

OKD, a.s.

Výroční zpráva 2015

Klíčové ukazatele	Jednotky	2015	2014
Počet dolů		4	4
Objem těžby	tuny	7 640 000	8 341 000
Prodej	tuny	7 952 000	8 315 400
Zisk před zdaněním	mil. Kč	-6 828	-9 153
Zisk po zdanění	mil. Kč	-6 828	-10 093
Provozní výsledek hospodaření	mil. Kč	-6 870	-8 448
Čisté provozní cashflow*	mil. Kč	-193	47
Celková hodnota aktiv společnosti	mil. Kč	7 022	13 106

*před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami

OBSAH

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA	4
ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI	6
Profil společnosti	6
Podnikatelský model a ekonomické prostředí	6
Bezpečnost práce	6
Těžba uhlí a jednotlivé provozy	7
Příprava těžby v nových lokalitách	9
Zodpovědný přístup k ukončení těžby	9
Prodej a prodejní ukazatele	10
Majetková a finanční situace	13
Výzkum a vývoj	14
Udržitelný rozvoj	15
1. Corporate governance	15
2. Naši lidé	22
3. Životní prostředí	24
4. Komunita	26
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. 12. 2015	28
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	60
ZPRÁVA AUDITORA PRO AKCIONÁŘE	91
VÝPIS Z OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU	93
KONTAKTY	94

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Rok 2015 v kostce

Rok 2015 byl pro společnost OKD, a.s., (dále jen „OKD“) více náročný než rok 2014. Trh s uhlím byl charakterizován významným globálním poklesem jak cen tak poptávky. Mezinárodní cenu koksovateľného uhlí negativně ovlivňovala nadprodukce vysokonákladových těžařů, slabá poptávka způsobená zpomalením růstu v Číně, dovozy levné oceli z Číny a silný americký dolar a levná ropa, které rovněž pomáhaly udržet vysokonákladovou produkci na trhu. Naši zákazníci přistoupili na přiblížení cen importní paritě, takže se podařilo prodat tunu koksovateľného uhlí v roce 2015 průměrně za 90 eur, což představovalo nárůst o 5 eur na tunu ve srovnání s rokem 2014. Mezinárodní benchmarková cena meziročně klesla o 20 %. Také trh s energetickým uhlím byl brzděn celosvětovou nadprodukcí a nízkou poptávkou. Na regionální úrovni je trh přesycen. Těžba břidličného plynu ve Spojených státech, zpřísňující se legislativa v souvislosti s obnovitelnými zdroji a životním prostředím v Evropě a Spojených státech, dovozy energetického uhlí ze zámoří a agresivní ceny polských výrobců byly hlavní negativní faktory ovlivňující mezinárodní ale i lokální cenu energetického uhlí. Společnost realizovala v roce 2015 průměrnou cenu 50 eur na tunu, což představovalo pokles o 4 eura na tunu ve srovnání s rokem 2014. Mezinárodní benchmarková cena klesla meziročně o 22 %. V OKD jsme na tyto externí faktory reagovali pokračováním restrukturalizačního programu napříč celou společností. K 1. 1. 2015 byla spuštěna nová organizační struktura, která spočívala v dlouho plánovaném sloučení Dolu Darkov a Dolu Karviná do jedné organizační jednotky - Důlního závodu 1. V tomto kontextu byl na Důlní závod 2 přejmenován i Důl ČSM a Důl Paskov se stal Důlním závodem 3. Sloučení dolů v karvinské části přineslo organizační a úsporné synergické efekty, dalším důvodem však byla příprava na postupný přechod na novou prodejní strategii. Zásoby uhlí se vyčerpávají a kvalita zhoršuje, naše prodejní mixy se musejí specializovat na vlastnosti uhlí, ne na původ. Zaměřujeme se na prodej podle kvalitativních vlastností a ne podle uhelných slojí.

Všichni v OKD si jasně uvědomili nebezpečí, které souvisí s hlubinným dobýváním, když čtyři z našich spolupracovníků přišli o život v průběhu roku, přičemž tři z nich v důsledku seizmického jevu 1 000 metrů v podzemí Důlního závodu 1/lokality Darkov. Přes tyto tragické události se naše úroveň bezpečnosti práce zlepšila. V roce 2015 byla v našich dolech zaznamenána vůbec nejnižší úrazová četnost - 5,69. Jsme na cestě ke splnění cílové hodnoty tohoto ukazatele – menší než 5.

Za velký úspěch považuji snížení provozních nákladů na tunu na 66 eur, což je o jedno euro méně než byl plán i skutečnost roku 2014, a překonání plánu těžby o 220 tisíc tun, tj. celková těžba OKD byla ve 2015 7,64 milionu tun. Před zahájením restrukturalizace v roce 2013 jsme patřili do 1. třetiny nejvyšší nákladových těžebních společností v regionu, k dnešnímu dni patří OKD do spodní třetiny tohoto žebříčku. Pro úplnost dodejme, že vyraženo bylo 43 590 metrů provozní metráže. Objem investic se s ohledem na vývoj ekonomiky omezil na celkových 1 020 milionů korun.

Významným momentem roku byl pro OKD konec září. Mezinárodní benchmarková cena koksovateľného uhlí klesla ve třetím po sobě jdoucím čtvrtletí pod 110 \$ na tunu a tím byla naplněna rozvazovací podmínka dohody se státem na udržení provozu dolu Paskov do konce roku 2017. Informace a detailní podmínky dohody naleznete v naší výroční zprávě za rok 2014 na straně 54. Navzdory našim úsporným opatřením a kapitálové restrukturalizaci skupiny New World Resources Plc, která byla hlavní událostí roku 2014 (více informací naleznete v naší výroční zprávě za rok 2014 na straně 84), bylo zřejmé, že finanční situace ve skupině se i nadále bude zhoršovat. Jakmile jsme v posledním čtvrtletí roku vstoupili do jednání s našimi zákazníky, bylo jasné, že k oživení cen v nejbližší době nedojde a naopak se budou ceny v roce 2016 ještě snižovat.

Byli jsme proto nuceni provést strategické přezkoumání reálných možností společnosti a současně zahájit jednání se všemi dotčenými stranami, včetně vlády České republiky, o tom, jak můžeme udržet životaschopnou černouhelnou těžební společnost. Těsně před Vánocemi 2015 jsme poskytli všem dotčeným stranám a trhu výhledy týkající se období 2016-2020. Od té doby probíhají jednání a já věřím, že k nějaké dohodě dojde nejpozději v 1. čtvrtletí roku 2016.

V průběhu roku taky probíhala celá řada jednání se členy vlády České republiky, kdy vedení OKD vyjádřilo podporu aktivitě hornických odborů s cílem zajistit změnu legislativy k mimořádným hornickým důchodům. Po několika odkladech nakonec vláda České republiky na svém zasedání odsouhlasila zrušení hranice pro nástup do hornictví 31. 12. 1992 a započal legislativní proces změny zákona číslo 155/1995 Sb. o důchodovém pojištění. 9. listopadu nakonec zaznělo vládní rozhodnutí, že horníci budou moci do důchodu odcházet o pět let dříve. Podle novely zákona o důchodovém pojištění se toto opatření bude týkat důlních zaměstnanců, kteří

v podzemí uhelných dolů odpracovali 3300 směn, případně 2200 směn v uranových dolech. Pokud vládní návrh projde v roce 2016 celým legislativním procesem (parlament, senát, prezident), horníci tak do řádného důchodu budou moci odejít v necelých 58 letech a do předčasné penze, která je možná až tři roky před termínem, ani ne v 55 letech. Nová pravidla by měla platit od října 2016. V rámci OKD má podle těchto stanovených pravidel nárok odejít dříve do důchodu bezmála 2200 horníků. V následujících letech, v rozmezí let 2015 až 2023, vznikne tento nárok pro dalších 1500 zaměstnanců firmy.

Pod heslem „**To nejcennější, co z dolu vychází, je zdravý horník**“ se v roce 2015 v OKD uskutečnila rozsáhlá bezpečnostní kampaň. Jejím cílem bylo zlepšit výsledky v oblasti bezpečnosti práce, a to především změnou přístupů a myšlení všech pracovníků, předvídáním rizik a odstraňováním nebezpečných stavů. Během roku jsme pořádali celou řadu aktivit, školení a mítinků, z nichž největší ohlas asi měly ukázky výbuchů metanu ve Štramberku, nebo velmi potřebná preventivní hlášení skoronehod. Konečný výsledek v oblasti bezpečnosti práce a registrovaných úrazů byl ale nakonec lepší než v letech předcházejících. Úrazovost ve sledovaném roce klesla o 36 %. Úrazová četnost – další přísně sledovaný ukazatel (počet úrazů na 1 milion odpracovaných hodin) se v OKD za posledních 10 let snížil o 75 %.

Výhled na rok 2016

Rok 2016 bude pravděpodobně bohužel ještě těžší než rok 2015. Jdeme cestou revitalizace a razantního snižování všech nákladů. Jsme si vědomi, že bez externí pomoci všech stakeholderů se neobejdeme. Proces uzavření dolů Paskov a Lazy, jejichž zásoby se ztenčují nebo náklady na těžbu převyšují potenciální tržby, bude třeba řádně řídit a financovat a bude nutné zajistit veškerá povolení počínaje dneškem a konče závěrem roku 2018, a sice sociálně přijatelným způsobem za součinnosti všech stakeholderů. Uzavření jakéhokoliv dolu je obtížné a jeho dopady nelze brát na lehkou váhu. V posledních letech společnost OKD vstoupila do svého snad nejtěžšího období. Tato uzavření se nejen předpokládala ve stávajícím Plánu životnosti dolů, ale budou i nezbytnou podmínkou pro přeměnu OKD na společnost, která je konkurenceschopná v tomto složitém tržním prostředí. Dlouhodobý výhled určování cen naznačuje, že jsme se vrátili ke staré cenové křivce a přežití celé společnosti bude záviset na tom, zda se stane společností s naprosto minimální neutrální hotovostí. Těžba však musí probíhat ve zbývajících provozech a rozšiřovat se do nových dobývacích prostorů. Nedávno jsme za tímto účelem získali závazné souhlasné stanovisko k EIA pro dobývací prostor Doubrava a Karviná – Doly I. V roce 2016 budeme intenzivně spolupracovat se všemi stakeholdery, abychom zajistili proces povolení hornické činnosti na tyto oblasti.

OKD má velkou a pouze jedinou šanci stát se menší konkurenceschopnou společností. S ohledem na ceny uhlí a komodit, jakož i na tlaky ze strany konkurentů na lokální tvorbu cen, ani jinou alternativu nemá. Je pro dobro všech, aby dále fungovala, podporovala místní obce a dodavatele, vyplácela mzdy a taky nemalé odvody státu.

Dale Raymond Ekmark

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O HOSPODAŘENÍ SPOLEČNOSTI

Profil společnosti

OKD, a.s., jsou jediná černouhelná těžební společnost a jeden z největších soukromých zaměstnavatelů v České republice. Sídlo společnosti je v Karvině. Stoprocentním vlastníkem OKD je společnost NWR Holdings B.V. se sídlem v Amsterdamu, akcie její mateřské společnosti New World Resources Plc se obchodují na burzách cenných papírů v Praze, Londýně a Varšavě.

Společnost OKD je stoprocentním vlastníkem OKD, HBZS, a.s., která poskytuje báňské záchranné služby.

Společnost OKD má organizační složku v zahraničí. Polská organizační složka je zapsána v polském obchodním rejstříku. Její hlavní činností je nákup, prodej a přeprava surovin a paliv.

Společnost OKD těží, zpracovává a prodává koksovatelné a energetické uhlí ze čtyř hlubinných dolů, které se nacházejí v Moravskoslezském kraji na jihu od hranice s Polskem. Firma zaměstnávala k 31. 12. 2015 celkem 10 131 vlastních zaměstnanců a dávala práci 3 147 zaměstnancům dodavatelských organizací.

Podnikatelský model a ekonomické prostředí

Doly OKD se nacházejí v ostravsko-karvinské uhelné pánvi, která je součástí Hornoslezské černouhelné pánve ležící z větší části na území sousedního Polska. Jedná se o region s jednou z největších koncentrací těžkého průmyslu v Evropě. Výrobce tradičně přitahuje příznivé podnikatelské prostředí, konkurenceschopná a kvalifikovaná pracovní síla a také přístup k existující infrastruktuře pro celý těžařsko-ocelářský řetězec.

Většina významných zákazníků se nachází v blízkosti provozů OKD.

Evropská unie není z hlediska spotřeby uhlí soběstačná a tento dlouhodobý trend bude přetrvávat i navzdory zhoršenému ekonomickému prostředí.

Společnost prochází rozsáhlým restrukturalizačním procesem dotýkajícím se všech oblastí podnikání s cílem zajistit konkurenceschopnost v přetrvávajícím náročném ekonomickém prostředí.

Společnost OKD je odpovědná firma a vede otevřený dialog se všemi zainteresovanými stranami.

Bezpečnost práce

Hlavní cílem v oblasti bezpečnosti práce v roce 2015 bylo zapojit všechny zaměstnance do procesu trvalého zlepšování BOZP a snížit ukazatel úrazové četnosti na hodnotu 5. Věříme, že první z těchto cílů byl splněn a k druhému se jistě blížíme. Zaměstnancům byly pořízeny ochranné a technické pomůcky v hodnotě téměř 53 milionů Kč. Další investice spočívaly v nákupech dalších ventilátorů a chladičů větrů, modernizaci těžních strojů či nákupy čerpadel a měřicí techniky. Celkem bylo v roce 2015 do bezpečnosti investováno zhruba 120 milionů Kč.

Bezpečnostní kampaň 2015

V rámci bezpečnostní kampaně již tradičně proběhly motivační soutěže pro zaměstnance a kolektivy s atraktivními cenami:

- motivační soutěž k bezpečné práci jednotlivců určená pro všechny důlní a povrchové dělníky OKD, dělníky dodavatelských organizací zajišťujících důlně-stavební práce, směnové technicko-hospodářské zaměstnance a povrchové mistry
- soutěž nejlepších kolektivů rubání, příprav, vybavování a likvidace v oblasti bezpečnosti práce
- motivační soutěž v rámci Programu sdílení skóreňhod – 3N

Došlo ke zkvalitnění interní komunikace v oblasti bezpečnosti, o čemž svědčí 1. cena za nejlepší dlouhodobý projekt v kategorii Strategie udělená Institutem interní komunikace za naši bezpečnostní kampaň.

Došlo k posílení lektorského sboru Centrálního vzdělávacího střediska o zkušené důlní techniky, kteří pracují nebo pracovali s novými technologiemi, byla aktualizována a zkvalitněna výuka a vzdělávací projekty v oblasti bezpečnosti práce. Veřejnost se mohla seznámit s prací důlních záchrannářů na Dni otevřených dveří OKD,

HBZS, a.s. Představitelé vedení společnosti navštěvovali horníky hospitalizované po pracovním úraze a konzultovali jejich potřeby.

Klíčové ukazatele bezpečnosti OKD včetně OKD, HBZS, a.s.	2015	2014
Úrazová četnost ¹	5,65	8,20
Počet registrovaných úrazů ²	137	215
Počet smrtelných úrazů	4	8

1....Počet pracovních úrazů vedoucích k více než 3 neodpracovaným dnům/počet odpracovaných hodin x 10

2....Pracovní úraz vedoucí k pracovní neschopnosti v délce minimálně 3 dnů

Těžba uhlí a jednotlivé provozy

Společnost OKD těží uhlí v hlubinných dolech v ostravsko-karvinském revíru v jižní části Hornoslezské černouhelné pánve. Organizačně jsou provozy začleněny do tří důlních závodů. Dva se nacházejí na Karvinsku a jeden na Frýdecko-Místecku. Uhlí se dobývá již výhradně použitím mechanizovaných postupů a moderních technologií směrným stěnováním na řízený zával. Hlubinná těžba probíhá za složitých geologických podmínek v souvrstvích sahajících do hloubek mnoha set metrů pod povrchem.

V roce 2015 byla zásadním rizikem ovlivňujícím bezpečnost a výrobu OKD geomechanická aktivita a problémy s ní spojené. Následkem tohoto vlivu bylo snížení denních postupů ovlivňovaných porubů oproti plánovaným postupům. Další negativní vliv byl v dodržení požadovaných parametrů na kvalitu ze strany odběratelů. Z těchto důvodů byly provedeny změny v plánovaném provozování porubů s ohledem na kvalitu uhlí v jednotlivých slojích. Na Důlním závodě 3 musel být oproti plánu zastaven porub 074 799.

Souhrnná čísla ve výrobě	Jednotky	2015	2014
Těžba	tuny	8 020 000	8 601 032
Zdroje mimo těžbu	tuny	380 000	260 032
Zdroje uhlí bez kalů	tuny	7 640 000	8 341 000
Provozní metráž za celkem	metry	43 590	47 920
Průměrná denní těžba jednoho porubu	tuny/den	1 363	1 373
Průměrný počet porubů	poruby	15,3	16,4
Rubáňový výkon	tuny/směna	26,612	26,879
Průměrný počet čelby	čelby	34,4	37,1
Průměrný denní postup jedné čelby	metry	3,87	3,94
Čelbový výkon	cm/směna	23,53	23,27

Struktura těžby (tuny)	2015	2014
Koksovatelné uhlí	3 760 717	4 225 372
PCI	584 925	541 295
Energetické uhlí	3 674 358	3 834 365

Výroba důlních závodů ve 2015	Těžba (tuny)	Přípravy (metry)
Důlní závod 1	4 660 000	22 040
Důlní závod 2	2 324 000	14 150
Důlní závod 3	656 000	7 400

Důlní závod 1

**Karviná, Doly, ul. Čs. armády č.p. 1
PSČ 735 06**

Ředitel: Ing. Boleslav Kowalczyk

Důlní závod 1 je největší hlubinný těžební komplex v České republice. Vznikl 1. 1. 2015 sloučením dřívějších dolů Karviná a Darkov. Celková rozloha důlního pole je 58,12 km². Průměrný stav zaměstnanců dolu v roce 2015 byl 5 921, z toho pracovníků dodavatelských firem bylo 1 476.

V roce 2015 se závod potýkal s řadou rizik. Na lokalitě Darkov – pomocný závod například došlo k poškození betonové výztuže úvodní jámy, pádu částí betonu do jámy a poškození těžního zařízení. Práce na obnovení stability jámové výztuže nebyly dosud ukončeny. Komplikovanou situaci zejména z hlediska logistiky a délky dopravy materiálu i osádek na pracoviště se podařilo zvládnout bez výpadků v těžbě a ražení.

Na lokalitě Karviná byl realizován náročný překliz těžké mechanizované výztuže DBT 26/55. Díky novému technickému řešení, a to úpravě hydraulického přepravního zařízení se podařilo zmenšit výšku dopravované sekce a tím minimalizovat úpravy dopravních chodeb v návaznosti na jejich výšku. Zařízení se osvědčilo a úspěšně napomohlo k bezpečnému překlizu mechanizované výztuže.

Důlní závod 2

**Karviná, Doly, Stonavská č.p. 2179
PSČ 735 06**

Ředitel: Ing. Zbigniew Janowski

Důlní závod 2 se nachází ve východní části karvinské pánve s východní hranicí tvořenou hraničním pilířem s Polskem. Dobývání porubů v důlním ochranném prostoru vůči státní hranici s Polskou republikou jsou schvalovány na zasedání Dvoustranné mezivládní komise. Celková rozloha důlního pole je 22,106 km². Průměrný stav zaměstnanců Důlního závodu 2 v roce 2015 byl 3193, z toho zaměstnanců dodavatelských organizací bylo 1187.

Mezi zásadní rizika roku patřilo dobývání porubů ve slojích 33a, 37a a 39 v geologicky obtížných podmínkách s výraznými tektonickými plochami a erozivních pásmy až o 40 % mocnosti sloje, které se negativně projeví na výši těžby, a příprava porubů v porubských vrstvách svrchní části ostravského souvrství.

Nejdůležitějším projektem byl zkušební provoz neodsouhlasené dobývací metody chodba-pilíř, která je realizována ve 30. sloji v ochranném pilíři jam a povrchových objektů na lokalitě Sever. Touto technologií bylo v roce 2015 vytěženo více než 60 tisíc tun a nebyl registrován ani evidován žádný pracovní úraz. Zkušební provoz probíhá ve spolupráci s předními odborníky na geomechanickou problematiku a pod dohledem státní báňské správy.

Důlní závod 3

**Staříč č.p. 528
PSČ 739 43**

Ředitel: Ing. Zdeněk Koval

Důlní závod OKD 3 (dříve důl Paskov) leží přibližně 20 kilometrů jižně od Ostravy a produkuje velmi kvalitní koksovatelné uhlí. Důlní závod OKD 3 tvoří lokality Sviadnov, Staříč a Chlebovice. Celková rozloha důlního pole je 42,51 km². Průměrný stav zaměstnanců dolu v roce 2015 byl 2 256, z toho pracovníků dodavatelských firem bylo 523.

V roce 2015 se závod potýkal se závažnou událostí – výskytem kysličníku uhelnatého v oblasti porubu 074 799 v koncentraci vyšší než 0,013 % - v jejímž důsledku bylo ukončeno dobývání tohoto kapacitního porubu s negativním dopadem na roční těžbu závodu.

Závod úpraven

**Karviná, Doly, Stonavská č.p. 2179
PSČ 735 06**

Ředitel: Ing. Václav Kabourek

Vedení Závodu úpraven se nachází v areálu Důlního závodu 1 - lokalita Darkov a do jeho působnosti spadá provoz úpravárenských komplexů všech důlních závodů OKD. Jeho základní činností je zpracování těžby z dolů a zdrojů mimo těžbu pro výrobu sortimentních produktů pro obchod. Díky jednotnému systému řízení došlo k zefektivnění organizace práce a optimalizaci výroby úpraven ve vztahu k odbytu a těžbě z dolů. Průměrný stav zaměstnanců Závodu úpraven v roce 2015 byl 797 bez potřeby pracovníků dodavatelských firem.

Závod úpraven se v průběhu roku potýkal s problémem nerovnoměrné těžby dolů ve vazbě na požadavky obchodu, což mělo za následek zvýšený objem skládkování, zvýšené riziko záparů a navýšení nákladů na manipulace. Úspěšně byla realizována výroba energetických druhů z mimotěžebních zdrojů či navýšena výroba praných druhů podle možnosti kapacit všech provozů úpraven s vyšší přidanou hodnotou. Byla zahájena 1. etapa přečistné flotace při výrobě praných druhů na úpravně Darkov s cílem zamezit výrobě sortimentu praného prachu a současně zvýšit kvalitu a tím zvýšit tržby.

K 1. 6. 2015 byl ukončen provozu vodního prádla na úpravně Lazy a od 1. 12. 2015 došlo ke sloučení úpravárenských provozů Darkov a Lazy.

Závod servisních služeb

**Orlová – Lazy, č.p. 605
PSČ 735 11**

Ředitel: Ing. Libor Poloch

Závod servisních služeb zajišťuje povrchové služby pro důlní závody a Závod úpraven v oblasti opravárenství, skladování a manipulace s materiálem, hospodaření s kovovým odpadem. V jeho kompetenci je dále provoz Pily Salma a autodopravy. Závod servisních služeb je rovněž provozovatelem golfového areálu Golf Resort Lipiny.

Průměrný stav zaměstnanců byl v roce 2015 1071, z toho zaměstnanců dodavatelských firem zde pracovalo 134. V roce 2015 pokračoval proces centralizace oprav strojního a elektro zařízení, ve srovnání s předchozími lety se zvýšil podíl středních oprav zařízení POP 2010 a dále narůstal podíl interních oprav důlních techniky na úkor externích oprav.

Příprava těžby v nových lokalitách

V roce 2015 probíhal proces EIA pro dobývání v dobývacích prostorech Karviná Doly I a Doubrava na období 2015-2023. Po veřejném projednání následovalo vydání závazného kladného stanoviska v lednu 2016. Jednalo se také o jediný projekt z pohledu budoucího rozvoje společnosti.

Aktuálně platné studie EIA

- Důlní závod 1 – lokalita Darkov pro období 2011-2020
- Důlní závod 1 – lokalita Karviná - ČSA pro období 2015-2023
- Důlní závod 2 – lokalita ČSM pro období 2011-2020
- Důlní závod 3 pro období 2011-2020
- Důlní závod 1 – lokalita Karviná – Lazy pro období 2011-2015 (respektive do naplnění záměru)

Zodpovědný přístup k ukončení těžby

V průběhu roku 2015 byl v OKD realizován proces útlumu a likvidace dolů v neefektivní části dobývacího prostoru v souladu se střednědobým výhledem, schváleným likvidačním záměrem, projektovou dokumentací a schváleným důlně-technickým plánem pro rok 2015 na:

- Důlním závodě 1, lokalitě Darkov, areál 9. Květen (vyvolané investice bezpečnostního charakteru v jámě Mír 5)

- Důlním závodě 2, lokalitě ČSM – Sever byla provedena likvidace nepotřebných objektů s ohledem na zajišťování bezpečnosti provozu. Prioritní oblastí bylo řešení budov, které nebyly využitelné z hlediska jejich technického stavu a vybavení spojené s dosavadním provozem a byly ovlivněny dobýváním uhelných zásob
- Závodě úpraven pokračovala technická likvidace neefektivních provozů v areálu úpraven ČSA a Lazy.

Proběhla také třetí etapa útlumu na lokalitě bývalého Dolu Dukla. V rámci této etapy byly vypořádávány sociálně-zdravotní nároky horníků uvolněných v důsledku útlumu těžby. Společnost dále realizovala v dobývacím prostoru bývalého Dolu Dukla sanační práce v oblasti zahlazování následků hornické činnosti, které byly finančně zajišťovány z provozních zdrojů, z rezervy vytvářené dle ustanovení § 31 odst. 6 zákona č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon) ve znění pozdějších předpisů.

Veškeré činnosti související s technickou likvidací a zahlazováním následků hornické činnosti včetně vypořádávání sociálně zdravotních dávek spojených s útlumem byly v OKD v roce 2015 finančně zajišťovány z provozních zdrojů v celkové výši 14,912 milionu Kč.

Náklady spojené s útlumem těžby

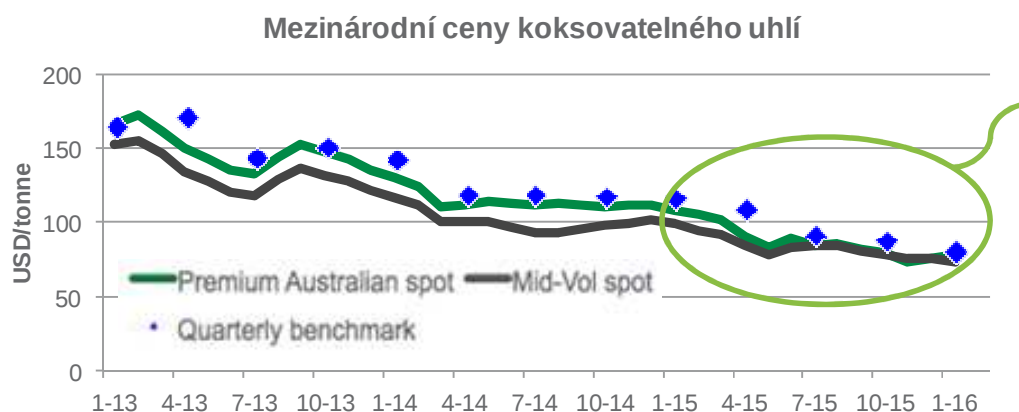
Specifikace nákladů v milionech Kč	Podíl státu	Vlastní zdroje	Náklady a výdaje celkem
Technická likvidace	0	4,989	4,989
Investice vyvolané útlumem	0	7,435	7,435
Sociálně zdravotní náklady spojené s útlumem	0	2,488	2,488
Zahlazování následků hornické činnosti	0	0	0
CELKEM	0	14,912	14,912

V roce 2015 nebyly Ministerstvem průmyslu a obchodu České republiky pro OKD uvolněny finanční prostředky z výnosů úhrad za vydobyté vyhrazené nerosty, které společnost odvedla do státního rozpočtu podle § 32a) zákona č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon), ve znění pozdějších předpisů, určené k nápravě škod na životním prostředí způsobených dobýváním výhradních ložisek a ekologických zátěží.

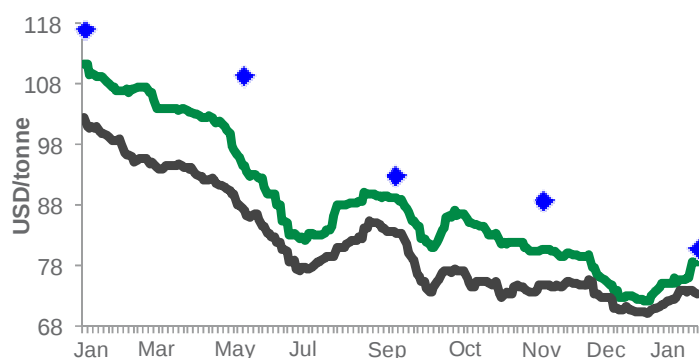
Prodej a prodejní ukazatele

Koksovatelné uhlí

Mezinárodní trh s koksovatelným uhlím v roce 2015 dále oslabil. Spotová cena australského prémiového tvrdého koksovatelného uhlí (PHCC) klesla od prvního do posledního dne roku 2015 o 32 %. Jedná se o největší roční pokles od zavedení určování spotových cen PHCC.



Spotová cena v roce 2015



Na mezinárodním trhu i nadále nebyla žádná podpora pro oživení cen. Přestože na začátku roku 2016 vidíme mírné oživení spotových cen, důvody pro udržení nízkých cen přetrvávají: (1) příliš vysoká nabídka, vysokonákladoví producenti neopouštějí rychle trh; (2) slabá poptávka, zpomalení růstu čínské ocelářské výroby; (3) silný americký dolar a nízká cena ropy pomáhají držet vysokonákladové producenty na trhu.

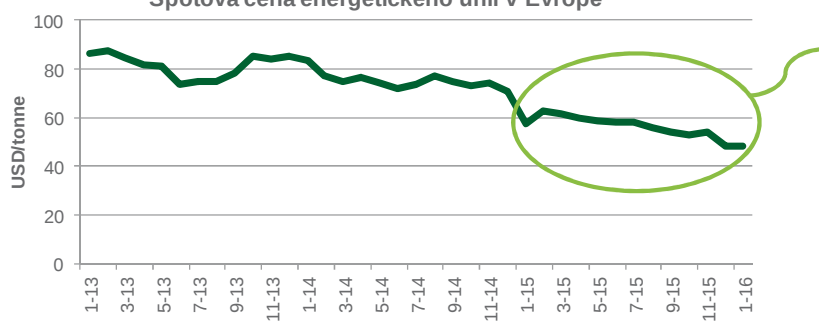
Kromě toho konkurence ze strany polského koksovateľného uhlí (druh T34) vyvinula další tlak na ceny v regionu střední Evropy.

V roce 2015 mezi hlavní odběratele koksovateľného uhlí patřily společnosti ArcelorMittal Ostrava a.s., U.S. Steel Košice, s.r.o., ArcelorMittal Poland, MORAVIA STEEL a.s., METALIMEX a. s. a Importkohle GmbH v rámci koncernu voestalpine.

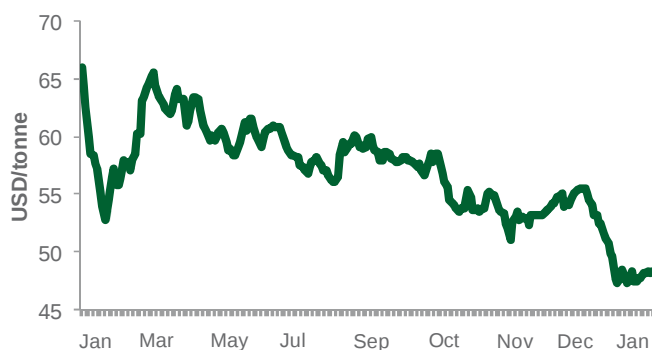
Energetické uhlí

Podobně jako v případě koksovateľného uhlí je na trhu malá motivace pro realizaci zvýšení cen. Analytikové viní silný americký dolar z toho, že podporuje jinak neekonomické dodávky. Zvýšené využívání obnovitelných zdrojů energie v Evropě a přísnější předpisy v oblasti životního prostředí snižují poptávku po energetickém uhlí.

Spotová cena energetického uhlí v Evropě



Spotová cena v roce 2015



Region střední Evropy je pod dalším cenovým tlakem ze strany dotované polské produkce a dumpingových cen nadbytečného uhlí, které jsou nižší než tržní ceny.

Mezi významné odběratele energetického uhlí patřily v roce 2015 Veolia Energie ČR, a.s., ČEZ, a. s., bavorský regionální výrobce tepla a elektřiny SW München či TAMEH.

Mapa významných zákazníků OKD



Prodeje v roce 2015

Koksovatelné uhlí

Přestože ceny koksovatelného uhlí a uhlí PCI byly v předchozích letech uzavírány na čtvrtletní bázi, společnost OKD se dohodla na fixních ročních cenách pro 74 % objemu plánované výroby těchto druhů.

Kromě toho se podařilo vyjednat ceny importní parity uhlí ze zámoří, což představovalo výhodu z pohledu nákladů na dovoz uhlí ze Spojených států či Austrálie do regionu Střední Evropy.

Uzavření ročních cen bylo pro OKD velmi výhodné vzhledem k tomu, že jak spotová tak benchmarková cena v roce 2015 významně klesly. Spotová cena pro PHCC se propadla o 32 % v průběhu roku, benchmark klesl na 89 \$ ve 4. čtvrtletí 2015 (24% pokles ve srovnání s 1. čtvrtletím 2015).

Podařilo se nám zachovat smlouvy s ročními cenami, přestože se někteří zákazníci snažili od smluv odstoupit. Od září do prosince 2015 bylo také nutné řešit vážné problémy s přepravou uhlí, poskytovanou společností Advanced World Transport a.s., které vedly ke značné ztrátě tržeb.

Energetické uhlí

Jako v předchozích letech kontrakty na energetické uhlí byly uzavřeny s cenou zafixovanou na celý rok. Vzhledem k poklesu cen na mezinárodním i regionálním trhu bylo toto pro OKD výhodou.

Důlní závody překročily ve 2. pololetí 2015 plán výroby energetického uhlí. Veškeré dodatečné tuny se podařilo prodat díky rozšiřování naší zákaznické základny, zejména pak v Německu a Polsku.

Prodej uhlí (tisíc tun)	2015	2014
Prodej uhlí celkem	7 951	8 315
koksovatelné uhlí	3 658	4 225
energetické uhlí	3 701	3 547
PCI	592	543

Prodej uhlí (miliony Kč)	2015	2014
Prodej uhlí celkem	15 515	16 495
koksovatelné uhlí	9 267	10 158
energetické uhlí	5 034	5 303
PCI	1 214	1 034

Prodejní tým a zásady prodeje

Prodejní tým OKD se v roce 2015 přesunul z Prahy do Karviné, což zajistilo hladkou komunikaci s výrobním týmem OKD. Šest manažerů prodeje různých národností se zkušenostmi z prodeje a obchodování zajišťují profesionální prodej a komunikace s našimi zákazníky.

Ve spolupráci s finančními a právními experty provádějí manažeři prodeje tzv. due diligence zákazníků, zvláště pak zákazníků nových. Tato kontrola spočívá v posouzení bezúhonnosti a platební schopnosti zákazníka.

Přímé prodeje konečným zákazníkům, včetně přepravy uhlí až k zákazníkovi, jsou naší preferencí. Dovoluje nám to uzavírat ceny ve výši importní parity konkurenčního uhlí, tzn. vyšší ceny ze závodu (EXW) než při prodeji na základě FCA.

Majetková a finanční situace

Výsledky hospodaření

Společnost vytvořila za účetní období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 výsledek hospodaření ve výši -6 827,5 milionu Kč. Provozní výsledek hospodaření (EBIT) dosáhl hodnoty -6 870,4 milionu Kč. Nejvýznamnější položky, které tvoří provozní výsledek hospodaření, jsou tržby za prodej vlastních výrobků a služeb a tržby za prodej zboží. Výše tržeb za prodej vlastních výrobků a služeb ve sledovaném období roku 2015 činila 16 824,8 milionu Kč a výše tržeb za prodej zboží dosáhla objemu 186,6 milionu Kč. Další významnou položkou, která tvoří provozní výsledek hospodaření, je změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období, která činila k 31. 12. 2015 celkem 5 436,7 milionu Kč. Finanční výsledek hospodaření byl 42 milionu Kč, pozitivní dopad měly kurzové rozdíly a přijaté odměny za ručení.

Stav majetku

Celková hodnota aktiv společnosti činila k 31. 12. 2015 celkem 7 021,9 milionu Kč. Nejvýznamnější položkou je dlouhodobý majetek ve výši 3 256,7 milionu Kč. Oběžná aktiva se podílela na celkových aktivech částkou 3 749,5 milionu Kč, z čehož zásoby tvořily 1 148,4 milionu Kč, krátkodobé pohledávky 1 342,4 milionu Kč a krátkodobý finanční majetek 1 258,6 milionu Kč. Na druhé straně byla hodnota pasiv tvořena vlastním kapitálem ve výši -847,6 milionu Kč, jeho součástí byl základní kapitál ve výši 10 086,8 milionu Kč, kapitálové fondy ve výši 7 891,6 milionu Kč, rezervní a ostatní fondy ze zisku v částce 6,6 milionu Kč, výsledek hospodaření minulých let ve výši -12 005 milionu Kč a výsledek hospodaření běžného účetního období v hodnotě -6 827,5 milionu Kč. Na výši cizích zdrojů, které celkově činily 7 808,8 milionu Kč, se podílely rezervy v celkové hodnotě 2 143,3 milionu Kč a krátkodobé závazky ve výši 5 662,3 milionu Kč.

Investice

Dlouhodobým cílem OKD je zlepšovat bezpečnost práce a zefektivňovat hornickou činnost. V roce 2015 společnost pokračovala v naplňování investičních záměrů v omezené míře při udržení investic do bezpečnosti a

do důlních technologií. Rozvojové investice byly omezeny a posunuty v čase. Rokem 2015 byl ukončen program PERSpektiva 2015, který byl zaměřen na zvýšení bezpečnosti a produktivity práce.

Důlně stavební práce byly zaměřeny na dokončení otvirkových prací k zpřístupnění nových uhelných zásob. **Povrchové stavební práce** byly převážně zaměřeny na rekonstrukce a modernizace provozů Závodu úpraven s cílem snížení provozních nákladů a technologických ztrát. **Technologické dodávky v rámci staveb v dole a na povrchu a dodávky strojů a zařízení** KČ spočívaly v dodávkách a montáži pásového odtěžení z ostravských slojí na Důlním závodě 1 lokalitě Darkov a technologického zařízení pro těžební stroje a dále pak zařízení v oblasti bezpečnosti k zajištění požární ochrany a ochrany majetku. V oblasti **nákupu důlních strojů** byly investiční akce směřovány především do strojního zařízení porubů a čeleb, dopravy, bezpečnostní a čerpací techniky, elektrozařízení a zařízení úpravárenských provozů. V **ostatních investičních nákupech** byly uskutečněny výkupy pozemků a nemovitostí a projekční práce. Program PERSpektiva 2015 byl završen úspěšným uvedením do provozu nové technologie Room and Pillar a dovybavením provozů zařízením v rámci projektu LOGISTIKA.

Přírůstky investičního majetku v roce 2015 vyjádřené v KČ jsou uvedeny v příloze účetní závěrky na straně 44.

Výzkum a vývoj

OKD, společně s mnoha evropskými partnery jak z řad těžařů, tak z řad výrobců důlních technologií, nadále participovala na vývojových projektech OPTI-MINE a FeatureFace, spolufinancovaných fondem EU – Coal@Steel, zaměřených především na bezpečnost provozu.

OPTI-MINE

V roce 2015 již ukončený projekt OPTI-MINE úspěšně procházel ověřovacím provozem. Jeho pomocí byl na spojovacím překopu mezi lokalitami Sever a Jih Důlního závodu 2 realizován sledovací a komunikační systém pro kolejovou dopravu, přetěžující těžbu z lokality Jih ke skipu na lokalitě Sever. Systém je založen na páteřních optických linkách, bezdrátové síti WLAN a technologiích RFID. Systém umožňuje dispečerovi monitorovat pohyb a polohu jednotlivých vlaků, sledovat zda nedošlo k jejich rozpojení, upozorňovat na pohyby osob na trati, komunikovat s řidiči lokomotiv a v neposlední řadě také sledovat provozní parametry lokomotiv.

FeatureFace

V rámci projektu FeatureFace se vyvíjely a zkoušely bezpečnostní systémy zabráňující kolizím mezi mobilním strojem a člověkem. První úspěšná zkouška systému proběhla na razicím kombajnu MR340 ve výrobním závodě fy Sandvik. V současné době se systém miniaturizuje a přizpůsobuje tvrdým důlním podmínkám. V budoucnu by tento bezpečnostní systém mohl být nasazen na jakémkoliv mobilním stroji, kde hrozí kolize a vážný úraz.

AMSSTED

Společnost OKD je průmyslovým partnerem v projektu pod názvem „Advancing Mining Support Systems to Enhance the Control of Highly Stressed Ground (AMSSTED)” financovaném z Výzkumného fondu pro uhlí a ocel Evropské komise. Cílem projektu je zvýšení únosnosti výztuže dlouhých důlních děl v hloubkách pod 1 000 metrů a extrémně tlakově zatížených oblastech. Projekt byl zahájen v červenci 2013 a jeho trvání bylo stanoveno na tři roky, ukončení se předpokládá v červenci 2016. Z celkových nákladů hrazených z prostředků Evropské unie ve výši 273 298 eur bylo v loňském roce dosud vyčerpáno 64 615 eur.

ROOM AND PILLAR

Na Důlním závodě 2 stále úspěšně pokračuje zkušební provoz nové dobývací metody chodba-pilíř, která využívá technologii Room & Pillar. Metoda by měla způsobovat menší vlivy poddolování na povrch. Na základě výsledků zkušebního provozu schválí báňský úřad novou dobývací metodu do běžného provozu. V roce 2015 bylo vytěženo touto metodou 60 076 tun a vyraženo 2 017 metrů a dosud od roku 2014 to je 81 531 tun a 2 780 metrů.

Udržitelný rozvoj

1. Corporate governance

Společnost OKD se ve své podnikatelské činnosti řídí obecně závaznými právními předpisy České republiky i Evropské unie a zásadami Corporate Governance, které odpovídají nejlepší mezinárodní praxi, ať už se jedná o vztahy k akcionářům, obchodním partnerům a zákazníkům anebo zaměstnancům či státním a regionálním orgánům. Nejdůležitějšími hodnotami, které společnost sleduje při svém podnikání, jsou odpovědnost, prosperita, stabilita a progresivita.

Orgány společnosti a struktura orgánů

Orgány společnosti jsou následující:

1. Valná hromada (jediný akcionář)
2. Představenstvo
3. Dozorčí rada
4. Výbor pro audit

Valná hromada (jediný akcionář)

Společnost OKD je společnost s jediným akcionářem. Působnost nejvyššího orgánu akciové společnosti OKD tedy vykonává její jediný akcionář, společnost NWR Holdings B.V. Do působnosti valné hromady náleží vše, co do ní svěřuje zákon, zejména zákon o obchodních korporacích, a statuty společnosti.

Více informací na: <http://www.newworldresources.eu/en/investors/reports/annual-reports-and-accounts>

Představenstvo

Představenstvo je statutárním orgánem společnosti. Jeho členové jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou, funkční období člena představenstva je tříleté. Představenstvo OKD má čtyři členy.

Složení představenstva k 31. 12. 2015

Dale Raymond Ekmark
předseda

Gareth Penny

Mgr. Jan Solich

Boudewijn Wentink

Složení představenstva k datu uzávěrky této zprávy

Dale Raymond Ekmark
předseda

Ing. Antonín Klimša, MBA (k datu uzávěrky této zprávy nebylo zapsáno v OŘ)

Mgr. Jan Solich

Boudewijn Wentink

V roce 2015 se uskutečnilo dvanáct zasedání představenstva OKD a prostřednictvím procedury per rollam rozhodlo představenstvo v pěti záležitostech.

Poradním orgánem představenstva OKD je **Finanční výbor OKD**. Jeho úkolem je vyhodnocovat aktuální vývoj hospodaření společnosti, navrhnout opatření směřující ke zmírnění dopadu negativního vývoje trhu s uhlím a pravidelně informovat představenstvo o své činnosti. Výbor má čtyři členy, které jmenuje představenstvo.

Složení Finančního výboru OKD

Boudewijn Wentink
předseda

Ing. Pavel Jílek

Yollanda Bolleurs

Ing. Jiří Bubík

Dozorčí rada

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti. Členové dozorčí rady jsou voleni a odvoláváni valnou hromadou společnosti, představenstvo konzultuje s odborovou organizací působící ve společnosti volbu jednoho člena dozorčí rady a navrhuje valné hromadě jeho zvolení. Funkční období členů dozorčí rady je tříleté. Dozorčí rada OKD má čtyři členy.

Složení dozorčí rady

Ing. Luboš Řežábek, CSc.
předseda

Prof. RNDr. Jan Hanousek, CSc.
místopředseda

Bessel Kok

Ing. Jaromír Pytlík

V roce 2015 proběhlo pět řádných zasedání dozorčí rady.

Výbor pro audit OKD

Společnost zřídila Výbor pro audit OKD. Do jeho působnosti náleží vše, co mu svěřuje zákon, zejména: a) sledování postupu sestavování účetní závěrky, b) hodnocení účinnosti vnitřní kontroly společnosti, vnitřního auditu a systému řízení rizik, c) sledování procesu povinného auditu účetní závěrky, d) posouzení nezávislosti statutárního auditora a jeho doplňkových služeb, e) doporučení auditora.

Členy výboru jmenuje a odvolává valná hromada společnosti. Funkční období členů výboru je pětileté. Výbor pro audit OKD má tři členy. V roce 2015 se uskutečnilo pět řádných zasedání Výboru pro audit.

Složení Výboru pro audit OKD

Barry Rourke
předseda

Prof. RNDr. Jan Hanousek, CSc.

Pavel Vácha

Vedení

Složení vedení k 31. 12. 2015

Dale Raymond Ekmark
výkonný ředitel

Ing. Pavel Hadrava, Ph.D.
provozní ředitel a zástupce výkonného ředitele pro provoz

Ing. Pavel Jílek
pověřený řízením útvaru finančního ředitele

Mgr. Jan Solich
ředitel právní služby

Peter Dormann
obchodní ředitel na základě plné moci

Ing. Jan Jurášek
ekonomicko-personální ředitel

Ing. Václav Kopta
technický ředitel

Ing. Boleslav Kowalczyk
ředitel Důlního závodu 1

Ing. Zbigniew Janowski
ředitel Důlního závodu 2

Ing. Zdeněk Koval
ředitel Důlního závodu 3

Ing. Václav Kabourek
ředitel Závodu úpraven

Ing. Libor Poloch
ředitel Závodu servisních služeb

Ing. Radim Tabášek
manažer Centra rekultivací a pozemků

Ing. Antonín Klimša
ředitel nákupu a řízení dodavatelských vztahů

Ing. Radka Naňáková
manažerka Centra personálních služeb

Mgr. Jan Jurásek
vedoucí Odboru ochrany a kontroly

Významné personální a organizační změny v řízení společnosti po 31. 12. 2015

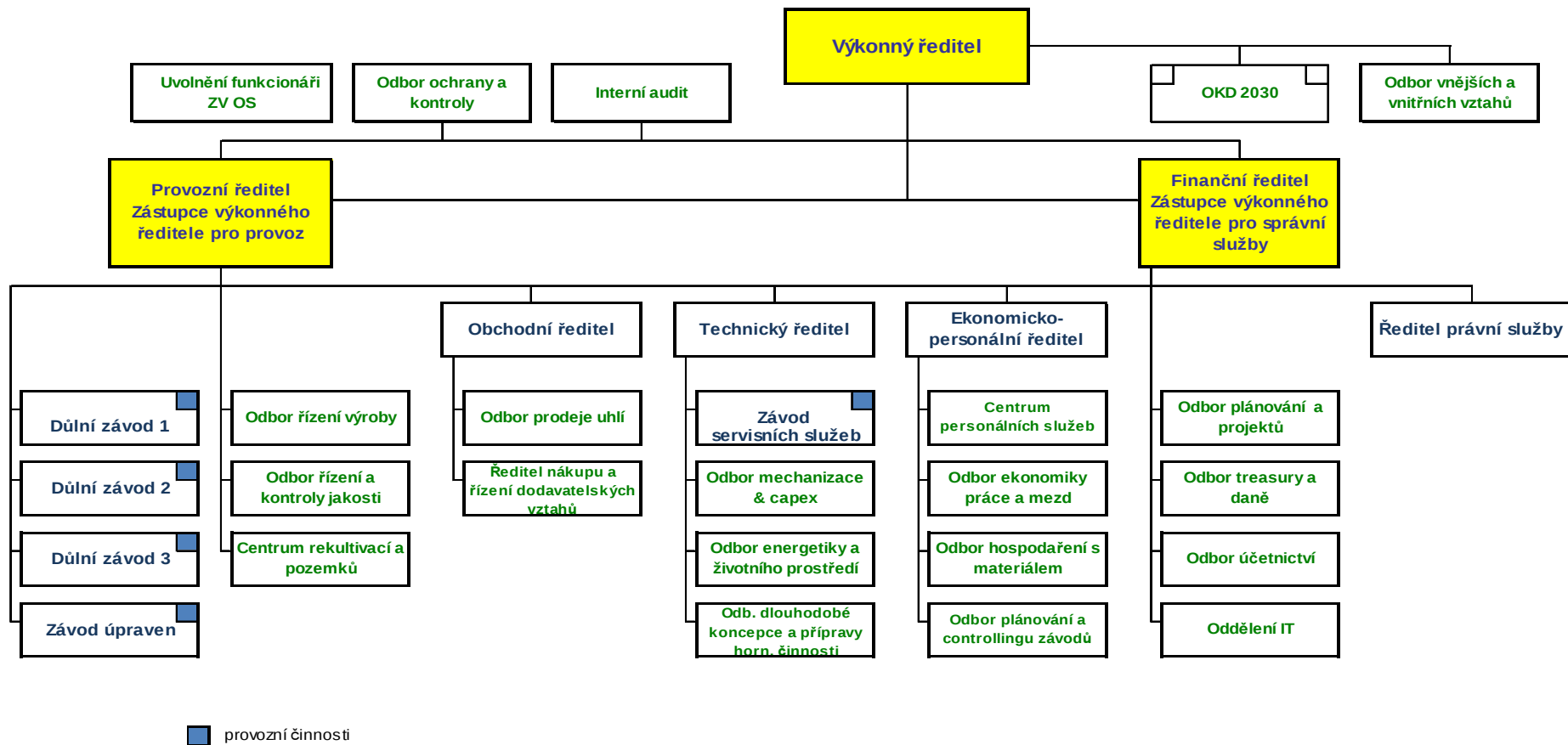
Dne 29. 1. 2016 přijal jediný akcionář rozhodnutí o odvolání Garetha Pennyho z funkce člena představenstva OKD k datu 31. 1. 2016 a volbě Antonína Klimši do funkce člena představenstva OKD s účinností od 1. 2. 2016.

Dne 3. 2. 2016 schválilo představenstvo změnu základní organizační struktury, která spočívala ve vytvoření nové pozice generálního ředitele. Jedná se o nejvyšší manažerskou pozici ve společnosti a od 1. 2. 2016 ji zastává Dale Raymond Ekmark. Jeho přímým podřízeným je výkonným ředitel, který se ke stejnému datu stal Antonín Klimša. Pavel Jílek se k 1. 2. 2016 stal finančním ředitelem.

Dne 19. 2. 2016 schválilo představenstvo změnu základní organizační struktury s účinností od 1. 3. 2016 a s tím související personální změny. Jednalo se o následující změny:

- vytvoření nové pozice ředitele pro dodavatelské vztahy a služby a jmenování Libora Polocha do této pozice
- zrušení pozice technického ředitele a rozdělení podřízených odborů podle druhu činností mezi útvary provozního ředitele a ředitele pro dodavatelské vztahy a služby
- pověření Boleslava Reitze řízením Závodu servisních služeb
- přejmenování pozice ekonomicko-personálního ředitele na personálního ředitele a pověření Radky Naňákové řízením tohoto útvaru
- rozdělení odborů podřízených ekonomicko-personálnímu řediteli podle druhu činností mezi útvary personálního ředitele a finančního ředitele
- zrušení pozice ředitele nákupu a řízení dodavatelských vztahů

Základní organizační struktura OKD k 31. 12. 2015



Řídicí dokumenty

Základním dokumentem řídicím podnikání společnosti OKD jsou stanovy. Na obecně závazné právní předpisy a stanovy pak navazují vnitřní akta řízení. Soustavu akt řízení tvoří organizační řád, podpisový řád, odpovědnostní řád, směrnice výkonného ředitele, příkazy ředitele závodu a příkazy závodního dolu, resp. závodního, které řeší věcnou a obsahovou koordinaci jednotlivých problematik systému řízení.

S ohledem na podnikání společnosti New World Resources Plc (dále jen „NWR Plc“) na kapitálových trzích transformovala společnost OKD do svých akt řízení řadu politik a směrnic NWR Plc, které vycházejí z nejlepší právní praxe veřejně obchodovatelných firem v zemích, kde je společnost NWR Plc kótovaná. Mezi ně patří:

- Pravidla obchodování s akcemi
- Programová prohlášení pro divize
- Zásady finanční politiky
- Etický kodex
- Směrnice o poctivém podnikání

Řízení rizik

Řízení rizik je komplexní proces zjištění, analýzy, kontroly, eliminace a minimalizace nejistých událostí, které mohou mít na OKD negativní dopad. Proces řízení rizik je definován směrnicí generálního ředitele 59/2013 Zásady řízení rizik v OKD, která navazuje na pravidla řízení rizik NWR Plc a blíže specifikuje zásady řízení rizik v podmínkách OKD. Za proces řízení rizik je odpovědný výkonný ředitel, který dílčí odpovědnosti deleguje na členy vedení společnosti a Komisi pro řízení rizik.

Složení Komise pro řízení rizik k datu uzávěrky této zprávy:

Ing. Radim Osuch

Ing. Jiří Bubík

Mgr. Pavel Konečný

Ing. Jiří Golasowski

Ing. Jiří Hanusek

Ing. Daniel Trnka

Proces řízení rizik lze v OKD rozdělit do následujících činností:

1. Identifikace rizik

Identifikace rizik představuje jednu z nejvýznamnějších fází managementu rizik, neboť řídit je možné pouze ta rizika, která společnost včas identifikovala. Do procesu identifikace rizik jsou proto zapojeni všichni zaměstnanci.

Všechna identifikovaná rizika posuzuje komise pro řízení rizik, a pokud je vyhodnotí jako významná, zařadí je do Registru rizik. Risk manažer zodpovídá za vedení a aktualizaci registru rizik.

2. Analýza a hodnocení rizik

Všechna identifikovaná rizika jsou hodnocena Komisí pro řízení rizik podle stanovených kritérií. Výstupem hodnocení je především určení závažnosti a pravděpodobnosti výskytu rizika. Analýzou se rozumí posouzení všech aspektů rizika a potenciálních dopadů. Cílem hodnocení je nalezení nejzávažnějších, tzv. klíčových rizik, kterým jsou přiřazeni jejich vlastníci (členové vedení, kteří mají příslušné riziko ve své gesci).

V roce 2015 bylo na základě procesu identifikace a hodnocení rizik vybráno celkem 10 klíčových rizik, jejichž řízení je pro společnost a její budoucnost rozhodující:

- Riziko volatility cen
- Riziko investičních zdrojů
- Riziko špatné pověsti
- Riziko platební neschopnosti
- Riziko kurzových pohybů

- Riziko úniku informací
- Riziko zdraví zaměstnanců a bezpečnosti práce
- Riziko důlních havárií
- Riziko kontinuity podnikání
- Riziko provozní transformace

3. Opatření ke snižování rizik

Vlastníci klíčových rizik navrhují opatření k jejich eliminaci nebo snížení jejich dopadu. Rozsah opatření posuzuje Komise pro řízení rizik a následně je akceptuje nebo doporučuje jejich doplnění či úpravu. Porada vedení posoudí účinnost navržených postupů řízení rizika a konečné schválení opatření podléhá výkonnému řediteli jako hlavnímu manažerovi řízení rizik v OKD.

4. Reportování a monitoring rizik

Reportování probíhá podle stanovených harmonogramů. Po projednání v poradě vedení je o zajištění jednotlivých rizik informován Výbor pro audit OKD. Za monitoring a plnění opatření k eliminaci rizika odpovídá příslušný vlastník rizika.

5. Aktualizace rizik a prověřování systému rizik

Aktualizaci rizik zajišťuje risk manažer ve spolupráci se členy Komise pro řízení rizik. Je prováděna na základě vyhodnocení vývoje závažnosti stávajících rizik a nových námětů minimálně jedenkrát ročně.

Interní audit provádí pravidelné hodnocení účinnosti a efektivnosti systému řízení rizik.

Interní audit

Nezávisle na řízení společnosti působí v OKD Útvar interního auditu. Jeho posláním je poskytovat nezávislé, objektivně ujišťovací a poradenské služby vedoucí ke zlepšení procesů a kontrolního prostředí. Interní audit za svou činnost odpovídá Výboru pro audit a v rámci organizační struktury OKD je formálně podřízen výkonnému řediteli. Vedoucím interního auditu je Ing. Petr Hanzlík.

Akcie a akcionáři

Počet akcií a jejich držitelé

Základní kapitál OKD k 31. 12. 2015 činil 10 086 800 000,- Kč a byl rozdělen na 50 434 kusů kmenových akcií na jméno v listinné podobě o jmenovité hodnotě po 200 000,- Kč každá.

Obchodní společnost OKD nevydala jiné akcie než kmenové listinné akcie na jméno.

Majitel společnosti a popis struktury skupiny

K datu uzávěrky této zprávy byla jediným akcionářem OKD společnost NWR Holdings B.V. (dále jen „NWR H“) se sídlem Herengracht 448, 1017 CA Amsterdam, Nizozemské království, zaregistrované v obchodním rejstříku vedeném Nizozemskou obchodní komorou pod číslem složky 61294179.

Společnost OKD je nejvýznamnější (nepřímou) dceřinou společností New World Resources Plc (dále jen „NWR Plc“), která je inkorporována ve Spojeném království, a je kotovaná na burzách v Londýně, Praze a Varšavě. Společnost OKD byla v roce 2015 podrobena jednotnému řízení ze strany řídicí osoby, kterou je NWR Plc, přičemž tyto osoby spolu tvořily koncern ve smyslu § 79 ZOK.

Přestože v orgánech OKD působí osoby, jež jsou současně členy orgánů jiných společností, není tím dle názoru členů statutárního orgánu dotčena nezávislost společnosti OKD, a to i s ohledem na skutečnost, že ve společnosti OKD je řádně ošetřen tzv. střet zájmů v souladu s § 54 a násl. zákona o obchodních korporacích.

Společnost CERCL Holdings Limited je nejvýše postavenou mateřskou obchodní korporací OKD, která drží přibližně 50,54 % akcií typu A v NWR Plc namísto dosavadních 63,56 %.

CERCL je dle informací dostupných statutárnímu orgánu OKD společným podnikem mezinárodní privátní investiční skupiny ovládané společností BXR Group Holdings Limited, která ve skupině CERCL drží nekontrolní 50% podíl, na straně jedné, a pana Zdeňka Bakaly a Bakala Trust, která rovněž drží ve Skupině CERCL nekontrolní 50% podíl, na straně druhé.

Více informací o kapitálové restrukturalizaci, propojených osobách a struktuře vztahů mezi nimi je uvedeno ve Zprávě o vztazích za účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 na straně 61.

Valné hromady/rozhodnutí jediného akcionáře	
17. 3. 2015	schválení změny stanov společnosti s okamžitou účinností
19. 3. 2015	jmenování Barryho Rourkea do funkce člena Výboru pro audit OKD s okamžitou platností a schválení smlouvy o výkonu funkce člena Výboru pro audit OKD
12. 5. 2015	a) schválení řádné účetní závěrky OKD k 31. 12. 2014 a vzetí na vědomí Výroční zprávy OKD za rok 2014 včetně Zprávy o vztazích za účetní období od 1. 1. do 31. 12. 2014 b) schválení Zprávy představenstva o podnikatelské činnosti OKD a stavu jejích majetku za rok 2014 c) vzetí na vědomí Zprávy dozorčí rady OKD o kontrolní činnosti za rok 2014 d) schválení návrhu představenstva na úhradu ztráty generované OKD v roce 2014 e) schválení odměny a ostatních plnění, cestovních náhrad, pojištění odpovědnosti, daní a ostatních zákonných odvodů, vyplacených členům představenstva, dozorčí rady a Výboru pro audit OKD v roce 2014 f) schválení placení pojistného ze strany OKD členům představenstva, dozorčí rady a Výboru pro audit OKD za pojištění odpovědnosti v roce 2015 g) schválení návrh dozorčí rady OKD na určení KPMG Česká republika Audit, s.r.o., jako auditora k ověření účetní závěrky a dalších dokumentů společnosti OKD za období roku 2015
12. 5. 2015	souhlas, aby NWR Holdings B.V. přispěla na vytvoření vlastního kapitálu OKD peněžitým příplatkem mimo základní kapitál
14. 6. 2015	schválení změny stanov společnosti s okamžitou účinností
14. 6. 2015	vzetí na vědomí odstoupení z Marka Jelínka z funkce člena a předsedy představenstva OKD s účinností k 1. 9. 2015
14. 6. 2015	a) zvolení Luboše Řežábka do funkce člena dozorčí rady OKD s okamžitou účinností b) zvolení Jana Hanouska do funkce člena dozorčí rady OKD s okamžitou účinností c) odvolání Luboše Řežábka z funkce člena Výboru pro audit OKD s okamžitou účinností d) odvolání Bessela Koka z funkce člena Výboru pro audit OKD s okamžitou účinností e) odvolání Františka Války z funkce člena Výboru pro audit OKD s okamžitou účinností
14. 6. 2015	a) schválení smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady OKD mezi OKD a Lubošem Řežábkem, jeho odměny za výkon funkce člena dozorčí rady a placení pojistného odpovědnosti ze strany OKD b) schválení smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady OKD mezi OKD a Janem Hanouskem, jeho odměny za výkon funkce člena dozorčí rady a placení pojistného odpovědnosti ze strany OKD c) schválení vyplacení jednorázové částky každému z výše uvedených členů d) schválení dodatku ke smlouvě o výkonu funkce člena dozorčí rady mezi OKD a Jaromírem Pytlíkem
7. 7. 2015	souhlas, aby NWR Holdings B.V. přispěla na vytvoření vlastního kapitálu OKD peněžitým příplatkem mimo základní kapitál
19. 8. 2015	zvolení Boudewijna Wentinka od funkce člena představenstva OKD s účinností k 1. 9. 2015
19. 8. 2015	schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva OKD mezi OKD a Boudewijnem Wentinkem, jeho odměny za výkon funkce člena představenstva a placení pojistného odpovědnosti ze strany OKD
12. 10. 2015	schválení změny stanov společnosti s okamžitou účinností
2. 11. 2015	zvolení Bessela Koka do funkce člena dozorčí rady s okamžitou účinností
2. 11. 2015	schválení smlouvy o výkonu funkce člena dozorčí rady OKD mezi OKD a Besselem Kokem, jeho odměny za výkon funkce člena dozorčí rady a placení pojistného odpovědnosti ze strany OKD

Jiné právně významné události

Dne 29. 1. 2016 přijal jediný akcionář rozhodnutí ve věci: a) schválení smlouvy o výkonu funkce člena představenstva mezi OKD a Antonínem Klimšou, schválení jeho odměny za výkon funkce člena představenstva a placení pojištění odpovědnosti za uvedeného člena ze strany OKD a b) schválení dodatku č. 1 ke smlouvě o výkonu funkce člena představenstva mezi OKD a Dalem Raymondem Ekmarkem.

Dceřiné společnosti

OKD, HBZS, a.s.

Společnost OKD byla ke dni 31. 12. 2015 jediným akcionářem OKD, HBZS, a.s., IČ 476 76 019, se sídlem Ostrava - Radvanice, Lihovarská 1199/10, PSČ 716 00, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 766. Ředitelem společnosti je Ing. Josef Kasper.

Hlavním posláním OKD, HBZS, a.s., je poskytování báňských záchranných služeb. Báňská záchranná služba je nedílnou součástí hornické činnosti. Její postavení i úkoly jsou stanoveny horním zákonem, vyhláškou Českého báňského úřadu o báňské záchranné službě a služebním řádem schváleným Českým báňským úřadem.

Klíčové ukazatele hospodaření OKD, HBZS, a.s., v roce	2015	2014
Záchranná činnost pro OKD (v hodinách)	18 546	23 324
Tržby (v milionech Kč)	388,4	388,5
Provozní náklady (v milionech Kč)	342,9	341,0
Investice (v milionech Kč)	9,0	7,3
EBITDA (v milionech Kč)	58,7	62,1
Průměrný počet zaměstnanců	186	184
Zisk (v milionech Kč)	40,6	38,5

2. Naši lidé

Strategie v oblasti lidských zdrojů je postavena na bezpečné práci, odpovídajícím a spravedlivém systému odměňování, přípravě nových horníků pro možné budoucí uplatnění v OKD a odborných zaměstnanců a celoživotním vzdělávání.

Pracovněprávní vztahy se v OKD řídí zákoníkem práce, ostatními pracovněprávními a obecně právními předpisy a kolektivní smlouvou. Kolektivní smlouva byla vyjednána s odborovými organizacemi v roce 2013 s platností od 1. 1. 2014 do 31. 12. 2018. Kolektivní smlouva definuje vztahy mezi smluvními stranami, pracovněprávní vztahy, materiální a organizační zajištění činnosti odborových organizací u zaměstnavatele, penzijní připojištění zaměstnanců a doplňkové penzijní spoření, bezpečnost a ochranu zdraví při práci a hygienu práce, postup při organizačních změnách a sociální a mzdovou oblast.

Zaměstnanost

Průměrný počet zaměstnanců v roce 2015	
Vlastní zaměstnanci celkem	10 423
dělníci v dole	6 869
dělníci na povrchu	2 266
THZ	1 288
Zaměstnanci dodavatelských firem celkem	3 332
provoz	3 178
investice	6
ostatní	148

Dobrovolná fluktuace zaměstnanců byla v roce 2015 1,83 %, celková fluktuace pak 2,33 %.

Nová šichta

Program Nová šichta, který je určen pro odcházející zaměstnance OKD a nabízí pomocnou ruku při hledání nového profesního uplatnění, se v roce 2015 organizačně začlenil do OKD. V polovině roku bylo otevřeno poradenské centrum přímo v Karviné, což je pro klienty programu logisticky příjemnější.

Více informací na: www.novasichta.cz

Odměňování zaměstnanců

Průměrná mzda (Kč)	2015	2014
Průměrná měsíční mzda v OKD	34 393	34 226
Dělník v dole	34 040	33 425
Dělník na povrchu	23 323	22 793
THZ	50 813	49 457

V Moravskoslezském kraji činila za období 1. – 3. čtvrtletí 2015 průměrná měsíční mzda 23 628 Kč.

Zaměstnanecké benefity v roce 2015

- přídavek na dovolenou a přídavek na Vánoce jako 13. a 14. plat
(V roce 2014 vyplatila společnost OKD svým zaměstnancům 6 průměrných denních výdělků jako přídavek na dovolenou a 6 průměrných denních výdělků jako přídavek na Vánoce.)
- příspěvek na penzijní připojištění
- příspěvek na životní pojištění
- stabilizační odměny
- příspěvek na stravování
- polévky a důlní svačiny zdarma
- dětské ozdravné pobyty
- týden dovolené navíc pro zaměstnance pracující v podzemí dva týdny
- rekondiční pobyty a ambulantní rehabilitační péče
- zaměstnanecké poukázky
- podpora jazykového vzdělávání
- možnost přidělení bytu se slevou
- příspěvek na volnočasové aktivity
- vitamínové přípravky

Vzdělávání

Sedmým rokem pokračují iniciativy společnosti v oblasti technického vzdělávání prostřednictvím Akademie OKD a výuky v Centrálním vzdělávacím středisku.

Podporované studium v roce 2015	Učňovské	Středoškolské	Vysokoškolské
Počet studentů /I. –VI./ (studujících zaměstnanců)	28	11 studentů + 50 studujících zaměstnanců	1 student + 28 studujících zaměstnanců
Počet studentů /IX. – XII./ (studujících zaměstnanců)	9	10 studentů	1 student + 28 studujících zaměstnanců
Studijní obory	Zámečník – důlní provozy Elektrikář – důlní provozy	Mechanik důlních strojů a zařízení Všeobecné osmileté gymnázium Provozní technika Geotechnika – hlubinné	technické obory (např. Hornické inženýrství, Elektroenergetika, Geoinformatika, Hlubinné dobývání ložisek a další)

dobývání

Partneři	Střední škola techniky a služeb Karviná	Střední škola techniky a služeb Karviná Gymnázium PORG Ostrava	Vysoká škola báňská- Technická univerzita Ostrava Univerzita Pardubice Politechnika Šlaska Gliwice
Forma podpory	Výše stipendia závisí na dosaženém studijním průměru a dosahuje 800 Kč až 1 200 Kč	Výše stipendia závisí na dosaženém studijním průměru a dosahuje 1 500 Kč až 2 200 Kč	u studentů stipendium 5 000 Kč/měsíc

Centrální vzdělávací středisko v roce 2015 realizovalo úvodní školení pro nové zaměstnance, kvalifikační kurzy pro hornické profese, odborné kurzy, periodická školení, odborná školení (počítačové dovednosti, jazykovou výuku, měkké dovednosti), semináře a další aktivity.

V roce 2015 bylo v Centrálním vzdělávacím středisku (CVS Darkov a CVS Paskov) proškoleno 9656 osobodů u vlastních zaměstnanců a 687 osobodů u pracovníků dodavatelských firem.

Program Talent Management (Nenechej svůj talent zahálet!)

Pro perspektivní talentované zaměstnance v technických a administrativních pozicích, kteří pracují v OKD více než 1 rok, byl vytvořen a v roce 2014 zahájen program talent managementu s názvem Nenechej svůj talent zahálet!. Ze zúčastněných 100 zaměstnanců bylo do programu vybráno 21 nejperspektivnějších. Ti byli následně rozděleni do 2 skupin: jedna skupina s předpoklady pro výkon manažerské funkce a druhá skupina s předpoklady pro výkon specialisty. V roce 2015 bylo toto kolo úspěšně zakončeno prezentací projektů. Nejlépe ohodnocené projekty byly oceněny vedením OKD a vybraní účastníci získali zahraniční stáž s výukou anglického jazyka v Londýně. V roce 2015 hodnotící komise vybrala dalších 11 zaměstnanců do programu Talent Management 2. Paralelně probíhaly navazující vzdělávací akce pro první skupinu.

3. Životní prostředí

Péče o životní prostředí patří mezi dlouhodobé priority OKD. Zahrnuje rekultivace území zasažených těžbou, stejně jako důraz na efektivní spotřebu energií a minimalizaci produkce odpadů.

Rekultivace

Rekultivace jsou hlavní cestou, která OKD umožňuje minimalizovat dopady spojené s hlubinnou těžbou černého uhlí. Jejich cílem je navrácení krajiny, pokud možno, jejímu původnímu využití. Práce zahrnují tvarování území, obnovu vodotečí, přeložky inženýrských sítí a následné ozelenění. Rekultivační proces je dělen do dvou fází, tj. technické rekultivace a biologické rekultivace.

V roce 2015 byly dokončeny 4 rekultivační projekty. Mezi ně patřil projekt rekultivace levobřežní hráze řeky Olše v oblasti Darkov nebo projekt Solecový kopec II, který spočíval v úpravě území, následným ozeleněním s výsadbou požadované druhové skladby porostů.

Náklady na zahlazování následků hornické činnosti v roce 2015 (mil. Kč)	OKD	Stát
Náklady na rekultivace	180,2	4,4
Náklady na důlní škody	149	0
Náklady celkem	329,2	4,4

Důlní škody

Náhrady důlních škod představují řešení poškozeného majetku fyzických a právnických osob v důsledku hornické činnosti. Podmínky jejich řešení stanoví tzv. horní zákon.

Počet podaných žádostí o přiznání důlních škod v roce 2015

Důlní závody OKD	Podané	Odškodněno	Zamítnuto/ V řešení
Důlní závod 1	148	102	46
Důlní závod 2	132	111	10/11
Důlní závod 3	122	120	2

Spotřeba materiálů

Spotřeba materiálů podle objemu a množství nemá významný ekonomický, ekologický nebo sociální dopad. Společnost OKD je výrobce a dodavatel surovin. Nepoužívá tedy významné množství jiných surovin nebo částečně zpracovaných výrobků, které vstupují do konečného produktu. Vyrobené suroviny nejsou baleny, ale jsou dopravovány volně ložené z 98 % prostřednictvím železnice.

Spotřeba hlavních energií

Spotřeba elektřiny je závislá především na množství vytěženého uhlí a energetické náročnosti zařízení použitých pro dobývání. V návaznosti na snížení objemu těžby došlo také ke snížení spotřeby elektřiny.

Spotřeba hlavních energií	Jednotky	2015	2014
Elektřina	MWh	518 808	564 788
Teplo	GJ	589 307	601 732
Stlačený vzduch	tis. m ³	930 932	1 034 011

Odpadové hospodářství

Provozy OKD jsou spojeny s tvorbou významného objemu odpadů. Veškeré nakládání s nimi je dokumentováno a řídí se příslušnými zákony. Pro nakládání s odpady jsou vydána pravomocná rozhodnutí Krajského úřadu Moravskoslezského kraje. Odpady se v OKD třídí, shromažďují a následně předávají na základě smluvních vztahů oprávněným společnostem k dalšímu využití, případně odstranění.

V roce 2015 bylo vyprodukováno 25 463 tun odpadů. Výše produkce souvisí s objemem těžby v daném období. Nejčastějšími druhy odpadů byly odpady z těžby nerudných nerostů, odpady z kompozitních tkanin, železo a ocel, směsné stavební a demoliční odpady a kaly z čištění komunálních odpadních vod.

V roce 2015 nedošlo činností OKD k žádným mimořádným událostem nebo haváriím, při kterých by bylo významně kontaminováno životní prostředí.

Vodní hospodářství

Hlubinná těžba černého uhlí je náročná na spotřebu vody. Voda je využívána v technologických procesech těžby a úpravy uhlí a také pro hygienu zaměstnanců.

V roce 2015 spotřebovala OKD 9 987 267 m³ technologické vody. Jednalo se o povrchovou vodu odebíranou z povrchových toků povodí Odry ve správě Povodí Odry, s.p. Z tohoto objemu bylo následně recyklováno téměř 61 %. Dodavateli technologické vody pro OKD jsou Povodí Odry, s.p., a Lesy České republiky, s.p. Pitné vody bylo v OKD spotřebováno v roce 2015 640 459 m³ od dodavatelů Sm. VaK Ostrava a.s. a Ostravské vodárny a kanalizace a. s.

Produkovaná odpadní voda se po vyčištění vypouští do vod povrchových, případně do veřejné kanalizace. Pro nakládání s vodami jsou vydána pravomocná rozhodnutí příslušných vodoprávních úřadů. Plnění podmínek vypouštění odpadních a důlních vod se průběžně sledují a vyhodnocují. Podmínky pro vypouštění odpadních vod byly plněny, povolené kvalitativní a kvantitativní limity nebyly v roce 2015 překročeny.

4. Komunita

Politika spolupráce s komunitou

Transformační proces OKD měl logicky dopad na komunitu v regionu, kde společnost realizuje svou činnost. Klíčovým tématem komunikace se všemi stakeholdery se ve sledovaném roce stala především probíhající revitalizace firmy, snižování všech provozních nákladů a ukončení oboustranně akceptovatelné dohody mezi státem a OKD ohledně provozování ztrátového Dolu Paskov, která byla uzavřena na jaře roku 2014. Kompromisní dohoda mimo jiné deklarovala, že společnost OKD bude těžit uhlí v dole na vlastní riziko do konce roku 2017, poté důl přejde do technické likvidace, kterou bude financovat OKD. Jako pojistku pro obě strany zahrnovala i několik parametrů a podmínek - světové ceny uhlí, hospodaření závodu, počet zaměstnanců, možnost pokračovat v těžbě i po uvedeném datu. Stát se v tomto případě zavázal přispět 600 miliony Kč na sociální náklady útlumu (odstupné pro zaměstnance). V únoru roku 2015 notifikovala danou dohodu i Evropská komise. Protože nebylo splněno jedno ze zásadních kritérií o udržení světových cen koksovatelného uhlí nad hranicí 110 dolarů za tunu, smlouva po ukončení 3. kvartálu pozbyla platnosti. Společnost proto vládu ČR v souladu s uzavřenou dohodou požádala o prodloužení dohody o 6 měsíců a o zahájení nových jednání.

Se zvýšenou intenzitou probíhala pravidelná komunikace se stakeholdery na regionální úrovni - například s obcemi. Zástupci společnosti OKD jsou členy zvláštních komisí a pracovních skupin v obcích Karviná, Doubrava, Stonava a Orlová. Dynamická situace, v níž se společnost OKD v roce 2015 nacházela, měla logicky dopad na nutnost intenzivnější komunikace firmy směrem k této komunitě.

Sponzoring a dary

V roce 2015 společnost OKD i přes složitou ekonomickou situaci, ve které se ocitla, a přijatá úsporná opatření neupustila od podpory klíčových projektů v regionu. Podpora byla poskytnuta především subjektům a projektům, s nimiž společnost OKD dlouhodobě spolupracuje a považuje jejich aktivity přínosné pro lokality, část sponzorských aktivit byla rovněž určena na podporu odborných projektů souvisejících s hornictvím.

Nadace OKD

Nadace, zřízená společností OKD, rozdělila od svého vzniku v roce 2008 do konce roku 2015 přes 290 miliónů Kč mezi více než 1990 veřejně prospěšných aktivit, a to především v Moravskoslezském kraji. Nadace OKD (NOKD) patří mezi pět největších subjektů svého druhu v České republice a je největším firemním podporovatelem neziskových aktivit v regionu. Zaměřuje se především na sociální a zdravotní oblast, rozvoj společenských aktivit obyvatel se speciálním důrazem na děti, mládež a seniory, zlepšování životního prostředí a podporu neziskových organizací i obcí, které usilují o získání grantu z fondů Evropské unie. V roce 2015 NOKD podpořila 175 projektů neziskových organizací a obcí celkovou částkou 10 555 643 Kč.

Hlavní aktivity NOKD v roce 2015

- Podpora neziskových organizací, měst a obcí prostřednictvím 3 zavedených grantových programů.
- Minigranty s názvem Srdcovka pro zaměstnance OKD a dalších dárcovské firmy na obecně prospěšné aktivity realizované prostřednictvím organizace, ve kterých pracovníci dobrovolně pomáhají.
- Zachování historicko-kulturního dědictví a to zejména udržování hornických tradic a zajištění volného času pro příznivce hornictví.
- Podpora zájmu o sport mezi dětmi z Karviné a okolí prostřednictvím Golfové akademie pro žáky základních škol a lyžařských kurzů pro děti z mateřských škol a žáky I. Stupně základních škol
- Pomoc hornickým sirotkům prostřednictvím příspěvků pro Občanské sdružení svatá Barbora.
- Posilování partnerství mezi společností OKD a municipalitami.
- Vyhlášení a udělování cen Nadace OKD za nejlepší projekt, „Srdcaře“ a osobnost roku.

Více informací o aktivitách a hospodaření Nadace OKD je k dispozici na <http://www.nadaceokd.cz/cs/nadace-okd/vyrocní-zpravy>.

Spolek svatá Barbora

Sdružení vzniklo v roce 2004 na pomoc dětem, kterým zemřel jeden z rodičů na následky pracovního úrazu v hornictví. Díky jeho pomoci mohou děti a mladí lidé bez omezení pokračovat ve studiu, rozvoji talentu i ve svých koníčkách a zálibách. Prioritou je vzdělávání a příprava na samostatný život. Společnost OKD jako zakládající člen činnost spolku dlouhodobě podporuje, v posledních letech především prostřednictvím Nadace OKD.

Podrobné informace o všech aktivitách a hospodaření Spolku svatá Barbora naleznete na www.svatabarbora.cz.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA K 31. 12. 2015

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

Rok Měsíc IČ

2015 12 26863154

Název a sídlo účetní jednotky:

OKD, a.s.

Stonavská 2179

Doly

735 06 Karviná

a	AKTIVA	ř. c	Běžné účetní období			Min.úč.obd. 31.12.2014 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM ř.02+03+31+63	001	81 708 836	-74 686 893	7 021 943	13 105 739
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek ř.04+13+23	003	77 528 895	-74 272 125	3 256 770	9 039 946
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek ř.05 až 12	004	695 797	-644 378	51 419	114 604
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
	2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
	3. Software	007	676 461	-634 742	41 719	99 831
	4. Ocenitelná práva	008	2 871	-2 871		96
	5. Goodwill	009				
	6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	11 628	-6 765	4 863	4 999
	7. Nedokončený dlouhodobý nehm. majetek	011	4 837		4 837	9 678
	8. Poskytn. zálohy na dlouhodobý nehm. majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek ř.14 až 22	013	76 463 019	-73 573 005	2 890 014	8 610 005
B. II. 1.	Pozemky	014	844 568	-82	844 486	847 048
	2. Stavby	015	25 181 640	-24 583 369	598 271	3 489 146
	3. Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	35 963 196	-35 021 228	941 968	2 567 088
	4. Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
	5. Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
	6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	12 220	-9 034	3 186	3 186
	7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 158 227	-670 279	487 948	1 686 403
	8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				437
	9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	13 303 168	-13 289 013	14 155	16 697
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek ř.24 až 30	023	370 079	-54 742	315 337	315 337
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	024	103 667		103 667	103 667
	2. Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
	3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	266 412	-54 742	211 670	211 670
	4. Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
	5. Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
	6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
	7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

a	AKTIVA	ř.	Běžné účetní období			Min.úč.obd.	
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	31.12.2014 4	
b	c						
C.	Oběžná aktiva	ř.32+39+48+58	031	4 164 292	-414 768	3 749 524	4 044 164
C. I.	Zásoby	ř.33 až 38	032	1 551 115	-402 702	1 148 413	1 122 466
C. I. 1.	Materiál		033	360 578	-61 552	299 026	290 640
	2. Nedokončená výroba a polotovary		034	619 539	-211 448	408 091	32 230
	3. Výrobky		035	567 577	-129 702	437 875	799 587
	4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny		036				
	5. Zboží		037	10		10	9
	6. Poskytnuté zálohy na zásoby		038	3 411		3 411	
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	ř.40 až 47	039	194		194	45 320
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		040				747
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		041				
	3. Pohledávky - podstatný vliv		042				
	4. Pohledávky za společníky		043				
	5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy		044	35		35	37
	6. Dohadné účty aktivní		045				53
	7. Jiné pohledávky		046	159		159	44 483
	8. Odložená daňová pohledávka		047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	ř.49 až 57	048	1 354 432	-12 066	1 342 366	1 712 455
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů		049	1 106 547	-1 817	1 104 730	1 447 223
	2. Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba		050				
	3. Pohledávky - podstatný vliv		051				
	4. Pohledávky za společníky		052				
	5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění		053				
	6. Stát - daňové pohledávky		054	25 074		25 074	99 301
	7. Krátkodobé poskytnuté zálohy		055	1 054		1 054	1 440
	8. Dohadné účty aktivní		056	128 160		128 160	126 578
	9. Jiné pohledávky		057	93 597	-10 249	83 348	37 913
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	ř.59 až 62	058	1 258 551		1 258 551	1 163 923
C. IV. 1.	Peníze		059	1 194		1 194	2 452
	2. Účty v bankách		060	1 257 357		1 257 357	1 161 471
	3. Krátkodobé cenné papíry a podíly		061				
	4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek		062				
D. I.	Časové rozlišení	ř.64 až 66	063	15 649		15 649	21 629
D. I. 1.	Náklady příštích období		064	12 904		12 904	19 019
	2. Komplexní náklady příštích období		065				
	3. Příjmy příštích období		066	2 745		2 745	2 610
	Kontrolní číslo	ř.01 až 66	999	326 819 695	-298 747 572	28 072 123	52 401 327

a	PASIVA b	ř. c	Běžné účetní období 5	Min.úč.obd. 31.12.2014 6
	PASIVA CELKEM f.68+85+118	067	7 021 943	13 105 739
A.	Vlastní kapitál f.69+73+78+81+84	068	-847 550	-1 911 573
A. I.	Základní kapitál f.70+72	069	10 086 800	10 086 800
A. I. 1.	Základní kapitál	070	10 086 800	10 086 800
	2. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
	3. Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy f.74 až 77	073	7 891 561	6 100 000
A. II. 1.	Ážio	074		6 100 000
	2. Ostatní kapitálové fondy	075	7 891 561	
	3. Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
	4. Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077		
	5. Rozdíly z přeměn obchodních korporací	077a		
	6. Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	077b		
A. III.	Fondy ze zisku f.79+80	078	6 634	6 634
A. III. 1.	Rezervní fond	079		
	2. Statutární a ostatní fondy	080	6 634	6 634
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let f.82+83	081	-12 005 007	-8 012 307
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082		
	2. Neuhrazená ztráta minulých let	083	-12 005 007	-8 012 307
	3. Jiný výsledek hospodaření minulých let	083a		
A. V. 1.	Výsl. hosp. běžného úč. obd. (+/-) f.01.-(+69+73+78+81+85+118)	084	-6 827 538	-10 092 700
	2. Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	084a		
B.	Cizí zdroje f.86+91+102+114	085	7 808 793	14 943 993
B. I.	Rezervy f.87 až 90	086	2 143 328	2 115 709
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	894 062	1 133 252
	2. Rezerva na důchody a podobné závazky	088		
	3. Rezerva na daň z příjmů	089		
	4. Ostatní rezervy	090	1 249 266	982 457
B. II.	Dlouhodobé závazky f.92 až 101	091	2 820	5 728 211
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	2 209	143
	2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	093		
	3. Závazky - podstatný vliv	094		
	4. Závazky ke společníkům	095		5 691 845
	5. Dlouhodobé přijaté zálohy	096	49	49
	6. Vydané dluhopisy	097		
	7. Dlouhodobé směnky k úhradě	098		
	8. Dohadné účty pasivní	099		
	9. Jiné závazky	100	562	36 174
	10. Odložený daňový závazek	101		

a	PASIVA b	ř. c	Běžné účetní období 5	Min.úč.obd. 31.12.2014 6
B. III.	Krátkodobé závazky ř.103 až 113	102	5 662 345	7 099 891
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	1 927 674	2 078 046
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	104	1 459 350	2 812 443
3.	Závazky - podstatný vliv	105		
4.	Závazky ke společníkům	106		
5.	Závazky k zaměstnancům	107	321 885	406 488
6.	Závazky ze soc. zabezpečení a zdravotního pojištění	108	172 112	196 972
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	77 344	99 805
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	59 953	9 606
9.	Vydané dluhopisy	111		
10.	Dohadné účty pasivní	112	1 547 312	1 417 195
11.	Jiné závazky	113	96 715	79 336
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci ř.115 až 117	114	300	182
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	300	182
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117		
C. I.	Časové rozlišení ř.119 až 120	118	60 700	73 319
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	80	3
2.	Výnosy příštích období	120	60 620	73 316
	Kontrolní číslo ř.67 až 120	999	34 854 610	62 442 337

Sestaveno dne : 29.2.2016	Podpisový záz. statut. orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Ing. Antonín Klimša, MBA 	Finanční ředitel: Ing. Pavel Jílek 	Vedoucí odboru účetnictví: Ing. Lenka Frostová 
----------------------------------	--	---	--

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

 ke dni **31.12.2015**

(v celých tisících Kč)

Název a sídlo účetní jednotky:

OKD, a.s.
Stonavská 2179
Doly
735 06 Karviná

Rok	Období	IČ
2015	1 - 12	26863154

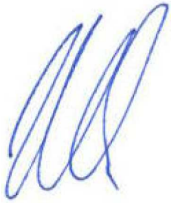
a	TEXT	ř.	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
	b	c		
I.	Tržby za prodej zboží	01	186 648	138 719
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	155 801	123 029
+	Obchodní marže (ř.01-02)	03	30 847	15 690
II.	Výkony (ř.05+06+07)	04	16 753 958	19 084 654
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	16 824 823	18 330 172
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-200 516	610 915
II. 3.	Aktivace	07	129 651	143 567
B.	Výkonová spotřeba (ř.09+10)	08	10 051 692	11 378 603
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	4 947 949	5 590 875
B. 2.	Služby	10	5 103 743	5 787 728
+	Přidaná hodnota (ř.03+04-08)	11	6 733 113	7 721 741
C.	Osobní náklady (ř13 až 16)	12	6 503 378	6 951 693
C. 1.	Mzdové náklady	13	4 522 043	4 846 172
C. 2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	17 120	5 240
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 500 407	1 605 440
C. 4.	Sociální náklady	16	463 808	494 841
D.	Daně a poplatky	17	101 381	113 424
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	1 136 679	2 151 554
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř20 až 21)	19	121 987	208 744
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	23 727	79 091
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	98 260	129 653
F.	Zúst. cena prodaného dlouhodob. majetku a mat. (ř23 až 24)	22	83 656	179 164
F. 1.	Zúst. cena prodaného dlouhodob. majetku	23	8 034	86 253
F. 2.	Prodaný materiál	24	75 622	92 911
G.	Zm. st. rezerv a opr. pol. v prov.obl. a komplex. nákl. příštích období	25	5 436 701	6 371 997
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	6 604 023	7 739 206
H.	Ostatní provozní náklady	27	7 067 691	8 349 726
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)	30	-6 870 363	-8 447 867
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		

a	T E X T b	ř. c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř.34+35+36)	33	83 593	108 593
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovádaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	75 000	100 000
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	8 593	8 593
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38	3 424	3 424
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	23 400	27 043
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	23 232	35 126
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	434	1 728
N.	Nákladové úroky	43	320 976	722 652
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	364 801	109 795
O.	Ostatní finanční náklady	45	82 637	192 214
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+(-46)-(-47))	48	41 959	-706 257
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř.50+51)	49		939 519
Q. 1.	- splatná	50		26 150
2.	- odložená	51		913 369
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř.30+48-49)	52	-6 828 404	-10 093 643
XIII.	Mimořádné výnosy	53	866	943
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř.56+57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř.53-54-55)	58	866	943
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř.52+58-59)	60	-6 827 538	-10 092 700
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř.30+48+53-54)	61	-6 827 538	-9 153 181
	Kontrolní číslo (ř.01 až 61)	99	68 158 164	73 027 246

Sestaveno dne:	Podpisový záz. statut. orgánu účetní jednotky nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou:	Finanční ředitel:	Vedoucí odboru účetnictví:
29.2.2016	Ing. Antonín Klimša, MBA	Ing. Pavel Jílek	Ing. Lenka Frostová
			

OKD, a.s.

Příloha účetní závěrky k 31. 12. 2015

Sestaveno dne:	Podpis statutárního orgánu účetní jednotky:	Finanční ředitel:	Vedoucí odboru účetnictví:
29. 2. 2016	Ing. Antonín Klimša, MBA	Ing. Pavel Jílek	Ing. Lenka Frostová
			

1. Popis účetní jednotky

OKD, a.s. („společnost“), je právnická osoba, akciová společnost, která vznikla dne 1. 6. 2005, se sídlem v Karviné, Stonavská 2179, Doly, 735 06, Česká republika, IČ 26863154. Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ostravě, v oddílu B, vložce číslo 2900.

Hlavním předmětem její činnosti je podle zápisu v obchodním rejstříku hornická činnost a činnost prováděná hornickým způsobem ve smyslu příslušných ustanovení zákona ČNR č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů (např. vyhledávání a průzkum ložisek vyhrazených nerostů, otvírka, příprava a dobývání výhradních ložisek, úprava a zušlechťování nerostů prováděné v souvislosti s jejich dobýváním, apod.).

Osoby podílející se 10 a více procenty na základním kapitálu k 31. 12. 2015 (31. 12. 2014):

NWR Holdings B.V	100,00 %
1017 CA Amsterdam, Herengracht 448, Nizozemské království	

Mateřskou účetní jednotkou k 31.12.2015 (31.12.2014) je účetní jednotka NWR Holdings B.V. (dále jen „NWR B.V.“), se sídlem v 1017 CA Amsterdam, Herengracht 448, Nizozemské království, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném amsterdamskou Komorou obchodu a průmyslu („Handelsregister van der Kamer van Koophandel en Fabrieken voor Amsterdam“) pod číslem 61294179.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2015:

Představenstvo	
Předseda:	Dale Raymond Ekmark
Člen:	Gareth Penny
Člen:	Boudewijn Wentink
Člen:	Mgr. Jan Solich

Dozorčí rada	
Předseda:	Ing. Luboš Řežábek, CSc.
Místopředseda:	Prof. RNDr. Jan Hanousek, CSc.
Člen:	Ing. Jaromír Pytlík
Člen:	Bessel Kok

V roce 2015 došlo k následujícím změnám ve statutárních, dozorčích a řídicích orgánech OKD, a.s.:

Dne 1. 9. 2015 zaniklo členství v představenstvu OKD, a.s., panu Markovi Jelínkovi na základě jeho odstoupení.

Dne 1. 9. 2015 se členem představenstva OKD, a.s., stal pan Boudewijn Wentink.

Dne 3. 9. 2015 byl předsedou představenstva OKD, a.s., zvolen pan Dale Raymond Ekmark.

Dne 2. 11. 2015 se členem dozorčí rady stal pan Bessel Kok.

Dle informací dostupných útvaru personálního ředitele nebyl žádný z členů představenstva či dozorčí rady OKD, a.s., odsouzen ani neproběhlo insolvenční řízení na jeho majetek.

V průběhu roku 2015 došlo k následujícím personálním změnám ve vedení společnosti:

Ing. Pavel Jílek byl od 1. 11. 2015 pověřen řízením útvaru finančního ředitele místo Ing. Jarmily Ivánkové.

Mgr. Pavel Konečný byl od 5. 10. 2015 pověřen řízením útvaru ředitele právní služby místo Mgr. Jana Solicha.

Ing. Zbigniew Janowski nahradil od 1. 10. 2015 pana Bronislava Batorka ve funkci ředitele Důlního závodu 2.

Ing. Zdeněk Koval je od 1. 10. 2015 ve funkci ředitele Důlního závodu 3 místo Ing. Zbigniewa Janowského.

Organizační struktura účetní jednotky v roce 2015:

Důlní závod 1
Důlní závod 2
Důlní závod 3
Závod úpraven
Závod servisních služeb

Dne 26. 8. 2014 rozhodlo představenstvo OKD, a.s., o změně základní organizační struktury OKD, a.s., dnem 1. ledna 2015, spočívající zejména ve sloučení Závodu Důl Darkov a Závodu Důl Karviná do nové organizační jednotky Důlní závod 1, a v přejmenování stávajícího Závodu Důl ČSM na Důlní závod 2 a stávajícího Závodu Důl Paskov na Důlní závod 3.

Zahraniční organizační jednotka

Dne 6. 2. 2015 byla registrována organizační složka společnosti v Polsku. Polská organizační složka je zapsána v polském obchodním rejstříku. Jejím předmětem činnosti jsou velkoobchod s palivy a příbuznými výrobky, provozování skladů a skladování jiného zboží, poskytování služeb souvisejících s pozemní dopravou, poskytování služeb souvisejících s námořní dopravou, poskytování služeb souvisejících související s vnitrostátní dopravou, manipulace s nákladem v přístavech, manipulace s nákladem ve vnitrozemských přístavech, manipulace s nákladem a v ostatních místech překládky, balicí činnosti, činnost námořních dopravních agentur, činnost vnitrozemských dopravních agentur a činnost ostatních dopravních agentur.

Dohoda o pomoci na uzavření Dolu Paskov

Dne 6. června 2014 byla uzavřena Dohoda mezi Českou republikou - Ministerstvem průmyslu a obchodu České republiky (dále jen „MPO“) na straně jedné, OKD, a.s., New World Resources N.V. a New World Resources Plc. na straně druhé o poskytnutí státní pomoci na uzavření Dolu Paskov (dále jen „Dohoda“).

Podrobné podmínky dohody jsou uvedeny v Příloze účetní závěrky k 31. prosinci 2014.

Vzhledem k nesplnění podmínky stanovené Dohodou týkající se poklesu Mezinárodního benchmarku koksovatelného uhlí (The International Hard Coking Coal Benchmark) pod USD 110 za tunu, po tří po sobě následující čtvrtletí, pozbyla Dohoda platnost. Strany nyní v dobré víře zahájily jednání o dohodě nové s cílem minimalizovat negativní dopad uzavření Dolu Paskov na Moravskoslezský kraj. Pokud by nebyla v přiměřené době sjednána dohoda nová, OKD, a.s., by Důl Paskov uzavřelo na své náklady bez poskytnutí státní pomoci ze strany státu.

2. Základní východiska pro vypracování účetní závěrky

Příložená účetní závěrka byla připravena podle Zákona o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, podle Vyhlášky MF č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů, kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a podle Českých účetních standardů pro podnikatele č. 001 až 023 - ve znění platném pro rok 2015. Zahraniční čtenář by si měl ověřit, zda požadavky českého zákona o účetnictví jsou podobné nebo zda se liší od těch, na které je zvyklý.

Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

Tato účetní závěrka byla sestavena za účetní období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015.

Dopad změn zákona o účetnictví

V souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů, Vyhlášky MF č. 500/2002 Sb., ve znění pozdějších předpisů a Českých účetních standardů pro podnikatele nedošlo v období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 k žádným změnám účetních metod.

Události, které ovlivnily výsledek hospodaření za rok 2015 a předpoklady nepřetržitého pokračování v činnosti

Finanční pozice na konci roku

Při současných tržních cenách uhlí dosahuje společnost OKD, a.s. negativních peněžních toků a toto cenové prostředí vytváří značný tlak i na likviditu a solventnost. K 31. 12. 2015 činila výše krátkodobého finančního majetku 1 258,6 mil. Kč, z čehož částka 342,9 mil. Kč jsou zůstatky vázaných bankovních účtů rezerv na důlní škody a sanace a rekultivace vytvořených po 1. 1. 2004 a vázané peněžní prostředky z dotací OPTI-MINE, FEATUREFACE a AMSSTED, částka 915,7 mil. Kč představuje peněžní prostředky k dispozici. Celková finanční bilance za rok 2015 skončila zvýšením peněžních prostředků o 153,3 milionů Kč.

Financování společnostmi ve skupině New World Resources

Společnost řídí svou likviditu, mimo jiné, i čerpáním krátkodobého financování od New World Resources N.V. (dále jen „NWR N.V.“) ve výši 676 mil. Kč (2014: 2 079 mil. Kč) a půjčkou od mateřské společnosti NWR B.V. ve výši 784 mil. Kč (2014: 693 mil. Kč). Společnost je závislá na pokračující finanční podpoře ze strany skupiny New World Resources. Společnost New World Resources Plc (dále jen „NWR Plc“) ve své závěrce za rok 2015 zveřejnila, že existují významné nejistoty ve schopnosti skupiny nepřetržitě pokračovat v činnosti (going concern). Tato skutečnost má dopad na možnou finanční podporu společnosti, která tímto nemůže být garantována. Společnost je schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti, jen pokud bude vyřešeno financování skupiny jako celku. Z výhledu peněžních toků k datu sestavení této účetní závěrky vyplývá nutnost dodatečných finančních zdrojů v průběhu roku 2016, které mohou být pokryty (1) podporou ze skupiny NWR Plc, (2) dalšími úspornými opatřeními, která jsou v současné době rozpracována v nové verzi plánu a (3) dalšími finančními zdroji, o kterých společnost spolu s vedením skupiny NWR Plc v současné době vyjednává s vládou ČR a věřiteli skupiny. Stav peněžních prostředků ve skupině NWR Plc (bez volných peněžních prostředků společnosti) k 31. 12. 2015 byl 52 mil. EUR.

Přímé ručení za ECA Loan Agreement

Společnost je spoludlužníkem úvěru čerpaného společností NWR N.V. na základě smlouvy ECA Loan Agreement (dále jen „ECA“), uzavřené dne 29. 6. 2009. Vzhledem k tomu, že v lednu 2016 byla zahájena jednání s jedním nebo více věřiteli skupiny, došlo k technickému selhání (default) plnění podmínek tohoto úvěru a jeho splacení může být urychleno. Skupina v současné době hledá možnost dosažení výjimky (waiver) z těchto podmínek. Předběžná informace získaná od poskytovatelů úvěrů ECA je taková, že podporují poskytnutí výjimky v blízké budoucnosti. Neexistuje však žádná záruka, že výjimky bude dosaženo, ani jejich podmínek a načasování.

Přímé ručení za Super Senior Facility

Společnost poskytuje záruku společnosti ve skupině za úvěr ve výši 35 mil. EUR (Super Senior Credit Facility, dále jen „SSCF“) se splatností v říjnu 2016. Podmínky financování prostřednictvím SSCF zahrnují povinnost udržovat minimální skupinovou hotovost ve výši 40 milionů EUR k 31. 10. 2015 až do data splacení. Vedení skupiny očekávalo, že bez dohody s věřiteli by byla tato podmínka porušena ve druhém čtvrtletí 2016. Dne 23. 2. 2016, byly mezi skupinou a požadovanou většinou věřitelů SSCF (kteří jsou mimo jiné také akcionáři NWR Plc) dohodnuty podmínky dočasné dohody o výjimce, která od tohoto data snižuje minimální stav skupinové hotovosti. Tato dočasná dohoda zůstane v platnosti do 31. 7. 2016 a její ostatní podmínky a detaily jsou uvedeny ve výroční zprávě NWR Plc.

Jednání se všemi zúčastněnými stranami

Skupina zahájila jednání s klíčovými zainteresovanými stranami, včetně držitelů dluhopisů, akcionářů a vlády ČR. Tato jednání jsou zaměřena na zajištění (1) životaschopného podnikání s udržitelným portfoliem dolů generujících peněžní hotovost; (2) kapitálové struktury umožňující nepřetržité pokračování v činnosti i v předpokládaném prodlouženém období nízkých cen uhlí; a (3) vyjasnění podmínek pro zaměstnance.

Nicméně, společnost nemůže poskytnout žádnou záruku, že v těchto jednáních bude dosaženo dohody mezi všemi zúčastněnými stranami v dostupném čase (pokud vůbec) k zajištění cílů popsanych výše. V případě, kdy bude dosaženo dohody, neexistuje žádná záruka, že bude mít podobu podmínek, které jsou v současné době předmětem diskuse.

Možné dřívější ukončení činnosti některých dolů

Skupina plánuje uzavření dolů Paskov a Lazy, což se v současných tržních podmínkách jeví jako nevyhnutelné. Pokud se nepodaří získat finanční podporu některé ze zúčastněných stran, společnost musí zvážit urychlení

uzavření těchto dolů. Související sociální náklady nelze v současné době přesně vyčíslit, jelikož budou ovlivněny přechody zaměstnanců z těchto dolů na jiné stále činné doly.

Úsporná opatření

Společnost přijala v roce 2015 nové nebo pokračovala v již zavedených úsporných opatřeních s cílem snižovat náklady a hotovostní výdaje společnosti na úroveň, která by měla podpořit pokračování v podnikání společnosti v roce 2016 a v dalších letech dle dlouhodobých plánů společnosti. Opatření spočívají zejména v restrukturalizaci společnosti s cílem zajistit výrazné snížení nákladů a dále celou řadu opatření v oblasti pracovního kapitálu, zejména využívání faktoringu pohledávek a úprav splatnosti závazků společnosti.

Za účelem sledování vývoje stavu peněžních toků byl v roce 2014 ustanoven Finanční výbor společnosti za účasti finančního ředitele NWR N.V. a finančního ředitele společnosti.

Jeho úlohou je:

- vyhodnocovat aktuální vývoj hospodaření OKD, a.s.,
- ve spolupráci s managementem OKD, a.s., navrhnout opatření směřující ke zmírnění dopadu negativního vývoje trhu s uhlím,
- pravidelně informovat představenstvo OKD, a.s., o své činnosti.

Za tímto účelem Finanční výbor zejména zkoumá mj.:

- aktuální vývoj hospodaření a finančních výsledků,
- míru plnění rozpočtu,
- krátkodobý a střednědobý výhled hotovostních toků a stavu peněžních prostředků,
- aktuální vývoj klíčových nákladových položek a jejich krátkodobý výhled,
- aktuální vývoj prodejů klíčovým zákazníkům, atd.

V roce 2015 byl zřízen rozpočtový výbor OKD, a.s., jehož náplní je hodnocení plnění úkolů stanovených jednotlivým závodům v oblasti nákladovosti. Rozpočty jsou stanovovány jednotlivým závodům měsíčně na základě rozpisu ročního podnikatelského plánu OKD, a.s. Rozpočty musí být úzce navázány na hlavní ukazatele ročního podnikatelského plánu OKD, a.s., a dále na měsíční technické režimy v oblasti výroby a nákladů. Součástí měsíčních rozpočtů je i rozpis úkolů ke snižování nákladovosti a dosažení minimálně vyrovnaného hospodaření OKD, a.s., jako celku.

Shrnutí

Rizika, kterým společnost čelí, indikují významnou nejistotu, která by mohla zásadním způsobem zpochybnit schopnost společnosti pokračovat nepřetržitě ve své činnosti. Vedení Společnosti si uvědomuje, že současná úroveň peněžních prostředků nemusí být dostatečná k financování potřeb společnosti v období 12 měsíců od data účetní závěrky. Vedení společnosti zastává názor, že výše uvedená jednání s klíčovými zainteresovanými stranami mohou být úspěšná, přičemž rizika byla adekvátně zvážena. Z tohoto důvodu je účetní závěrka společnosti k 31. 12. 2015 sestavena na základě principu nepřetržitého pokračování v činnosti.

3. Významné účetní politiky

Způsoby oceňování, které účetní jednotka používala při sestavení účetní závěrky k 31. 12. 2015, resp. k 31. 12. 2014 jsou následující:

a) Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související.

Drobný nehmotný majetek do 40 tis. Kč včetně se odpisuje jednorázově do nákladů a dále je veden pouze v operativní evidenci.

Kategorie drobného dlouhodobého nehmotného majetku není vymezena.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti příslušného majetku, nejdéle do pěti let.

Ocenitelná práva jsou oceňována pořizovací cenou, při vkladech určenou znalcem.

b) Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související. Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený v účetní jednotce je zaúčtován v ocenění vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý hmotný majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch účtu ostatních kapitálových fondů.

Výdaje hrazené nájemcem (např. dopravné, clo, montáž) při finančním pronájmu s následnou koupí najatého hmotného majetku jsou po dobu trvání leasingu zachyceny na účtu nedokončeného dlouhodobého hmotného majetku a po skončení leasingu vstupují do pořizovací ceny daného hmotného majetku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého majetku zvyšují jeho pořizovací cenu v roce zahájení užívání vždy, v dalších letech pokud překročí 40 tis. Kč v jednotlivém případě. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek není vymezen. Drobný dlouhodobý hmotný majetek, který byl zařazen v zaniklé OKD, a. s. (IČ: 00002593) do užívání do 31. 12. 2000 je veden ve stavu na účtu Samostatné movité věci a soubory movitých věcí až do okamžiku vyřazení ze stavu. Samostatné movité věci a soubory movitých věcí se samostatným technicko-ekonomickým určením do částky 40 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok, se považují za zásoby.

Drobný hmotný majetek (do 10 tis. Kč včetně) se odpisuje jednorázově do nákladů a dále je veden pouze v operativní evidenci.

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku představuje rozdíl mezi oceněním majetku posudkem znalce a souhrnem ocenění jednotlivých složek majetku v účetnictví společnosti sníženým o převzaté závazky.

Odpisování

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Předpokládaná životnost je stanovena následovně:

	Počet let (od – do)
Budovy, haly a stavby	15 - 30
Stroje, přístroje a zařízení	4 - 15
Dopravní prostředky	4 - 8
Inventář	4 - 15
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	15
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	4 - 15

Důlní díla se odpisují rovnoměrně v závislosti na jejich životnosti. Roční odpisová sazba se stanoví jako podíl pořizovací ceny a stanovené doby trvání důlního díla.

Z důvodu, že od 1. 1. 2004 vstoupila v platnost nová Klasifikace stavebních děl CZ-CC, která v případě stavebních děl nahradila původní klasifikaci SKP, podle které byly povrchové stavební objekty zařazovány do účetních odpisových skupin s odpisovými sazbami 2,25 % nebo 3,4 % ročně, došlo od 1. 1. 2004 ke změně v odpisování povrchových budov a staveb zařazených do užívání po 1. 1. 2004 následovně:

- Povrchové budovy a stavby nacházející se na činných dolech zařazené do užívání po 1. 1. 2004 jsou odpisovány takovou odpisovou sazbou, aby délka odpisování nepřekročila délku životnosti dané lokality. Pokud délka životnosti povrchové budovy a stavby nacházející se na činném dole je kratší než životnost dané lokality, je odpisována odpisovou sazbou příslušející délce životnosti budovy a stavby.
- Povrchové budovy a stavby nacházející se na ostatních lokalitách a zařazené do užívání po 1. 1. 2004 jsou odpisovány jednotnou odpisovou sazbou 3,4 % ročně, pokud předpokládaná doba životnosti nevyžaduje sazbu vyšší.
- Povrchové budovy a stavby zařazené do užívání do 31. 12. 2003 se odpisují odpisovými sazbami platnými do konce roku 2003.

Dlouhodobý majetek s účetní zůstatkovou hodnotou (tj. včetně opravných položek) rovnou nule nebo předpokládané zbytkové hodnotě se dále neodpisuje.

c) Finanční majetek

Podíly a cenné papíry se oceňují pořizovacími cenami, které zahrnují cenu pořízení a přímé náklady s pořízením související, např. poplatky a provize makléřům a burzám.

U dlužných cenných papírů se účtuje o úrokovém výnosu ve věcné a časové souvislosti a takto rozlišený úrokový výnos je součástí příslušného účtu cenných papírů.

Krátkodobý finanční majetek tvoří ceniny, peníze v hotovosti a na bankovních účtech a dlužné cenné papíry se splatností do 1 roku držené do splatnosti.

Dlouhodobý finanční majetek tvoří majetkové účasti, realizovatelné cenné papíry a podíly. K 31. 12. 2015, resp. k 31. 12. 2014 jsou jednotlivé složky dlouhodobého majetku oceněny pořizovací cenou.

V případě, že dochází k poklesu jejich účetní hodnoty, rozdíl se považuje za dočasné snížení hodnoty a je zúčtován jako opravná položka.

Cenné papíry a podíly realizovatelné jsou cenné papíry a podíly, které nejsou cenným papírem k obchodování ani cenným papírem drženým do splatnosti ani majetkovou účastí.

d) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami se samostatným sledováním vedlejších nákladů pořízení. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize, atd.).

Materiál na skladě se oceňuje v cenách vypočtených aritmetickým průměrem aktualizovaným při každém provedeném příjmu na sklad. Snížení vedlejších nákladů pořízení je měsíčně účtováno do nákladů ve vazbě na úbytek materiálu.

Nedokončená výroba se oceňuje ve skutečných nákladech na úrovni úplných nákladů výroby. Do těchto nákladů se nezapočítávají režijní náklady charakteru správní a odbytové režie.

Zásoby vlastní výroby – uhlí - se oceňují dle skutečně vynaložených nákladů na 1 t odbytové těžby u hotových výrobků a na 1 t surové těžby u těžného uhlí. Do skutečných nákladů se nezapočítávají režijní náklady charakteru správní a odbytové režie.

e) Pohledávky

Pohledávky se oceňují jmenovitou hodnotou a nakoupené pohledávky se oceňují pořizovací cenou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek, účtovaných na vrub nákladů, na jejich realizační hodnotu.

O faktoringu pohledávek se účtuje jako o prodeji pohledávek, pokud práva a rizika spojená s pohledávkou jsou přenesena na faktora.

Uplatněné postoupené pohledávky se účtují do ostatních provozních nákladů a výnosy z postoupených pohledávek se účtují do ostatních provozních výnosů.

f) Deriváty

Deriváty se prvotně oceňují pořizovacími cenami. K rozvahovému dni se deriváty přeceňují na reálnou hodnotu a jsou vykazovány jako součást jiných pohledávek, resp. závazků.

Změny reálných hodnot finančních derivátů klasifikovaných jako deriváty k obchodování se účtují do finančních nákladů, resp. výnosů.

g) Vlastní kapitál

Základní kapitál účetní jednotky se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu.

Kapitálové fondy tvoří zejména ostatní kapitálové fondy a emisní ážio.

h) Cizí zdroje

Dlouhodobé a krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách. V položce jiné závazky se vykazují také hodnoty zjištěné v důsledku ocenění finančních derivátů reálnou hodnotou.

i) Přijaté úvěry

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobý úvěr se považuje i část dlouhodobého úvěru, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

j) Devizové operace

Společnost používá pro přepočet cizích měn denní kurz devizového trhu vyhlášeného ČNB. V průběhu roku se účtuje pouze o realizovaných kurzových ziscích a ztrátách. Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

k) Účtování nákladů a výnosů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Účetní jednotka účtuje na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech rizik, ztrát a znehodnocení, která jsou ke dni sestavení účetní závěrky známa. Použití, snížení nebo zrušení rezerv a opravných položek se účtuje ve prospěch nákladů.

l) Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu v odložené dani. Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v poslední den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv s použitím daňové sazby platné pro následující období, ve kterém budou daňové závazky nebo pohledávky uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

m) Dotace

Státní dotace jsou určeny zejména na úhradu neinvestičních výdajů civilní obrany a na krytí nákladů na údržbu zemědělské půdy, případně na pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Ostatní dotace jsou určeny na úhradu nákladů spojených s rozvojovými projekty, případně na pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

Dotace se účtuje:

- ve prospěch výnosů (ve věcně a časové souvislosti), pokud je určena k úhradě nákladů,
- jako snížení pořizovací ceny, pokud je určena na pořízení dlouhodobého hmotného majetku.

n) Výzkum a vývoj

Interní náklady na výzkum a vývoj se účtují na nákladové účty v okamžiku jejich vzniku. Externě nakupované výsledky výzkumu a vývoje jsou oceněny v pořizovacích cenách.

o) Způsob stanovení opravných položek

Tvorba opravných položek se účtuje na vrub příslušného účtu do nákladů a snížení či zrušení opravných položek se vyúčtuje ve prospěch nákladů.

Způsob vytváření opravných položek je následující:

1) Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Opravné položky se tvoří k dočasně nepotřebnému majetku a k vybraným nedokončeným investicím, u nichž není rozhodnuto o dalším využití, ve výši stanovené dle odborného odhadu a posouzení vedení společnosti. Dále se opravnými položkami snižuje hodnota dlouhodobého hmotného majetku na hodnotu zpětně získatelnou z budoucího užívání.

2) Dlouhodobý finanční majetek

Opravné položky se tvoří v případě:

- poklesu hodnoty vlastního kapitálu pod hodnotu vkladu do společností po zohlednění oceňovacího rozdílu k nabytému majetku vykázaného v rozvaze, a to u účetních jednotek, které jsou ovládanými nebo řízenými osobami nebo osobami pod podstatným vlivem, nebo
- existence jiných rizik vyplývajících z jejich podnikatelské činnosti.

3) Zásoby

Opravné položky se tvoří k nepotřebným a bezpohybovým zásobám na základě inventarizace. Pokud se zjistí, že pořizovací cena zásob je vyšší než prodejní cena, ocení se zásoby v účetní závěrce pomocí opravné položky touto nižší cenou.

4) Pohledávky

Opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti byly vytvořeny na základě individuálního posouzení a dále podle těchto zásad:

- nad 360 dnů po lhůtě splatnosti ve výši 100 % nominální hodnoty pohledávky,
- v rozmezí 180 až 360 dnů po lhůtě splatnosti ve výši 50 % nominální hodnoty pohledávky.

Pokud existovaly pohledávky s různým stářím po splatnosti vůči jednomu odběrateli, byla vytvořena opravná položka na všechny pohledávky po splatnosti k tomuto odběrateli podle nejstarší pohledávky.

Při tvorbě opravných položek k nepromlčeným pohledávkám splatným po 31. 12. 1994 v případě, že jsou zjištěny vůči jedné osobě jak pohledávky, tak závazky včetně závazků, které nejsou vedeny v účetnictví, se nejdříve provede vzájemný zápočet pohledávek a závazků a teprve k rozdílu se vytvoří zákonná opravná položka. V případě, kdy se zápočet neuskuteční, vytvoří se pouze účetní opravná položka, a to dle výše uvedených zásad.

p) **Rezervy**

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti. Dále vytváří ostatní účetní rezervy na odložené odměny (bonusy) v souladu s příslušnými smlouvami o odměňování.

Rezerva na nevybranou dovolenou je k rozvahovému dni tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené ke konci roku a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost. Společnost vykazuje rezervu na daň z příjmů společně s pohledávkou z titulu uhrazené zálohy na daň z příjmů. V případě daňové ztráty společnost rezervu na daň z příjmů nevytváří.

Společnost vytváří rezervy na sanaci pozemků dotčených těžbou, na vypořádání důlních škod a technickou likvidaci dolů v případě, že společnost má právní nebo věcnou povinnost plnit, je pravděpodobné, že plnění nastane a odhad výše plnění je měřitelný s dostatečnou mírou spolehlivosti.

q) **Konsolidace**

V souladu s ustanovením § 62 odst. 5 vyhlášky č. 500/2002 Sb. je účetní závěrka společnosti a všech jí konsolidovaných účetních jednotek zahrnuta do konsolidované účetní závěrky New World Resources Plc. Tato konsolidovaná účetní závěrka bude zveřejněna v souladu s ustanovením § 62 odst. 3c) vyhlášky podle § 21a zákona o účetnictví. Z tohoto důvodu společnost konsolidovanou účetní závěrku nesestavuje.

4. Dlouhodobý majetek

a) Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

	Ocenitelná práva	Software	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	Nedok. nehmotný majetek	Celkem
Pořizovací cena					
Zůstatek k 1. 1. 2015	2 871	667 119	10 142	9 678	689 810
Přírůstky	--	3 547	216	3 419	7 182
Úbytky	--	-1 195	--	--	-1 195
Přeúčtování	--	6 990	1 270	-8 260	--
Zůstatek k 31. 12. 2015	2 871	676 461	11 628	4 837	695 797
Oprávký					
Zůstatek k 1. 1. 2015	2 775	567 288	5 143	--	575 206
Odpisy	96	68 649	1 622	--	70 367
Oprávký k úbytkům	--	-1 195	--	--	-1 195
Přeúčtování	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2015	2 871	634 742	6 765	--	644 378
Zůstatková hodnota k 1. 1. 2015	96	99 831	4 999	9 678	114 604
Zůstatková hodnota k 31. 12. 2015	--	41 719	4 863	4 837	51 419

Souhrnná výše drobného nehmotného majetku neuvedeného v rozvaze v pořizovacích cenách k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činí 37 829 tis. Kč, resp. 36 676 tis. Kč.

Přírůstek nedokončeného nehmotného majetku je tvořen zejména nákupem dalších komponentů systému SAP.

b) Dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

	Pozemky	Budovy a stavby	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	Jiný dl. hmotný majetek	Nedok. hmotný majetek	Zálohy	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Celkem
Pořizovací cena								
Zůstatek k 1. 1. 2015	847 130	25 139 016	35 970 707	12 220	1 686 403	437	13 303 168	76 959 081
Přírůstky	5 597	19 586	808 776	--	182 384	--	--	1 016 343
Úbytky	-12 228	-265 948	-1 194 391	--	-39 401	-437	--	-1 512 405
Přeúčtování	4 069	288 986	378 104	--	-671 159	--	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2015	844 568	25 181 640	35 963 196	12 220	1 158 227	--	13 303 168	76 463 019
Oprávký								
Zůstatek k 1. 1. 2015	--	15 942 629	22 538 250	9 034	--	--	6 937 898	45 427 811
Odpisy	--	427 044	636 726	--	--	--	2 542	1 066 312
Oprávký k úbytkům	--	-263 949	-1 191 405	--	--	--	--	-1 455 354
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůstatek k 31. 12. 2015	--	16 105 724	21 983 571	9 034	--	--	6 940 440	45 038 769
Opravné položky								
Zůstatek k 1. 1. 2015	82	5 707 241	10 865 369	--	--	--	6 348 573	22 921 265
Změna stavu	--	2 770 404	2 172 288	--	670 279	--	--	5 612 971
Zůstatek k 31. 12. 2015	82	8 477 645	13 037 657	--	670 279	--	6 348 573	28 534 236
Zůstatková hodnota k 1. 1. 2015	847 048	3 489 146	2 567 088	3 186	1 686 403	437	16 697	8 610 005
Zůstatková hodnota k 31. 12. 2015	844 486	598 271	941 968	3 186	487 948	--	14 155	2 890 014

Úbytky

Vyřazení dlouhodobého hmotného majetku představuje zejména likvidace majetku vyřazovaného v souvislosti s ukončením technické životnosti majetku.

Přírůstky

Program investiční výstavby byl k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014, věcně zaměřen zejména do následujících oblastí:

- důlně stavební práce v objemu 13,4 mil. Kč, resp. 161,8 mil. Kč, povrchové stavební práce v objemu 35,9 mil. Kč, resp. 81,4 mil. Kč,
- technologické dodávky v rámci staveb v dole a na povrchu a dodávky strojů a zařízení v objemu 618,7 mil. Kč, resp. 1 162,4 mil. Kč,
- v roce 2015 byl ukončen program PERSpektiva 2015, který byl zaměřen na zvýšení bezpečnosti a produktivity práce. Program byl završen úspěšným uvedením do provozu nové technologie pro dobývání uhlí metodou ROOM and PILLAR a dovybavení provozů zařízení v rámci projektu LOGISTIKA. Objem investic programu PERSpektiva 2015 představuje hodnotu 325,5 mil. Kč, resp. 145,1 mil. Kč.

Ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 nebyly zahrnuty do pořizovací ceny dlouhodobého hmotného majetku žádné úroky z úvěru.

Souhrnná výše drobného hmotného majetku neuvedeného v rozvaze v pořizovacích cenách k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činí 586 593 tis. Kč, resp. 578 428 tis. Kč.

Majetek spojený s výstavbou Dolu Frenštát, který byl nabýván formou geologického průzkumu v tzv. definitivních profilech, je veden v podrozvahové evidenci. Jeho hodnota ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činí 905 527 tis. Kč, resp. 905 527 tis. Kč. Dále je veden v účetnictví dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek závodu Frenštát v zůstatkové hodnotě před opravnou položkou 199 728 tis. Kč, resp. 215 856 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 účetní jednotka netvořila zákonnou rezervu na opravy dlouhodobého hmotného majetku.

Hodnota majetku získaného po ukončení finančního leasingu v reprodukčních pořizovacích cenách k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činila 1 163 tis. Kč, resp. 9 408 tis. Kč. Tento majetek je zařazen jako plně odepsaný.

Účetní jednotka ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 nemá žádný dlouhodobý majetek zatížen zástavním právem.

Tvorba opravných položek

Vzhledem ke sníženému výhledu cen výrobků v dohledném horizontu společnost přehodnotila zpětně získatelnou částku z užívání aktiv společnosti. Na hodnotu zpětně získatelné částky z budoucího užívání byla upravena hodnota dlouhodobého hmotného majetku.

Zpětně získatelná částka z užívání byla určena diskontováním budoucích peněžních toků plánovaných z budoucího podnikání společnosti na základě dlouhodobých podnikatelských plánů, odhadovaných tržních cen produkce získaných v krátkodobém horizontu z obchodních smluv uzavřených společností s odběrateli pro první čtvrtletí roku 2016 a z dlouhodobého pohledu z tržních cenových výhledů z veřejně dostupných analytických a bankovních informací.

K 31. 12. 2015 společnost doúčtovala opravnou položku k dlouhodobému hmotnému majetku z titulu úpravy zůstatkové hodnoty dlouhodobého hmotného majetku na hodnotu zpětně získatelné částky z budoucího užívání do celkové výše 28 501 643 tis. Kč, z toho činí opravná položka k oceňovacímu rozdílu k nabytému majetku 6 348 573 tis. Kč, ke stavbám 8 456 796 tis. Kč, ke strojům 13 025 995 tis. Kč a k nedokončenému hmotnému majetku 670 279 tis. Kč.

c) Dlouhodobý finanční majetek (v tis. Kč)

Přehled o pohybu dlouhodobého finančního majetku

	Zůstatek k 1. 1. 2015	Ostatní přírůstky a úbytky	Zůstatek k 31. 12. 2015
Podíly v ovládaných a řízených osobách	103 667	--	103 667
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	54 742	--	54 742
Dlužné cenné papíry držené do splatnosti (viz bod 7)	211 670	--	211 670
Opravné položky	-54 742	--	-54 742
Celkem	315 337	--	315 337

Účetní jednotky, které jsou ovládanými nebo řízenými osobami nebo osobami pod podstatným vlivem účetní jednotky OKD, a.s., k 31. 12. 2015:

1. Dlouhodobý finanční majetek v ovládaných a řízených osobách	% majetkové účasti	Pořizovací cena v tis. Kč	Základní kapitál k 31. 12. 2015 v tis. Kč	Vlastní kapitál k 31. 12. 2015 v tis. Kč	Výsledek hospodaření za rok 2015 v tis. Kč	Výnosy dividendy za období 1.1. - 31. 12. 2015 v tis. Kč
OKD, HBZS, a.s.	100,00	103 667	163 396	255 907	40 633	75 000

Údaje k 31. 12. 2015 vychází z neauditované účetní závěrky.

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky
OKD, HBZS, a.s.	Ostrava – Radvanice, Lihovarská 10/1199, PSČ 716 03

Účetní jednotky, které jsou ovládanými nebo řízenými osobami nebo osobami pod podstatným vlivem účetní jednotky OKD, a.s., k 31. 12. 2014:

1. Dlouhodobý finanční majetek v ovládaných a řízených osobách	% majetkové účasti	Pořizovací cena v tis. Kč	Základní kapitál k 31. 12. 2014 v tis. Kč	Vlastní kapitál k 31. 12. 2014 v tis. Kč	Výsledek hospodaření za rok 2014 v tis. Kč	Výnosy dividendy za období 1.1. - 31.12. 2014 v tis. Kč
OKD, HBZS, a.s.	100,00	103 667	163 396	290 274	38 534	100 000

Název účetní jednotky	Sídlo účetní jednotky
OKD, HBZS, a.s.	Ostrava – Radvanice, Lihovarská 10/1199, PSČ 716 03

Ostatní cenné papíry a majetkové účasti účetní jednotky (v tis. Kč):

	k 31. 12. 2015			k 31. 12. 2014		
	Počet akcií/ Nominální hodnota	Pořiz. Cena	Výnosy	Počet akcií/ Nominální hodnota	Pořiz. cena	Výnosy
Moravskoslezská obchodní, a.s., v likv. *)	5 ks/ 20 000 Kč	100	--	5 ks/ 20 000 Kč	100	--
IP EXIT, a.s., v likv. *)	308 560 ks/ 100 Kč	54 642	--	308 560 ks/ 100 Kč	54 642	--
Celkem		54 742	--		54 742	--

*) K tomuto finančnímu majetku byla k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 vytvořena 100% opravná položka ve výši 54 742 tis. Kč, resp. 54 742 tis. Kč.

5. Zásoby

K 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 byla vytvořena opravná položka k zásobám pomalu obrátkového materiálu ve výši 61 552 tis. Kč, resp. 51 106 tis. Kč.

K 31. 12. 2015 byla vytvořena opravná položka k polotovarům ve výši 211 448 tis. Kč (2014: 23 874 tis. Kč).

Účetní jednotka vytvořila k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 opravnou položku k hotovým výrobkům ve výši 129 702 tis. Kč, resp. 531 941 tis. Kč, z důvodu jejich vyššího ocenění v účetnictví, než je jejich prodejní cena.

Změny na účtech opravných položek k zásobám (v tis. Kč):

Opravné položky k zásobám	Zůstatek k 1. 1. 2015	Změna stavu opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2015
Výrobků	531 941	-402 239	129 702
Nedokončené výroby a polotovary	23 874	187 574	211 448
Materiálu	51 106	10 446	61 552
Celkem	606 921	-204 219	402 702

6. Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činily 61 243 tis. Kč, resp. 52 132 tis. Kč.

K 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 účetní jednotka eviduje krátkodobé poskytnuté zálohy ve výši 1 054 tis. Kč, resp. 1 440 tis. Kč.

Účetní jednotka eviduje k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 daňové pohledávky vůči státu ve výši 25 074 tis. Kč, resp. 99 301 tis. Kč, z toho činí daň z přidané hodnoty 22 010 tis. Kč, resp. 97 142 tis. Kč a ostatní daně a poplatky 3 064 tis. Kč, resp. 2 159 tis. Kč.

Na nesplacené pohledávky, které jsou považovány za pochybné, byly k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 vytvořeny opravné položky ve výši 12 066 tis. Kč, resp. 11 736 tis. Kč:

Opravné položky k	Zůstatek k 1. 1. 2015	Změna stavu opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2015
Pohledávkám – zákonné	1 227	-314	913
Pohledávkám - ostatní	10 509	644	11 153
Pohledávkám celkem	11 736	330	12 066

Účetní jednotka eviduje k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 dlouhodobé pohledávky z obchodních vztahů s dobou splatnosti delší než pět let v hodnotě 0 tis. Kč, resp. 747 tis. Kč.

Dlouhodobé pohledávky k 31. 12. 2015 a 31. 12. 2014 (v tis. Kč):

	Zůstatek k 31. 12. 2015	Zůstatek k 31. 12. 2014
Úrokové deriváty - kolaterál	--	44 360
Obchodní vztahy	--	747
Ostatní	159	176
Reálná hodnota derivátů	--	--
Zálohy	35	37
Odložená daň. pohledávka	--	--
Dlouhodobé pohledávky celkem	194	45 320

Z důvodů optimalizace cash flow ve společnosti byl zahájen od června roku 2013 proces postupování pohledávek a využití služeb faktoringu. Společnost postoupila v období od roku 2015 a 2014 pohledávky faktoringovým společnostem bankovních skupin v těchto objemech:

	1. 1. 2015 - 31. 12. 2015	1. 1. 2014 - 31. 12. 2014
Faktoringová společnost	tis. Kč	tis. Kč
A	3 326 780	4 456 034
B	2 026 002	2 041 446
Celkem	5 352 782	6 497 480

U všech výše uvedených postoupení pohledávek se jednalo o bezregresní faktoring. Pohledávky z titulu faktoringu k 31. 12. 2015 činily 42 026 tis. Kč (2014: 29 053 tis. Kč).

Společnost poskytuje bance Barclays Bank plc k 31. 12. 2015, resp. k 31. 12. 2014 zajištění reálné hodnoty otevřených úrokových derivátů formou kolaterálu v celkové výši 880 tis. EUR, resp. 1 600 tis. EUR. Tato aktiva byla vykazována v položce krátkodobé, resp. dlouhodobé pohledávky.

7. Finanční majetek

Stav devizových prostředků účetní jednotky k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 přepočtený platným kurzem ČNB k 31. 12. 2015, resp. k 31. 12. 2014 činí 437 298 tis. Kč, resp. 524 556 tis. Kč.

Účetní jednotka měla k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 blokové prostředky na rezervu na důlní škody a sanace ve výši 331 648 tis. Kč, resp. 390 750 tis. Kč. Finanční prostředky odpovídající tvorbě rezervy na důlní škody a sanace společnost ukládá od roku 2004 na zvláštní vázané bankovní účty nebo dočasně do státních dluhopisů v souladu s Horním zákonem. Finanční prostředky odpovídající zůstatku rezerv vytvořených do roku 2003 jsou k 31. 12. uloženy na běžných bankovních účtech.

V průběhu let 2012 - 2013 došlo, se souhlasem Obvodního báňského úřadu pro území krajů Moravskoslezského a Olomouckého, k uložení části prostředků deponovaných na vázaném účtu rezerv na sanace a rekultivace do státních dluhopisů ČR. Celkem byly nakoupeny dluhopisy ve jmenovité hodnotě 211,7 mil. Kč. Nakoupené dluhopisy budou drženy do splatnosti, které nastanou ve dnech 11. 4. 2017 a 18. 8. 2018.

Rezervy na důlní škody, sanace a těžební odpad	31.12.2015	31.12.2014
	tis. Kč	tis. Kč
Stav na účtech v bance - blokové prostředky	331 648	390 750
Nominální hodnota státních dluhopisů	211 670	211 670
Vázané účty - celkem	543 318	602 420
Meziroční převody, úroky z dluhopisů, ostatní	61 719	61 605
Rezervy kryté vkladem na vázané účty	605 037	664 025
Rozdíl mezi nominální a poř. hodnotou st. dluhopisů	20 710	20 710
Rezervy účetní	268 265	448 467
Celkem	894 012	1 133 202

Účetní jednotka měla k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 vázané prostředky poskytnuté z dotace OPTI-MINE ve výši 4 669 tis. Kč, resp. 4 789 tis. Kč, vázané prostředky poskytnuté z dotace FEATureFACE ve výši 2 903 tis. Kč, resp. 2 978 tis. Kč a vázané prostředky poskytnuté z dotace AMSSTED ve výši 3 670 tis. Kč, resp. 3 022 tis. Kč.

8. Ostatní aktiva

Dohadné položky aktivní ke dni 31. 12. 2015 resp. 31. 12. 2014 obsahují zejména pohledávky za pojišťovnou 108 528 tis. Kč, resp. 100 209 tis. Kč, časové rozlišení výnosových úroků ze státních dluhopisů 5 864 tis. Kč., resp. 5 864 tis. Kč, jakostní dopočty 9 843 tis. Kč, resp. 16 833 tis. Kč, bonifikace živelního pojištění 3 529 tis. Kč, resp. 3 636 tis. Kč a ostatní 396 tis. Kč, resp. 37 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2015 náklady příštích období zahrnují především rozdíl mezi pořizovací a jmenovitou hodnotou státních dluhopisů ve výši 5 289 tis. Kč, resp. 8 713 tis. Kč, předplacené nájemné ve výši 2 497 tis. Kč, resp. 2 974 tis. Kč, předplacené pojistné ve výši 2 257 tis. Kč, resp. 688 tis. Kč, předplacené služby z oblasti informačních technologií, a jsou účtovány do nákladů v období, do kterého věcně a časově přísluší.

9. Vlastní kapitál

K 31. 12. 2015 se základní kapitál společnosti skládá z 50 434 ks kmenových akcií v listinné podobě znějících na jméno, ve jmenovité hodnotě 200 000 Kč každá.

V období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 došlo k následujícím změnám účtů vlastního kapitálu (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2015	Úhrada ztráty	Zvýšení vlastního kapitálu	Ztráta běžného roku a pohyb v kapitálových fondech	Zůstatek k 31. 12. 2015
Základní kapitál	10 086 800	--	--	--	10 086 800
Ostatní kapitálové fondy	--	--	7 891 220	341	7 891 561
Emisní ážio	6 100 000	-6 100 000	--	--	--
Zákonný rezervní fond	--	--	--	--	--
Statutární a ostatní fondy	6 634	--	--	--	6 634
Výsledek hospodaření	-10 092 700	10 092 700	--	-6 827 538	-6 827 538
Výsledek hospodaření minulých let	-8 012 307	-3 992 700	--	--	-12 005 007
Vlastní kapitál celkem	-1 911 573	--	7 891 220	-6 827 197	-847 550

NWR B.V. jako jediný akcionář jednající v působnosti valné hromady společnosti OKD, a.s., schválil dne 12. 5. 2015 návrh představenstva OKD, a.s., na úhradu ztráty OKD, a.s., za období roku 2014.

Ve dnech 12. 5. 2015 a 7. 7. 2015 rozhodl jediný akcionář NWR B.V. při výkonu působnosti valné hromady společnosti OKD, a.s., o poskytnutí peněžitých příplatků (kapitalizaci závazků) do vlastního kapitálu mimo základní

kapitál společnosti OKD, a.s. Došlo k navýšení ostatních kapitálových fondů o 295 249 tis. Kč, resp. 7 595 971 tis. Kč.

10. Rezervy

Rezervy (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2015	Tvorba rezervy	Zúčtování rezervy	Zůstatek k 31. 12. 2015
Rezervy podle zvláštních předpisů				
na nakládání s těžebním odpadem	213 837	--	72 013	141 824
na sanaci pozemků	502 038	15 000	108 188	408 850
na důlní škody	417 327	75 000	148 989	343 338
na rekultivaci a zajištění péče o skládku	50	--	--	50
Celkem rezervy podle zvláštních práv. předpisů	1 133 252	90 000	329 190	894 062
Rezerva na daň z příjmů	--	--	--	--
Ostatní rezervy	982 457	381 707	114 898	1 249 266

Zákonné rezervy se tvoří v souladu se zákonem o rezervách. Zákonné rezervy byly k 31. 12. 2015 vytvořeny za účelem vytvoření zdrojů na budoucí výdaje, zejména na úhradu škod způsobených důlní činností.

Rezervy podle zvláštních předpisů zahrnují rezervu na nakládání s těžebním odpadem, rezervu na sanaci pozemků, rezervu na důlní škody a rezervu na rekultivaci a zajištění péče o skládku. Tvorba a čerpání těchto rezerv probíhá v souladu s legislativním rámcem určeným pro hornickou činnost, a to zejména se zák. ČNR. č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, v platném znění, zák. č. 44/1988 Sb., o ochraně a využití nerostného bohatství (horní zákon) v platném znění a zák. č. 157/2009 Sb., o nakládání s těžebním odpadem v platném znění.

Tvorba a čerpání těchto rezerv je schvalována Obvodním báňským úřadem pro území krajů Moravskoslezského a Olomouckého, a pokud je to nutné, upravena na správnou výši dle Zákona o účetnictví. Sanační a rekultivační práce, stejně jako práce na odstraňování následků důlních škod se v OKD, a.s., plánují na základě dlouhodobého plánu sanačně rekultivačních prací vycházejícího z dlouhodobých výhledů těžby. Čerpání rezerv je komunikováno s úřady těžbou dotčených místních samospráv a Ministerstvem životního prostředí České republiky. Tvorba rezerv je účtována na vrub provozních nákladů, čerpání ve prospěch provozních výnosů. Sanace pozemků budou dle současného plánu probíhat do roku 2031.

Ostatní rezervy (v tis. Kč)

	Rezerva na technickou likvidaci dolů	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na odložené bonusy	Ostatní	Celkem
Zůstatek k 1. 1. 2015	847 530	51 624	22 218	61 085	982 457
Tvorba	294 248	49 269	3 284	34 906	381 707
Čerpání	--	51 624	14 522	48 752	114 898
Zůstatek k 31. 12. 2015	1 141 778	49 269	10 980	47 239	1 249 266

Tvorba rezervy na technickou likvidaci je účtována postupně na vrub provozních nákladů. Základnu pro výši tvorby a její rozložení do jednotlivých let představuje propočet současné hodnoty nákladů, očekávaných v souvislosti s uzavíráním jednotlivých dolů. Propočet současné hodnoty vychází z objemu očekávaných nákladů na technickou likvidaci dolů. Ve výpočtovém modelu je hodnota očekávaných nákladů navýšena o očekávanou výši dlouhodobé inflace pro stavební a likvidační práce a diskontována na současnou hodnotu použitím výnosového úroku českých

státních dluhopisů se splatností v roce 2024. Tvorba rezervy na technickou likvidaci je pro každý jednotlivý důl účtována rovnoměrně v čase a je ukončena v období před rokem, v němž se předpokládá započetí technické likvidace. Průběh technické likvidace se předpokládá v návaznosti na ukončení těžby na jednotlivých dolech, tj. bude probíhat v letech 2016 – 2028.

K datu sestavení účetní závěrky nebylo formálně rozhodnuto o datu ukončení činnosti dolu Paskov a dolu Lazy, a není znám konečný způsob a harmonogram ukončování a úbytku zaměstnanců z organizačních důvodů. Z tohoto důvodu nebyla tvořena rezerva na odstupné a ostatní sociální náklady. V současné finanční situaci je společnost závislá na možnosti získat financování ze skupiny na související výdaje, popřípadě mohou být pokryty dalšími finančními zdroji, o kterých společnost spolu s vedením skupiny NWR Plc v současné době vyjednává s vládou ČR a věřiteli skupiny.

11. Dlouhodobé závazky

Účetní jednotka měla k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 následující dlouhodobé závazky (v tis. Kč):

Závazek	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Závazky z obchodních vztahů	2 209	143
Reálná hodnota derivátů	--	35 601
Závazky ke společníkům*	--	5 691 845
Přijaté kaucy na nebytové prostory a jiné	562	573
Dlouhodobé přijaté zálohy	49	49
Závazek	2 820	5 728 211

*) Dlouhodobý vnitroskupinový úvěr od společnosti NWR N.V. byl kapitalizován 7. 7. 2015 (viz bod 9 a 14).

Výše uvedené dlouhodobé závazky nejsou kryty podle zástavního práva.

Společnost eviduje k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 dlouhodobé závazky s dobou splatnosti delší než pět let ve výši 562 tis. Kč, resp. 573 tis. Kč.

12. Krátkodobé závazky

K 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 eviduje účetní jednotka krátkodobé závazky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti v částce 35 873 tis. Kč, resp. 1 109 tis. Kč.

Krátkodobá půjčka od dceřiné společnosti OKD, HBZS, a.s. ve výši 40 000 tis. Kč v zůstatku k 31. 12. 2014 byla v průběhu roku 2015 započtena oproti přijaté dividendě. Ostatní vnitroskupinové úvěry jsou popsány v části 14.

Závazky k zaměstnancům k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 činí 321 885 tis. Kč, resp. 406 488 tis. Kč.

Ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 eviduje účetní jednotka krátkodobé přijaté zálohy ve výši 59 953 tis. Kč, resp. 9 606 tis. Kč.

Účetní jednotka eviduje k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 daňové závazky vůči státu ve výši 77 344 tis. Kč, resp. 99 805 tis. Kč, z toho činí daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti hrazená zaměstnavatelem 69 897 tis. Kč, resp. 91 853 tis. Kč. Účetní jednotka měla k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 prostředky poskytnuté z dotace OPTI-MINE ve výši 2 159 tis. Kč, resp. 2 156 tis. Kč, prostředky poskytnuté z dotace FEATureFACE ve výši 2 299 tis. Kč, resp. 2 704 tis. Kč a prostředky poskytnuté z dotace AMSSTED ve výši 2 989 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč).

Ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 účetní jednotka nemá po lhůtě splatnosti žádné závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvky na státní politiku zaměstnanosti, splatné závazky veřejného zdravotního pojištění a daňové nedoplatky u příslušných finančních a celních orgánů.

Dohadné účty pasivní jsou tvořeny především úroky z vnitroskupinových půjček ve výši 1 052 781 tis. Kč (31. 12. 2014: 828 656 tis. Kč). Dále jsou tvořeny k nevyfakturovaným dodávkám prací a služeb ve výši 375 636 tis. Kč (2014: 402 306 tis. Kč).

13. Deriváty

Ke dni 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 společnost přecenila deriváty na reálnou hodnotu, záporné reálné hodnoty derivátů jsou vykázány v jiných závazcích.

Úrokové swapy a opce

V souvislosti se syndikovaným úvěrem společnost zajišťovala úrokové sazby prostřednictvím úrokových swapů, a prostřednictvím opcí typu collar. Vzhledem k předčasnému splacení syndikovaného úvěru dne 27. 4. 2010 došlo k ukončení části těchto derivátů. Zbylá část derivátů je uvedena v tabulce. K jejich vypořádání došlo 14. 2. 2016 (viz bod 24). O těchto derivátech je účtováno jako o derivátech k obchodování.

Výše zajištěné jistiny	k 31. 12. 2015		k 31. 12. 2014	
	mil. EUR	mil. Kč	mil. EUR	mil. Kč
Úrokový swap	23,54	--	23,54	--

Přehled kladných a záporných reálných hodnot otevřených derivátů (v tis. Kč):

		Reálná hodnota - pohledávka /(závazek)	
		k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
Úrokové deriváty - závazky	Dlouhodobé	--	-35 601
Úrokové deriváty -závazky	Krátkodobé	-12 201	--
Celkem		-12 201	-35 601

14. Vnitroskupinové úvěry

K 31. 12. 2015 (resp. 2014) měla účetní jednotka smluvně sjednány následující úvěry s NWR N.V. (v tis. Kč):

Dlouhodobé závazky	Měna	Úroková míra	31. 12. 2015 tis. Kč	31. 12. 2014 tis. Kč
vnitroskupinový úvěr - tranše 1	EUR	8,115 %	--	5 039 152
vnitroskupinový úvěr - tranše 3	EUR	6M EURIBOR+4,125 %	--	652 693
Krátkodobá část vnitroskupinového úvěru			--	--
Úvěry celkem			--	5 691 845

Tranše 1 a 3 v zůstatku k 31. 12. 2014 (5 691 845 tis. Kč) byly kapitalizovány 7. 7. 2015 (205 296 tis. EUR, 5 563 535 tis. Kč).

Krátkodobé závazky	Měna	Úroková míra	31. 12. 2015 tis. Kč	31. 12. 2014 tis. Kč
vnitroskupinový úvěr	EUR	10%	675 625	2 079 310

Účetní jednotka evidovala k 31. 12. 2013 prostředky sdružované v rámci cashpoolingu se společností NWR N.V. Skupinový cashpooling byl v průběhu roku 2014 zrušen a nahrazen půjčkou. K 31. 12. 2014 účetní jednotka evidovala závazek z půjčky nahrazující cashpooling ve výši 2 079 310 tis. Kč. K 7. 7. 2015 byl tento závazek ve výši 74 998 tis. EUR (2 032 436 tis. Kč) kapitalizován. Zůstatek k 31. 12. 2015 nyní tvoří krátkodobé půjčky ve výši 25 000 tis. EUR.

K 31. 12. 2015 měla účetní jednotka smluvně sjednaný následující úvěry s NWR B.V. (v tis. Kč):

Krátkodobé závazky	Měna	Úroková míra	31.12.2015 tis. Kč	31.12.2014 tis. Kč
vnitroskupinový úvěr	EUR	10%	783 725	693 125

Náklady na úroky vztahující se k výše uvedeným vnitroskupinovým půjčkám za rok 2015 činí 316 722 tis. Kč (za rok 2014: 717 746 tis. Kč).

Společnost OKD, a.s., poskytuje záruku společnosti NWR N.V. za vydané dluhopisy (Senior Secured Notes) v objemu 338 mil. EUR (334 mil. EUR představuje nominální hodnotu a 4 mil. EUR časově rozlišený úrok) se splatností v roce 2020.

Společnost OKD, a.s., poskytuje záruku mateřské společnosti NWR B.V. za úvěr (Super Senior Credit Facility) v objemu 35,8 mil. EUR (35 mil. EUR představuje nominální hodnotu a 0,8 mil. EUR časově rozlišený úrok) se splatností v roce 2016.

Společnost OKD, a.s., je spoludlužníkem úvěru čerpaného společností NWR N.V. na základě smlouvy ECA Loan Agreement, uzavřené dne 29. 6. 2009. Čerpaná částka tohoto úvěru k 31. 12. 2015 činí 48 961 tis. EUR, k 31. 12. 2014 činila 48 726 tis. EUR.

15. Výnosy příštích období

Výnosy příštích období zahrnují především výnosy z ručení, nájemné a ostatní výnosy a jsou účtovány do výnosů do období, do kterého časově a věcně přísluší.

16. Daň z příjmů

a) splatná daň

Společnost v roce 2015 vykázala daňovou ztrátu. Daňový náklad roku 2014 zahrnuje zvýšení daně z titulu dodatečných daňových přiznání ve výši 26 150 tis. Kč.

b) odložená daň

Čistá odložená daňová pohledávka ve výši 3 833 913 tis. Kč (2014: 2 677 040 tis. Kč) tvořena především dočasnými rozdíly mezi daňovou a účetní zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku a daňovými ztrátami nebyla v souladu s účetní politikou 3l) vykázána.

17. Pohledávky a závazky nevykázané v rozvaze

a) Smluvní závazky

Společnost má uzavřenu rámcovou smlouvu s jedním z dodavatelů a zároveň zákazníků na prodej a dodávky energií do 31. 12. 2029.

b) Pasivní soudní spory

V souvislosti s realizací výkupu účastnických cenných papírů společností ČMD, a. s., a OKD, a. s., postupem podle ust. § 183i a násl. zák. č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, probíhají následující soudní řízení, ve kterých je OKD, a.s., účastníkem řízení:

- Návrh na přezkoumání přiměřenosti protiplnění za akcie OKD, a. s.
 - Krajský soud v Ostravě vydal usnesení, kterým návrh žalobce zamítl. Vrchní soud v Olomouci rozhodnutí soudu prvního stupně potvrdil. Dovolání navrhovatele bylo odmítnuto též Nejvyšším soudem. Navrhovatel podal ústavní stížnost, o které nebylo zatím rozhodnuto.
- Návrh na přezkoumání přiměřenosti protiplnění za akcie ČMD, a.s. vedený u Městského soudu v Praze.
 - Městský soud v Praze návrh OKD, a.s., na zastavení řízení z titulu překážky věci rozsouzené zamítl. OKD, a.s., proti tomuto rozhodnutí podalo odvolání, o kterém nebylo zatím rozhodnuto.

Ostatní soudní spory:

- V právní věci žalobců: č. 1 PRAGUE INVESTMENT HOLDINGS (CYPRUS) LIMITED, č. 2 PRAGUE CAPITAL PARTNERS LIMITED a č. 3 BLANET-SHOP, s.r.o. proti žalovaným: č. 1 OKD, a.s., a č. 2 PROSPER TRADING, a.s. je veden soudní spor o náhradu škody ve výši 6 875 tis. Kč a 14 396 tis. Kč způsobenou jednáním ve shodě mezi žalovanými v roce 1997, kdy získali akcie za kupní cenu 800 Kč za 1 ks akcie, přičemž při veřejném návrhu smlouvy o koupi akcií zbývajícím akcionářům by kupní cena činila cca 1 600 Kč za akcii.
- Po řadě předešlých rozhodnutí odvolacího soudu a Nejvyššího soudu je daná věc nyní v řízení u Krajského soudu v Ostravě.
- Soudní spor žalobce Ing. Otakara Černého o ochranu práv ze zlepšovacího návrhu a zaplacení částky 1,087 mld. Kč vedený u Městského soudu v Praze
 - Žalobce se žalobou domáhá, aby se OKD, a.s., zdrželo jakéhokoli, i částečného, používání zařízení a způsobů těžby, dopravy a zpracování kalů z kalových usazovacích nádrží podle zlepšovacího návrhu.
 - Soud žalobu v celém rozsahu zamítnul. V této věci žalobce podal odvolání. Čeká se na nařízení jednání před odvolacím soudem.
- Správní a soudní řízení ve věci odstranění staveb v k. ú. Frenštát p. R. (Důl Frenštát)
 - Společnosti OKD, a.s., bylo v rámci správního řízení nařízeno odstranění staveb v k. ú. Frenštát p. R. (Důl Frenštát) OKD, a.s., podalo ve věci dne 31. 1. 2014 správní žalobu. Krajský soud přiznal žalobě odkladný účinek. O žalobě nebylo zatím rozhodnuto.
 - Z důvodu změny zákona podala OKD, a.s., u Obvodního báňského úřadu (dále jen „OBÚ“) žádost o změnu v užívání staveb v areálu Dolu Frenštát s návrhem, aby stavby byly kolaudovány jako stavby trvalé. Správní řízení bylo ze strany OBÚ zastaveno s odvoláním na přechodné ustanovení zákona, které OBÚ neumožňuje projednávanou věc od stavebního úřadu převzít a o věci rozhodnout. Odvolání OKD, a.s., bylo Českým báňským úřadem (dále jen „ČBÚ“) zamítnuto, proti čemuž podalo OKD, a.s., výše správní žalobu. Rozsudkem Krajského soudu v Ostravě bylo této žalobě vyhověno. Krajský soud uvedl, že žaloba byla podána důvodně, ztotožnil se s právním názorem OKD, a.s. Proti výše uvedenému rozsudku obec Trojanovice podala kasační stížnost, o které zatím nebylo rozhodnuto.
- Soudní spor žalobkyň Vlasty Šimkové a její dcery Zuzany Šimkové proti žalovaným (i) České republice - Český báňský úřad a (ii) OKD, a.s., o zaplacení 25 000 tis. Kč a zaplacení 50 000 tis. Kč každé z žalobkyň jako náhradu nemajetkové újmy vzniklou v důsledku smrtelného pracovního úrazu pana Vincenta Šimko
 - Jednání v současné době probíhá u soudu prvního stupně.
- Soudní spor žalobkyně společnosti METALIMEX a.s. proti žalované OKD, a.s., o zaplacení 11 236 915 EUR s příslušenstvím. METALIMEX a.s. spatřuje svůj nárok v údajném porušení Rámcových přepravních smluv ze strany OKD, a.s., které spočívá v realizaci sjednané přepravy v době plnění dle uvedených smluv a do míst sjednaných v těchto smlouvách s jiným přepravcem, čímž údajně vzniká společnosti METALIMEX a.s. právo účtovat smluvní pokutu ve výši sjednané v těchto smlouvách. Společnost OKD, a.s., nárok v celém rozsahu odmítá.

Vedení společnosti OKD, a.s., se k datu sestavení závěrky domnívá, že plnění z titulu těchto soudních sporů a nároků není pravděpodobné ve významných částkách z pohledu účetní závěrky jako celku a z toho důvodu nebylo účtováno o rezervě.

18. Výnosy

Rozpis výnosů účetní jednotky z běžné činnosti (v tis. Kč):

Druh výnosů	od 1. 1. do 31. 12. 2015		od 1. 1. do 31. 12. 2014	
	Tuzemské	Zahraniční	Tuzemské	Zahraniční
Tržby za uhlí vhodné pro koksování	4 602 109	4 971 505	4 582 648	6 224 138
Tržby za uhlí energetické	4 303 163	2 591 812	3 716 215	3 425 463
Tržby za zboží (uhlí a koks)	186 556	--	139 395	--
Tržby za služby	211 514	1 045	227 786	1 920
Dotace	1 150	--	--	--
Výnosy z derivátů	23 400	--	60 432	--
Ostatní výnosy*	7 246 583	--	9 040 483	--
Výnosy z běžné činnosti celkem	16 574 474	7 564 362	17 766 959	9 651 521

Převážná část výnosů účetní jednotky je soustředěna na čtyři hlavní tuzemské zákazníky v odvětví hutnictví a teplárenství. Do zahraničních tržeb jsou zahrnuty vývozy na Slovensko, Rakousko, Polsko a Německo.

Tržby za služby zahrnují zejména služby spojené s koupelemi, lampovnými a prádlem ve výši 86 502 tis. Kč, s pronájmem nemovitostí a majetku ve výši 34 566 tis. Kč, s Golf Resort Lipiny ve výši 21 388 tis. Kč, s vodním hospodářstvím ve výši 25 045 tis. Kč a s dopravou uhlí ve výši 6 368 tis. Kč.

*Ostatní výnosy zahrnují zejména:

i. Provozní výnosy

- přijaté náhrady za pracovní úrazy od pojišťovny 1 219 354 tis. Kč
- výnosy z prodeje dlouhodobého majetku 23 727 tis. Kč
- výnosy z prodeje materiálu 98 260 tis. Kč
- výnosy z prodeje pohledávek 5 352 782 tis. Kč
- smluvní pokuty 3 159 tis. Kč

ii. Finanční výnosy

- výnosy z kupónů státních dluhopisů 8 593 tis. Kč
- úroky od peněžních ústavů a ostatní přijaté úroky 434 tis. Kč
- kurzové zisky 286 364 tis. Kč
- odměny za ručení 78 235 tis. Kč

- iii: Změnu stavu zásob a aktivací -70 865 tis. Kč

19. Osobní náklady

Rozpis osobních nákladů (v tis. Kč):

	od 1. 1. do 31. 12. 2015		od 1. 1. do 31. 12. 2014	
	Zaměstnanci	z toho management/ řídící pracovníci	Zaměstnanci	z toho management/ řídící pracovníci
Průměrný počet	10 423	126	11 254	134
Mzdy	4 522 043	181 335	4 846 172	215 908
Odměny členům orgánů	17 120	17 120	5 240	5 240
Sociální zabezpečení	1 500 407	50 509	1 605 440	51 159
Sociální náklady	463 808	7 172	494 841	3 271
Osobní náklady celkem	6 503 378	256 136	6 951 693	275 578

Zaměstnanci společnosti mají nárok na požitky zejména ve formě věnostních přídavků, zvláštních příspěvků horníků, zaměstnaneckých poukázek, zdravotního odstupného a svačin. Náklady na zaměstnanecké požitky jsou účtovány do období, do kterého časově přísluší. V roce 2015 byla celková částka těchto nákladů 156 072 tis. Kč (2014: 170 599 tis. Kč).

20. Informace o spřízněných osobách

Za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 bylo v souladu s usnesením valné hromady poskytnuto členům představenstva a členům dozorčí rady OKD, a.s., pojistné odpovědnosti za škody způsobené členy představenstva a dozorčí rady a zdravotní pojištění. Za období od 1. 1. do 31. 12. 2015 činily tyto náklady 1 038 tis. Kč. Členové statutárních orgánů neobdrželi od účetní jednotky žádné půjčky, zálohy, ani jim nebyly přiznány žádné záruky.

Členům statutárních orgánů, ředitelům, náměstkům a vedoucím vnitřních organizačních složek - jednotek byly poskytnuty výhody spočívající v použití automobilů, životního pojištění a důchodového připojištění.

a) Pohledávky a závazky (včetně dohadných položek a časových rozlišení) u spřízněných osob k 31. 12. 2015, resp. 31. 12. 2014 dosahovaly (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Pohledávky		Závazky	
	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014	k 31. 12. 2015	k 31. 12. 2014
New World Resources N.V.	5 906	2 563	729 424	8 665 142
NWR Holdings B.V.	--	--	1 823 921	695 061
Advanced World Transport a.s.*	--	5 258	--	178 532
AWT Coal Logistics s.r.o.*	--	152	--	289 135
OKD, HBZS, a.s.	1 580	1 810	44 096	79 044
AWT Rekultivace a.s.*	--	150	--	47 357
Green Gas DPB, a.s.	23 936	28 196	40 590	48 836
RPG Byty, s.r.o.**	--	57	--	16 115
R MEDIA spol. s r.o.	16	--	1 654	1 232
New World Resources Plc	1 029	1 040	--	557
Asental Land, s.r.o.	76	19 330	98	21 253
Asental Business, s.r.o.	11	10	20	75
NWR Communications, s.r.o.	--	5	79	--
NWR KARBONIA S.A.	95	325	--	--
Celkem	32 649	58 896	2 639 882	10 042 339

b) Vzájemné prodeje a náklady u spřízněných osob dosahovaly (v tis. Kč):

Spřízněná osoba	Vzájemné prodeje	Vzájemné náklady***
	od 1. 1. do 31. 12. 2015	od 1. 1. do 31. 12. 2015
AWT Coal Logistics s.r.o.*	--	315 109
Advanced World Transport a.s.*	16 628	318 517
New World Resources N.V.	92 961	271 226
Green Gas DPB, a.s.	139 557	182 382
OKD, HBZS, a.s.	9 575	192 218
AWT Rekultivace a.s.*	144	51 156
R MEDIA, spol. s r.o.	162	5 847
NWR Holdings B.V.	82	63 228
NWR KARBONIA S.A.	682	--
NORTH-LINE a.s.	--	2 594
Asental Business, s.r.o.	107	220
B Counsellors a.s.	52	--
Asental Land, s.r.o.	61	623
RPG Byty, s.r.o.**	329	1 328
Economia, a.s.	--	6
New World Resources Plc	3 946	--
NWR Communications, s.r.o.	201	--
BM Management, s.r.o.	268	--
Celkem	264 755	1 404 454

* Společnosti Advanced World Transport a.s., AWT Coal Logistics s.r.o. a AWT Rekultivace jsou zařazeny ve skupině spřízněných osob do 28. 5. 2015.

** Společnost RPG Byty, s.r.o. je zařazena ve skupině spřízněných osob do 18. 11. 2015.

*** prezentované náklady neobsahují nákupy zásob a dlouhodobého hmotného majetku

21. Informace o odměnách statutárních auditorů

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta, viz bod 3 q).

22. Výdaje na výzkum a vývoj

Za rok 2015 bylo na výzkum a vývoj vynaloženo a zaúčtováno do nákladů 0 tis. Kč (2014: 0 tis. Kč).

23. Dotace

V letech 2012 - 2014, účetní jednotka OKD, a.s., obdržela dotaci z evropského fondu na realizaci projektu OPTI-MINE, který spočívá v řešení komunikace a sledování vlaků používaných pro transport uhlí v dole společnosti OKD, a.s. Rozpočet celého projektu činil 687 224 EUR. Společnosti byly uznány náklady na projekt ve výši 373 335 EUR, příspěvek EU činí 50 %, tj. 186 667 EUR. Projekt byl realizován v období od 1. 7. 2011 do 30. 6. 2014. V roce 2015 proběhlo vyúčtování dotace za celé období projektu, v roce 2016 společnost vrátí 87 437 EUR Evropské komisi.

V roce 2014, resp. 2013 účetní jednotka OKD, a.s., obdržela dotaci z evropského fondu na realizaci projektu FEATureFACE, který spočívá v řešení bezpečnosti pracovníků pomocí 2D a RFID radarů v dolech společnosti OKD, a.s. Rozpočet celého projektu činí 399 049 EUR. Příspěvek EU činí 60 %, tzn. 239 456 EUR. Projekt byl realizován v období od 1. 7. 2012 do 30. 6. 2015. V roce 2016 proběhne vyúčtování dotace za celé období projektu.

V letech 2013-2015 účetní jednotka OKD, a.s., obdržela dotaci z evropského fondu na realizaci projektu AMSSTED, který spočívá ve zlepšení způsobu zajišťování důlních děl ve velkých hloubkách pomocí nových metod svorníkování, vyztužování a monitorování důlního díla. Rozpočet celého projektu připadající na OKD, a.s., činí 455 497 EUR. Příspěvek EU činí 60 %, tzn. 273 298 EUR. Datum zahájení projektu bylo stanoveno na 1. 7. 2013 dle grantové dohody. Konec projektu je datován 30. 6. 2016.

24. Významné události, které nastaly po rozvahovém dni

Společnost měla k 31. 12. 2015 zajištěnou amortizovanou jistinu ve výši 23,54 mil. EUR prostřednictvím úrokových swapů uzavřených s bankou Barclays. O těchto derivátech bylo účtováno jako o derivátech k obchodování. Dne 14. 2. 2016 došlo k ukončení těchto derivátů a dne 17. 2. 2016 obdržela společnost zpět zbývající částku kolaterálu ve výši 880 000 EUR. Společnost tímto vypořádáním dále neeviduje žádné derivátové kontrakty.

Dne 29. 1. 2016 rozhodl jediný akcionář NWR B.V. při výkonu působnosti valné hromady společnosti OKD, a.s. o odvolání pana Garetha Pennyho ke dni 31. 1. 2016 z funkce člena představenstva a současně s účinností od 1. 2. 2016 zvolil za nového člena představenstva pana Ing. Antonína Klimšu, MBA. Současně jediný akcionář schválil též smlouvu o výkonu funkce pana Ing. Antonína Klimši, MBA, a dodatek ke smlouvě o výkonu funkce předsedy představenstva pana Dala Raymonda Ekmarka.

Dne 19. 2. 2016 schválilo představenstvo změnu základní organizační struktury s účinností od 1. 3. 2016 a s tím související personální změny. Jednalo se o následující změny:

- vytvoření nové pozice ředitele pro dodavatelské vztahy a služby a jmenování Libora Polocha do této pozice,
- zrušení pozice technického ředitele a rozdělení podřízených odborů podle druhu činností mezi útvary provozního ředitele a ředitele pro dodavatelské vztahy a služby,
- pověření Boleslava Reitze řízením Závodu servisních služeb,
- přejmenování pozice ekonomicko-personálního ředitele na personálního ředitele a pověření Radky Naňákové řízením tohoto útvaru,
- rozdělení odborů podřízených ekonomicko-personálnímu řediteli podle druhu činností mezi útvary personálního ředitele a finančního ředitele,
- zrušení pozice ředitele nákupu a řízení dodavatelských vztahů.

Předpoklad pokračování společnosti v roce 2016 je popsán v části 2. Vývoj na úrovni skupiny NWR Plc je popsán ve výroční zprávě konsolidované skupiny NWR Plc.

25. Přehled o peněžních tocích

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky. Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující (v tis. Kč):

		Zůstatek k	
		31. 12. 2015	31. 12. 2014
Peněžní prostředky pro účely cashflow		915 661	762 384
Blokované peněžní prostředky (viz bod 7)		342 890	401 539
Peněžní prostředky celkem		1 258 551	1 163 923
		1. - 12. 2015	1. - 12. 2014
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	762 384	1 557 347
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-6 828 404	-9 154 124
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	6 635 749	9 200 933
A.1.1.	Odpisy dlouhodobého majetku a umořování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	1 136 679	2 151 554
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv	5 436 701	6 371 997
A.1.3.	Zisk/ztráta z prodeje dlouhodobého majetku	-15 693	7 162
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-75 000	-100 000
A.1.5.	Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	320 542	720 924
A.1.6.	Finanční deriváty	-168	-42 708
A.1.7.	Ostatní nepeněžní operace	-167 312	92 004
	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami	-192 655	46 809
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	441 065	-271 252
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti a aktivních účtů časového rozlišení	432 765	888 886
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti a pasivních účtů časového rozlišení	-233 265	-608 269
A.2.3.	Změna stavu zásob	182 915	-580 678
A.2.4.	Změna stavu majetku, který není zahrnut do finančního majetku	58 650	28 809
A**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	248 410	-224 443
A.3.	Vyplacené úroky	-96 851	-270 244
A.4.	Přijaté úroky	434	1 728
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost	--	35 148
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	--	--
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	75 000	100 000
A.8.	Finanční deriváty placené	-23 232	-35 126
A***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	203 761	-392 937
B.1.	Výdaje spojené s nabytím dlouhodobého majetku	-903 640	-1 414 091
B.2.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku	11 827	79 091
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	--	--
B.4.	Prostředky v cashpoolingu	--	220 715
B.5.	Výdaje spojené s nabytím státních dluhopisů hrazené z blokovaných finančních prostředků	--	--
B*	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-891 813	-1 114 285
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	841 228	712 259
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	101	--
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu, event. rezervního fondu	--	--
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	--	--
C.2.3.	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	--	--
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	--	--
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	101	--
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku	--	--
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	841 329	712 259
F.	Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	153 227	-794 963
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	915 661	762 384

Zpráva o vztazích za účetní období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015

vypracovaná statutárním orgánem společnosti OKD, a.s., se sídlem Stonavská 2179, Doly, 735 06 Karviná, IČ 26863154, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ostravě, oddíl B, vložka 2900, (dále jen „OKD“) ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních korporacích, v platném znění (dále jen „ZOK“)

Statutární orgán OKD (představenstvo) v souladu s příslušnými ustanoveními ZOK vypracoval a schválil tuto zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a ovládanou osobou a mezi osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále jen „**propojené osoby**“) za účetní období 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015 s níže uvedeným obsahem, přičemž při jejím zpracování vycházel ze znalostí a informací dostupných statutárnímu orgánu (resp. jeho členům) ke dni vyhotovení této zprávy:

1. Popis struktury vztahů mezi propojenými osobami

1.1. Struktura v období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015

Propojenými osobami OKD byly v uvedeném období následující subjekty:

Skupina CERCL

- a) jediný akcionář OKD, tedy společnost NWR Holdings B.V., se sídlem Amsterdam, Nizozemské království a s registrovaným sídlem Herengracht 448, 1017 CA Amsterdam, Nizozemské království, registrační číslo: 61294179 (dále též „**NWR H**“), jakožto bezprostředně ovládající mateřská obchodní korporace OKD;
- b) společnost **New World Resources N.V.**, založená podle zákonů Nizozemí a registrovaná v holandském obchodním rejstříku obchodní komorou pod číslem 34239108 a registrována jako zahraniční společnost v britském obchodním rejstříku s britským číslem založení BR016952 a se sídlem na adrese 115 Park Street, Londýn, W1K 7AP, Velká Británie (dále též „**NWR NV**“);
- c) společnost **New World Resources Plc**, založená podle zákonů Anglie a Walesu, se sídlem c/o Hackwood Secretaries Limited, One Silk Street, London EC2Y 8HQ, číslo společnosti 07584218, adresa Herengracht 448, 1017 CA Amsterdam, Nizozemské království (dále též „**NWR Plc**“), jakožto mateřská obchodní korporace skupiny New World Resources;
- d) společnost **CERCL Holdings Limited**, (dále jen „**CERCL**“), jakožto nejvýše postavená mateřská obchodní korporace OKD;
- e) veškeré další dceřiné korporace společnosti CERCL (CERCL a její dceřiné korporace dále jen „**Skupina CERCL**“); těmito korporacemi jsou, dle informací dostupných statutárnímu orgánu OKD, subjekty uvedené v **Příloze č. 1**, tvořící nedílnou součást této zprávy. V důsledku kapitálové restrukturalizace skupiny New World Resources drží Skupina CERCL od října 2014 přibližně 50,54 % akcií typu A v NWR Plc;
- f) od 1. července 2014 je CERCL společným podnikem mezinárodní privátní investiční skupiny ovládané společnostmi BXR Group Holdings Limited (dále jen „**Nová skupina BXR**“), která ve skupině CERCL drží nekontrolní 50% podíl, na straně jedné, a pana Zdeňka Bakaly a Bakala Trust, která rovněž drží ve Skupině CERCL nekontrolní 50% podíl, na straně druhé.

Nová skupina BXR

- a) BXR Group Holdings Limited (dále jen „**BXRGH**“), jakožto osoba spoluovládající společnost CERCL;
- b) Veškeré další dceřiné korporace společnosti BXRGH; těmito korporacemi jsou, dle informací dostupných statutárnímu orgánu OKD, subjekty uvedené v **Příloze č. 2**, tvořící nedílnou součást této zprávy. Členové statutárního orgánu OKD uvádí v souladu s ustanovením § 82 odst. 3 ZOK, že od BXRGH obdrželi pouze částečný seznam zahraničních členů Nové Skupiny BXR. BXRGH je však písemně ujistila, že žádná ze zahraničních propojených osob v seznamu neuvedených nebyla v roce 2015 účastna transakce s OKD, k žádné transakci OKD nedala popud, ani z ní neměla prospěch.

- a) Zdeněk Bakala a Bakala Trust, jakožto osoby spoluovládající společnost CERCL.
- b) Veškeré další korporace ovládané Zdeňkem Bakalou a Bakala Trust (dále jen „**BMM Group**“); těmito korporacemi jsou, dle informací dostupných statutárnímu orgánu OKD, subjekty uvedené v **Příloze č. 3**, tvořící nedílnou součást této zprávy. Členové statutárního orgánu OKD uvádí v souladu s ustanovením § 82 odst. 3 ZOK, že od Zdeňka Bakaly obdrželi pouze částečný seznam zahraničních členů BMM Group. Zdeněk Bakala je však písemně ujistil, že žádná ze zahraničních propojených osob v seznamu neuvedených nebyla v roce 2015 účastna transakce s OKD, k žádné transakci OKD nedala popud, ani z ní neměla prospěch.

2. Úloha OKD jakožto ovládané osoby ve struktuře propojených osob

Společnost OKD je jediným producentem černého uhlí v České republice. Těží jej v hlubinných dolech v ostravsko-karvinském revíru v jižní části Hornoslezské uhelné pánve. OKD vyhledává, těží, upravuje, zušlechťuje a prodává černé uhlí s nízkým obsahem síry a dalších příměsí. Takové uhlí je vhodné jako palivo, lze ho využít pro koksování, v chemickém průmyslu a v mnoha dalších odvětvích. Černé uhlí se na základě chemického složení dělí do následujících kategorií – koksovatelné uhlí, které se používá k výrobě koksu pro vysoké pece a slévárny, uhlí PCI, které při zpracování železné rudy na surové železo ve vysoké peci částečně nahrazuje koks, a na energetické uhlí, které se používá především při výrobě elektrické energie a tepla.

Hlavním předmětem podnikání OKD je hornická činnost a činnost prováděná hornickým způsobem v souladu se zák. ČNR č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů. Detailní přehled předmětu podnikání vyplývá z obchodního rejstříku a stanov OKD.

Společnost OKD je nejvýznamnější (nepřímou) dceřinou společností NWR Plc, která je inkorporována ve Spojeném království, a je kotovaná na burzách v Londýně, Praze a Varšavě.

Společnost OKD byla v roce 2015 podrobena jednotnému řízení ze strany řídící osoby, kterou je NWR Plc, přičemž tyto osoby spolu tvořily koncern ve smyslu § 79 ZOK. I přes tuto skutečnost byla společnost OKD v roce 2015 relativně nezávislou a autonomní korporací ve vztahu k faktickému provádění své hlavní podnikatelské činnosti. Jednotnému řízení OKD podléhalo ve vztahu k záležitostem prosazování společných koncernových zájmů, mezi které patří zejména společná finanční politika, obchodní politika a řízení v rámci plánování.

Pravomoc valné hromady (a tudíž i jediného akcionáře vykonávajícího její působnost) je oproti zákonné působnosti širší. Detailní přehled záležitostí spadajících do působnosti valné hromady lze zjistit ze stanov OKD založených do sbírky listin obchodního rejstříku vedeného příslušným soudem. Do působnosti uvedeného orgánu např. podléhá, vedle záležitostí vymezených ZOK (zejména jeho ustanovení § 421 odst. 2), udělení předchozího souhlasu k uzavření, změnám či doplnění dohod, jejichž hlavním předmětem je vypořádání důlních škod, řešení střetu zájmů nebo přidělování bytů zaměstnancům společnosti OKD, kde smluvními stranami takovýchto dohod je OKD na straně jedné a ovládající osoba či některá ze společností ovládaných stejnou osobou jako OKD na straně druhé, nebo představenstvo je mimo zákonných případů povinno vyžádat si předchozí souhlas valné hromady k pořízení nemovitostních aktiv do nemovitostní divize (jak jsou tyto pojmy blíže specifikovány ve stanovách), převodu nemovitostních aktiv z nemovitostní divize (včetně zřízení nájemních či jiných práv k nemovitostním aktivům, které v příslušné době budou náležet do nemovitostní divize), nebo uskutečnění jiných operací, pokud by mohly vyvolat přesun majetku nebo nákladů či výnosů mezi nemovitostní divizí a jinými částmi společnosti OKD.

Společnost OKD ve struktuře propojených osob ovládá dceřinou společností OKD, HBZS, a.s., jejíž činnost souvisí s těžbou a zpracováním uhlí. Společnost OKD, HBZS, a.s., dodává do OKD zejména služby spojené s důlní bezpečností a báňskou záchrannou službou. Společnost OKD je vlastníkem 100 % akcií společnosti OKD, HBZS, a.s., a svůj vliv uplatňuje zejména výkonem svých akcionářských práv formou rozhodnutí jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady.

Úloha společnosti OKD (jakož i její hlavní podnikatelská činnost) byla po celý rok 2015 v zásadě stejná.

Co se týče smluvních vztahů OKD s propojenými osobami, tyto jsou uvedeny v dalších částech této zprávy (zejména v bodě 4 – Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami).

3. Způsob a prostředky ovládání

Společnost OKD je podrobena jednotnému řízení ze strany řídící osoby, kterou je NWR Plc, přičemž tyto osoby spolu tvoří koncern ve smyslu § 79 ZOK.

Společnost OKD se podřídila na základě rozhodnutí jediného akcionáře zákona o obchodních korporacích jako celku postupem podle § 777 odst. 5 cit. zákona. Byl zvolen dualistický systém vnitřní struktury s tím, že je řízena vlastním statutárním orgánem a kontrolována prostřednictvím dozorčí rady. Nejvyšším orgánem OKD je valná hromada, jejíž působnost vykonává jediný akcionář. Bližší informace ohledně působnosti valné hromady jsou obsaženy v bodě 2 této zprávy. Společnost OKD má rovněž zřízen výbor pro audit.

V roce 2015 členové statutárního orgánu OKD nepožádali o udělení pokynů týkajícího se obchodního vedení ve smyslu § 51 odst. 2 ZOK.

Přestože v orgánech OKD působí osoby, jež jsou současně členy orgánů jiných společností, není tím dle názoru členů statutárního orgánu dotčena nezávislost společnosti OKD, a to i s ohledem na skutečnost, že ve společnosti OKD je řádně ošetřen tzv. střet zájmů v souladu s § 54 a násl. ZOK.

S ohledem na kótování NWR Plc na kapitálových trzích přijalo OKD na popud NWR Plc již před rokem 2015 řadu politik a směrnic, které vycházejí z nejlepší právní praxe veřejně obchodovatelných společností v zemích, kde je NWR Plc kotovaná. Mezi ně patří:

- **Pravidla obchodování s akciemi**, které stanoví zásady přímého či nepřímého prodeje či nákupu cenných papírů pro výkonné i nevýkonné ředitele a další zaměstnance skupiny New World Resources.
- **Programová prohlášení pro divize**. V rámci skupiny New World Resources byly vytvořeny dvě divize: těžební a divize realit. Tato programová prohlášení mají zajistit, aby výkon správy divizí a nemovitého majetku byl v souladu s nejvlastnějšími zájmy mateřské společnosti jako celku a i všech jejích akcionářů a zainteresovaných subjektů.
- **Zásady finanční politiky**, které tvoří soubor pravidel řešících veškeré finanční úkony prováděné v OKD. Tyto zásady byly aktualizovány s ohledem na pravidla a postupy vymezené v dokumentu NWR Group Treasury Policy. Veškeré činnosti související s finančním řízením jsou koordinovány ve spolupráci s NWR Treasury, které funguje jako centrum sdílených služeb.
- **Etický kodex**, což je soubor základních hodnot a přístupů k podnikání, kterými se OKD řídí. Od roku 2008 je zavedený systém schránek důvěry na získávání stížností týkajících se porušování etického kodexu.

- **Směrnice o poctivém podnikání.** Přijetím této směrnice nastavila OKD standardy, odpovědnosti a očekávání pro OKD, její zaměstnance a obchodní partnery. Směrnice vychází ze zákona Spojeného království Velké Británie a Severního Irska o potírání korupce z roku 2010.

4. Přehled jednání učiněných v účetním období 2015 a přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami

Přehled jednání

V průběhu roku 2015 byla (dle informací dostupných statutárnímu orgánu) na popud nebo v zájmu ovládající osoby (resp. ovládajících osob, jak jsou tyto uvedeny v bodu 1 této zprávy) a v zájmu dalších propojených osob, učiněna níže uvedená jednání týkající se majetku OKD (včetně majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu).

Představenstvo OKD v dubnu 2015 schválilo pravidla Ročního prémiového plánu NWR Plc.

V květnu 2015 představenstvo OKD udělilo souhlas k tomu, aby jediný akcionář přispěl na vytvoření vlastního kapitálu OKD peněžitým příplatkem mimo základní kapitál OKD ve výši 295.249.146,79 Kč (dle kurzu CZK/EUR zveřejněného ČNB dne učinění rozhodnutí jediného akcionáře). Rozhodnutí jediného akcionáře v tomto rozsahu bylo učiněno dne 12. května 2015, kdy výše příplatku mimo základní kapitál činila po přepočtení dle platného kurzu 295.249.146,79 Kč. Závazek k poskytnutí tohoto příplatku byl převzat smlouvou o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál uzavřenou mezi NWR H a OKD dne 12. května 2015 s tím, že povinnost k poskytnutí tohoto příplatku byla splněna uzavřením dohody o započtení mezi NWR H a OKD téhož dne, jejímž předmětem bylo započtení pohledávky OKD vůči NWR H odpovídající závazku NWR H poskytnout příplatek mimo základní kapitál proti pohledávce NWR H vůči OKD ve výši 295.249.146,79 Kč odpovídající závazku OKD zaplatit směnku vlastní vystavenou OKD dne 5. ledna 2015 na částku 10.687.000 EUR a úroku ve výši 2,4 % p.a. za dobu od vystavení směnky do dne rozhodnutí jediného akcionáře, kterou OKD uhradilo kupní cenu za důlní zařízení na základě kupní smlouvy mezi OKD jako kupujícím a NWR NV jako prodávajícím z prosince 2014, jehož cena byla určena znaleckým posudkem.

V červenci 2015 představenstvo OKD udělilo souhlas k tomu, aby jediný akcionář přispěl na vytvoření vlastního kapitálu OKD peněžitým příplatkem mimo základní kapitál OKD ve výši 7.595.971.392,64 Kč (dle kurzu CZK/EUR zveřejněného ČNB dne učinění rozhodnutí jediného akcionáře). Rozhodnutí jediného akcionáře v tomto rozsahu bylo učiněno dne 7. července 2015, kdy výše příplatku mimo základní kapitál činila po přepočtení dle platného kurzu 7.595.971.392,64 Kč. Závazek k poskytnutí tohoto příplatku byl převzat smlouvou o poskytnutí příplatku mimo základní kapitál uzavřenou mezi NWR H a OKD dne 7. července 2015 s tím, že povinnost k poskytnutí tohoto příplatku byla splněna uzavřením dohody o započtení mezi NWR H a OKD téhož dne, jejímž předmětem bylo započtení pohledávky OKD vůči společnosti NWR H odpovídající závazku společnosti NWR H poskytnout příplatek mimo základní kapitál proti pohledávce společnosti NWR H vůči OKD ve výši 7.595.971.392,64 Kč odpovídající závazku OKD uhradit společnosti NWR H úvěr ve výši 280.294.147,33 EUR, který se skládal z úvěru ve výši 205.296.496,30 EUR na základě smlouvy o úvěru ze dne 12. července 2010 a úvěru ve výši 74.997.651,03 EUR na základě smlouvy o úvěru ze dne 7. dubna 2014.

Představenstvo OKD v říjnu 2015 schválilo, aby byla provedena aktualizace příslušných řídicích aktů OKD v návaznosti na novelizaci NWR Group Treasury Policy a Statutu interního auditu provedené představenstvem NWR Plc.

V průběhu roku 2015 bylo provedeno celkem 12 žádostí (Form of request) na základě Rámcové úvěrové smlouvy (Master Loan Agreement) uzavřené mezi, NWR NV a OKD, NWR Plc, NWR NV, NWR H a NWR Karbonia, S.A, týkající se vnitroskupinových úvěrů, včetně, pro vyloučení pochybností, použití finančních prostředků z Superseniorní smlouvy o úvěru (Super senior credit facility agreement) pro poskytnutí dalšího úvěru ve prospěch OKD. Celkem 5 žádostí (Form of request) v objemu 29 mil. EUR byly učiněny mezi OKD a NWR NV, přičemž společnost OKD splatila v průběhu roku 2015 úvěry v objemu 4 mil. EUR a 7 žádostí (Form of request) v objemu 47,5 mil. EUR byly učiněny mezi OKD a NWR H, přičemž společnost OKD splatila v průběhu roku 2015 úvěry v objemu 43,5 mil. EUR. Společnosti OKD tak byly poskytnuty v roce 2015 ze strany skupiny New World Resources finanční prostředky v celkové výši 76,5 mil. EUR a zároveň byly splaceny úvěry v objemu 47,5 mil. EUR, přičemž takto poskytnuté finanční prostředky byly klíčové pro financování provozu OKD. K 31. prosinci 2015 činí objem finančních prostředků, které dluží společnost OKD na základě Rámcové úvěrové smlouvy (Master Loan Agreement) 54 mil. EUR.

Přehled vzájemných smluv mezi propojenými osobami

V průběhu roku 2015 existovaly mezi společnostmi OKD a dalšími propojenými osobami smlouvy, jejichž seznam je spolu se stručnou definicí jejich předmětu uvedený níže v členění podle firmy příslušní propojené osoby a podle toho, zda OKD jako smluvní strana smlouvy vystupovala na straně dodavatelské nebo odběratelské.

Smluvní strany – OKD a propojená osoba (firma, IČ): Advanced World Transport a.s., IČ 476 75 977
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)
A) OKD jako dodavatel:
Smlouva o dílo - rámcová smlouva o provozování vleček, silniční dopravy a provádění zemních prací
Dílní smlouva o provozování vleček, silniční dopravy a provádění zemních prací, existuje pro každý závod samostatně
Smlouva o dílo - sanace odkalovacích nádrží Solca - 3. etapa
Smlouva o dílo - sanace lokality Figura - II. část
Smlouva o dílo - asanace a rekultivace kalových nádrží Lazy - VII. etapa
Smlouva o dílo - úprava pozemků včetně Karvinského potoka v prostoru Špluchov, 3. část
Smlouva o dílo - zpracování projektové dokumentace pro asanačně-rekultivační stavbu "Úprava pozemků včetně Karvinského potoka, 3. část"
Ostatní smlouvy - dohoda o střetu zájmů - ovlivnění koleje č. 99L (Lazy) dobýváním porubu 140 908
Smlouva o dílo - úprava spojovací koleje Doubrava - Lazy
Nájemní smlouva - nájem dopravního prostředku
Nájemní smlouva - užívání komunikace na pozemcích v k.ú. Paskov
Smlouva o přepravě - přeprava uhlí, těžného uhlí, kalů a hlušiny
Smlouva o přepravě - důlní hlušina v lokalitě Lazy, Darkov
Smlouva o dílo - stavební úpravy související s provedením železniční nakládky na havarijní skládce úpravny ČSM
Smlouva o přepravě - přeprava věcí a zajišťování nakládky černého tříděného uhlí do silničních vozidel na výdejně Jan Maria
Mandátní smlouva - zastupování mandanta ve styku s ČD Cargo při činnostech souvisejících s

objednáváním, přejímáním a předáváním železničních vozů
Komisionářská smlouva - poskytování celních služeb - úkony související s celním projednáváním dovozu zásilek uhlí
Výpověď smlouvy
Kupní smlouva - prodej a nákup granulovaných kalů - dodávky granulovaných kalů pro odběratele Elektrárna Dětmárovice, a.s.
Kupní smlouva - prodej a nákup granulovaných kalů - dodávky granulovaných kalů pro Dalkia a.s.
Smlouva o dílo - zpracování projektové dokumentace pro asanačně-rekultivační stavbu "Rekultivace území Louky, 9. etapa, MGZS - kolej 6b"
Nájemní smlouva - nájem železničních vozů typu Nsk a Paov
Kupní smlouva - nákup materiálu - pražce, 8 kupních smluv
Smlouva o poskytování služeb - Rámcová smlouva o výkonu činnosti koordinátora BOZP při pracích na staveništi
Smlouva o poskytování služeb - zajištění služeb v prostorách 7. patra Forum Karlín v Praze
Kupní smlouva - dodávka elektrické energie pro čerpací stanici vratné vody
Smlouva o provádění přeprav
Smlouva o poskytování služeb - vzdělávání zaměstnanců - Vstup na kolejiště
B) Společnost jako odběratel:
Nájemní smlouva - nájem za telefonní stanice na lokalitě Darkov
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor na lokalitě Darkov
Nájemní smlouva - nájem pozemků p. č. 2738 v katastrálním území Stonava
Smlouva o poskytování služeb - pronájem telefonních linek
Nájemní smlouva v - nájem pozemku pro skladování uhelných kalů v lokalitě Darkov
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor včetně poskytování služeb - výpravna na lokalitě Lazy
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Karviná-Doly a k. ú. Lazy u Orlové
Nájemní smlouva - nájem pozemků č. p. 7177/3, 7177/74 v k. ú. Karviná-Doly
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu (sanace odkalovací nádrže SOLCA)
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu (železniční napojení manipulační plochy Stonávka)
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu (sanace manipulačního kolejiště ČSA-Doubravské zhlaví)
Nájemní smlouva - nájem pozemků v k.ú. Paskov a Staříč
Ostatní smlouvy - dohoda o užívání skládky uhlí - manipulační plocha v k. ú. Paskov
Kupní smlouva - dodávka a odběr paliva - dodávky tříděného uhlí
Smlouva o dílo - vytěžení a uvolnění sedimentační nádrže BC, prodej černouhelných kalů lokalitě kalového hospodářství prodávajícího
Kupní smlouva - nákup černouhelných kalů a flotačních hlušin - prodej černouhelných kalů uložených na skládce a v nádrži Carbol 1, a flotační hlušiny umístěné v nádržích Dolu ČSM a na skládkách lokality Pilňok a Nejedlý
Nájemní smlouva - pronájem pozemků č.3746/24,3746/25,3746/26,3746/27 v k. ú. Stonava
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu (rekultivace území Louky, 9. etapa)
Smlouva o poskytování služeb - pronájem telefonních linek

Smlouva o náhradě škody - náhrada škody za čipové karty ASEP			
Smlouva o dílo - zabezpečení obsluhy elektrické požární signalizace na lokalitě ČSM			
Kupní smlouva - prodej materiálu"- fošny			
Kupní smlouva - prodej materiálu"- fošny			
Smlouva o poskytování služeb - Poskytování telefonních linek v lokalitě Paskov			
Ostatní smlouvy - Smlouva o užívání cesty, užívání účelové komunikace v k. ú. Staříč, Brušperk a Paskov			
Nájemní smlouva - Smlouva o nájmu pozemků, užívání manipulační plochy v k. ú. Staříč			
Smlouva o poskytování služeb - Instalace SW aplikace "Program nakládky"			
Kupní smlouva - dodávka pitné vody, odběr odpadní vody v k.ú. Paskov			
Kupní smlouva - poskytování elektrické energie - překladiště Paskov			
Smlouva o poskytování služeb - IT služby A-035/2101			
Kupní smlouva - dodávka provozní a pitné vody na lokalitě ČSA			
Kupní smlouva - dodávka provozní a pitné vody na lokalitě ČSM			
Kupní smlouva - poskytování elektřiny na lokalitě ČSA a Lazy			
Kupní smlouva - poskytování elektřiny na lokalitě Darkov a 9. květen			
Kupní smlouva - poskytování elektřiny na lokalitě ČSM			
Kupní smlouva - dodávka provozní a pitné vody na lokalitě Darkov			
Smlouva o poskytování služeb - laboratorní rozborů vzorků			
Smlouva o spolupráci v oblasti dokumentace převodních cen			
Dohoda o pravidlech pro využívání systému elektronické kontroly vstupu			
Smlouva na věcná břemena k nemovitostem - služebnost vedení inženýrské sítě - oprava a výměna potrubí přivaděče pitné vody Bělská ul. Důl Paskov			
Smlouva o poskytování služeb - služby související se spisovou a archivní agendou			
Do 28. 5. 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):	318 517	Prodeje (v tis. Kč):	16 628
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 28. 5. 2015 vykázány náklady a prodeje uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): Asental Business, s.r.o., IČ 277 69 135
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)
A) Společnost jako dodavatel:
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor v domě Smetanovo nám. 979/2, Ostrava
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor v domě Gregorova ul. č. p. 2582, Ostrava
Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor v domě Prokešovo nám. 6/2020, Ostrava
B) Společnost jako odběratel:
Smlouva o poskytování služeb - užívání telefonních zařízení, telefonních stanic včetně údržby telefonních rozvodů a telefonů
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:

Nákupy (v tis. Kč):	220	Prodeje (v tis. Kč):	107
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): Asental Land, s.r.o., IČ 277 69 143
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)
A) Společnost jako dodavatel:
Smlouva směnná – k.ú. Darkov, Karviná – Doly, Doubrava u Orlové
Smlouva o právu provést stavbu – přístavba místnostip.č.3949/24 Karviná – Město
Nájemní smlouva – nájem movitých věcí 3.NP na ul. Gregorova 2582/3
Smlouva o právu provést stavbu – pozemek p.č. 2691/12/15/16/17 v k. ú. Dolní Suchá
Smlouva o právu provést stavbu – pozemek p.č. 368/10, 2676/1 v k. ú. Louky nad Olší
Smlouva o věcném břemeni – uložení a provozování vodovodu na p. č. 330, 334, 380 v k. ú. Karviná – Doly
Smlouva o věcném břemeni – umístění potrubí přeložky plynovodu na p. č. 3591/2, 3597/8/ v k. ú. Stonava
Smlouva o věcném břemeni – chůze, jízda a umístění inženýrských sítí na p. č. 3591/2, 3597/8/9 v k. ú. Stonava
Smlouva o právu provést stavbu ARA ČOV – na p. č. 2691/3, 2691/4, 2691/5
Smlouva o právu provést stavbu „Rekultivace území Olšovec“ v k. ú. Orlová
Smlouva o právu provést stavbu „Sanace lokality Figura – II. část“ na p. č. 2192, 2200 v k. ú. Orlová
Nájemní smlouva - nájem pozemků v k. ú. Darkov a Karviná Město za účelem úpravy řeky Stonávky
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Stonava, p. č. 980/6 a 980/12
Nájemní smlouva - nájem pozemků p. č. 300, 281, 282/2 v k. ú. Darkov
Nájemní smlouva - nájem pozemku p. č. 2088 v k. ú. Stonava za účelem sanace území kališť Křivý důl
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Doubrava pro asanačně-rekultivační práce na Kozinci - 1. etapa
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Karviná-Doly pro ARS "Rekultivace Soleckého kopce, 3. etapa"
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu "Rekultivace území Kotliny"
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Lazy u Orlové pro ARS kalových nádrží Lazy
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Karviná-Doly k provedení demolic
Nájemní smlouva - pronájem pozemků v k. ú. Karviná-Doly k provedení demolic
Nájemní smlouva - nájem pozemků v k.ú. Louky za účelem realizace sanačně-rekultivační stavby při rekonstrukce levobřežní hráze řeky Olše, stavby č. 608
Nájemní smlouva - nájem pozemků v k. ú. Darkov pro stavbu levobřežní hráze řeky Olše, km 24,600 - 26,300
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu - Rekultivace území Louky, 9. etapa
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu - terénní úpravy v rámci rekultivace území Darkov, 10. etapa
Nájemní smlouva - nájem pozemků v k. ú. Louky nad Olší pro záměr "Rekultivace území Louky 9.

etapa - prodloužení koleje č. 6b Louky nad Olší"	
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu - Rekultivace pozemků jižně křižovatky ČSM	
Nájemní smlouva - nájem pozemků pro golfový areál Lipiny po dobu jeho výstavby	
B) Společnost jako odběratel:	
Užívání telefonních zařízení, telefonních stanic, údržba telefonních rozvodů, telefonů	
Kupní smlouva - výkup pozemku p. č. 1120/3, k.ú. Darkov	
Dohoda o spolupráci při plnění povinností a uplatňování práv v oblasti daní	
Smlouva o právu provést stavbu na p. č. 5268/1 Karviná - Doly	
Smlouva o budoucí směnné smlouvě v k. ú. Karviná – Doly	
Smlouva o smlouvě budoucí a smlouva o právu provést stavbu - stavby "Průmyslový plynovod a NN přípojka v k. ú. Karviná-Doly	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	687
Prodeje (v tis. Kč):	61
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): AWT Coal Logistics, s.r.o., IČ 015 55 561	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Přepravní smlouva - rámcová smlouva o železničních přepravách - přeprava uhlí a koksu po železnici v relaci Rakousko	
Zasílatelská smlouva - železniční přeprava uhlí v relacích Česká republika, Bosna a Hercegovina, Slovensko, Polsko, Maďarsko	
B) Společnost jako odběratel:	

Do 28. 5. 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	315 109
Prodeje (v tis. Kč):	0
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 28. 5. 2015 vykázány náklady a prodeje uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): AWT Rekultivace a.s., IČ 476 76 175	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Nájemní smlouva - pronájem pozemků 1221/2, 1724/1 v k. ú. Darkov	
Smlouva o dílo - údržba pozemků	
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Rekultivace území parku Z. Nejedlého - 1. etapa"	
Smlouva o dílo - rekultivace území Lipiny I. etapa - výsadba	
Smlouva o přepravě - zasílatelská smlouva	
Smlouva o poskytování služeb - řízení kontrolní činnosti při těžbě kalů	
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Sanace území Červené kolonie"	

Smlouva o dílo - zeměměřické činnosti na povrchu
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Kozinec 1. etapa"
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Rekultivace Bartečkových rybníků - 2. etapa"
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Sanace v prostoru Hlubinské nádrže, biologická rekultivace"
Smlouva o dílo - rekultivace Soleckého kopce - dokončovací práce
Smlouva o dílo - odstranění nebezpečných odpadů
Smlouva o dílo - revitalizace ploch po demolcích kolem ulice Slezská, Karviná-Doly
Smlouva o dílo - rekultivace Soleckého kopce, 3. stavba
Smlouva o dílo - demolice rodinného domu č. p. 680, Orlová
Smlouva o dílo - demolice rodinných domů a garáží, Karviná-Staré Město
Smlouva o dílo - demolice rodinného domku č. p. 890, Stonava
Smlouva o dílo - rekultivace území Lipiny - přístupová komunikace a terénní úpravy
Smlouva o dílo - zaměření prostor a navržení terénních úprav u dvou ARS
Smlouva o dílo - preventivní nivelační měření poklesu na trati 2501, Louky-Karviná
Smlouva o dílo - preventivní nivelační měření poklesu na trati 2501, Louky-Karviná
Smlouva o nájmu - technologické zařízení pro hydraulickou dopravu kalů
Smlouva o dílo - rekultivace území odvalu Staříč II - etapa B
Smlouva o dílo - rekultivace území Odval D, k. ú. Řepiště, 1. etapa
Smlouva o dílo - projektová dokumentace pro stavbu "Rozšíření odvalu D severním směrem - Paskov"
Smlouva o dílo - modernizace dopravních cest na havarijní skládku a ze skládky úpravny ČSM
Smlouva o dílo - rekultivace odvalu D - II. etapa - úpravna Paskov
Smlouva o dílo - betonáž plochy u PS na úpravně Lazy
Smlouva o dílo - oprava zařízení úpravny - podavače, pásové vynašeče na úpravně Darkov
Smlouva o dílo - oprava nepropustné kanalizace na úpravně Lazy
Smlouva o dílo - rámcová smlouva na stavební opravy a údržbu
Smlouva o dílo - rámcová smlouva na opravy a údržbu komunikací a ploch
Smlouva o dílo - rámcová smlouva na provádění zimní údržby komunikací, ploch a chodníků - ČSM
Smlouva o dílo - realizace území Louky 9. etapa - skryvka na dílčí etapě 2. a 3.
Smlouva o dílo - vyhotovení geometrického plánu pro vyznačení vodního díla v KN Olše-Louky
Smlouva o dílo - oprava výtluků a děr na komunikaci
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba "Darkov 10., etapa, nádrže podél Sušánky, Solca 3. etapa"
Smlouva o dílo - odvoz a ukládání hlušiny na lokalitě ČSM
Smlouva o dílo - rámcová smlouva na provádění zeměměřických činností - vyhotovování geometrických plánů, účelových map, nivelací, vytyčování
Smlouva o dílo - dílčí smlouva na provádění geodetických prací v důlním poli Staříč
Smlouva o dílo - projekt „Rekultivace odvalu hlušin Staříč III - východní svah“
Smlouva o dílo - provedení odvodnění území východní části odvalu hlušin Staříč III-Strážnice, II. etapa
Realizační dohoda - rekultivace území parku Zdeňka Nejedlého I. etapa

Realizační dohoda - rekultivace Soleckého kopce - 2. Stavba			
Smlouva o dílo - asanace a rekultivace ČOV - kalové nádrže podél Sušánky I. etapa			
Smlouva o dílo - odvoz odpadů z lokality ČSM			
Smlouva o dílo - odvoz odpadů z lokality Darkov			
Smlouva o dílo - projektová dokumentace ve stupni DÚR a DSP pro stavbu „Odvodnění území východní část odvalu hlušin Staříč III - Strážnice“			
Smlouva o dílo - asanačně-rekultivační stavba „Asanace a rekultivace ČOV Sušánka“			
Smlouva o dílo - rekultivace u bývalé OKD Dopravy ve Stonavě - plocha A			
B) Společnost jako odběratel:			
Smlouva o poskytování služeb - pronájem telefonních linek v lokalitě ČSA			
Nájemní smlouva - nájem telefonních stanic v lokalitě Darkov			
Nájemní smlouva - nebytové prostory v budově jemné úpravy Lazy			
Smlouva o poskytování služeb - služby lampoven, koupelen na lokalitě Darkov			
Smlouva o poskytování služeb - poskytování povrchových služeb na lokalitě Darkov			
Smlouva o uložení věci - smlouva o uložení výplňkového materiálu			
Smlouva o dílo - sanace odkaliště Křivý důl			
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor na lokalitě Darkov			
Smlouva o uložení věci - uložení výplňkového materiálu v lokalitě Nový York			
Ostatní smlouvy - smlouva o náhradě části nákladů spojených s pronájmem pozemků Nový York			
Nájemní smlouva - smlouva o nájmu prostor sloužícího k podnikání v lokalitě Darkov			
Kupní smlouva - prodej hlušiny ze závodu ČSM			
Kupní smlouva - dodávky hlušiny z kalových nádrží Dolu Lazy			
Ostatní smlouvy - dohoda o započtení pohledávek v částečné výši 73.273,44 Kč			
Kupní smlouva - dodávka povrchové vody na lokalitě ČSA			
Smlouva o poskytování služeb - vzdělávací akce pro rok 2015			
Smlouva o poskytování služeb užívání telekomunikačních zařízení a telefonních stanic			
Kupní smlouva - dodávka užitkové vody - lokalita Doubrava			
Kupní smlouva - dodávka provozní vody - lokalita Dolu ČSM			
Kupní smlouva - dodávka elektrické energie - lokalita ČSA			
Smlouva o dílo - inženýrská činnost „Asanace a rekultivace kalových nádrží Lazy“			
Smlouva o poskytování služeb - služby související se spisovou a archivní agendou			
Do 28. 5. 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):	56 108	Prodeje (v tis. Kč):	144
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 28. 5. 2015 vykázány náklady a prodeje uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): BM Management s.r.o., IČ 242 27 633
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)
A) Společnost jako dodavatel:

B) Společnost jako odběratel:	
Podnájemní smlouva - podnájem kanceláří v budově Fórum Karlín II, Praha	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	0
Prodeje (v tis. Kč):	268
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): B Counsellors a.s. „v likvidaci“, IČ 272 19 836	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	

B) Společnost jako odběratel:	
Smlouva o poskytování služeb - práce a služby související se spisovou agendou	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	0
Prodeje (v tis. Kč):	52
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): BXR Group B.V., Reg.č. 52391035, Nizozemské království	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Smlouva o poskytování služeb - servis pro obchodní jednání	
B) Společnost jako odběratel:	

V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	0
Prodeje (v tis. Kč):	0
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): Economia, a.s., IČ 281 91 226	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Ostatní smlouvy - předplatné periodik	
B) Společnost jako odběratel:	

V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	6 Prodeje (v tis. Kč): 0
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): Green Gas DPB, a.s., IČ 004 94 356	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Rámcová smlouva o dílo - rozborů důlních vod, hornin	
Smlouva o dílo - laboratorní práce analýzy důlních vod a vzorků z vrtů	
Smlouva o dílo - hydrogeologický posudek - režimní měření	
Smlouva o dílo - režimní měření hladiny spodní vody v k. ú. Doubrava	
Smlouva o dílo - režimní měření hladiny spodní vody v dobývacím prostoru Lazy	
Smlouva o dílo - monitoring spodních vod v lokalitě Doubrava-Kozinec	
Smlouva o poskytování služeb - dodávka plynného a kapalného dusíku a zajišťování provozu centrálního dusíkového hospodářství	
Smlouva o nájmu - vyhodnocovací jednotky Yokogawa	
Smlouva o dílo - posouzení vlivu hornické činnosti do r. 2015 na areál bývalé koksovy Lazy	
Smlouva o poskytování služeb - provádění doplňkové degazace	
Smlouva o dílo - zpracování hydrogeologických posudků o dopadu dobývání porubů 40902 - 40907 a 340506	
Smlouva o dílo - geologicko-technický monitoring svahu Ujala v Doubravě	
Smlouva o dílo - havarijní plány na ochranu vod pro Důlní závod 1	
Dílní smlouva o dílo - provádění laboratorních rozborů vod a kusových vzorků uhlí pro lokalitu Karviná	
Smlouva o dílo - zpracování hydrogeologického posudku o ovlivnění povrchu porubem 340 812	
Smlouva o dílo - zpracování hydrogeologických posudků o vlivu dobývání porubů 224112, 240501, 240502, 339600	
Smlouva o dílo - vypořádání důlní škody na degazačním plynovodu DN 500 v k. ú. Orlová-Lazy	
Smlouva o dílo - Vypořádání důlní škody na degazačním plynovodu DN 500 v k. ú. .Orlová-Lazy mezi LB 468-373	
Smlouva o dílo - Vypořádání důlní škody na degazačním plynovodu DN 300 v k. ú. Karviná mezi LB 534-596	
Smlouva o dílo - Vypořádání důlní škody - 2. část přeložky koksárenského plynovodu v k. ú. Lazy u Orlové	

Smlouva o dílo - hydrogeologické vyjádření ke změnám odtokových poměrů v km 0,3-2,8 toku Stonávky
Ostatní smlouvy - spolupráce a součinnost při realizaci přeložky plynového zařízení v lokalitě Lazy
Smlouva o dílo - prognózní mapa ohrožení terénu důlními poklesy v k. ú. Staré Město u Karviné
Smlouva o dílo - hydrogeologický posudek v rámci dobývání porubů 340 812z a 340812
Smlouva o dílo - hydrogeologický posudek v rámci dobývání porubů 225 101 - Darkov
Smlouva o dílo - geologicko-technický monitoring svahu Ujala v Doubravě
Smlouva o dílo - hydrogeologický posudek v rámci dobývání porubů 240400 a 340507
Smlouva o dílo - vypořádání důlní škody na degazačním plynovodu DN 500 v k. ú. Karviná-Doly, Doubrava a Lazy u Orlové
Smlouva o přepravě - degazační plyn pro úpravnu Paskov
Smlouva o dílo - hydrogeologické posouzení vlivu vybraných úložišť těžebního odpadu
Smlouva o dílo - realizace jádrových vývrtů - projekt AMSSTED
Smlouva o dílo - realizace odvodňovacího vrtu OM 3
Smlouva o dílo - oprava vrtného stroje RVS 31
Smlouva o dílo - oprava vrtných souprav
Kupní smlouva - prodej vrtné soupravy RVS 21 - 2ks
Kupní smlouva - prodej vrtné soupravy RVS 11
Smlouva o dílo - rozborů důlních vod, vzorků hornin
Rámcová smlouva o dílo - servis a opravy strojních uzlů vrtných souprav pro degazační a zavlažovací vrty
Kupní smlouva - nákup náhradních dílů k vrtné soupravě RVS 31 - 11 kupních smluv
Kupní smlouva - nákup kolony úvodní plně Q70 (1M) propažovací - 4 kupní smlouvy
Smlouva o poskytování služeb - rámcová smlouva na provádění rozborů důlních vod a vzorků hornin z geologicko-průzkumných vrtů
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na provádění rozborů vzorků důlních vod, hornin a uhlí
Smlouva o poskytování služeb - rámcová smlouva na provádění znalecké činnosti a činnosti v oblasti geomechaniky
Smlouva o poskytování služeb - rámcová smlouva na provádění hydrogeologického průzkumu
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na provedení hydrogeologického průzkumu v důlním poli Staříč a Paskov
Smlouva o náhradě škod - Dohoda o vypořádání důlních škod na plynovodu DN 200 v k. ú. Fryčovice
Smlouva o náhradě škod - Dohoda o vypořádání důlních škod na plynovodu DN 200 v k. ú. Fryčovice
Smlouva o dílo - provádění vrtných prací - zavlažovací, geomechanické, zajišťovací vrty a ostatní vrtné práce, týká se všech důlních závodů
Smlouva o poskytování služeb - specializované činnosti při řešení bezpečnosti dolů, týká se všech důlních závodů
Smlouva o dílo - provádění doplňkové degazace, týká se všech důlních závodů
Smlouva o dílo - provádění vrtných prací - degazační vrty, týká se všech důlních závodů
Smlouva o dílo - provádění vrtných prací - geologicko-průzkumné jádrové vrty, týká se všech důlních závodů

Smlouva o dílo - zpracování vodního hospodářství, týká se všech důlních závodů
Smlouva o poskytování služeb - zajištění speciálních inženýrských služeb - indukovaná seismicita, týká se všech důlních závodů
Smlouva o dílo - znalecký posudek na posouzení hornické činnosti v ohradníku jam lokality Lazy
Smlouva o poskytování služeb - školení zaměstnanců v oblasti důlní degazace
Smlouva o dílo - dílčí zpráva k protiotřesové prevenci u dobývací metody Room&Pillar (vyhodnocení kapitol 11. - 13.)
Smlouva o dílo - zpracování studie "Řešení hydrogeologických a plynových poměrů při uzavírání činných dolů OKD"
Smlouva o dílo - znalecký posudek na ověření možnosti použití metod protiotřesové prognózy pro dobývací metodu Room&Pillar
Smlouva o poskytování služeb - rozborů vzorků kameniva
Smlouva o dílo - návrh protiotřesových opatření pro dobývací metodu Room&Pillar
B) Společnost jako odběratel:
Smlouva o poskytování služeb - pronájem telefonních linek na lokalitě ČSA
Smlouva o poskytování služeb - služby lampoven, koupelen na lokalitě ČSA
Nájemní smlouva - nájem kanceláře na lokalitě ČSA
Nájemní smlouva - nájem telefonní stanice na lokalitě Darkov
Smlouva o poskytování služeb - služby lampoven, koupelen na lokalitě Darkov
Nájemní smlouva - nájem plochy na těžní věži skipu Lazy pro umístění antény
Nájemní smlouva - pozemky v k. ú. Lazy pod kogenerační jednotkou
Nájemní smlouva - pozemky v k. ú. Stonava pod kogeneračními jednotkami
Nájemní smlouva - pozemky v k. ú. Karviná-Doly pod kogenerační jednotkou
Nájemní smlouva - pronájem bývalých "tepelných rozvodů" na závodě ČSA
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.22
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.23
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.24
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.25
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.26
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.27
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.28
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.29
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.30
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.31
Smlouva o věcném břemenu - pro Odplyňovací vrt VM-OV č.32
Smlouva o věcném břemenu - pozemky a stavba degazační stanice v k. ú. Orlová
Smlouva o nájmu - pozemek parc. č. 2028/2 v k. ú. Orlová - stavba objektu degazační stanice Doubrava
Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Karviná-Doly - SDD Emilie
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD August
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD František
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD Františka
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Doubrava - vrt SDD Josef
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD Natalie

Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD Helena
Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD Výdušná IV
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Doubrava - vrt SDD Nová
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD Alfons, Jana, Lorenz
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - vrt SDD František II, Florentina
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - SDD Jáma VII, Martin, Luisa, Leo
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Doubrava - SDD Zoe
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - SDD Zdař Bůh
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Doubrava - SDD Betina stará výdušná
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly - SDD Jáma 3
Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Karviná-Doly - SDD Hana
Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Orlová - SDD Ferdinand
Smlouva o zřízení služebnosti - parcely v k. ú. Karviná-Doly - SDD Jáma 4
Kupní smlouva - prodej a nákup metanu, týká se všech důlních závodů
Kupní smlouva - dodávka metanu ve směsi důlních plynů pro teplárenské provozy, týká se všech důlních závodů
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Doubrava - SDD Větrní
Smlouva o zřízení věcného břemene - umístění a provoz stavby - trubní napojení v k. ú. Lazy u Orlové
Smlouva o zřízení věcného břemene - bezpečnostní prvek „Výdušná“ na parcele v k. ú. Karviná-Doly
Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti - vrt VM-OV č. 147 na pozemku v k. ú. Doubrava
Smlouva o poskytování služeb - služby koupelen, lampoven a výměny prádla na Důlním závodě 1
Smlouva o zřízení věcného břemene - služebnosti inženýrské sítě MSVDP SDD „Zdař Bůh“
Ostatní smlouvy - smlouva o právu provést stavbu - Teplovodní propojení KGJ3 a KGJ 1a1 - úpravna Paskov
Smlouva o poskytování služeb - ukládání inertních odpadů z důlní činnosti
Smlouva o zřízení služebnosti - parcela v k. ú. Karviná-Doly, bezpečnostní prvek SDD „Strojní“
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb (výměna prádla, koupelny, provozní voda, vzduch) na lokalitě ČSM
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor na lokalitě ČSM
Nájemní smlouva - nájem telefonní stanice na lokalitě ČSM
Smlouva o poskytování služeb - přeprava zaměstnanců
Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor na lokalitě Staříč 2
Smlouva o smlouvě budoucí o zřízení služebnosti - pozemek v k. ú. Radvanice - vrt VM OV 145
Smlouva o poskytování služeb - zajištění služeb spojených s fáráním na lokalitě Staříč
Nájemní smlouva - pronájem pozemku pro umístění a provoz kogenerační jednotky na lokalitě Chlebovice
Nájemní smlouva - pronájem pozemku pro umístění a provoz kogenerační jednotky na lokalitě Staříč
Smlouva o pronájmu - pronájem plynárenského zařízení (plynovod a regulační stanice) na lokalitě Staříč
Smlouva o pronájmu - pronájem pozemku p. č. 1965/30 v k. ú. Staříč
Nájemní smlouva - pronájem nebytových prostor včetně služeb na lokalitě Chlebovice

Ostatní smlouvy - smlouva o spolupráci v oblasti dokumentace převodních cen			
Smlouva o poskytování služeb - užívání telekomunikačního zařízení a telefonních stanic			
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb provozu informačního systému SAP			
Kupní smlouva - dodávky vody pro činnost na lokalitě Darkov			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie v dole na lokalitě Darkov			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na lokalitě Lazy			
Kupní smlouva - dodávka vody a stlačeného vzduchu na Důlní závod 3			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie pro degazační stanice a redukční stanice plynu			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na Důlní závod 1			
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb pro zaměstnance a dodávky stlačeného vzduchu na Důlním závodě 2			
Smlouva o poskytování služeb - školení zaměstnanců			
Smlouva o poskytování služeb - výpis parcel, vlastníků a výměr v ploše polygonu			
Smlouva o poskytování služeb - výpis parcel, vlastníků a výměr v ploše polygonu			
Smlouva o dílo - rozbor vzorků			
Smlouva o poskytování služeb - výpis parcel, vlastníků a výměr v ploše polygonu			
Smlouva o reklamě - poskytnutí reklamy na akci Hornické slavnosti 2015 v Karviné			
Smlouva o poskytování služeb - výpis parcel, vlastníků a výměr v ploše polygonu			
Smlouva o poskytování služeb - výpis parcel, vlastníků a výměr v ploše polygonu			
Kupní smlouva - dodávka nízkotlakého vzduchu na lokalitě Darkov			
Kupní smlouva - odběr provozní vody pro důlní vrty na Důlním závodě 2			
Smlouva o dílo - laboratorní rozbor vzorků			
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):	187 810	Prodeje (v tis. Kč):	139 557
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): New World Resources N. V., Reg.č. 815197998, Spojené království Velké Británie a Severního Irska	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Komisionářská smlouva - nákup amerického a polského UVPK	
Smlouva o postoupení - smlouva o postoupení kupní smlouvy na dodávky UVPK s firmou Polské uhlí, a.s.	
Smlouva o postoupení - smlouva o postoupení kupní smlouvy na dodávky UVPK s firmou Eurosource Trading & Consulting	
Smlouva o poskytování služeb - poradenské a konsultační služby	
Ostatní smlouvy - Master Loan Agreement	
Ostatní smlouvy - Loan Agreement	
Ostatní smlouvy - Amendment and Restatement Agreement in respect of a Subordination Agreement	
Ostatní smlouvy - Loan Agreement (New Cash Pool)	

Ostatní smlouvy - Amendment Agreement in relation to the Loan Agreement dated 12.7.2010			
Ostatní smlouvy - Intra-group receivables and services agreement			
Ostatní smlouvy - Subordination Agreement			
Ostatní smlouvy - the Purchase Agreement (garanční smlouva za dluhopisy NWR)			
Ostatní smlouvy - The Agreement on the Payment of the guarantee fee			
Ostatní smlouvy - Agreement on the set-off of certain obligations			
Ostatní smlouvy - Share Premium Contribution Agreement			
Kupní smlouva - nákup strojního zařízení pro dobývací metodu Room&Pillar			
B) Společnost jako odběratel:			
Smlouva o poskytování služeb - IT služby A-098/8001			
Ostatní služby - Agreement on Payment of Guarantee Fee - SSN - OKD			
Ostatní smlouvy - Smlouva o kompenzaci ve vazbě na ECA loan agreement			
Smlouva o poskytování služeb - zpracování účetnictví			
Ostatní smlouvy - The Agreement on the payment of guarantee fee			
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):	567 523	Prodeje (v tis. Kč):	92 961
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): New World Resources Plc., Reg.č. 7584218, Spojené království Velké Británie a Severního Irsku			
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)			
A) Společnost jako dodavatel:			
Ostatní smlouvy - smlouva o vydání akcií			
B) Společnost jako odběratel:			

V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):	0	Prodeje (v tis. Kč):	3 946
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (<i>firma, IČ</i>): NORTH-LINE a.s., IČ 282 18 035	
Smlouva: (<i>název a základní předmět jejího plnění</i>)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Nájemní smlouva - kanceláře v objektu Fórum Karlín v Praze	
B) Společnost jako odběratel:	

V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	2 594
Prodeje (v tis. Kč):	0

Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): NWR Communications, s.r.o., IČ 241 22 726	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	

B) Společnost jako odběratel:	
Smlouva o poskytování služeb - koncepční, metodické a další odborné činnosti	
Podnájemní smlouva - podnájem nebytových prostor včetně vybavení - Fórum Karlín	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	0
Prodeje (v tis. Kč):	201
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): NWR Holdings B.V., Reg.č. 61294179, Nizozemské království	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Ostatní smlouvy - dohoda o započtení pohledávek	
Ostatní smlouvy - dohoda o započtení pohledávek	
Ostatní smlouvy - postoupení práv a povinností z úvěrové smlouvy z 12.7.2010	
Ostatní smlouvy - postoupení práv a povinností z úvěrové smlouvy z 7.4.2014	
Ostatní smlouvy - Share Premium Contribution Agreement	
B) Společnost jako odběratel:	
Ostatní smlouvy - poskytnutí příplatku mimo základní kapitál	
Ostatní smlouvy - poskytnutí příplatku mimo základní kapitál	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v Kč):	63 228
Prodeje (v Kč):	82
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): NWR Karbonia S.A., Reg.č. 276574595, Polská republika	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	

B) Společnost jako odběratel:	
Smlouva o poskytování služeb - služby informační a komunikační techniky	
Smlouva o poskytování služeb - koncepční, metodické a další odborné činnosti	

V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:

Nákupy (v tis. Kč):	0	Prodeje (v tis. Kč):	682
----------------------------	----------	-----------------------------	------------

Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ):
OKD, HBZS, a.s., IČ 476 76 019

Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)

A) Společnost jako dodavatel:

Rámcová smlouva o dílo - provádění prací, služeb a činností pro Důlní závod 1, Darkov
Rámcová smlouva o dílo - provádění prací, služeb a činností pro Důlní závod 1, Karviná
Nájemní smlouva - nájem sebezáchranných přístrojů pro Důlní závod 1, Darkov
Nájemní smlouva - nájem důlních svítidel a zařízení lampoven pro Důlní závod 1, Darkov
Nájemní smlouva - nájem indikační a detekční techniky pro Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb vztahujících se k provozu lampoven pro Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o nájmu - nájem indikační a detekční techniky pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o nájmu - nájem svítidel a zařízení lampoven pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb vztahujících se k provozu lampoven pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o nájmu - nájem sebezáchranných přístrojů pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o nájmu - pronájem pracovních dýchacích přístrojů pro Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o nájmu - pronájem pracovních dýchacích přístrojů pro Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o poskytování služeb - zajišťování služeb v požární ochraně pro Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o poskytování služeb - zajišťování služeb v požární ochraně pro Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - práce při stavbě hrází v 1. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Darkov
Dílčí smlouva o dílo - provádění prací a služeb v 1. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - práce při stavbě hrází v 1. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - provádění prací a činností v roce 2015 - Důlní závod 1, Darkov
Smlouva o dílo - poskytování báňské záchranné služby pro Důlní závod 1
Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází ve 2. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Darkov
Dílčí smlouva o dílo - provádění prací a služeb na 2. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází ve 2. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - provádění prací a služeb ve 3. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází ve 3. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází v oblasti 40. sloje 5. kry - Důlní závod 1, Darkov
Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází ve 4. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Darkov
Dílčí smlouva o dílo - provádění prací a služeb ve 4. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná

Dílčí smlouva o dílo - stavba uzavíracích hrází ve 4. čtvrtletí 2015 - Důlní závod 1, Karviná
Smlouva o poskytování služeb - služby v oblasti požární ochrany pro Závod úpraven
Smlouva o poskytování služeb - poskytování báňské záchranné služby pro závod úpraven
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro Závod úpraven
Smlouva o nájmu - pronájem důlních svítidel a zařízení lampoven pro Závod úpraven
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb v provozu lampovny pro Důlní závod 2
Nájemní smlouva - pronájem indikační a detekční techniky pro Důlní závod 2
Nájemní smlouva - nájem důlních svítidel a zařízení lampovny pro Důlní závod 2
Nájemní smlouva - nájem sebezáchranných přístrojů SSS 1 PV KS pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - práce na stavbě hrází pro Důlní závod 2
Nájemní smlouva - nájem pracovních dýchacích přístrojů pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - zajištění služeb v požární ochraně (osoby odborně způsobilé)
Smlouva o poskytování služeb - provádění činností a služeb v roce 2015 - lokalita ČSM Jih
Smlouva o poskytování služeb - provádění činností a služeb v roce 2015 - lokalita ČSM Sever
Smlouva o dílo - stanovení oxireaktivity uhlí
Smlouva o dílo - práce na stavbě hrází atd. v 1.čtvrtletí 2015 pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - provádění činností a služeb v 1. pololetí pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - práce na stavbě hrází atd. ve 2. čtvrtletí 2015 pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - práce na stavbě hrází atd. ve 3. čtvrtletí 2015 pro Důlní závod 2
Smlouva o dílo - práce na stavbě hrází atd. ve 4. čtvrtletí 2015 pro Důlní závod 2
Smlouva o poskytování služeb - poskytování báňské záchranné služby pro Důlní závod 2
Smlouva o poskytování služeb - provádění činností v rámci rámcového předmětu prací (opravy, údržba, práce ve zvláštním prostředí apod.) pro Důlní závod 2
Podnájemní smlouva - pronájem tlakových lahví N2
Smlouva o poskytování služeb - zajištění komplexních služeb v požární ochraně pro Závod servisních služeb
Rámcová smlouva o dílo - přistavení, zprovoznění, použití a odvoz přívěsné pracovní plošiny ROTHLEHNER
Poskytování báňské záchranné služby pro Závod servisních služeb - rychlá lékařská pomoc
Dílčí smlouva poskytování služeb - zajištění služeb v požární ochraně
Dílčí smlouva o dílo - přistavení, zprovoznění, použití a odvoz přívěsné pracovní plošiny ROTHLEHNER
Dílčí smlouva o dílo - přistavení, zprovoznění, použití a odvoz přívěsné pracovní plošiny ROTHLEHNER
Smlouva o dílo - kontrola a vyčištění sacího koše v čerpací jímce
Dílčí smlouva o dílo - přistavení, zprovoznění, použití a odvoz přívěsné pracovní plošiny ROTHLEHNER
Kupní smlouva - nákup materiálu - náplň MERKAPTAN 900ML- 4 smlouvy
Kupní smlouva - nákup materiálu - pohlcovač CO2 pro dýchací přístroj BG4 - 10 smluv
Rámcová kupní smlouva na materiál a náhradní díly

Nájemní smlouva - nájem sebezáchranných přístrojů pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb vztahující se k provozu lampoven pro Důlní závod 3
Nájemní smlouva - nájem důlních svítidel a zařízení lampoven pro Důlní závod 3
Nájemní smlouva - nájem indikační a detekční techniky pro Důlní závod 3
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - Zajištění služeb v požární ochraně pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - provádění činností v rámci rámcového předmětu prací (opravy, údržba, práce ve zvláštním prostředí apod.) pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na plnění tlakových láhví pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na školení a cvičení záchranářů pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na opravy hasicích přístrojů pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na opravy, montáž a kontrolu hasícího zařízení TEPOSTOP pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na opravy, montáž a kontrolu hasícího zařízení TEPOSTOP pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na služby zkušební laboratoře (plnění kalibračním plynem)
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na služby zkušební laboratoře (chromatografie)
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na plnění tlakových láhví
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na plnění tlakových láhví
Nájemní smlouva - rámcová smlouva na pronájem pracovních dýchacích přístrojů a příslušenství pro Důlní závod 3
Nájemní smlouva - Dílčí smlouva na pronájem pracovních dýchacích přístrojů a příslušenství pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - Rámcová smlouva na poskytování báňské záchranné služby pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - dílčí smlouva na poskytování báňské záchranné služby pro Důlní závod 3
Smlouva o poskytování služeb - zajištění služeb v požární ochraně.
Smlouva o poskytování služeb - poskytování báňské záchranné službyS.
Nájemní smlouba - nájem sebezáchranných přístrojů - lokalita Frenštát
Nájemní smlouba - nájem důlních svítidel a zařízení lampoven - lokalita Frenštát
Nájemní smlouva - nájem indikační a detekční techniky - lokalita Frenštát
Nájemní smlouva - nájem 40l tlakové láhve - lokalita Frenštát
Smlouva o dílo - provádění oprav a plnění hasicích přístrojů - lokalita Frenštát
Ostatní smlouvy - dohoda o elektronické fakturaci
Ostatní smlouvy - smlouva o zápůjčce peněžitých prostředků
Rámcová nájemní smlouva - nájem tlakové láhve - lokalita Frenštát
Rámcová smlouva o dílo - služby při stavbě hrází, plenění a vystrojování
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb v oblasti zajišťování bezpečnosti
Smlouva o dílo - opravy tlakových láhví a plnění kalibračním plynem.

Smlouva o dílo - kontrola, oprava hasicích přístrojů na telefonní ústředně			
Smlouva o dílo - provádění periodických prohlídek, údržby a oprav prostředků požární ochrany pro lokalitu Frenštát			
Smlouva o poskytování služeb - plnění kalibračních plynů pro OŘKJ			
B) Společnost jako odběratel:			
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor, lampovny na lokalitě Darkov			
Ostatní smlouvy - dodávka a odběr popelovin na lokalitě Darkov			
Smlouva o nájmu - pronájem lampovny na lokalitě ČSA a Lazy			
Nájemní smlouva - nájem telefonních stanic na lokalitě Darkov			
Ostatní smlouvy - dodávka a odběr základkové směsi vyráběné z popelovin na lokalitě Karviná			
Nájemní smlouva - pronájem kanceláře v budově ČRS na lokalitě Darkov			
Ostatní smlouvy - dodávka a odběr popelovin na lokalitě ČSM			
Nájemní smlouva - nájem nebytových prostor a telefonních stanic na lokalitě ČSM			
Kupní smlouva - prodej dřeva - tyčový výřez, krajinová prkna, fošna			
Smlouva o poskytování služeb - smlouva o zajištění služeb spojených s fáráním na Důlním závodě 3			
Ostatní smlouvy - Smlouva na dodávku a odběr popelovin na lokalitě Paskov			
Nájemní smlouva - smlouva na pronájem nebytových prostor vč. dodávky energií a služeb na lokalitě Staříč a Chlebovice			
Ostatní smlouvy - refakturace pojistného			
Nájemní smlouva - smlouva o nájmu osobních vozidel			
Ostatní smlouvy - smlouva o spolupráci na akci „Rekultivace území Darkov 10. etapa“			
Ostatní smlouvy - refakturace pojistného			
Ostatní smlouvy - refakturace pojistného - povinné ručení a havarijní pojištění vozidel			
Smlouva o poskytování služeb - provádění služeb IT			
Smlouva o poskytování služeb - užívání technologické telekomunikační sítě.			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na lokality Staříč, Chlebovice			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na lokalitu Karviná			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na lokalitu ČSM			
Kupní smlouva - dodávky elektrické energie na lokalitu Darkov			
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:			
Nákupy (v tis. Kč):		193 751	Prodeje (v tis. Kč): 9 575
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.			

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ):	
R MEDIA, spol. s r.o., IČ 481 12 135	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Smlouva o poskytování služeb - Vydávání týdeníku HORNÍK	
Smlouva o poskytování služeb - Reklama Horník Bowling CUP 2015	
B) Společnost jako odběratel:	

Smlouva o poskytování služeb - obsluha podatelny pro odběratele	
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb v oblasti informačních a komunikačních technologií	
Smlouva o poskytování služeb - užívání telekomunikačních zařízení včetně údržby	
V roce 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	5 847
Prodeje (v tis. Kč):	162
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 31. 12. 2015 vykázány pohledávky a závazky uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

Smluvní strany - společnost a propojená osoba (firma, IČ): RPG Byty, s.r.o., IČ 277 69 127	
Smlouva: (název a základní předmět jejího plnění)	
A) Společnost jako dodavatel:	
Ostatní smlouvy - dohoda o vypořádání důlních škod v k. ú. Karviná-Doly formou provedení demolice	
Ostatní smlouvy - dohoda o vypořádání důlních škod v k. ú. Karviná-Doly formou provedení demolice	
Nájemní smlouva - nájem prostor sloužících k podnikání - Nová šichta v Karviné	
Ostatní smlouvy - smlouva o vzájemné součinnosti při pronájmu bytů zaměstnancům OKD, a.s.	
Ostatní smlouvy - dohoda uzavřená v souvislosti se Smlouvou o vzájemné součinnosti při pronájmu bytů zaměstnancům OKD, a.s.	
B) Společnost jako odběratel:	
Smlouva o poskytování služeb - služby související se spisovou a archivní agendou	
Smlouva o poskytování služeb - užívání telekomunikačních zařízení včetně údržby	
Smlouva o poskytování služeb - poskytování služeb v oblasti automatizovaného zpracování dat	
Ostatní smlouvy - úprava vzájemných práv a povinností mezi vlastníky provozně souvisejících kanalizací v k. ú. Slezská Ostrava	
Ostatní smlouvy - úprava vzájemných práv a povinností mezi vlastníky provozně souvisejících kanalizací v k. ú. Slezská Ostrava	
Do 18. 11. 2015 proběhly obchodní transakce, jejichž obraz v nákupech a prodeích společnosti je zachycen v následujícím přehledu:	
Nákupy (v tis. Kč):	1 328
Prodeje (v tis. Kč):	329
Z uzavřených smluvních vztahů a ostatních plnění byly k 18. 11. 2015 vykázány náklady a prodeje uvedené v příloze účetní závěrky k 31. 12. 2015.	

5. Posouzení případné újmy a jejího vyrovnání, zhodnocení výhod a případných nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami v roce 2015

Posouzení újmy

Statutární orgán má za to, že OKD nevznikla žádná újma ve smyslu ustanovení § 71 a 72 ZOK. Z uvedeného důvodu neuvádí v této zprávě svůj komentář k případnému vyrovnání újmy, ani ke způsobu a době takového vyrovnání.

Zhodnocení výhod a případných nevýhod

Statutární orgán dále konstatuje, že, co se týče výhod, případně nevýhod plynoucích ze vztahů mezi propojenými osobami v roce 2015, má, opět s přihlédnutím k okolnostem a podmínkám, za kterých byly takovéto vztahy realizovány, za to, že vztahy s dalšími propojenými osobami nebyly pro OKD nevýhodné. Jednání byla realizována za podmínek obvyklých v běžném obchodním styku. Statutární orgán se domnívá, zejména s ohledem na způsob ovládání, formu a strukturu seskupení a fungování vztahů v rámci seskupení, že OKD, jakožto součástí seskupení, plynou spíše výhody.

2015 Dceřiné korporace společnosti CERCL Group

Nejvýše postavené mateřské obchodní korporace: BXR Group Holdings Limited a Zdeněk Bakala a The Bakala Trust

Období od 1. 1. do 31. 12. 2015

<i>Společnost</i>	<i>stát</i>	<i>Propojená osoba do</i>	<i>Poznámky</i>
CERCL Holdings Limited	Cyprus	31.12.2015	
CERCL Green B.V.	NL	31.12.2015	
CERCL Mining B.V.	NL	31.12.2015	
CERCL Mining Holdings B.V.	NL	31.12.2015	nová
Wigmore Street Investments No. 3 Limited	BVI	31.12.2015	
BXR Partners B.V.	NL	31.12.2015	
BXR Corporate Consulting Partners S.L.	Spain	31.12.2015	
BXR Partners Kft	Hungary	31.12.2015	
BXR Partners LLP	UK	31.12.2015	
BXR Partners Pte. Ltd.	Singapore	31.12.2015	
B Counsellors a.s. "v likvidaci"	Czech Republic	31.12.2015	
BXRP Limited	UK	31.12.2015	
RPG Property B.V.	NL	31.12.2015	
RPG Industries Limited	Cyprus	31.12.2015	
Green Gas International B.V.	NL	31.12.2015	
Green Gas Americas Inc.	USA		rozpuštěná 31-12-2015
Green Gas Colombia S.A. ESP	Colombia		rozpuštěná v 2015
Green Gas Pioneer Crossing Energy, LLC	USA		prodána
Green Gas Carbon B.V.	NL	31.12.2015	
Green Gas Management Services S.A.S.	Colombia		rozpuštěná v 2015
Green Gas Ukraine Holdings B.V.	NL	31.12.2015	
Green Gas Krasnodon LLC	Ukraine	31.12.2015	
Green Gas Yotoco S.A.S.	Colombia		rozpuštěná v 2015
Green Gas DPB, a.s.	Czech Republic	31.12.2015	
Green Gas Energy Projects B.V.	NL	31.12.2015	
Bionersis Dominicana SAS	Domenican Republic		prodaná v 2015
Green Gas Polska sp. z o.o.	Poland	31.12.2015	
Green Gas Spain, S.L.U.	Spain		rozpuštěná v 2015
Green Gas Chile SPA	Chile		rozpuštěná v 2015
Enesa Energy Green Gas S.A. DE CV	Mexico	31.12.2015	
Green Gas Holdings LLC	Ukraine	31.12.2015	

Green Gas Germany GmbH	Germany	31.12.2015	
Green Gas International (UK) Ltd.	UK	31.12.2015	
Green Gas International Ltd.	BVI	31.12.2015	
Green Gas Clean Energy (HK) Ltd.	Hong Kong	31.12.2015	
Green Gas (Beijing) Clean Energy Technology Ltd.	China	31.12.2015	
Green Gas Port Charlotte, LLC	USA		prodána ve 2015
Green Gas Treasury B.V.	NL	31.12.2015	
Green Gas Investment Ltd	BVI		nová entita, založeno Q4 2015
New World Resources Plc	UK	31.12.2015	
New World Resources N.V.	NL	31.12.2015	
NWR Holdings B.V.	NL	31.12.2015	
NWR Communications, s.r.o.	Czech Republic	31.12.2015	
NWR KARBONIA SA	Poland	31.12.2015	
OKD, a.s.	Czech Republic	31.12.2015	
OKD, HBZS, a.s.	Czech Republic	31.12.2015	
New World Resources Services Ltd.	UK	31.12.2015	
Domus N.V.	NL	24.12.2015	sloučeno do CERCL Mining BV
RPG Byty, s.r.o.	Czech Republic	18.11.2015*	
RPG Služby, s.r.o.	Czech Republic	18.11.2015*	
* v rámci dalších informací a analytické části zpráv o vztazích se použije konec kalendářního měsíce.			

2015 Dceřiné korporace společnosti BXR Group Holdings Limited

Nejvýše postavená mateřská obchodní korporace: BXR Group Holdings Limited

Období od 1.1. do 31.12.2015

<i>společnost</i>	<i>stát</i>	<i>propojená osoba do</i>
BXR Group Holdings Limited	BVI	31.12.2015
BXR Group Limited	BVI	31.12.2015
BXR Group CV	NL	31.12.2015
BXR Group Czech s.r.o. " v likvidaci "	Czech Republic	26.2.2015
BXR Jachthavenweg B.V.	NL	31.12.2015
BXR Capital B.V.	NL	31.12.2015

Jedná se pouze částečný seznam zahraničních osob propojených s českými společnostmi uvedenými výše; ovládající osoby však deklarují, že žádná ze zahraničních propojených osob v seznamu neuvedených nebyla v roce 2015 účastna transakce s českými společnostmi, k žádné transakci českým společenstvem nedala popud, ani z ní neměla prospěch.

Seznam propojených osob za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015

pro účely zprávy o vztazích dle § 82 odst. 1 ZOK

Společnosti, které jsou ultimátně vlastněny panem Zdeňkem Bakalou a případně paní Michaelou Bakala a svěřenským fondem (The Bakala Trust) se vztahem k jejich rodinným příslušníkům

Subjekt	IČ, registrační číslo, ID, či EIN (Employer Identification Number v USA)	Stát	Propojená osoba	
			Od	Do
BM Management s.r.o.	24227633	ČR	1.1.2015	31.12.2015
BMM Polska Sp. z o.o.	88003771	Polsko	1.1.2015	31.12.2015
Economia, a.s.	28191226	ČR	1.1.2015	31.12.2015
DALTEN media s.r.o.	27135306	ČR	1.1.2015	31.12.2015
R MEDIA, spol. s r.o.	48112135	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Webfarm s.r.o.	25422375	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Webfarm s.r.o. v likvidácii	35970341	SR	1.1.2015	31.12.2015
eBaze s.r.o.	04603389	ČR	2.12.2015	31.12.2015
Luxury Brand Management a.s.	25700065	ČR	1.1.2015	31.12.2015
2R-S s.r.o.	25795155	ČR	1.1.2015	31.12.2015
creative lab s.r.o.	27437639	ČR	1.1.2015	31.12.2015
JGAP Hungary Kft.	01-09-896079	Maďarsko	1.1.2015	31.12.2015
JGAP Slovakia s.r.o.	45970980	SR	1.1.2015	31.12.2015
Shape 3 s.r.o.v likvidaci	27456064	ČR	1.1.2015	31.12.2015
T-GASTRO s.r.o.	27969690	ČR	1.1.2015	31.12.2015
NORTH-LINE a.s.	28218035	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Forum Karlín s.r.o.	01452665	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Warhorse Studios s.r.o.	24155489	ČR	1.1.2015	31.12.2015
PRO CYCLING HOLDING sàrl	B165592	Lucembursko	1.1.2015	31.12.2015
DECOLEF LUX s.à r.l.	B143197	Lucembursko	1.1.2015	31.12.2015
D – Continental Team, a.s.	29132541	ČR	1.1.2015	31.12.2015
ZB Sports Development bvba	0844734297	Belgie	1.1.2015	31.12.2015
World Professional Cycling S.à r.l.	B174829	Lucembursko	1.1.2015	31.12.2015
Asental Development B.V.	34248832	Nizozemí	1.1.2015	31.12.2015
Asental Property B.V.	34319681	Nizozemí	1.1.2015	31.12.2015
Asental Bussiness, s.r.o.	27769135	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Asental Fund, s.r.o.**	28577353	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Asental Land, s.r.o.	27769143	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Asental Parking, a.s.	27850439	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Dukla Industrial Park, s.r.o.**	27808572	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Garáže Ostrava, a.s.	25360817	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Jindřich Plaza Development, s.r.o.	27658899	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Jindřich Tower, s.r.o.	27893561	ČR	1.1.2015	31.12.2015

KCC Development, s.r.o.	27626041	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Rezidence Marina, s.r.o.	61672467	ČR	1.1.2015	31.12.2015
RPG RE Management, s.r.o. v likvidaci	27391469	ČR	1.1.2015	16.2.2015
Skleníky Nový Svět, s.r.o.	27785165	ČR	1.1.2015	31.12.2015
Advanced World Transport B.V.	818138567	Nizozemí	1.1.2015	28.5.2015*
Advanced World Transport a.s.	47675977	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Coal Logistics s.r.o.	01555561	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Čechofracht a.s.	00001066	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT DLT s.r.o.	47551887	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Rail HU Zrt.	HU14573554	Maďarsko	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Rail PL Sp. z o.o.	302184561	Polsko	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Rail SK, a. s	35864974	SR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Rekultivace a.s.	47676175	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Rekultivace PL	242829171	Polsko	1.1.2015	28.5.2015*
AWT ROSCO a.s.	47473070	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
AWT Trading s.r.o.	27796787	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
G.I.B., s.r.o. v likvidaci	25622714	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
LEX logistics express, s.r.o.	25768557	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
RND s.r.o.	25390198	ČR	1.1.2015	28.5.2015*
Spedrapid Sp. z o.o.	000143596	Polsko	1.1.2015	28.5.2015*
XZD a.s.	35774975	SR	1.1.2015	28.5.2015*
Carolina Energy Hedging Limited Co.	57-1225352	USA	1.1.2015	31.12.2015
Bakala Real Estate Holdings, LLC	20-3639720	USA	1.1.2015	31.12.2015
BXR Media Ltd	HE 229503	Kypr	1.1.2015	31.12.2015
a další korporace, které nepodnikají na území ČR a s nimiž výše uvedené společnosti se sídlem v ČR neměly v roce 2015 žádné smluvní vztahy ani nebyla v jejich prospěch, nebo z jejich podnětu, uskutečněna ani od nich přijata žádná plnění ani nebyla vůči nim realizována žádná jiná právní jednání.				

* prodej skupiny AWT s účinností k 28. 5. 2015; v rámci dalších informací a analytické části zpráv o vztazích se použije konec kalendářního měsíce

** vstup do likvidace k 1. 1. 2016

ZPRÁVA AUDITORA PRO AKCIONÁŘE



KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Pobřežní 648/1a
186 00 Praha 8
Česká republika

Telephone +420 222 123 111
Fax +420 222 123 100
Internet www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti OKD, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti OKD, a.s. sestavené na základě českých účetních předpisů, tj. rozvahy k 31. prosinci 2015, výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích za rok 2015, a přílohy této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod a dalších vysvětlujících informací. Údaje o společnosti OKD, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti OKD, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, 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

Naši odpovědnost 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, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně vyhodnocení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém, který je 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 získané důkazní informace poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.



Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti OKD, a.s. k 31. prosinci 2015 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2015 v souladu s českými účetními předpisy.

Zdůraznění skutečnosti

Aniž bychom vyjadřovali výrok s výhradou, upozorňujeme na skutečnosti uvedené v bodě 2 přílohy účetní závěrky a skutečnost, že společnost OKD, a.s. k 31. prosinci 2015 vykazovala záporný vlastní kapitál ve výši 847 550 tis. Kč. Z výhledu peněžních toků k datu sestavení této účetní závěrky vyplývá nutnost získat dodatečné finanční zdroje v průběhu roku 2016. Společnost řídí svou likviditu, mimo jiné, i čerpáním krátkodobého financování ze společností ve skupině. V případě neschopnosti těchto společností financování nadále poskytovat v očekávané výši a čase, bude pokračování činnosti závislé na úsporných opatřeních a jiných finančních zdrojích, o kterých společnost OKD, a.s. spolu s vedením skupiny v současné době vyjednává s vládou ČR a věřiteli skupiny. Nicméně vedení společnosti nemůže poskytnout žádnou záruku, že v těchto jednáních bude dosaženo dohody mezi všemi zúčastněnými stranami v dostupném čase. Tyto skutečnosti spolu s dalšími informacemi uvedenými v bodě 2 ukazují na významnou nejistotu, která by mohla zásadním způsobem zpochybnit schopnost společnosti nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Vedení společnosti zastává názor, že výše uvedená jednání mohou být úspěšná a vést k financování potřeb společnosti v období 12 měsíců od data účetní závěrky. Účetní závěrka byla proto sestavena za předpokladu, že společnost OKD, a.s. bude schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti, a neobsahuje tedy úpravy ocenění a klasifikace aktiv a pasiv, které by byly nezbytné v případě, že by ve své činnosti schopna pokračovat nebyla.

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 společnosti OKD, a.s. k 31. prosinci 2015 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 obdržených ostatních informacích nic takového nezjistili.

V Ostravě, dne 29. února 2016

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71

Ing. Karel Charvát
Partner
Evidenční číslo 2032

VÝPIS Z OBCHODNÍHO REJSTŘÍKU

Sídlo: Stonavská 2179, Doly, 735 06 Karviná

Identifikační číslo: 268 63 154

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- Hornická činnost ve smyslu ust. § 2 písmene a), b), c), d), e), f) g), h), i) zák. ČNR č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a o státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů: a) vyhledávání a průzkum ložisek vyhrazených nerostů (dále jen "výhradní ložiska"), b) otvírka, příprava a dobývání výhradních ložisek, c) zřizování, zajišťování a likvidace důlních děl a lomů d) úprava a zušlechťování nerostů prováděné v souvislosti s jejich dobýváním, e) zřizování a provozování odvalů, výsypek a odkališť při činnostech uvedených v písmenech a) až d), f) zvláštní zásahy do zemské kůry, g) zajišťování a likvidace starých důlních děl, h) báňská záchranná služba, i) důlně měřická činnost.
- Činnost prováděná hornickým způsobem ve smyslu ust. § 3 písmene a), c) e), h), i) a ust. § 5 zák. ČNR č. 61/1988 Sb., o hornické činnosti, výbušninách a státní báňské správě, ve znění pozdějších předpisů: a) dobývání ložisek nevyhrazených nerostů, včetně úpravy a zušlechťování nerostů prováděných v souvislosti s jejich dobýváním, a vyhledávání a průzkum ložisek nevyhrazených nerostů prováděné k tomu účelu, c) práce k zajištění stability podzemních prostorů (podzemní sanační práce), e) zemní práce prováděné za použití strojů a výbušnin, pokud se na jedné lokalitě přemísťuje více než 100 000 m krychlových horniny, s výjimkou zakládání staveb, h) práce na zpřístupnění starých důlních děl nebo trvale opuštěných důlních děl a práce na jejich udržování v bezpečném stavu, i) podzemní práce spočívající v hloubení důlních jam a studní, v ražení štol a tunelů, jakož i ve vytváření podzemních prostorů o objemu větším než 300 m krychlových horniny.
- projektování a navrhování objektů a zařízení, které jsou součástí hornické činnosti nebo činnosti prováděné hornickým způsobem
- poskytování zdravotních služeb, zdravotní péče v oboru rehabilitační a fyzikální medicína, fyzioterapeut
- poskytování telekomunikačních služeb podle zák. č. 127/2005 Sb., o elektronických komunikacích a o změně některých souvisejících zákonů (zákon o elektronických komunikacích)
- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- hostinská činnost
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky tlakových zařízení a nádob na plyny
- obráběčství
- zámečnictví, nástrojářství
- montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení
- výkon zeměměřických činností
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- nákup a prodej výbušnin a provádění trhacích prací
- vedení spisovny
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- výroba nebezpečných chemických látek a nebezpečných chemických směsí a prodej chemických látek a chemických směsí klasifikovaných jako vysoce toxické a toxické
- silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí; - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
- provádění ohňostrojných prací
- prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

KONTAKTY

OKD, a.s.

Stonavská 2179

Doly

735 06 Karviná

Telefon: 596 261 111

Fax: 596 118 844

E-mail: info@okd.cz

Web: www.okd.cz

