

R – audit, s. r. o.

150 00 Praha 5, Ostrovského 253/3

tel.: 266 315 971, 731 692 459; fax: 257 003 291; e-mail: info@r-audit.cz

zapsána v obchodním rejstříku MS Praha oddíl C, vložka 20496, od 31. května 1993, číslo auditorského oprávnění 124

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

**Auditorská zpráva pro akcionáře Česká námořní plavba a.s.,
se sídlem Praha 10 - Strašnice, Počernická 168, IČ: 000 01 082**

ZPRÁVA O OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti Česká námořní plavba a.s. k 31.12.2011 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Česká námořní plavba a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Česká námořní plavba a.s. k 31.12.2011 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Česká námořní plavba a.s. za rok končící 31.12.2011. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Česká námořní plavba a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

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

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Česká námořní plavba a.s. za rok končící 31.12.2011 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Místo a datum vypracování zprávy:
V Praze, dne 21.5.2012

**Auditorská firma: R – audit, s.r.o.
Oprávnění KA ČR č. 124
Sídlo společnosti : Praha 5, Ostrovského 253/3**

**Statutární auditor: Ing. Radmila Špišková
Oprávnění KA ČR č. 1326**



A handwritten signature in blue ink, likely belonging to the statutory auditor, Ing. Radmila Špišková.

Česká námořní plavba a.s.

Výroční zpráva k 31.prosinci 2011

Obsah:

- I. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku
- II. Informace o společnosti
- III. Činnost společnosti
- IV. Zpráva auditora a účetní závěrka
- V. Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

I. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a stavu jejího majetku

Činnost představenstva

Řádná valná hromada České námořní plavby a.s. (dále jen ČNP a.s.) se v roce 2011 konala 3.6.2011. V období mezi valnými hromadami je společnost řízena představenstvem. V roce 2011 pracovalo představenstvo ve složení: předseda představenstva Ing. Petr Koutek, místopředseda představenstva Ing. Miroslav Winkler a do konání řádné valné hromady jako členka představenstva paní Helena Abery. Od řádné valné hromady byl za člena představenstva zvolen pan Vladimír Malovík, CSc.

Představenstvo ČNP a.s. se v období od konání řádné valné hromady v roce 2011 sešlo na osmi zasedáních a přijalo řadu rozhodnutí per rollam. zabývalo se provozními otázkami společnosti, řešením pohledávek za dlužníky, organizačními a personálními záležitostmi a probíhajícími soudními spory a především zajištění plnění usnesení řádné valné hromady z června 2011 které zní: „Akcíe společnosti Česká námořní plavba a.s. se vyřadí z obchodování na regulovaném trhu, tedy z obchodování na Burze cenných papírů Praha“. Představenstvo dne 24.8.2011 publikovalo předepsaným způsobem veřejný návrh smlouvy o koupi akcií vydaných společností ČNP a.s. a prostřednictvím společnosti Patria Direct, a.s. zajistila splnění závazku emitenta z veřejného návrhu. Po vypořádání koupě a prodeje vlastních akcií byla podána na Burzu cenných papírů Praha, a.s. žádost o vyřazení cenného papíru z obchodování na regulovaném trhu. Burza cenných papírů Praha, a.s. na základě žádosti emitenta cenného papíru vyřadila emisi akcií ČNP a.s. z obchodování na volném trhu s účinností od 18.10.2011. V důsledku zrušení veřejné obchodovatelnosti představenstvo dle novely 188/2011 Sb. Zákona o účetnictví (§ 19a odst. 3) rozhodlo o ukončení použití mezinárodních účetních standardů k poslednímu dni účetního období předcházejícího účetnímu období, v němž cenné papíry přestaly být obchodovány na regulovaném trhu. Účetnictví v roce 2011 je proto vedeno dle českých účetních standardů. ČNP a.s. nemusí provádět konsolidaci a zpracovávat konsolidovanou výroční zprávu. Pro zpracování auditu vybrala a určila dozorčí rada auditorskou společnost **R-audit, s.r.o.**, se kterou představenstvo uzavřelo smlouvu o provedení auditu a spolupracovalo při zajištění podmínek pro řádný průběh auditu v roce 2011.

Stav majetku společnosti k 31.12. 2011

Peníze v bance a pokladní hotovost 9 919 119,68 Kč a 119 065,08 GBP

Nemovitý majetek (budovy a pozemky)

- a) v tuzemsku – je umístěn v těchto lokalitách:
 - 1) v Praze 10 – Strašnicích - administrativní budova
 - 2) v Praze 5 – Stodůlky – 4 bytové domy, prodejna a restaurace
 - 3) v Praze 6 – Dejvicích –bytový dům
- b) nemovitosti ČNP v zahraničí
 - 1) 7 bytových jednotek ve West Finchley - Londýn
 - 2) 60 % podíl na rodinné vile ve West Finchley

Ocenění uvedených nemovitostí nebylo z důvodu hospodárnosti k 31.12.2011 provedeno. Po změně účetních standardů již není aplikováno ocenění v reálných hodnotách, ale je používáno ocenění v pořizovacích cenách.

II. Informace o společnosti

Obchodní firma: Česká námořní plavba a.s. (dále jen ČNP a.s.)
(Czech Ocean Shipping, Joint-Stock Co. v jazyce anglickém)
Sídlo: Počernická 168 Praha 10 – Strašnice PSČ 100 99
Kontakt: info@cos.cz, www.cos.cz
IČ: 00001082
DIČ: CZ00001082
Rejstříkový soud: Městský soud v Praze
Společnost zapsána: oddíl B XXXVI, vložka 39
Datum založení: 27.března 1959 na dobu neurčitou
Právní řád a právní předpis, podle kterého byla společnost založena: -zákon č. 243/1949 Sb.
Právní forma: akciová společnost
Stanovy společnosti: ze dne 3.června 2011 jsou k nahlédnutí ve Sbírce listin u Městského soudu v Praze, pracoviště Slezská 9 a webových stránkách ČNP a.s.
Základní kapitál : 177 977 500,- Kč
Celkový počet vydaných cenných papírů: k 31.prosinci 2011 je 187 310 kusů akcií
Jmenovitá hodnota: 950 Kč na jednu akcii
Druh akcií: kmenové akcie
Forma a podoba akcií: na majitele, zaknihované
Změna v obchodovatelnosti akcií: Řádná valná hromada konaná 3.6.2011 rozhodla o vyřazení akcií z obchodování na regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. Burza cenných papírů Praha, a.s. na základě žádosti emitenta cenného papíru vyřadila emisi akcií ČNP a.s. z obchodování na volném trhu s účinností od 18.10.2011.
Pozice společnosti v podnikatelském seskupení: ČNP a.s. je mateřskou společností, dceřiné společnosti jsou: C.O.S. BULK (LONDON) LTD.(ČNP a.s. vlastní 100% podíl), C.O.S.-URANUS LTD. (neaktivní, v procesu likvidace, ČNP a.s. vlastní 90% podíl ve společnosti), TRICOLOR HOLDING LTD. (neaktivní, ČNP a.s. vlastní 100% podíl ve společnosti). ČNP a.s. drží 100% podíl ve finanční investici QUESTHOUSE a.s. a 50% podíl ve finanční investici DEX TEMPUS a.s. spolu s pohledávkou za touto společností ve výši 8,5 mil. Kč. ČNP a.s. nemá uzavřenou ovládací smlouvu s žádnou dceřinou společností nebo finanční investicí. ČNP a.s. se kapitálově účastní ve společnosti Český lodní a průmyslový registr, s.r.o. podílem 5 % na základním kapitálu. ČNP a.s., z titulu vlastnictví 7 bytů ve West Finchley – Londýn, je podílníkem společnosti 122/124 NETHER STREET N12 MANAGEMENT LTD, která se stará o správu celého obytného domu o 16ti bytech. ČNP a.s. nemá žádnou organizační jednotku se sídlem v zahraničí.
ČNP a.s. není ovládanou osobou.

III.Činnost společnosti

Hlavní činností ČNP a.s. je pronájem a správa vlastních a dlouhodobě pronajatých nemovitostí v České Republice (Praha - Stodůlky a Dejvice) obytné prostory, (Praha – Strašnice) nebytové a kancelářské prostory a (Londýn) obytné prostory. Tržby ČNP a.s. z hlavní činnosti na trhu v České republice v roce 2011 činily 85%, tržby z hlavní činnosti na trhu ve Velké Británii v roce 2011 činily 15% počítáno po přepočtu do Kč, přičemž pokud klesá kurz GBP zisk z tržeb v UK se snižuje. V oblasti výzkumu a vývoje a ochrany životního prostředí ČNP a.s. nemá žádné aktivity

V posledních třech účetních obdobích (přičemž v letech 2009 a 2010 jsou údaje dle IFRS) měla ČNP a.s. následující tržby

(v tis. Kč)	2011	2010	2009
Tržby z pronájmu nemovitostí	19 664	20 107	20 470
Ostatní provozní tržby a výnosy	288	133	227
Výnosy z dlouhodobého fin. majetku	319	324	1 055
Výnosové úroky	29	52	343
Ostatní finanční výnosy/náklady	491	- 208	-213

V roce 2011 měla ČNP a.s. ještě oproti předcházejícím obdobím tržbu z prodeje vlastních cenných papírů ve výši 323 tis. Kč, a shodný náklad na jejich pořízení, obojí z titulu realizace veřejné nabídky.

Meziroční pokles tržeb je ovlivněn zhoršenou situací na trhu realit, kde jednak z důvodu narůstající konkurence nabídky pronájmů kancelářských a nebytových prostor dochází k poklesu cen za pronájem, zvýšení fluktuace nájemníků i prodloužení doby k získání nových zájemců a rovněž k dočasnému nárůstu neobsazené plochy nabízené k pronájmu. U pronájmů obytných prostor také narůstá konkurence v podobě nabídek pronájmů od jednotlivců, kteří si pořídili bytové jednotky za účelem jejich pronájmu a často nabízejí ceny pronájmů nižší, než dosud srovnatelné, běžné ceny. V takových případech je fungující obranou poskytování kvalitnějších služeb nájemníkům a důraz na dobrou pověst solidního a bezproblémového pronajímatele schopného řešit požadavky nájemníků, především těch zahraničních.

ČNP a.s. zajišťuje správu a údržbu vlastních nemovitostí, dále zajišťuje také pronájem nemovitostí a to jednak vlastními prostředky, ale také i prostřednictvím realitních kanceláří. Ve Velké Británii pro tuto činnost využívá dceřinou společnost C.O.S. BULK (LONDON) LTD. ČNP a.s. rovněž zajišťuje správu a údržbu nemovitosti v dlouhodobém pronájmu. Od společnosti QUESTHOUSE a.s. má v dlouhodobém pronájmu bytový dům v Praze 6 pro účely realizace krátkodobého ubytování.

Se zhoršenou situací v oblasti pronájmů nemovitostí, ale i s celkovou hospodářskou situací souvisí narůstající objem pohledávek a soudních sporů.

V roce 2011 ČNP a.s. pokračovala ve sporech, které zahájila v předchozích letech a které nebyly dosud pravomocně rozhodnuty. Většina soudních sporů se týká právních vztahů souvisejících s nemovitým majetkem ČNP a.s. Jedná se buď o vymáhání dlužného nájemného, nebo o spory související s ukončením nájemního vztahu. ČNP a.s. vedla v roce 2011 jeden soudní spor, ve kterém je v pozici vedlejšího účastníka a kde se žalobce domáhá neplatnosti zástavního práva zřízeného ve prospěch ČNP a.s. S ohledem na aktuální situaci ČNP a.s. nemohou tyto spory zásadním způsobem ovlivnit situaci ČNP a.s. jako emitenta cenných papírů.

V roce 2011 ČNP a.s. neprovedla v tuzemsku ani v zahraničí žádnou významnou investici

V následujícím období ČNP a.s. plánuje realizovat opravu a rekonstrukci obytného domu. Příslušné stavební povolení je již zajišťováno

Pracovněprávní vztahy při počtu 12 zaměstnanců jsou bez vážnějších problémů.

V roce 2011 byl průměrný počet zaměstnanců 12 z toho 3 v řízení a administrativě společnosti, 9 v technické správě a zajištění nemovitostí.

Vývoj hospodaření ČNP a.s.

V roce 2011 pokračoval trend započatý světovou ekonomickou krizí, který se projevuje v nižším zájmu o pronájem kanceláří, nebo snahou nájemců co nejvíce ušetřit, například pronájem minimálního prostoru potřebného k podnikání. ČNP a.s. má proto nižší tržby z pronájmu kanceláří v porovnání s minulým rokem. Konkurence v pronajímání kancelářských prostor nabízí stále více nově postavených, nebo modernizovaných kancelářských center v Praze a to i za nižší ceny. Podíl neobsazených kanceláří v budově ČNP a.s. se tak oproti předcházejícím rokem opět zvýšil. ČNP a.s. čelí i poklesu příjmů z pronájmu bytů. Dle informací od realitních kanceláří, se kterými ČNP a.s. spolupracuje,

zejména v oblasti Prahy 5 – Stodůlky je velké množství volných bytů nabízených k pronájmu vlastníky jednotlivých bytů, a to se odráží v tlaku na snížení ceny smluvního nájemného, spolu s tím působí i klesající cena bytů v této oblasti, kdy vlastníci bytů zatím upřednostňují jejich pronájem před prodejem. ČNP a.s. se snaží přizpůsobit úroveň nájemného a hledá i další modely pronájmu bytových jednotek. Nedaří se ale trvale pronajmout všechny byty. Platební morálka řady nájemníků je špatná a dochází proto k jejich častější obměně. Pronájem nemovitosti v Praze 6 probíhá uspokojivě i když neobsazený byt je zde také. Ceny nájemného nemovitostí ve Velké Británii se ještě nevrátily na úroveň z období před krizí. Finanční situace společnosti je však dosud stabilní a to i přes uvedené negativní jevy působící na ziskovost podnikání na realitním trhu. Společnost nemá žádné dluhy a své uznané finanční závazky plní řádně a včas. Majetek ČNP a.s. je průběžně udržován. Ocenění majetku k 31.12.2011 nebylo z úsporných důvodů provedeno a s přechodem účetnictví na české účetní standardy není ani vyžadováno tak, jak tomu bylo dříve dle mezinárodních účetních standardů. V dalších letech bude hlavní činností společnosti i nadále pronájem a správa vlastních nemovitostí, přičemž není vyloučeno, že dojde ke změnám ve struktuře vlastněných nemovitostí.

Hlavní vybrané položky finančního plánu v ČUS na příští období (v tis. Kč):

	2012	2013
Tržby	16 600	16 800
Spotřeba	7 500	7 700
Osobní náklady	4 300	4 300
Odpisy	3 165	3 100
Ostatní příjmy	450	450
Ostatní náklady	560	560
Výsledek hospodaření	1 525	1 590

Přehled o změnách vlastního kapitálu ve formě srovnávací tabulky za poslední tři účetní období (v tis. Kč):

- rok (údaje k 31.12.)	2012 dle ČÚS	2010 dle IFRS	2009 dle IFRS
- vlastní kapitál	190 691	320 792	379 576

Zdrojem kapitálu v roce 2011 byly tržby z prodeje služeb, úroky a výnosy z cenných papírů

Výsledek hospodaření po zdanění z běžné činnosti ČNP a.s. připadající na jednu akcii za poslední tři účetní období bez konsolidace:

- v roce	2011 dle ČÚS	2010 dle IFRS	2009 dle IFRS
výsl. hosp. tis.Kč	660	-48 696	-20 670
celkový počet akcií	187310	187310	187310
výsl. hosp. na 1 akcii	3,52 Kč	-259,98Kč	-110,35Kč

V minulých třech účetních obdobích dividendy nebyly vypláceny, dividendová politika - rozhodnutí o výplatě dividend přísluší řádné valné hromadě ČNP a.s.

Informace o odměnách účtovaných za účetní období auditory v členění za jednotlivé druhy služeb bez DPH:

Ověření roční účetní závěrky za rok 2011 dle českých účetních standardů	R-audit, s.r.o.	80 000 Kč
---	-----------------	-----------

Auditor:

R-audit, s.r.o., 150 00 Praha 5 Ostrovského 253/3, zapsána v obchodním rejstříku MS Praha oddíl C, vložka 20496 od 31. května 1993, číslo auditorského oprávnění 124. Údaje za rok 2011 byly auditovány v rozsahu účetní závěrky zpracované dle českých účetních standardů a výroční zprávy.

IV. Zpráva auditora a účetní závěrka

R – audit, s. r. o.

150 00 Praha 5, Ostrovského 253/3

tel.: 266 315 971, 731 692 459; fax: 257 003 291; e-mail: info@r-audit.cz

zapsána v obchodním rejstříku MS Praha oddíl C, vložka 20496, od 31. května 1993, číslo auditorského oprávnění 124

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**Auditorská zpráva pro akcionáře Česká námořní plavba a.s.,
se sídlem Praha 10 – Strašnice, Počernická 168, IČ: 000 01 082.**

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Česká námořní plavba a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2011, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti Česká námořní plavba a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Statutární orgán společnosti Česká námořní plavba 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 (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., 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 (materiální) nesprávnosti.

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

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

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Česká námořní plavba a.s. k 31.12.2011 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za účetní rok končící 31.12.2011 v souladu s českými účetními předpisy.

Místo a datum vypracování zprávy:
V Praze, dne 10.5.2012

**Auditorská firma: R – audit, s.r.o.
Oprávnění KA ČR č. 124
Sídlo společnosti : Praha 5, Ostrovského 253/3**

**Statutární auditor: Ing. Radmila Špišková
Oprávnění KA ČR č. 1326**



ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ
10 82

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Česká námořní plavba
a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Počernická 168

Praha 10

100 99


označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	277 093	-83 543	193 550	347 529
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	249 854	-83 203	166 651	326 751
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	672	-672	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	672	-672	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	176 035	-82 531	93 504	232 220
B. II. 1	Pozemky	014	19 915	0	19 915	19 915
2	Stavby	015	147 523	-74 184	73 339	212 277
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	8 181	-8 181	0	28
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	250	0	250	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	166	-166	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	73 147	0	73 147	94 531
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	72 549	0	72 549	93 933
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	598	0	598	598
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
			C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	27 239
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	20	0	20	20
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	20	0	20	20
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	13 622	-340	13 282	11 278
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 828	-340	2 488	1 877
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	9 117	0	9 117	8 561
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	402	0	402	1
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	830	0	830	820
8	Dohadné účty aktivní	056	444	0	444	0
9	Jiné pohledávky	057	1	0	1	19
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	13 597	0	13 597	9 480
C. IV. 1	Peníze	059	94	0	94	448
2	Účty v bankách	060	13 503	0	13 503	9 032
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	0	0	0	0
D. I. 1	Náklady příštích období	064	0	0	0	0
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řad c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119)	067	193 550	347 529
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85)	068	190 691	320 792
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	177 945	177 945
1	Základní kapitál	070	177 945	177 945
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 78)	073	-29 535	-8 356
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	-29 535	-8 356
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	16 486	16 633
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	16 486	16 633
2	Statutární a ostatní fondy	081	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 83 + 84)	082	25 135	183 266
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	083	25 135	204 236
2	Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	-20 970
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) <i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/</i>	085	660	-48 696
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 92 + 103 + 115)	086	2 850	26 737
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087	158	746
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	158	746
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	089	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	090	0	0
4	Ostatní rezervy	091	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	279	23 660
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	093	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	094	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	095	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	097	0	0
6	Vydané dluhopisy	098	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	099	0	0
8	Dohadné účty pasivní	100	0	0
9	Jiné závazky	101	0	0
10	Odložený daňový závazek	102	279	23 660

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min. úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	2 413	2 331
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	104	1 019	953
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	105	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	106	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107	0	206
5	Závazky k zaměstnancům	108	199	135
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	131	82
7	Stát - daňové závazky a dotace	110	52	910
8	Krátkodobé přijaté zálohy	111	0	0
9	Vydané dluhopisy	112	0	0
10	Dohadné účty pasivní	113	1 006	45
11	Jiné závazky	114	6	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	117	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	118	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	9	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	120	0	0
2	Výnosy příštích období	121	9	0

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
DIČ :	CZ00001082
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	Pornájem vlastních nemovitostí

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
10.05.12 11:05		

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.cz



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2011

(v celych tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Česká námořní plavba a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Počernická 168



Praha 10

100 99

IČ
10 82

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	19 664	20 107
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	19 664	20 107
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	9 914	11 365
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	3 655	4 448
B. 2	Služby	10	6 259	6 917
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	9 750	8 742
C.	Osobní náklady	12	4 563	4 726
C. 1	Mzdové náklady	13	2 753	2 872
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	675	675
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	1 016	1 047
C. 4	Sociální náklady	16	119	132
D.	Daně a poplatky	17	525	121
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	4 614	28
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	0
III. 1	Tržby/z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-352	63 506
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	288	133
H.	Ostatní provozní náklady	27	15	839
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření <i>/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/</i>	30	673	-60 345

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	323	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	323	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	319	324
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	319	324
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	29	52
N.	Nákladové úroky	43	0	3
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	491	847
O.	Ostatní finanční náklady	45	386	1 266
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))//	48	453	-46
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	466	-11 695
Q. 1	-splatná	50	0	413
Q. 2	-odložená	51	466	-12 108
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	660	-48 696
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	660	-48 696
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	1 126	-60 391

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
10.05.12 11:05		 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Česká námořní plavba
a.s.**

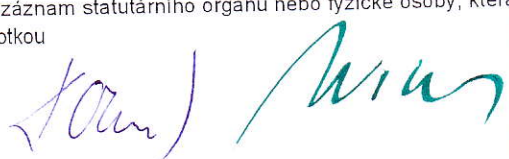
Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Počernická 168

Praha 10

100 99

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		9 480
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 126
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	3 678
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	4 614
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-588
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-319
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-29
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	4 804
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 913
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-2 004
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	91
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	2 891
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	29
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-466
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	2 454
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	155 486
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	155 486
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-23 381
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-21 326
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-21 326
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-44 707
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	113 233
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	122 713

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
10.05.12		
11:05		

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2011 a končící dnem 31. prosince 2011.

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma : Česká námořní plavba a.s.

Sídlo: Počernická 168, 100 99 Praha 10

Právní forma: akciová společnost

IČO: 00001082

Rozhodující předmět činnosti: pronájem vlastních nemovitostí

Datum vzniku společnosti: 1.4.1959

I. Úvod

Řádná valná hromada konaná dne 3.6.2011 rozhodla o vyřazení akcií České námořní plavby a.s. z obchodování na regulovaném trhu Burzy cenných papírů Praha, a.s. Představenstvo společnosti dne 24.8.2011 publikovalo předepsaným způsobem veřejný návrh smlouvy o koupi akcií vydaných společností ČNP.a.s. a prostřednictvím společnosti Patria Direct, a.s. zajistila splnění závazku emitenta z veřejného návrhu. Po vypořádání koupě a prodeje vlastních akcií byla podána na burzu cenných papírů Praha, a.s. žádost o vyřazení cenného papíru z obchodování na regulovaném trhu. Burza cenných papírů Praha, a.s. na základě žádosti emitenta cenného papíru vyřadila emisi akcií ČNP a.s. z obchodování na volném trhu s účinností od 18.10.2011.

Vzhledem k výše uvedenému zanikla pro Českou námořní plavbu a.s. povinnost použít pro sestavení účetní závěrky za rok 2011 Mezinárodní účetní standardy. Pro rok 2011 je účetní závěrka sestavena podle Českých účetních standardů, avšak údaje za minulé období jsou uváděny podle IFRS.

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	podíl	tj. %
Indemina Investment Holding Co.Ltd.	Britské Panenské ostrovy	47.187	26,52	47.187	26,52
Ing. Tomáš Beneš	Praha	43.276	24,32	43.276	24,32

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Na základě rozhodnutí valné hromady konané dne 3.6.2011 byla vymazána jako člen představenstva Helena Abery a zapsán Vladimír Malovík CSc. Jako místopředseda dozorčí rady byl vymazán Ondřej Koutek a zapsána

Helena Abery. Dále byl dán do souladu se změnami příslušných zákonů předmět podnikání společnosti a jednání za společnost.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost má sídlo na adrese Počernická 168, 100 99 Praha 10 - Strašnice
Společnost nemá žádné stále pobočky.
Ke své činnosti nevyužívá obchodní zástupce.

V organizační struktuře jednotky se v r. 2011 nic nezměnilo a nadále je provozován pronájem vlastních nemovitostí. Organizační struktura je štíhlá, a to s ohledem na počet zaměstnanců a spolupracujících osob. Společnost je členěna na administrativní pracovníky a provozní personál obhospodařující pronajímané nemovitosti.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

<u>Představenstvo</u>	<u>titul, jméno a příjmení</u>
Předseda	Ing. Petr Koutek, vznik současného členství 11.6.2009, vznik funkce 9.6.2010
Místopředseda	Ing. Miroslav Winkler, vznik současného členství 9.6.2010, vznik funkce 9.6.2010
Člen	Vladimír Malovík, CSc., vznik současného členství 3.6.2011
<u>Dozorčí rada</u>	
Předseda	Ing. Jaroslav Vydra, vznik současného členství od 9.6.2010, vznik funkce 9.6.2010
Místopředseda	Helena Abery, vznik současného členství od 3.6.2011, vznik funkce 3.6.2011
Členové	Peter Alan Abery, vznik současného členství 9.6.2010
<u>Prokura</u>	nebyla udělena

2a. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

	Rok 2010 dle IFRS	Rok 2010 IFRS	Rok 2010 dle IFRS	Rok 2011 dle ČÚS	Rok 2011 dle ČÚS	Rok 2011 dle ČÚS
Název a sídlo	výše podílu v tis. v pořizovacích cenách	výše podílu v tis. Kč po přecenění	výše podílu v %	výše podílu v tis. v pořizovacích cenách	výše podílu v tis. Kč po přepočtu kurzem k 31.12.	výše podílu v %
C.O.S. BULK (LONDON) LTD., Wallingford, UK	GBP 1 400	41 153	100	GBP 1 400	43 240	100
QUESTHOUSE a.s., Praha	CZK 23 738	45 322	100	CZK 23 738	23 738	100
Tricolor Holding Limited, Kypr	CYP 0,999	0	100	CYP 0,999	0	100
C.O.S.-URANUS LTD, Malta	MTL 0,450	0	90	MTL 0,450	0	90
DEX TEMPUS a.s.	CZK 5 571	7 458	50	CZK 5 571	5 571	50

Společnosti Tricolor Holding Limited, Kypr a C.O.S.-URANUS LTD., Malta nevykazují žádnou činnost. Valné hromady společností svolány nebyly. U likvidátorky společnosti C.O.S.-URANUS LTD., Malta byla řádně přihlášena pohledávka ČNP a.s.

Společnost C.O.S. BULK (LONDON) LTD. spravuje majetek ČNP a.s. v Londýně a své vlastní nemovitosti. Společnost QUESTHOUSE a.s. pronajímá ČNP a.s. nemovitost (obytný dům) k pronájmu třetím osobám. Dohody mezi společníky, které zakládají rozhodovací práva bez ohledu na výši podílů na základním kapitálu stejně tak ovládací smlouvy nejsou uzavřeny.

2b. Majetková či smluvní spoluúčast členů statutárních orgánů v jiných společnostech

Helena Abery,
Člen statutárních orgánů ve skupině:
ředitelka C.O.S. BULK (LONDON) LTD. a místopředsedkyně představenstva QUESTHOUSE a.s.
předsedkyně dozorčí rady DEX TEMPUS a.s.
Mimo skupinu je company secretary 122/124 NETHER STREET N12 MANAGEMENT LTD.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva ČNP a.s. a QUESTHOUSE a.s.,
 Smlouva o výkonu funkce členky dozorčí rady DEX TEMPUS a.s.,
 Mandátní smlouvat s dceřinou společností C.O.S. BULK (LONDON) LTD. na výkon funkce ředitelky

Ing. Miroslav Winkler,

Člen statutárních orgánů ve skupině:
 člen představenstva QUESTHOUSE a.s., předseda představenstva DEX TEMPUS a.s.,
 Mimo skupinu je jednatel a společník Czech Marine Management, s.r.o.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva ČNP a.s., QUESTHOUSE a.s. a DEX TEMPUS a.s.
 Pracovní smlouva s ČNP a.s. na dobu neurčitou dle Zák. práce
 Smlouva o využívání firemního vozidla ČNP a.s.

Ing. Petr Koutek

Člen statutárních orgánů ve skupině:
 předseda představenstva QUESTHOUSE a.s.
 člen představenstva DEX TEMPUS a.s.,
 Mimo skupinu je předseda představenstva WINEHOUSE a.s.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva ČNP a.s., QUESTHOUSE a.s. a DEX TEMPUS a.s.
 Smlouva o zabezpečování manažerských služeb (s ČNP a.s.)
 Smlouva o nájmu prostor pro výkon podnikatelské činnosti

Peter Alan Abery

Člen statutárních orgánů ve skupině:
 člen dozorčí rady QUESTHOUSE a.s.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady ČNP a.s. a QUESTHOUSE a.s

Ing. Jaroslav Vydra

Člen statutárních orgánů ve skupině:
 člen dozorčí rady QUESTHOUSE a.s. a DEX TEMPUS a.s.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady ČNP a.s., QUESTHOUSE a.s. a DEX TEMPUS a.s.

Vladimír Malovík, CSc

Člen statutárních orgánů ve skupině:
 člen představenstva ČNP a.s.

Smlouvy:

Smlouva o výkonu funkce člena představenstva ČNP a.s.
 Smlouva o výkonu funkce člena dozorčí rady ve společnosti Virtuální výstavy EXPONET o.p.s.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	13	13	0	0
Mzdové náklady	2.753	2.872	0	0
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	450	450	0	0
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	225	225	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	1.016	1.047	0	0
Sociální náklady	119	132	0	0
Osobní náklady celkem v tis. Kč	4.563	4.726	0	0

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Výše peněžního a naturálního plnění stávajícím členům orgánů						
Druh plnění	Statutárních		řídících		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	25	25	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta a naturální příjmy	62	62	0	0	0	0
Celkem v tis. Kč	87	87	0	0	0	0

Výše peněžního a naturálního plnění bývalým členům orgánů						
Druh plnění	statutárních		řídících		dozorčích	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Půjčky a úvěry	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté záruky	0	0	0	0	0	0
Důchodové připojištění	0	0	0	0	0	0
Bezplatné užívání os. auta	0	0	0	0	0	0
Jiné	0	0	0	0	0	0
Celkem	0	0	0	0	0	0

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví a na základě opatření Ministerstva financí ČR, kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Společnost nemá vlastní zásoby.

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

DHM a DNM není pořizován vlastní činností.

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období společnost vlastnila cenné papíry a majetkové účasti, které oceňovala cenami pořízení.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

- a) Opravné položky k majetku nebyly tvořeny.
- b) Byly vytvořeny opravné položky k pohledávkám v celkové výši Kč 42.185,-

5. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Odpisový plán

Všechny druhy nehmotného a hmotného majetku pořízené od 1.1.2003 jsou účetně i daňově odpisovány rovnoměrně po celou dobu jejich ekonomické životnosti.

Majetek až do jeho vyřazení je v datovém souboru počítače. V rámci používaného softwaru je účetně odepisován od 1. dne následujícího měsíce po měsíci, kdy byl uveden do provozu a je účtováno o odložené dani.

V následujících případech bude DHM odepisován:

- a/ v ceně pořízení do 20 000 Kč jednorázově do nákladů v měsíci jeho pořízení
- b/ v ceně pořízení od 20.001 Kč do 40 000 Kč v průběhu 24 měsíců od jeho pořízení

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Daňové odpisy – použita metoda lineární

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální kurz vyhlášený ČNB k 1. dni příslušného měsíce

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Společnost neměla doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

1.2. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Výpočet odložené daně rok 2011

				závazek
	Zůstatková cena účetní	Zůstatková cena daňová	Rozdíl	Daň 19 %
rozdíl ÚZC x DZC	71 944 786,67	70 476 804,58	1 467 982,09	278 917
Celkem	71 944 786,67	70 476 804,58	1 467 982,09	278 917

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Společnost nečerpala bankovní úvěry.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost nečerpala dotace na investiční a provozní účely.

1.5. Manka a přebytky u zásob

Společnost nemá zásoby.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Ve společnosti nedošlo po datu účetní závěrky k žádným významným událostem, které by měly mít vliv na další činnost.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena v tis. Kč		Oprávký v tis. Kč		Zůstatková cena v tis. Kč	
	běžné období	minulé období IFRS	běžné období	minulé období IFRS	běžné období	minulé období IFRS
Pozemky	19.915	19.915	0	0	19.915	19.915
Stavby	147.523	212.277	74.184	0	73.339	212.277
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	8.181	8.181	8.181	8.181	0	0
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	0	0	0	0	0	0

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena v tis. Kč		Oprávký v tis. Kč		Zůstatková cena v tis. Kč	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	672	672	672	672	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost nepořídila DHM formou finančního pronájmu.

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Společnost nemá majetek neuvedený v rozvaze.

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Běžné období		
Majetek	Účetní hodnota v tis.Kč	Tržní hodnota k 30.6.2011
Budova pro bydlení Londýn	40.120	28.081
Obytný dům Stodůlky	46.265	72.580
Radové garáže, restaurace, prodejna Stodůlky	12.587	7.200
Minulé období		
Majetek	Účetní hodnota v tis. Kč	Tržní hodnota k 31.12.2010
Budova pro bydlení Londýn	40.120	31.373
Obytný dům Stodůlky	46.265	91.816

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti vyšší než 20%

	Rok 2010 dle IFRS	Rok 2010 dle IFRS	Rok 2011 dle ČÚS	Rok 2011 dle ČÚS
Název a sídlo	výše podílu v tis. v pořizovacích cenách	výše podílu v %	výše podílu v tis. v pořizovacích cenách	výše podílu v %
C. O. S. BULK (LONDON) LTD., Wallingford, UK	GBP 1 400	100	GBP 1 400	100
QUESTHOUSE a.s., Praha	CZK 23 738	100	CZK 23 738	100
Tricolor Holding Limited, Kypr	CYP 0,999	100	CYP 0,999	100
C. O. S.-URANUS LTD, Malta	MTL 0,450	90	MTL 0,450	90
DEX TEMPUS a.s.	CZK 5 571	50	CZK 5 571	50
Český lodní a průmyslový registr s.r.o.	CZK 598	5	CZK 598	5
122/124 Nether Street N12 Management Ltd. (GBP 7,--)	0	51	0	51

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Návrh na rozdělení zisku běžného období:

Společnost navrhuje přidělit částku 5% do zákonného rezervního fondu a zbyvajících část převést na účet nerozděleného zisku minulých let.

4.2. Základní kapitál

akciová společnost

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
kmenové	187.310	950	0	
Minulé období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Kmenové	187.310	950	0	

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku v tis.Kč	Ostatní	Z obchodního styku v tis.Kč	Ostatní
Do 30	644	402	411	1
30 - 90	369	0	205	0
90 - 180	145	0	285	0
180 a více	1.603	0	655	0

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku v tis.Kč	Ostatní v tis. Kč	Z obchodního styku v tis.Kč	Ostatní v tis. Kč
do 30	27	0	393	0
30 - 60	0	0	0	0
60 - 90	0	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	22	0	22	0

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka v tis.Kč	Splatnost	Dlužník	Částka v tis. Kč	Splatnost
C.O.S. Bulk (London) Ltd.	335	5.1.2012			
DEX TEMPUS a.s.	8.782		DEX TEMPUS a.s.	8.782	

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
	0			0	

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost nemá pohledávky ani závazky z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva.

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost neneviduje závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze.

5.6. Další významné potenciální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Společnost nejsou známy potenciální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

6. Rezervy

Druh rezervy	Minulé období v tis. Kč				Běžné období v tis. Kč		
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
Účetní rezervy	572	746	572	746	158	746	158
Celkem	572	746	572	746	158	746	158

7. Výnosy z běžné činnosti


	Sledované období v tis. Kč			Minulé období v tis. Kč		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby z prodeje služeb	19.665	16.734	2.931	20.108	17.144	2.964
Čerpání rezerv						
Ostatní výnosy	288	288	0	133	133	0
Celkem	19.953	17.022	2.931	20.241	17.277	2.964

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Společnost v průběhu účetního období nevyvaložila prostředky na výzkum a vývoj.

9. Odměny statutárnímu auditorovi

Za povinný audit účetní závěrky roku 2011 byla poskytnuta odměna ve výši 80 tis. Kč. Za jiné služby nebyla auditorské společnosti vyplacena žádná odměna.

Sestaveno dne: 10.5.2012	Sestavil:	Podpis statutárního zástupce:
		

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2011
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Česká námořní plavba a.s.



Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Počernická 168

Praha 10

100 99

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	177 945	0	0	177 945
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C. Součet A +/- B	177 945	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	177 945
E. Emisní ážio	0	0	0	0
F. Rezervní fondy	16 633	0	0	16 633
G. Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H. Kapitálové fondy	0	0	0	0
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	-8 356	0	0	-8 356
J. Zisk minulých účetních období	204 236	0	0	204 236
K. Ztráta minulých účetních období	-69 666	0	0	-69 666
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	660	XX	660
* Celkem	320 792	660	0	321 452

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
10.05.12		
11:05		

V. Zpráva o vztazích

ČNP a.s. k 31.12.2011 není ovládanou osobou.

ČNP a.s. k 31.12.2011 vlastnila více než desetiprocentní podíl akcií v následujících dceřiných společnostech:

C.O.S.- URANUS LTD., Valletta	90 % podíl
C.O.S. BULK (LONDON) LTD., Londýn	100 %
TRICOLOR HOLDING LTD., Nicosia	100 %

Dále ČNP a.s. k 31.12.2010 vlastnila 100% podíl ve společnosti QUESTHOUSE a.s. a 50% podíl ve společnosti DEX TEMPUS a.s. (zbývajících 50% podílu vlastní C.O.S. BULK (LONDON) LTD.).

S žádnou z výše uvedených společností není uzavřena ovládací smlouva.

Akciové společnosti QUESTHOUSE a DEX TEMPUS vypracovaly zprávy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou a uložily je do Sbírký listin. Společnosti v zahraničí zprávy o vztazích nepředkládají.

S dceřinou společností C.O.S. BULK (LONDON) LTD. je uzavřena smlouva (Agreement) z 25. října 2001 o správě nemovitostí ČNP a.s. ve Velké Británii a mandátní smlouva z 1.6.2007 o marketingových službách. Za služby je poskytováno finanční plnění ve smluvně stanovených měsíčně fakturovaných částkách.

Se společností QUESTHOUSE a.s. je uzavřena nájemní smlouva na kancelář a dlouhodobá nájemní smlouva ze dne 29.12.2006 na obytný dům v Praze 6, nájemné je stanovené ve smlouvě a v dodatku k této smlouvě č.1.

Ze vzájemných hospodářských vztahů s výše uvedenými společnostmi nevznikla v roce 2011 žádné straně újma.

Právní úkony v roce 2011 se týkaly sporů s některými nájemníky, kdy ČNP a.s. a QUESTHOUSE a.s. stály vždy společně na jedné straně. S žádnou s dceřiných společností není veden soudní spor.

V Praze dne 11. května 2012



Ing. Petr Koutek



Ing. Miroslav Winkler