

Finanční výsledky skupiny Czech Coal a investice v roce 2009

1 Agregovaná skupina

Agregované výkazy k 31. prosinci 2009 byly sestaveny agregací výkazů společností Litvínovská uhelná a.s., Vršanská uhelná a.s. a konsolidovaných výkazů společností Czech Coal Services a.s. a Czech Coal a.s. dle Mezinárodních standardů finančního výkaznictví (IFRS) ve znění EU a dle instrukcí skupiny Czech Coal.

Společnosti zahrnuté do agregovaných výkazů:

1. Litvínovská uhelná a.s.	Most, V.Řezáče 315, PSČ 434 67	
2. Vršanská uhelná a.s.	Most, V.Řezáče 315, PSČ 434 67	
3. Czech Coal a.s. (dále jen skupina Czech Coal a.s.)¹⁾	Praha 6, Dejvice, Evropská 2690/17, PSČ 160 00	
dceřiné společnosti Czech Coal a.s.:		
Czech Coal SK s.r.o.	Bratislava, Belinského 20, PSČ 851 01	100,00 %
Czech Coal POWER, s.r.o.	Most, V.Řezáče 315, PSČ 434 01	100,00 %
Clythport Investments Limited	1 Naousis Street, Karapatakis Building, 6018, Larnaca, Cyprus	100,00 %
dceřiné společnosti Clythport Investments Limited:		
Q-SERVIS a.s.	Praha 6, Evropská čp.2690/17, PSČ 160 00	84,96 %
4. Czech Coal Services a.s. (dále jen skupina Czech Coal Services a.s.)	Most, V.Řezáče 315, PSČ 434 67	
dceřiné společnosti Czech Coal Services a.s.:		% vlivu
DTS Vrbenský, a.s.	Most, Souš čp.7 PSČ 434 03	100,00 %
dceřiná společnost DTS Vrbenský a.s.:		
VS METALL, spol. s r.o.	Most-Komořany, Teplárenská čp. 282, PSČ 434 03	67,00 %
Důl Kohinoor a.s.	Dolní Jiřetín č.p. 5, Horní Jiřetín, PSČ 435 43	100,00 %
HG Správa a.s.	Most, V.Řezáče 315, PSČ 434 67	100,00 %
HIPODROM MOST a.s.	Most, Velebudice 213, PSČ 434 01	65,17 %
HUMECO, a.s.	Most-Kopisty čp. 1, PSČ 434 01	100,00 %
Infotea s.r.o.	Most, V. Řezáče 313, PSČ 434 67	100,00 %
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	Dřínovská 3, Most-Komořany, PSČ 434 01	100,00 %
PREHNISTEN s.r.o.	Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 01	100,00 %
REKULTIVACE a.s.	Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67	100,00 %
RENOGUM a.s.	Most-, Starý Most čp. 1, PSČ 434 01	100,00 %
Servis Leasing a.s.	Praha 4, Na Krčské stráni 37 čp. 1956, PSČ 140 01	100,00 %
dceřiná společnost Servis Leasing a.s.:		
Rental Servis a.s.	Praha 4, Na Krčské stráni 37, čp. 1956, PSČ 140 01	100,00 %
Synergoinvest S.A. v likvidaci	C/O FIDEXIS S.A. Boulevard de Pérolles 21, CH-1700 Fribourg, Švýcarsko	100,00 %
Údržba dolů Komořany a.s.	Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67	100,00 %

přidružené společnosti:	Sídlo	% vlivu
Energetika Malenovice, a.s.	Zlín-Malenovice, třída 3. května č.p. 1173, PSČ 763 02	34,43 %
Teplárna Otrokovice a.s.	Otrokovice, Objízdná 1777, okres Zlín PSČ 765 39	34,00 %
Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s.	Most, Budovatelů 2830, PSČ 434 37	44,58 %

1) Změna sídla společnosti ke dni 26. ledna 2010 na V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67

Účel agregace

Tyto agregované výkazy dle IFRS byly sestaveny pro informování akcionářů společností Czech Coal Services a.s., Czech Coal a.s., Vršanská uhelná a.s. a Litvínovská uhelná a.s. (dále jen agregovaná skupina).

Změny ve struktuře agregované skupiny Czech Coal v roce 2009

Prodeje dceřiných společností

Czech Coal a.s. – dne 30. prosince 2009 došlo k prodeji celého majetkového podílu ve společnosti vlastníkům agregované skupiny, společnostem CZECH COAL N.V (50 %) a INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED (50 %). V souvislosti s prodejem těchto akcií byly v rámci konsolidace skupiny Czech Coal Services a.s. vypořádány i její dceřiné společnosti Czech Coal SK s.r.o., Czech Coal POWER s.r.o., Clythport Investments Limited a Q-SERVIS a.s.

Pro účely vypořádání uvedených dceřiných společností v konsolidovaných výkazech skupiny Czech Coal Services a.s., byl považován za den vypořádání den 31. prosinec 2009.

V rámci agregované skupiny je společnost Czech Coal a.s. a její dceřiné společnosti ke dni 31. prosince 2009 v postavení sesterské společnosti. Zisk z prodeje akcií společnosti Czech Coal a.s. ve výši 1 469 067 tis. Kč nebyl v rámci agregované skupiny eliminován.

Likvidace společností

Coal Energy a.s. – společnost vstoupila dnem 1. května 2009 do likvidace. V období před vstupem do likvidace byly prodány její majetkové účasti v zahraničí, společnosti Coal Energy Austria GmbH a Coal Energy Budapest Kft. Likvidace společnosti byla ukončena ke dni 30. listopadu 2009 a společnost byla vymazána z obchodního rejstříku dne 18. prosince 2009.

Synergoinvest S.A. – společnost vstoupila dnem 30. června 2009 dle rozhodnutí mimořádné valné hromady do likvidace. Likvidace společnosti byla ukončena ke dni 4. ledna 2010.

Ostatní změny ve společnostech ve skupině (bez dopadu na strukturu skupiny)

DTS Vrbenský, a.s. – rozhodnutím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady konané dne 11. května 2009 bylo přijato usnesení o snížení základního kapitálu o 100 000 tis. Kč. Nová výše základního kapitálu je 250 000 tis. Kč a byla zapsána v obchodním rejstříku dne 20. listopadu 2009.

Energetika Malenovice a.s. – rozhodnutím valné hromady konané dne 21. května 2009 bylo přijato usnesení o snížení základního kapitálu společnosti o 30 500 tis. Kč. Nová výše základního kapitálu je 30 500 tis. Kč a byla zapsána v obchodním rejstříku 11. listopadu 2009.

Pravidla pro sestavení výkazů

Agregované výkazy za rok končící 31. prosincem 2009 jsou sestaveny v Kč a zůstatky jsou zaokrouhleny na nejbližší tisíce. Zahrnují účetní závěrky Vršanská uhelná a.s., Litvínovská uhelná a.s., Czech Coal a.s. a jejích společností pod podstatným vlivem, Czech Coal Services a.s. a jejích společností pod rozhodujícím vlivem a společností pod podstatným vlivem. Agregované výkazy byly sestaveny na základě historických cen kromě následujících aktiv a pasiv, jež jsou vykazována v reálných hodnotách: finanční deriváty, cenné papíry určené k obchodování a realizovatelná finanční aktiva. Zajištěná aktiva a pasiva jsou oceněna reálnou hodnotou s ohledem na míru rizika, která je zajištěna.

Způsob agregace

Postup sestavení agregovaných výkazů:

- a) zpracování konsolidované účetní závěrky dle českých účetních standardů k 31. prosinci 2009 skupiny Czech Coal Services a.s. a převedení konsolidované rozvahy a konsolidovaného výkazu zisku a ztráty dle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (dále jen IFRS)
- b) sestavení rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle českých účetních standardů společnosti Vršanská uhelná a.s. k 31. prosinci 2009 a převedení dle IFRS
- c) sestavení rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle českých účetních standardů společnosti Litvínovská uhelná a.s. k 31. prosinci 2009 a převedení dle IFRS
- d) sestavení konsolidované rozvahy a výkazu zisku a ztráty dle českých účetních standardů společnosti Czech Coal a.s., Czech Coal POWER s.r.o., Czech Cola SK s.r.o., CLYTHPORT INVESTMENTS LIMITED a Q-SERVIS a.s.
- e) agregace konsolidovaných výkazů dle IFRS Czech Coal Services a.s. a Czech Coal a.s. s výkazy dle IFRS společností Vršanská uhelná a.s. (bod b), Litvínovská uhelná a.s. (bod c) s eliminací vnitroskupinových vztahů (tj. eliminace vzájemných pohledávek, závazků, nákladů a výnosů).
- f) sestavení agregované rozvahy a agregovaného výkazu zisku a ztráty

2 Konsolidovaný hospodářský výsledek skupiny Czech Coal

Konsolidovaný/agregovaný hospodářský výsledek skupiny Czech Coal – rok 2009	
	údaje v tis. Kč
Výnosy celkem	11 155 156
Provozní náklady celkem	8 007 874
Provozní hospodářský výsledek	3 147 282
Čisté finanční výnosy (náklady)	804 374
Čistý zisk/(ztráta) z přidružených společností	8 578
Zisk (ztráta) před zdaněním	3 960 234
Daň z příjmů	666 734
Zisk (ztráta) po zdanění	3 293 500

3 Konsolidovaný výkaz zisku a ztráty

Konsolidovaný/agregovaný výkaz zisku a ztráty k 31. prosinci 2009 podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (IFRS)			
údaje v tis. Kč			
	31. 12. 2008	31. 12. 2009	z toho ukončované činnosti
Výnosy z prodeje uhlí	7 463 283	8 071 079	
Výnosy z prodané elektrické energie	1 723 420	2 148 847	
Výnosy z prodeje tepla	0	0	
Ostatní výnosy	1 125 843	935 230	
Výnosy celkem	10 312 546	11 155 156	
Náklady na prodané zboží	1 665 188	2 162 955	
Spotřeba materiálu a energií	1 667 684	1 495 319	
Služby	1 229 236	1 251 613	
Osobní náklady	2 360 607	2 214 451	
Zaměstnanecké požitky	47 559	10 882	
Odpisy	825 469	555 248	
Ztráty ze snížení hodnoty	-119 980	680 192	
Ostatní provozní náklady	-450 427	-362 786	
Provozní náklady celkem	7 225 336	8 007 874	
Provozní hospodářský výsledek	3 087 210	3 147 282	
Čisté finanční výnosy (náklady)	846 718	804 374	
Čistý zisk (ztráta) ze společností pod podstatným vlivem	8 314	8 578	
Zisk (ztráta) před zdaněním	2 248 806	3 960 234	
Daň z příjmů	511 565	666 734	
Zisk (ztráta) po zdanění	1 737 241	3 293 500	
Podíly menšinových vlastníků	-363	142	
Čistý zisk/ (ztráta) za období	1 737 604	3 293 358	

4 Konsolidovaná rozvaha

Konsolidovaná/agregovaná rozvaha k 31. prosinci 2009 podle Mezinárodních standardů účetního výkaznictví (IFRS)		
údaje v tis. Kč		
	31. 12. 2008	31. 12. 2009
AKTIVA		
Pozemky, budovy a zařízení	4 046 565	3 294 214
Nehmotný majetek (včetně goodwillu)	141 935	131 316
Podíly ve společnostech pod podstatným vlivem	338 782	325 954
Ostatní finanční investice	109 555	467 906
Vázané finanční prostředky	1 414 099	1 685 634
Dlouhodobé pohledávky	243 515	206 613
Odložené daňové pohledávky	0	0
Dlouhodobá aktiva celkem	6 294 451	6 111 637
Zásoby	426 701	262 788
Obchodní a jiné pohledávky	1 888 185	3 832 994
Poskytnuté půjčky	612 745	47 500
Daňové pohledávky	12 776	9 266
Krátkodobé finanční investice	3 176 197	1 305 518
Peníze a peněžní ekvivalenty	3 051 465	1 488 926
Majetek určený k prodeji	25 386	0
Oběžná aktiva celkem	9 193 455	6 946 992
Aktiva celkem	15 487 906	13 058 629
Vlastní kapitál a závazky		
Základní kapitál	1 500 000	1 700 000
Emisní ážio	12 449	12 449
Rozdíly z přecenění a ostatní kapitálové fondy	21 096	-39 766
Ostatní kapitálové fondy	-1 995 451	-4 716 615
Rezervní fondy	112 428	151 379
Nerozdělený zisk/ztráta	6 703 593	7 077 853
Vlastní kapitál přiřaditelný většin. akcionářům	6 355 115	4 185 300
Menšinové podíly	21 162	21 304

Vlastní kapitál celkem	6 375 277	4 206 604
Úvěry a půjčky	1 123 920	411 244
Zaměstnanecké požitky	179 127	163 709
Ostatní závazky	955	3 546
Rezervy na sanace a rekultivace	5 466 500	6 008 500
Ostatní rezervy	5 997	7 917
Odložené daňové závazky	465 855	367 755
Dlouhodobé závazky celkem	7 242 354	6 962 671
Obchodní a jiné závazky	873 995	943 351
Závazky k zaměstnancům	166 884	164 384
Zaměstnanecké požitky	0	0
Úvěry a půjčky	697 086	182 554
Daňové závazky	93 310	439 065
Rezerva na sanace a rekultivace	38 000	160 000
Ostatní rezervy	0	0
Krátkodobé závazky celkem	1 869 275	1 889 354
Vlastní kapitál a závazky celkem	15 487 906	13 058 629

5 Investice a výdaje na dlouhodobou obnovu majetku skupiny Czech Coal v roce 2009

Výdaje na dlouhodobou obnovu majetku a jeho rozvoj za rok 2009

Údaje jsou auditovány a konsolidovány za celou skupinu Czech Coal.

Rekapitulace výdajů: Dlouhodobá obnova majetku a jeho rozvoj (tzn. generální opravy, renovace, technické zhodnocení a investice) si v roce 2009 za skupinu Czech Coal vyžádala výdaje ve výši 567 702 tisíc Kč v členění:

Prostředky vynaložené na investice a generální opravy v roce 2009 za celou skupinu Czech Coal		
Výdaje na dlouhodobou obnovu majetku celkem v roce 2009	tis. Kč	567 702
1) Výdaje na obnovu majetku	tis. Kč	239 227
- z toho na generální opravy	tis. Kč	228 691
- technické zhodnocení, renovace	tis. Kč	10 536
2) Interní údržba spojená s dlouhodobými opravami	tis. Kč	344
3) Investice včetně investic ve vlastní režii	tis. Kč	328 131
- pozemky	tis. Kč	43 775
- budovy a stavby	tis. Kč	32 264
- stroje a zařízení	tis. Kč	128 026
- dopravní prostředky	tis. Kč	33 609
- nedokončené hmotné investice	tis. Kč	34 148
- zálohy	tis. Kč	40 000
- nehmotné výsledky výzkumné činnosti	tis. Kč	523
- software	tis. Kč	4 108
- ocenitelná práva	tis. Kč	0
- nedokončené nehmotné investice	tis. Kč	0
- ostatní movité věci	tis. Kč	11 678

Investice

Investice ve skupině Czech Coal – meziroční srovnání		
Údaje jsou auditovány a konsolidovány za celou skupinu Czech Coal (v tis. Kč)		
Investice včetně investic ve vlastní režii meziroční srovnání	2008	2009
Investice včetně investic ve vlastní režii	328 329	328 131
- pozemky	2 135	43 775
- budovy a stavby	51 116	32 264
- stroje a zařízení	135 625	128 026
- dopravní prostředky	47 363	33 609
- nedokončené hmotné investice	59 334	34 148
- zálohy	0	40 000
- nehmotné výsledky výzkumné činnosti	2 920	523
- software	6 258	4 108

- ocenitelná práva	780	0
- nedokončené nehmotné investice	2 583	0
- ostatní movité věci	20 214	11 678

Generální opravy	2008	2009
Generální opravy celkem	183 402	228 691

V rámci investiční výstavby byl v Litvínovské uhelné a.s. (LUAS), Vršanské uhelné a.s. (VUAS) a Czech Coal Services a.s. (CCServices) pořizován majetek za účelem obnovy, rekonstrukce a modernizace výrobní, úpravárenské i podpůrné technologie. Kromě investic jsou v podmínkách společnosti do dlouhodobé obnovy majetku zahrnuty i dlouhodobé opravy majetku, a to jednak generální opravy, což jsou opravy nejvyššího stupně, kdy dochází k technické obnově celého majetku (v rámci GO je zpravidla prováděna i modernizace zařízení), jednak střední opravy, při kterých dochází k technické obnově určitých skupin zařízení.

V roce 2009 byly provedeny modernizace těžební technologie spojené s realizovanými opravami velkostrojů, a to například střední oprava rýpadla R10 a K75 (LUAS). Mezi významné akce jistě patřila modernizace pohonů dálkové pasové dopravy šíře 1800 mm, generální oprava skládkového stroje USSK 3 a střední oprava rýpadla K 84(VUAS). S těžbou uhlí úzce souvisí kolejová doprava, pro niž byly provedeny generální opravy čtyř elektrických lokomotiv, které byly doplněny pořízením nových řídicích systémů (CCServices).

V tis. Kč

Prostředky vynaložené na investice a generální opravy v roce 2009				
		LUAS	VUAS	CCServices
Výdaje na dlouhodobou obnovu majetku celkem	tis. Kč	116 872	226 934	84 507
1) Výdaje na obnovu majetku	tis. Kč	66 742	108 247	49 016
- z toho generální opravy a střední opravy	tis. Kč	66 713	108 247	49 016
- technické zhodnocení	tis. Kč	29	0	0
2) Investice	tis. Kč	50 130	118 687	35 491
- pozemky	tis. Kč	11 090	32 685	0
- budovy a stavby, včetně staveb dočasných	tis. Kč	5 770	5 093	1 998
- stroje a zařízení, majetek inf. technologií, ostatní přístroje	tis. Kč	18 227	30 517	5 563
- dopravní prostředky	tis. Kč	0	0	5 906
- inventář	tis. Kč	0	0	0
- nedokončené hmotné investice	tis. Kč	5 036	9 430	19 551
- zálohy	tis. Kč	0	40 000	0
- nehmotné výsledky výzkumné činnosti	tis. Kč	0	0	0
- software	tis. Kč	0	0	2 358
- ocenitelná práva	tis. Kč	0	0	0
- jiný nehmotný majetek	tis. Kč	10 007	220	0
- nedokončené nehmotné investice	tis. Kč	0	0	0
- ostatní movité věci	tis. Kč	0	742	115

Nejvýznamnější akce související s dlouhodobou obnovou majetku – LUAS	Skutečnost 2009			Z toho: čerpání z rezervy
	v tis. Kč			
	Provozní náklady	Investice	Celkem	
Střední oprava rypadla - typ R10	23 412		23 412	
Střední oprava rypadla - typ K75	14 062		14 062	
Střední oprava třířímny uhlí	6 513		6 513	
Střední oprava zakladače Z84	4 439		4 439	
Čerpací stanice Bajkal, Obránce míru a K28		4 294	4 294	
Dokumentace Rekonstrukce rypadla - typ KU 300		4 966	4 966	

Nejvýznamnější akce související s dlouhodobou obnovou majetku – VUAS	Skutečnost 2009			Z toho: čerpání z rezervy
	v tis. Kč			
	Provozní náklady	Investice	Celkem	
Střední oprava rýpadla - typ K84	24 915		24 915	
Generální oprava skládkového stroje - typ USSK 3	35 882	8 000	43 882	30 000
Střední oprava rypadla – typ K54	4 450		4 450	
Střední oprava zakladače - typ Z93	9 872		9 872	
Generální oprava kabel. vozu a pasového vozu PVZ typ 301	14 112	5 735	19 847	
Generální oprava kolejí lokality Vršany	5 212		5 212	
Střední oprava trasy dálkové pasové dopravy šíře 1200 mm	5 782		5 782	
Střední oprava rypadla – typ R 152	4 332		4 332	
Modernizace pohonů dálkové pasové dopravy šíře 1800 mm		40 000	40 000	
Rekonstrukce poháněcích stanic (PS 231)		5 965	5 965	
Rekonstrukce úpravny důlních vod Vršany		5 064	5 064	

Nejvýznamnější akce související s dlouhodobou obnovou majetku – CCServices	Skutečnost 2009			Z toho: čerpání z rezervy
	v tis. Kč			
	Provozní náklady	Investice	Celkem	
GO elektrických lokomotiv (4 ks) +řídící systém	26 792	5 906	32 698	26 792
GO motorových lokomotiv	6 865		6 865	
GO kolejových vozidel	4 195		4 195	
Střední oprava části 35 kV transformovny TSM H15 a H16	3 114		3 114	
Střední oprava napěťových a proudových měničů	2 298		2 298	
Rekonstrukce transformovny TSM H20 a H39 (Líšnice)		6 888	6 888	
Rekonstrukce rozveden R3 a R6 – Hrabák – část vysoké napětí		3 988	3 988	
Rekonstrukce rozvodny Nový závod ČSA		3 831	3 831	

Investice do životního prostředí

Přehled nákladů v oblasti ochrany životního prostředí v roce 2009 za LUAS, VUAS a CCServices	mil. Kč.
Investiční náklady (konkrétní akce/díla)	15,9
Nakládání s odpadními vodami (Celkem)	15,7
CCS – Biologický septik - filtry	1,5
CCS – Kanalizace Herkules	0,1
VUAS – Rekonstrukce úpravny důlních vod Vršany	5,1
VUAS – Vyvážecí jímky	0,2
LUAS – Úpravy Čistírny odpadních vod dolu Obránců míru	1,6
LUAS – Těsnění příkopu „E“ Československé armády	0,7
LUAS – Systém odvodnění Obránců míru	2,2
LUAS – Čerpací stanice Bajkal, Obránců míru a K78	4,3
Ochrana a sanace půdy (Celkem)	0,2
Gravitační propojení vodních nádrží Toník a Hedvika	0,1
Odvedení vod za těsnicí stěnou Šramnického potoka	0,1
Ochrana podzemních a povrchových vod (Celkem)	0,0
Ochrana ovzduší a klimatu (Celkem)	0,0
Nakládání s odpady (Celkem)	0,0
Ostatní akce (Celkem)	0,0

Investice v oblasti výzkumu a vývoje

Aktivity v oblasti výzkumu a vývoje (investované částky) za LUAS, VUAS a CCServices	mil. Kč
Těžba a úprava surovin (vč. strojírenství) (LUAS)	1,2
Ochrana životního prostředí	0,0