celkem</b>	<b>xxx</b>	<b>770 499</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>

Název podniku 31.12.2014	Majetkový podíl	Účetní hodnota (ekvivalence)	Bilanční suma (rozvaha)	Vlastní kapitál	Výnosy	Hospodářský výsledek	Tržní ocenění
Almet, a.s.	24,15%	56 187	241 557	232 662	129 562	15 953	xxx
BENAR, a.s. v konkursu	25,22%	0	0	0	0	0	xxx
ENERGOAQUA, a.s.	35,90%	575 239	1 907 624	1 602 336	716 963	171 723	637 563
TESLA Karlín, a.s.	32,83%	159 322	499 825	485 294	67 716	8 644	68 644
Byty Horníkova, s.r.o.	0,00%	0	0	0	0	0	xxx
Byty Houbalova, s.r.o.	50,00%	2 583	172 685	5 166	0	-3 930	xxx
Rezidence Houbalova, s.r.o.	25,00%	2 889	67 794	10 545	34 546	-1 100	xxx
<b>Investice do PP celkem</b>	<b>xxx</b>	<b>796 221</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>xxx</b>	<b>706 207</b>

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 vykazání 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

Přehled o finančních investicích.

Realizovatelná finanční aktiva v reálné hodnotě	Účetní hodnota 31.12.2014	Nákupy	Prodeje	Změna reálné hodnoty	Ostatní	Účetní hodnota 31.12.2015
Akcie	53 269	0	-52 434	51 925	-16	52 744
Jiné majetkové podíly	40 068	0	0	5 351	-30 885	14 534
Ostatní realizovatelná FA	305 586	0	-448	4 252	30 285	339 675
Ostatní finanční aktiva s amortizací	Účetní hodnota 31.12.2013	Přírůstky	Úbytky	Snížení hodnoty	Ostatní	Účetní hodnota 31.12.2014
Poskytnuté úvěry a pohledávky	231 842	44 945	-44 565	0	-1 343	230 879
FI držené do splatnosti	0	0	0	0	0	0
<b>Finanční investice celkem</b>	<b>630 765</b>	<b>44 945</b>	<b>-97 447</b>	<b>61 528</b>	<b>-1 959</b>	<b>637 832</b>

Všechny půjčky podniků ve skupině, související opravné položky a podíly podniků zahrnutých do konsolidačního celku byly z konsolidované účetní závěrky vyloučeny. Sloupec ostatní zahrnuje především změnu klasifikace ve struktuře finančních investic.

### 13. Dlouhodobé pohledávky

Přehled o dlouhodobých pohledávkách.

Dlouhodobé pohledávky	krát.část 31.12.2015	dloh.část 31.12.2015	Celkem 31.12.2015	krát.část 31.12.2014	dloh.část 31.12.2014	Celkem 31.12.2014
Finanční leasing	6 168	14 143	20 311	5 267	6 119	11 386
Pohledávky z obchod. styku	853	10 660	11 513	85	0	85
Ostatní dlouh. pohledávky	40 000	177 824	217 824	0	203 940	203 940
Opravná položka	0	-1 037	-1 037	0	-1 037	-1 037
<b>Dlouhod.pohledávky netto</b>	<b>47 021</b>	<b>201 590</b>	<b>248 611</b>	<b>5 352</b>	<b>209 022</b>	<b>214 374</b>

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.

Významnou část pohledávek představují aktiva tvořená v rámci poskytování finančního leasingu (pronajímání majetku). Pohledávky z finančního leasingu jsou diskontovány. Podrobnější informace ukazuje následující přehled.

Informace o poskytování finančního leasingu	2015	2014
Hrubá investice do leasingu	118 181	107 556
Současná hodnota pohledávek z leasingových plateb	31 231	15 814
- do 1 roku	10 330	6 608
- od 1 roku do 5 let	20 901	9 206
- na 5 let	0	0
Rozdíl mezi hrubou investicí a současnou hodnotou pohledávek	86 950	91 742
Nerealizované finanční výnosy	6 015	2 397
Nerealizované daně (dph)	4 905	2 031
<b>Čisté finanční investice do leasingu</b>	<b>20 311</b>	<b>11 386</b>
Opravné položky k pohledávkám	0	0
Čisté finanční investice snížené o opravné položky	20 311	11 386
Podmíněné nájemné uznané jako výnos daného období	0	0
Nezaručené zbytkové hodnoty přirostlé ve prospěch pronajímatele	0	0

Významné leasingové smlouvy jsou uzavřeny především s provozovateli video-loterijních terminálů, obvyklá délka smluvního vztahu činí 5 let.



## 14. Zásoby

Přehled zásob podle jejich charakteru.

Zásoby	31.12.2015	31.12.2014
Materiál	18 427	7 778
Nedokončená výroba	59 654	72 403
Výrobky	73 669	119 646
Zboží	10 847	3 447
Opravná položka	-80	0
<b>Zásoby netto</b>	<b>162 517</b>	<b>203 274</b>

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	31.12.2015	31.12.2014
Pohledávky z obchodního styku	218 514	219 752
Dlouh. pohledávky splané do 1 roku	47 021	5 352
Daně a poplatky mimo daň z příjmu	5 034	2 585
Dohadné účty aktivní	1 386	1 271
Ostatní pohledávky	124 678	136 698
Opravná položka	-103 931	-98 805
<b>Pohledávky netto</b>	<b>292 702</b>	<b>266 853</b>

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 pohledávky za společností Otrokovické papírny, a.s. ve výši 57 mil. Kč, která je od roku 2013 v konkurzu. Tato pohledávka je plně kryta opravnými položkami. Skupina vytváří v zásadě ke všem pohledávkám, které jsou více než 3 měsíce po splatnosti, opravnou položku ve výši 100%.

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	31.12.2015	31.12.2014
Peníze v hotovosti	2 333	2 113
Peníze na bankovních účtech	153 891	109 672
<b>Peněžní prostředky celkem</b>	<b>156 224</b>	<b>111 785</b>

## 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	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Akcie a jiné cenné papíry	72 767	61 905	1 341	2 230
Ostatní aktiva	0	0	0	0
<b>Aktiva k obchodování celkem</b>	<b>72 767</b>	<b>61 905</b>	<b>1 341</b>	<b>2 230</b>

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	31.12.2015	31.12.2014
Náklady příštích období	1 958	976
Příjmy příštích období	1 797	338
<b>Jiná krátkodobá aktiva celkem</b>	<b>3 755</b>	<b>1 314</b>

## 19. Vlastní kapitál

**Základní kapitál** mateřské společnosti zapsaný v obchodním rejstříku činí 1 477 266 000 Kč. Skládá se z 1 477 266 ks kmenových akcií o nominální hodnotě 1 000 Kč. Veškeré akcie jsou plně splaceny, mají zaknihovanou podobu, znějí na majitele a jsou kotovány.

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 jsou v rozvaze vykázány v pořizovací ceně jako položka snižující vlastní kapitál. Prioritní akcie vydány nebyly.

Konečný zůstatek **nerozděleného zisku** tvoří kumulované výsledky hospodaření. Informace o dividendách jsou uvedeny v bodu 29.

Položku **ostatní složky vlastního kapitálu** tvoří *fondy* resp. pouze vytvořený rezervní fond a *oceňovací rozdíly*, jež představují kumulované zisky a ztráty vznikající při přecenění realizovatelných finančních aktiv, které byly vykázány v ostatním úplném výsledku, bez částek reklasifikovaných do hospodářského výsledku v případě prodeje přeceněných finančních aktiv nebo snížení jejich hodnoty.

Na řádku „Ostatní změny“ výkazu vlastního kapitálu je zachycen rozdíl mezi vlastním kapitálem zjištěným z Rozvahy a vlastním kapitálem zjištěným postupem uvedeným v tomto výkazu. Rozdíl vyplývá ze systematické chyby vyplývající z aplikace metody ekvivalence podle aktuálně dostupných informací a to na úrovni konsolidovaných účetních jednotek primárně vykazujících dle Českých účetních předpisů při

sestavování tohoto výkazu. Přesun mezi nerozděleným ziskem a menšinovým podílem je způsoben především podílem menšinového akcionáře Rybářství Přerov na oceňovacím rozdílu vlastních akcií společnosti TOMA

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 protináměry. 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 Centrálního depozitáře cenných papírů, a.s., 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, především zák. č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) a dále Stanovami společnosti.

## 20. Dlouhodobé závazky

Přehled o dlouhodobých závazcích.

Dlouhodobé závazky	krát.část	dlouh.část	Celkem	krát.část	dlouh.část	Celkem
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
Závazky z obchodního styku	2 574	40 800	<b>43374</b>	1 109	5 982	<b>7091</b>
Zaměstnanci - sociální fond	759	3 093	<b>3852</b>	346	2 936	<b>3282</b>
<b>Dlouhodobé závazky celkem</b>	<b>3 333</b>	<b>43 893</b>	<b>47 226</b>	<b>1 455</b>	<b>8 918</b>	<b>10 373</b>

Skupina má vytvořený sociální fond k poskytnutí finančních prostředků zaměstnancům na příspěvek na dovolenou. Čerpání příspěvku se řídí vnitropodnikovou směrnicí. Dlouhodobé závazky z obchodního styku jsou diskontovány.

## 21. Dlouhodobé úvěry a půjčky

Přehled o dlouhodobých úvěrech a půjčkách.

Dlouhodobé úvěry a půjčky	krát.část	dlouh.část	Celkem	krát.část	dlouh.část	Celkem
	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2014	31.12.2014
Bankovní úvěry	143 380	211 487	<b>354 867</b>	63 843	193 443	<b>257286</b>
Ostatní úvěry a půjčky	0	37 226	<b>37 226</b>	0	42 278	<b>42278</b>
<b>Dlohodob. úvěry a půjčky celkem</b>	<b>143 380</b>	<b>248 713</b>	<b>392 093</b>	<b>63 843</b>	<b>235 721</b>	<b>299 564</b>

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 vytvořených dlouhodobých rezervách.

Dlouhodobé rezervy	31.12.2015	31.12.2014
Rezerva na restituce	0	0
Ostatní rezervy	1 314	0
<b>Dlouhodobé rezervy celkem</b>	<b>1 314</b>	<b>0</b>

## 23. Závazky

Přehled o stavu krátkodobých závazků.

Krátkodobé závazky	31.12.2015	31.12.2014
Závazky z obchodního styku	56 240	53 684
Dlouh. závazky splatné do 1 roku	3 333	1 455
Mzdy a sociální zabezpečení	9 028	8 294
Daně a poplatky mimo daň z příjmu	7 758	33 683
Dohadné účty pasivní	6 032	3 576
Ostatní závazky	15 549	1 643
<b>Krátkodobé závazky celkem</b>	<b>97 940</b>	<b>102 335</b>

Skupina nemá žádné neuhrazené závazky po splatnosti vůči orgánům státní správy ani k zaměstnancům. Skupina nemá ani jiné významné závazky po splatnosti.

## 24. Úvěry a půjčky

Přehled o krátkodobých úvěrech a půjčkách.

Úvěry a půjčky	31.12.2015	31.12.2014
Krátkodobé úvěry a půjčky	26 535	10 031
Dlouh. úvěry a půjčky splatné do 1 roku	143 380	63 843
<b>Úvěry a půjčky celkem</b>	<b>169 915</b>	<b>73 874</b>

## 25. Jiná krátkodobá pasiva

Přehled o ostatních složkách krátkodobých závazků.

Jiná krátkodobá pasiva	31.12.2015	31.12.2014
Výnosy příštích období	990	1 178
Výdaje příštích období	1 626	1 236
<b>Jiná krátkodobá pasiva celkem</b>	<b>2 616</b>	<b>2 414</b>

## 26. Dceřiné podniky zahrnuté do konsolidace

TOMA, a.s. zahrnuje do konsolidace následující investice, v nichž měla k 31. 12. 2015 majetkovou účast s rozhodujícím vlivem prostřednictvím přímého či nepřímého vlastnictví většinového podílu na hlasovacích právech a má nad těmito podniky moc, je tedy schopna řídit relevantní činnosti a má právo na podíly na zisku a může tyto zisky ovlivnit:

Název a sídlo podniku	Země	Výše podílu na ZK k 31.12.2015	Výše podílu na ZK k 31.12.2014
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	60,68%	60,68%
TOMA odpady s.r.o.	Česká republika	70,00%	70,00%
TOMA úverová a leasingová a.s.	Slovenská republika	75,00%	75,00%
ČOV Senica, s.r.o.	Slovenská republika	100%	100,00%
PROSPERITA Energy, a.s.	Česká republika	95,00%	95,00%
TOMA rezidenční Prostějov, s.r.o.	Česká republika	100%	100%
TOMA rezidenční Kroměříž, s.r.o.	Česká republika	100%	100%
MA Investment, s.r.o.	Česká republika	100%	100%
ROLLEON a.s.	Česká republika	100%	-
ENERGZET, a.s.	Česká republika	100%	-
TOMA RECYCLING a.s.	Česká republika	55,00%	-

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.

### Změny ve struktuře skupiny

V roce 2015 byla společně založena společnost TOMA RECYCLING a.s., zabývající se recyklací odpadů.

Dne 2. 12. 2015 Skupina nabyla koupí v ceně 96 650 tis. Kč 100% podíl ve společnosti ROLLEON a.s. ovládající energetickou společnost ENERGZET a.s. Důvodem této akvizice bylo rozšíření podnikatelské činnosti v oblasti distribuce energií.

Další informace a reálné hodnoty nabytých identifikovatelných aktiv a závazků k datu akvizice ukazuje následující přehled (v tis. Kč.).

Aktiva	tis. Kč
Pozemky, budovy a zařízení	71 610
Pohledávky	3 477

Peníze a peněžní ekvivalenty	26 347
Ostatní aktiva	2 611
<b>Pasiva</b>	
Dlouhodobé úvěry a půjčky	0
Závazky	-4 016
Ostatní pasiva	5 967
<b>Celkem čistá aktiva</b>	<b>94 062</b>
<i>Pořizovací cena podílu</i>	<i>96 650</i>
<b>Hospodářské údaje od data akvizice</b>	
Výnosy	3 996
Hospodářský výsledek	-2 864
<b>Hospodářské údaje od 1. 1.2015</b>	
Výnosy	53 418
Hospodářský výsledek	-24 677

Z rozdílu mezi nabytými čistými aktivy a pořizovací cenou podílu vznikl Skupině goodwill.

### **Změny ve struktuře skupiny v minulém období**

Nebyly.

### **27. Informace o spřízněných stranách**

Druh plnění	Ovládající osoby		Přidružené podniky		Řídící osoby		Jiné spřízněné strany	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Prodeje aktiv							36 819	17 400
Nákupy aktiv	2 988						6 668	4 505
Poskytování služeb	2 575		2 149				3 483	6
Přijímání služeb	1 083		163				3 323	2 119
Pohledávky	237		3148	4 872			25 892	22 806
Závazky	1 116	2 299	566	1 491			306	133
Poskytnuté půjčky a úvěry			65 100	50 592			322 302	283 700
Přijaté půjčky a úvěry		48 426		3 791			19 662	39 653
Poskytnuté záruky a ručení							0	
Přijaté záruky a ručení				10 300			188 302	168 700
Mzdové náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	23 512	24 087		
Jiné osobní náklady	xxx	xxx	xxx	xxx	387	453		
<i>Celkový počet osob</i>	xxx	xxx	xxx	xxx	41	33		

### **28. Zisk na akcii**

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

<b>Zisk na akcii</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
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	82 552	130 281
Minus: zisk připadající na prioritní akcie	0	0
Čistý zisk připadající na akcionáře vlastníci kmenové akcie	82 552	130 281
<b>Základní zisk na akciích</b>	<b>61,96</b>	<b>97,79</b>
<b>Zředěný zisk na akciích</b>	<b>61,96</b>	<b>97,79</b>

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

### **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 16 121 tis. Kč.

### **Zástavní právo**

#### **Majetek TOMA, a.s.**

- 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 úvěru 29 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:
  3. Budova č. p. 1566, třípodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
  4. Budova č. p. 332, třípodlažní polyfunkční objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 1.12.2006 (účinky vkladu 11.12.2006) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Zlín (LV6833) ve výši až do 100 mil. Kč v souvislosti s revolvingovým úvěrem ve výši 50 mil. Kč (*viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovu a pozemek pod touto budovou:

- Budova č. p. 80, ul. Kvítková, Zlín – bytový objekt mimo průmyslový areál. Ve dvou podlažích jsou prodejní prostory nad nimi 10 obytných podlaží (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 2.8.2010 (účinky vkladu 18.8.2010) k úvěru 25 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 25 mil. Kč.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 23.11.2015. (účinky vkladu 24.11.2015) k dluhu 45 mil. Kč, dluhů do výše 45 mil. Vzniklých do 30.11.2035 (*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.
- 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 (*úvěr 20 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.6.2028, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo ke dvěma nemovitostem:
  3. stavbě bez čp/če na parcele 3383 a
  4. st. parcele 3383 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 21.12.2009 (účinky vkladu 29.12.2009) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 50 mil. Kč (*revolvingový úvěr 50 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:
  - Budova č. 46, st.p.č. 780 jednopodlažní objekt (*viz. popis pronajímaných nemovitostí*)
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 22.6.2010 (účinky vkladu 1.7.2010) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 88 mil. Kč (*úvěr 88 mil.Kč na FVE, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující budovy a pozemky pod těmito budovami:
  - Budova centrální trafostanice a pozemky okolo a pod ní
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 22.8.2011 (účinky vkladu práva ke dni 7.9.2011) k úvěru do celkové výše 80 mil. Kč (*úvěr ve výši 13 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.6.2028, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo ke dvěma nemovitostem:



9. budově bez čp/če na pozemku p.č. St. 3383, pozemku p.č. St. 3460/1 a pozemku p.č. st. 3460/2 a
  10. pozemku p.č. St. 3383
  11. pozemku p.č. St. 3460/1
  12. pozemku p.č. St. 3460/2
  13. pozemku p.č. St. 435/36
  14. pozemku p.č. St. 435/38
  15. pozemku p.č. St. 435/39
  16. pozemku p.č. St. 435/40 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
- Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 28.12.2011 (účinky vkladu práva ke dni 4.1.2012) k úvěru (*úvěr ve výši 20 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*) do celkové výše 21 mil. Kč, které budou vznikat do 30.12.2021, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo k nemovitostem a to konkrétně 35 bytům a jednomu nebytovému prostoru ve vlastnictví TOMA, a.s. včetně spoluvlastnického podílu na společných částech budovy a pozemcích zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Hulín (LV11756). Jedná se o bytový dům POHODA v Hulíně. Zastavené byty jsou pronajímány. Jedná se o pozemky 2717/10 až 2717/24 a byty č. 1350/1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10, 11, 12, 13, 14, 16, 17, 18, 19, 20, 21, 23, 24, 25, 26, 28, 29, 30, 31, 32, 33, 34, 35, 37, 38, 39 a nebytový prostor č. 1350/40.
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva ze dne 6.12.2012 (účinky vkladu 17.12.2012) vzniklo ve prospěch GE Money Bank, a.s. zástavní právo k nemovitostem zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV 2598) ve výši 60 mil. Kč a budoucí pohledávky do výše 100 mil. Kč vzniklé do 31.12.2040 (*revolvingový úvěr 60 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*). Jedná se o následující pozemky pod komunikacemi:
    - 447/24, 447/3, 458/2
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 8.11.2013 (účinky vkladu práva ke dni 13.11.2013) k zajištění pohledávky ve výši 30 mil. Kč a budoucí pohledávky do celkové výše 31,5 mil. Kč (*úvěr ve výši 30 mil.Kč, viz. popis úvěrů emitenta*), které budou vznikat do 30.9.2022, vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo budově a pozemku:
    3. budově bez čp/če na pozemku p.č. St. 3679
    4. pozemku p.č. St. 3679 zapsaným u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598). Jde o budovu a pozemek s dlouhodobým pronájmem firmě zabývající se recyklací plastů.
  - Na základě smlouvy o zřízení zástavního práva podle obč. z. ze dne 12.12.2014 (účinky vkladu práva ke dni 9.1.2015) k zajištění budoucích dluhů ve výši 8,4 mil. Kč které budou vznikat do 31.12.2018 , vzniklo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. zástavní právo budově a pozemku:

3. Parcele st.3383, st.3460/1, st. 3460/2, 435/36/435/38/435/39, 435/40 zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598).
  4. budovy čp.1729 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 16.12.2015 (účinky vkladu práva ke dni 24.11.2015) k zajištění dluhů ve výši 45 mil. Kč, dluhů do výše 45 mil. Kč které budou vznikat do 30.11.2035, vzniklo ve prospěch ČSOB a.s. zástavní právo k budovám a pozemku:
    2. Parcele st.578, st.970 zapsaných u Katastrálního úřadu pro Zlínský kraj pro k. ú. Otrokovice (LV2598).

### **Majetek PRŮMYSLOVÁ ČOV, a.s.**

Společnost má všechny nemovitý majetek zatížený zástavním právem. Tento majetek je zastaven ve prospěch úvěrů spol. TOMA, a.s. sml.č. 0311/08/00240 ve výši 45 mil. Kč (ČSOB, a.s.), sml.č. 0309/08/00240 ve výši 29 mil. Kč (ČSOB, a.s.), sml. č. 085 10 000536 ve výši 88 mil.Kč (GEMB, a.s.), sml. č. č. 2269/14/00240 ve výši 38 mil.Kč (ČSOB, a.s.) a zároveň ve prospěch vlastního úvěru společnosti sml.č. 0313/08/00425 ve výši 25 mil. Kč (ČSOB, a.s.).

### **Majetek S.P.M.B. a.s.**

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře ze dne 25.1.2008 zřídila společnost zástavní právo ve prospěch Raiffeisenbank a.s. k zajištění pohledávek zástavního věřitele za dlužníkem TOMA úverová a leasingová, a.s. z titulu smlouvy o bankovní záruce. Předmětem zástavního práva jsou nemovitosti v k.ú. Slatina, obec a dále pak pohledávky z vkladů na běžném účtu a budoucí pohledávky z uzavřených nájemních smluv.

### **Poskytnuté záruky**

V souvislosti s čerpanými úvěry k financování modernizace provozu čistírny odpadních vod, kdy společnosti TOMA, a.s. a Průmyslová ČOV, a.s. čerpaly investiční úvěry od ČSOB, a.s., projektu výstavby fotovoltaické elektrárny, kdy společnost TOMA, a.s. čerpala investiční úvěr od GE Money Bank, a.s. a projektů sušárny čistírenských kalů a modernizace tepelné parní sítě, kdy společnost TOMA, a.s. bude čerpat investiční úvěr od ČSOB, a.s. došlo k následující zajišťovací provázanosti mezi oběma společnostmi. Společnost TOMA poskytla zajištění za úvěr společnosti Průmyslová ČOV, a.s. (do výše 25 mil.Kč, ke konci roku 2015 částka 7.206 tis.Kč) v podobě zástavního práva k movitým věcem (technologie čistírny odpadních vod) a ručitelského prohlášení. Společnost Průmyslová ČOV, a.s. poskytla zajištění za úvěry společnosti TOMA, a.s. (do celkové výše 200 mil.Kč, ke konci roku 2015 částka 94.071 tis.Kč) v podobě zástavního práva k nemovitostem.

Společnost ČOV Senica, s.r.o. v říjnu 2011 koupila průmyslovou čistírnu odpadních vod od společností SLOVKORD, a.s. a Kordservice SK, a.s.. Čistírna se skládá ze dvou částí. První část je modernizovaná (modernizaci dokončila v letošním roce společnost

ČOV Senica, s.r.o.) a slouží k čištění odpadních vod z průmyslového areálu a přilehlých nemovitostí. Druhou část je možno využít pro další alternativní činnosti v odpadářském podnikání (neutralizační či deemulgační stanice apod.). Koupěny byly obě části s rozvazovací podmínkou, jejíž podstatou je povinnost společnosti ČOV Senica, s.r.o. vrátit první modernizovanou část čistírny v případě, že do deseti let od podpisu kupní smlouvy projeví potenciální kupec průmyslového areálu zájem i o tuto část čistírny odpadních vod, přičemž společnosti ČOV Senica, s.r.o. by byla zpět vrácena kupní cena a finanční prostředky investované do této části ČOV úročené sazbou 10% p.a.. Dále byla smluvna sankce pro případ, že by ČOV Senica v tomto případě odmítla vrátit předmětnou část ČOV nebo ji zatížila zástavním či jiným právem omezujícím její využívání, ve výši 2 mil. EUR současně s tím, že majitel této společnosti je povinen se v tomto případě zaručit za plnění ČOV Senica, s.r.o. Společnost TOMA, a.s. po schválení valnou hromadou akcionářů (červen 2012) tento ručitelský závazek převzala.

Mezi S.P.M.B. a.s jako ručitelem a společností TOMA úverová a leasingová, a.s. jako dlužníkem byla v roce 2008 uzavřena smlouva o zajištění závazku ručením a o úplatě za ručení, na základě které vydala S.P.M.B. a.s ručitelské prohlášení se svolením k přímé vykonatelnosti ve prospěch Raiffeisenbank a.s. v rozsahu jejich pohledávek za dlužníkem TOMA úverová a leasingová

Skupina nemá další záruky poskytnuté jiným společnostem.

### **Soudní spory**

Společnost SYNER Morava, a. s. podala dne 11. 3. 2013 u Krajského soudu v Brně žalobní návrh proti společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o., kterým se domáhá úhrady částky ve výši 59.646.107 Kč s příslušenstvím. Žalobce tvrdí, že Smlouva o dílo č. P1 10 002, uzavřená mezi spornými stranami dne 2. 12. 2010 na výstavbu bytového domu „Rezidence Florián“ v Prostějově, je neplatným právním úkonem. Z toho titulu spol. SYNER Morava, a. s. požaduje vydání bezdůvodného obohacení v rozsahu rozdílu mezi tvrzenou hodnotou stavby a částkou, která byla dosud společnosti SYNER Morava, a. s. uhrazena ze strany žalovaného.

Společnost TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. popírá oprávněnost nároku vzneseného žalobcem. Smlouvu o dílo č. P1 10 002 považuje za platně uzavřenou a doplatila cenu za dílo ve výši 60.000.000,- Kč (bez DPH), vyjma smluvně sjednaných pozastávek garantujících případné záruční opravy.

Část smluvní ceny ve výši 5.820.000 Kč byla na základě návrhu společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. a usnesení Okresního soudu v Liberci složena do soudní úschovy z důvodu zástavy předmětných pohledávek třetí osobě a nejasnosti, zda je po společnosti TOMA rezidenční Prostějov, s. r. o. požadováno plnění z „platné smlouvy“ či z titulu bezdůvodného obohacení. Na základě usnesení soudu byla částka ze soudní úschovy vydána příjemci.

Další pokusy společnosti SYNER Morava, a.s. dosáhnout předběžného opatření zákazu nakládat s majetkem byly odvolacím soudem zamítnuty.

První jednání u Krajského soudu v Brně proběhlo v květnu 2015, kdy bylo vydáno usnesení o zastavení řízení v částce 10.929.256,93 Kč. Za účelem doplnění tvrzení a

důkazních návrhů ze strany SYNER Morava, a.s. bylo nařízeno jednání na listopad 2015. Řízení bylo odročeno na neurčito. K dnešnímu dni nebylo jednání nařízeno.

Skupina nevede žádné další soudní spory, jejichž důsledky by mohly významně ovlivnit ekonomickou situaci podniku.

### **Státní dotace**

Mateřský podnik získal dotace z programu OPPI. Dotace jsou vypláceny až po úspěšné realizaci dotovaných projektů. Všechny přiznané dotace byly vyplaceny. Dosud se neobjevily žádné problémy a všechny kontroly neshledaly podstatné nedostatky. Riziko spojené se získanými dotacemi je řízeno prostřednictvím pečlivé realizace dotovaných investičních akcí, zejména výběrových řízení a důsledného dodržování všech závazných podmínek pro poskytnutí dotací. V roce 2015 podnik dokončil 2 projekty, které byly předmětem dotace a to *Využití odpadního tepla z KGJ na sušení kalů z ČOV* a *Rekonstrukce a optimalizace parní tepelné sítě TOMA, a.s.* Realizace obou projektů byla dokončena v květnu a nyní probíhá monitoring projektů.

### **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.

### **Řízení kapitálové struktury**

Hlavním cílem skupiny při řízení kapitálové struktury je dosahovat vhodného poměru mezi vlastním a cizím kapitálem. Podnik sleduje kapitálovou strukturu a provádí její změny na základě hodnocení vlastní výkonnosti i s ohledem na vnější podnikatelské prostředí a sledování stability cash flow podniku.

Prioritním nástrojem pro optimalizaci kapitálové struktury je tvorba vyvážené majetkové struktury a jejího efektivního využívání a zhodnocování, čímž se zároveň maximalizuje hodnota pro akcionáře. Současně se podnik zaměřuje na maximalizaci hospodářských výsledků podniku s plněním stanového ukazatele EBITDA, který zajistí plánovanou rentabilitu obhospodařovaných aktiv spočtenou dle vzorce  $R_{oA} = \text{EBITDA} / \text{plánovaná obhospodařovaná aktiva}$ . Ukazatel EBITDA je spočten dle vzorce  $\text{EBITDA} = \text{hospodářský výsledek před zdaněním} + \text{odpisy} + \text{úroky z investičních úvěrů}$ .

Ukazatel rentability obhospodařovaných aktiv stanovuje představenstvo společnosti pro každý kalendářní rok. Pro rok 2015 byl tento ukazatel stanoven v hodnotě 6,7% s plánovaným navyšováním o 0,1% až 0,3% ročně.

Při výpočtu obhospodařovaných aktiv se vychází z objemu celkových aktiv společnosti, který je snížen jednak o aktiva, která jsou z přímého vlivu managementu vyňata představenstvem společnosti a dále o strategická aktiva, která negenerují výnosy, ale jejichž držení je pro společnost významné. Hodnota obhospodařovaných aktiv je spočtena vždy před začátkem příslušného kalendářního roku a platí po celý rok bez ohledu na změnu její hodnoty v průběhu roku.

### **Finanční rizika**

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

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

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

Úrokové riziko - v souvislosti s čerpanými úvěry podstupuje skupina úrokové riziko spočívající v možných změnách pohyblivé části úrokové sazby (*PRIBOR*) u jednotlivých úvěrů. Vzhledem k dosavadnímu vývoji úrokových sazeb ČR a vzhledem k budoucímu očekávání, vedení skupiny nepředpokládá v příštích letech takovou změnu úrokových sazeb, která by mohla mít vliv na majetek a jiná aktiva, závazky a jiná pasiva, finanční situaci a výsledek hospodaření.

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 skupina 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. (movitý majetek, ručitelským prohlášením a za potencionální závazek společnosti ČOV Senica, s.r.o.). 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.

Riziko likvidity - předpokladem obezřetného řízení likvidity je mít k dispozici dostatek finančních prostředků, které zajišťují, aby skupina 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.

### **Ostatní informace**

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: 25. 4. 2016

## **E. INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉ HOSPODÁŘSKÉ A FINANČNÍ SITUACI SKUPINY V NÁSLEDUJÍCÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ A O BUDOUCÍCH VYHLÍDKÁCH**

Skupina očekává v roce 2016 pokračování v dosavadním trendu hospodaření. Ekonomická situace nejvýznamnějších podniků skupiny je stabilní a vykazuje dlouhodobě ziskové hospodaření. U těchto podniků se neočekávají žádné zásadní změny s významným dopadem do hospodaření skupiny. Informace o očekávaném vývoji hospodaření mateřského podniku, který z pohledu tržeb a hodnoty majetku nejvýznamnějším podnikem skupiny, jsou obsaženy individuální výroční zprávě. U menších podniků, které nepřispívají významně k majetku a hospodaření skupiny nejsou očekávány zásadní změny.

V letošním roce by se již v hospodaření společnosti ČOV Senica, s.r.o. neměly projevit zvýšené náklady na opravy spojené se zahájením provozování ČOV v obci Kúty v předchozích obdobích. Fakturované stočné by tak mělo z podstatné části pokrýt náklady spojené s čištěním odpadních vod a společnost by v letošním roce měla dosáhnout kladné hodnoty EBITDA.

Společnosti PROSPERITA Energy, a.s. bude pokračovat v činnosti - finanční pronájem energeticky úsporných zařízení, která by měla vést k dalšímu nárůstu zisku, tak jak se bude zvyšovat objem investovaných prostředků.

Společnost TOMA Recycling, a.s. v uplynulém roce zahájila svoji činnost – komplexní recyklaci PET lahví. V letošním roce je naplánováno postupné zvyšování produkce s cílem o maximální využití kapacity recyklační a regranulační linky a dosažení úspor z rozsahu. Problematická je situace na trhu z PET odpady, kde jsou ceny ovlivňovány nízkou cenou ropy a s tím související nízkou cenou tzv. „virgin PET“. Pro letošní rok je plánováno dosažení zisku a kladné hodnoty EBITDA.

Nová společnost ENERZET, a.s. bude pokračovat ve své činnosti – dodávky el. energie v rámci LDS a areálu ZETOR v Brně. Pro letošní rok je plánováno dosažení zisku a kladné hodnoty EBITDA.

Ostatní ekonomicky aktivní podniky skupiny očekávají v roce 2016 dosažení srovnatelných hospodářských výsledků jako v uplynulém roce. Skupina by tak v letošním roce měla dosáhnout vyššího zisku a to zejména v souvislosti s novými společnostmi. Neplánují se ani nejsou očekávány žádné skutečnosti, které by měly zásadní význam či vliv na majetek skupiny nebo její hospodářské výsledky. Vedení mateřského podniku v budoucnu očekává růst kladného výsledku hospodaření a další zhodnocení svěřeného akcionářského majetku skupiny a i nadále vyhledává vhodné akviziční příležitosti v oblastech energetiky a odpadového hospodářství.

O aktuálním vývoji a situaci budou akcionáři řádně a včas informováni v dalších zprávách (mezitímní, pololetní). 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](http://www.tomaas.cz). Všechny vnitřní informace a ostatní informační povinnosti jsou řádně zveřejňovány v souladu s platnou legislativou na internetových stránkách mateřského podniku i na stránkách internetového portálu [www.patria.cz](http://www.patria.cz) (sekce Přehled zpráv / filtr Povinně zveřejňované informace)

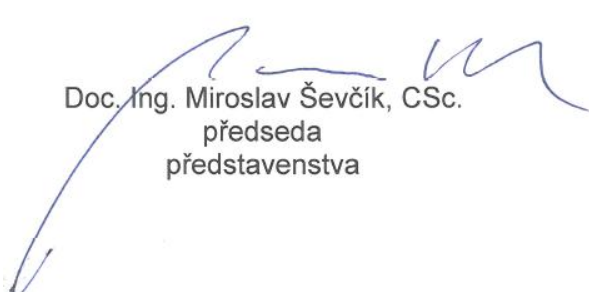
## PROHLÁŠENÍ OSOB ODPOVĚDNÝCH ZA KONSOLIDOVANOU VÝROČNÍ ZPRÁVU

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

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.

Při zpracování této Konsolidované výroční zprávy byla vynaložena veškerá přiměřená odborná péče a Konsolidovaná výroční zpráva byla zpracována podle našeho nejlepšího vědomí. 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 jeho konsolidačního celku.

V Otrokovicích 28.4.2016



Doc. Ing. Miroslav Ševčík, CSc.  
předseda  
představenstva



Ing. Miroslav Kurka  
místopředseda  
představenstva



Ing. Michal Kurka, LL.M.  
člen představenstva



Bc. Vladimír Kurka  
člen představenstva



Ing. Radek Heger, Ph.D.  
člen představenstva





Tel.: +420 541 235 273  
Fax: +420 541 235 745  
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.  
Marie Steyskalové 14  
Brno  
616 00

## Zpráva nezávislého auditora

### Akcionářům společnosti TOMA, a.s.

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti TOMA, a.s., se sídlem tř. Tomáše Bati 1566, Otrokovice, identifikační číslo 18152813, sestavené na základě Mezinárodních standardů účetního výkaznictví ve znění přijatém Evropskou unií, která se skládá z výkazu finanční pozice k 31. 12. 2015, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 a přílohy této konsolidované účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace.

### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Statutární orgán společnosti TOMA, a.s. je odpovědný za sestavení konsolidované účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví upravenými právem Evropských společenství, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

### Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v konsolidované účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné nesprávnosti údajů uvedených v konsolidované účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení konsolidované účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace konsolidované účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Tel.: +420 541 235 273  
Fax: +420 541 235 745  
www.bdo.cz

BDO CA s. r. o.  
Marie Steyskalové 14  
Brno  
616 00

#### Výrok auditora

Podle našeho názoru konsolidovaná účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice společnosti TOMA, a.s. k 31. 12. 2015 a její finanční výkonnost a peněžní toky a peněžních toků za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015, v souladu s Mezinárodními standardy účetního výkaznictví upravenými právem Evropských společenství.

#### Ostatní informace

Za ostatní informace se považují informace uvedené v konsolidované výroční zprávě mimo konsolidovanou účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán konsolidující společnosti.

Náš výrok ke konsolidované účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje, ani k nim nevydáváme žádný zvláštní výrok. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením konsolidované účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a zvažování, zda ostatní informace uvedené v konsolidované výroční zprávě nejsou ve významném nesouladu s konsolidovanou účetní závěrkou či našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování konsolidované účetní závěrky, zda je konsolidovaná výroční zpráva sestavena v souladu s právními předpisy nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně nesprávné. Pokud na základě provedených prací zjistíme, že tomu tak není, jsme povinni zjištěné skutečnosti uvést v naší zprávě.

V rámci uvedených postupů jsme v obdržných ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Brně dne 28. dubna 2016

BDO CA s. r. o., evidenční číslo 305  
zastoupená partnerem:

Ing. Jiří Kadlec  
evidenční číslo 1246

