

Výroční zpráva DTS Vrbenský, a.s.

2012





Zemní práce



Nákladní a speciální
doprava



Stavební práce

Obsah

strana 4

strana 5

strana 6

strana 8

strana 10

strana 11

strana 12

strana 16

strana 17

strana 18

strana 22

strana 35

strana 36

Vize a mise

Úvodní slovo ředitele společnosti

Stavební zakázky

Profil společnosti

Historie společnosti

Organizační struktura

Zpráva představenstva

Zpráva o činnosti dozorčí rady

Zpráva auditora

Finanční hospodaření

Příloha účetní uzávěrky

Zpráva auditora

Zpráva o vztazích

Vize a mise

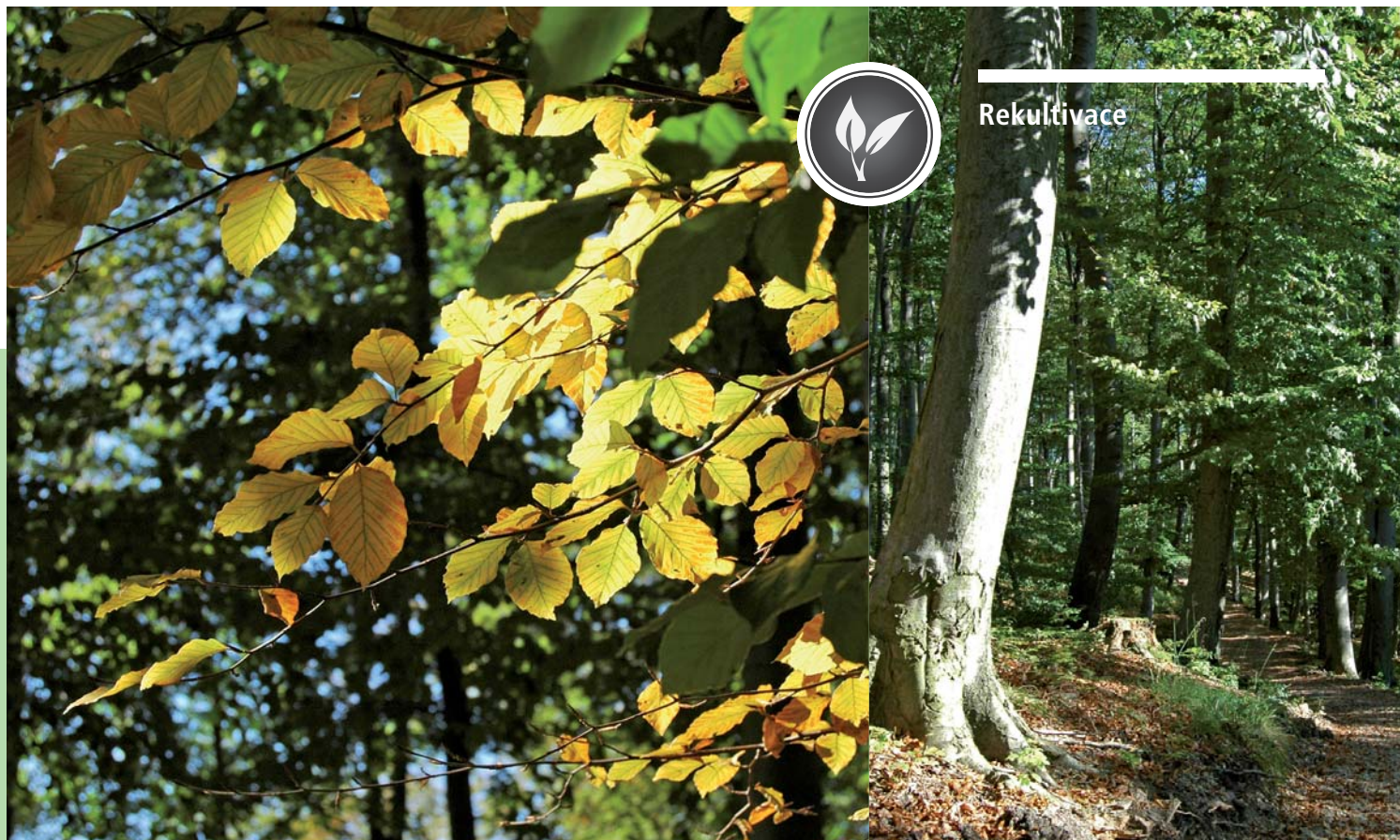
Vize

Jsme silná, stabilní a spolehlivá společnost, jejímž cílem je spokojený zákazník.

Budoucnost vidíme v růstu a kvalitě poskytovaných služeb a ve snižování provozních nákladů. S nabídkou a konkurenceschopností našich služeb chceme být významným partnerem pro naše zákazníky. Vytvářet přidanou hodnotu pro akcionáře efektivním využíváním majetku, se kterým společnost nakládá.

Mise

Vytvářet přidanou hodnotu pro zákazníka poskytováním kvalitních služeb za přiměřené ceny. Přispívat k ekonomickému a sociálnímu rozvoji regionu a ke zlepšování životního prostředí.



Úvodní slovo



Za rok 2012 dosáhla společnost obratu celkem 213 mil. Kč. Z této hodnoty bylo 149 mil. Kč realizováno mimo mateřskou skupinu.

Vážení akcionáři, obchodní partneři, dámy a pánové

Hodnocení a bilancování výsledků patří ke každoroční činnosti každé firmy, a tak mi dovolu, abych krátce zhodnotil právě skončený rok z pohledu společnosti DTS Vrbenský, a.s.

Nejvýznamnější událostí v roce 2012 byla skutečnost, že v souladu se záměry akcionáře došlo k zahájení procesu prodeje společnosti. Byla uzavřena Smlouva o převodu cenných papírů se společností SKY Consulting, s.r.o. Předpokladem je, že v krátké době dojde k uzavření dohody a převedení 100 % akcií na nového vlastníka. V rámci této změny došlo k nahrazení většiny činností, dosud poskytovaných mateřskou skupinou. Jednalo se zejména o náhradu informačního a účetního systému SAP a dále řady dalších softwarových systémů a aplikací, které byly centrálně používány v rámci celé skupiny. Současně došlo ke změně subjektu zajišťujícího správu IT systémů. Důvodem všech uvedených změn bylo snížení nákladů na provoz společnosti.

Za rok 2012 dosáhla společnost obratu celkem 213 mil. Kč. Z této hodnoty bylo 149 mil. Kč realizováno mimo mateřskou skupinu. I přes skutečnost, že byl dosažen vyšší, než plánovaný objem tržeb, se společnosti nepodařilo za rok 2012 splnit plánovaný hospodářský

výsledek, který činil 10 701 tis. Kč. Dosažená skutečnost byla 8 501 tis. Kč. Hlavní příčinou byly mimořádné mzdové náklady, vzniklé při realizaci organizačních změn za účelem zefektivnění činnosti společnosti. Vnější příčinou pak je pokračující krize na stavebním trhu a s ní související snižování marží u realizovaných zakázek vlivem vysoké konkurence.

Společnost DTS Vrbenský, a.s. zaujímá významné místo na stavebním trhu a má mezi obchodními partnery dobré jméno a tradici. Je držitelem celé řady certifikátů a významných referencí. Proto chceme být i nadále významným partnerem pro naše zákazníky v oblasti provozování automobilové dopravy, pronájmu stavebních strojů, provádění zemních, stavebních a rekultivačních prací. Budoucnost vidím v rozšíření a kvalitě poskytovaných služeb a ve snižování provozních nákladů.

Závěrem mi dovolu, jménem celého managementu společnosti poděkovat akcionářům a všem obchodním partnerům za projevenou důvěru a korektní obchodní vztahy. Poděkování patří i všem zaměstnancům společnosti, kteří se svou každodenní prací podíleli na výsledcích roku 2012.

Lubomír Procházka

předseda představenstva
a ředitel společnosti
DTS Vrbenský, a.s.

Stavební zakázky

Sanace severozápadních svahů ČSA

Podstatou zakázky je odtěžení a uložení více jak 600 tis. m³ zemin, které se nacházejí ve skluzovém území úpatí Krušných hor a vybudování sítě odvodňovacích žeber a stabilizačních lavic, které mají eliminovat možnost dalších skluzů.

Dodávky zemin na stavbu R7

Předmětem zakázky je těžba a přeprava hutnitelných zemin do silničního tělesa rychlostní komunikace R7 v místě Vysočany – Droužkovice.

Úprava přeložky Vesnického potoka

Zakázka byla zahájena v závěru roku. V rámci stavby bude zrekonstruováno koryto Vesnického potoka v délce více jak 1000 m a bude vybudována část nového koryta na úpatí Krušných hor.

Rekultivační práce v lokalitě Vršany

Vrámci zakázky byly provedeny hrubé terénní úpravy na ploše přes 30 ha, byl proveden návoz více jak 200 tis. m³ zúrodnitelných zemin a povážka plochy organickým substrátem.

Příprava území pro výstavbu průmyslové haly Starcam

Jednalo se provedení skrývkových prací, vytvoření základové jámy a následně násypového tělesa z popílkového stabilizátu pro výstavbu nového objektu v průmyslové zóně Joseph u Havraně





Dodávky zemin stavba R7



Sanace severozápadních svahů ČSA



Rekultivační práce
v lokalitě Vršany



Profil společnosti



Areál společnosti
DTS Vrbenský, a.s.

Základní údaje o společnosti

Obchodní firma:	DTS Vrbenský, a.s.
Právní forma:	akciová společnost
Založení společnosti:	1. 7. 1995
Základní kapitál:	150 000 000 Kč
Registrace:	OR vedený Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 718
Sídlo:	Souš čp. 7, Most, PSČ 434 03
IČ:	63145251
DIČ:	CZ63145251
Jediný akcionář:	Czech Coal a.s. od 17. 9. 2010

Představenstvo

Lubomír Procházka	předseda představenstva
Ing. Luboš Krauskopf	člen představenstva
Mgr. Ondřej Peroutka	člen představenstva

Dozorčí rada

Vladislav Brunclík	předseda dozorčí rady
Ing. Jiří Netolický	člen dozorčí rady
Arnošt Ševčík	člen dozorčí rady

Vrcholové vedení společnosti

Lubomír Procházka	ředitel společnosti
Roman Bauer	vedoucí realizace zakázek
František Kašpar	vedoucí mechanizace

Přehled provozovaných činností

Provádění staveb, jejich změn a odstraňování • Nákup, prodej a skladování paliv a maziv včetně jejich dovozu s výjimkou provozování čerpacích stanic a výhradního nákupu, prodeje a skladování paliv a maziv ve spotřebitelském balení do 50 kg na jeden kus balení • Oprávnění k hornické činnosti v rozsahu ustanovení § 2 písm. a), b), c), d), e) a i) zákona č. 61/1988 Sb., ve znění pozdějších předpisů • Oprávnění k činnosti prováděné hornickým způsobem v rozsahu ustanovení § 3 písm. a), e) a f) zákona č. 61/1988 Sb., ve znění pozdějších předpisů • Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady • Výroba, montáž, generální opravy, rekonstrukce, revize a revizní zkoušky provozní způsobilosti vyhrazených zdvihacích zařízení • Oprávnění k činnosti na vyhrazených elektrických zařízeních • Zámečnictví • Opravy karosérií • Výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů • Topenářství • Silniční motorová doprava nákladní • Silniční motorová doprava osobní • Výkon zeměměřických činností • Provozování čerpacích stanic s palivou a mazivou • Opravy silničních vozidel • Opravy pracovních strojů • Kovoobráběčství • Pronájem a půjčování věcí movitých • Poskytování technických služeb • Přípravné práce pro stavby • Pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí, včetně lektorské činnosti • Činnost technických poradců v oblasti zemědělství a lesnictví • Velkoobchod • Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných) • Zprostředkování služeb • Údržba motorových vozidel a jejich příslušenství • Poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software • Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy u fyzických a právnických osob • Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví • Lesnictví, těžba dřeva a poskytování služeb v myslivosti • Montáž, opravy, zkoušky a revize na vyhrazených elektrických zařízeních • Montáž, opravy a rekonstrukce chladicích zařízení a tepelných čerpadel.

Hlavní aktivity

Zemní práce
Sanační a rekultivační práce
Odstraňování ekologických zátěží
Nakládání s nebezpečnými odpady
Provádění staveb, jejich změn a odstraňování včetně ekologických staveb a skládek
Vodohospodářské stavby
Komplexní nákladní doprava
Pronájem a servis motorových vozidel a stavebních strojů

Historie

1. 7. 1995

až 2000

založení společnosti MUS – Důlně technické služby Vrbenský, a.s. (MUS-DTS Vrbenský, a.s.) Akcionář: Mostecká uhelná společnost, a.s. • Poskytování služeb při těžbě a úpravě uhlí v oblasti dopravy, výkonů zemních strojů, opravárenská a servisní činnost výpočetní techniky, fotogrammetrická činnost a údržba telefonních sítí, • začátek provozování zdravotní dopravy pro Nemocnici s poliklinikou v Mostě • generální dodavatel zemních prací a technické rekultivace pro Mosteckou uhelnou společnost, a.s. • obnova vozového parku • realizace externích výkonů v oblasti stavebních prací a rekultivací

2000

rozšíření vnitřní autodopravy ve Štětí, • investice do systémové obměny výpočetní techniky • zavádění systému SAP/ R3

2001

obnova vozového parku, investice ve výši 45 mil. Kč • nákup nákladních vozidel Volvo

2002

zahájení restrukturalizace společnosti, změna řízení společnosti • utlumení stavební výroby, strojní a elektro údržby a fotogrametrie • zaměření společnosti na poskytování komplexních služeb v oblasti automobilové dopravy, zemních prací a rekultivací • Rekonstruován areál hlavních dílen • celkové investice 112 mil Kč • vybrané externí zakázky: výstavba průmyslového areálu v lokalitě Kolín-Ovčáry
dokončení restrukturalizace společnosti • centralizace nákupu a skladového hospodářství • zavedení modulu SAP R3/ PM • obnova vozového parku v kategorii terénních nákladních vozidel zn. Mercedes-Benz Unimog • vybrané externí zakázky: zemní práce v areálu Hipodrom Most

2004

změna názvu společnosti: DTS Vrbenský, a.s. • zahájení prací na zavedení integrovaného systému řízení ISO 9001, ISO 14001 • obnova majetku: investice do nákladních vozidel Volvo a Mercedes-Benz Unimog

2005

růst tržeb externích výkonů • dokončení zavedení integrovaného systému řízení ISO 9001, ISO 14001 • vybrané externí zakázky: příprava území pro Tesco Letňany, příprava území pro tréninkovou dráhu společnosti Hipodrom Most, výstavby skládkových boxů Celio, rekultivace ploch s.p. PKÚ.

2006

zavedení systému řízení bezpečnosti práce OHSAS 18001, růst externích výkonů • autorizovaný servis Mercedes-Benz Unimog, vybrané externí zakázky: zemní práce při výstavbě komunikace R6, rekultivace dolu Obránců míru, zemní práce na zakázce těsnění dna dolu Ležáky, demolice bývalé Úpravný uhlí Herkules v Záluží.

2007

navyšování podílu externích zakázek • investice ve výši 64 mil. do obnovy vozového parku a zemních strojů • vybrané externí zakázky: rekultivace sesuvného území Čepirožské výsypky, zemní práce při výstavbě obchodního centra City Most, rekultivace dolu Obránců míru VI. etapa, Rekultivace Vršany, IV.etapa, rekultivace Růžodolské výsypky

2008

úspěšný recertifikační audit společnosti • zavedení realizačních opatření proti finanční krizi v ČR • vybrané externí zakázky: rekultivace Vršanské výsypky, rekultivace skládky TKO Štěpánovice, rekultivace bývalého dolu Obránců míru VII. etapa, zemní práce při výstavbě silničního obchvatu Prahy – portál Cholupice, výstavba dětského dopravního hřiště na Autodromu v Mostě.

2009

zvýšení ziskovosti společnosti • transformace skupiny Czech Coal • vybrané externí zakázky: Rekultivace OM V. etapa, Rekultivace DJŠ 7. etapa, D8 portály tunelů Radejčín, R513 portály tunelu Cholupice

2010

změna vlastnické struktury • vybrané externí zakázky: portály tunelu obchvatu R513 Cholupice, Protipovodňová opatření na Labi, Rekultivace Vršany 5.etapa, rekultivace Podkrušnohorské výsypky XII.etapa

2011

vyčleněny lidské a strojní kapacity potřebné pro zajištění činností souvisejících s těžbou hnědého uhlí v lokalitách Vršanské uhelné a.s. a Litvínovské uhelné a.s., a následná prodej těchto kapacit sesterské společnosti Czech Coal POWER s.r.o. • Činnost společnosti je nyní zaměřena pouze na trh mimo skupinu Czech Coal Group.

2012

uzavření Smlouvy o budoucí smlouvě o převodu cenných papírů se společností Sky Consulting. s.r.o. a zahájení procesu prodeje společnosti, postupné osamostatňování společnosti v oblasti personálních, ekonomických a IT služeb • vybrané externí zakázky: Rekultivace a sanace severozápadních svahů, Zemní práce pro výstavbu haly Starcam, Přeprava zemin z Cheza na skládku Všebořice

Organizační struktura

Útvar ředitele společnosti ředitel společnosti

Sekretariát

Obchodní referent

Úsek hlavního
ekonomy
hlavní ekonom

Oddělení přípravy
zakázek
vedoucí oddělení

Úsek realizace
zakázek
vedoucí úseku

Úsek
mechanizace
vedoucí úseku

Ekonom

Technolog
přípravy

Hlavní
stavbyvedoucí

Dispečer

Ekonom

Stavbyvedoucí

Garážmistr

Personální
referent

Stavbyvedoucí

Mechanik

Stavbyvedoucí

Technik správy
majetku

Zpráva představenstva

Služby zaměřené mimo skupinu CCG

Nejvýznamnější událostí v roce 2012 byla skutečnost, že v souladu se záměry akcionáře došlo k zahájení procesu prodeje společnosti. 18.9.2012 byla uzavřena Smlouva o budoucí smlouvě o převodu cenných papírů se společností Sky Consulting s.r.o. Předpokladem je, že v krátké době dojde k uzavření dohody a převedení 100 % akcií na nového vlastníka.

Za rok 2012 dosáhla společnost obrátu celkem 213 mil Kč. Z této hodnoty bylo 149 mil. Kč realizováno mimo mateřskou skupinu. Oproti minulým rokům došlo v roce 2012 ke změně poměru tržeb mezi výkony pro skupinu a mimo skupinu a to, že objem tržeb mimo skupinu byl v roce 2012 dominantní, a dosáhl podíl téměř 70%.

Podobně jako v minulých letech, rozhodující podíl na tržbách mimo mateřskou skupinu byl realizován v oblasti rekultivací a sanací a to na základě dlouhodobějších zakázek. K nejvýznamnějším zakázkám roku 2012 patřily:

SANACE SEVEROZÁPADNÍCH SVAHŮ ČSA

Podstatou zakázky je odtěžení a uložení více jak 600 tis m³ zemin, které se nacházejí ve skluzovém území úpatí Krušných hor a vybudování sítě odvodňovacích žebor a stabilizačních lavic, které mají eliminovat možnost dalších skluzů.



Sanace severozápadních svahů ČSA



DODÁVKY ZEMIN NA STAVBU R7

Předmětem zakázky je těžba a přeprava hutnitelných zemin do silničního tělesa rychlostní komunikace R7 v místě Vysočany – Droužkovice.

PŘEPRAVA VÝKOPOVÝCH ZEMIN Z CHEZA NA SKLÁDKU

Předmětem zakázky je přeprava sutí a výkopových zemin z lokality CHEZA na skládku Všebořice a Celio.

Mimo tyto nejvýznamnější zakázky byla realizována řada dalších obchodních případů a to jednak v oblasti zemních a stavebních prací a dále v oblasti přepravy, výkonů speciálních silničních vozidel a pronájmu zemních strojů

Služby pro skupinu CCG

V oblasti poskytování služeb pro skupinu došlo meziročně k významnému poklesu. Tato skutečnost je v kontextu s prodejem části podniku v roce 2011 a záměry akcionáře převést maximum potřebných činností v oblasti dopravy a zemních prací potřebných ze strany skupiny do společnosti Czech Coal Power s.r.o. Meziročně došlo k poklesu z 386 mil Kč na 64 mil Kč.

V rámci skupiny byly nejvýznamnějšími zakázkami práce na rekultivacích v lokalitě Vršany, výstavba a likvidace transportní trasy pro přesun rypadla K54 a dále výkony zemních strojů v období nedostatku vlastních kapacit skupiny.

Informatika

V roce 2012, po dohodě s novým budoucím vlastníkem, bylo rozhodnuto o zahájení substituce většiny činností dosud poskytovaných mateřskou skupinou. Jednalo se zejména o náhradu informačního systému SAP a dále řady dalších softwarových systémů a aplikací, které byly centrálně používány v rámci celé skupiny.

Současně došlo ke změně subjektu zajišťujícím správu IT systémů. Prvotním kritériem všech uvedených změn bylo snížení nákladů na provoz společnosti a příprava společnosti na její vyčlenění ze skupiny.



Příprava území pro výstavbu průmyslové haly Starcam



Ekonomika

I přes skutečnost, že byl dosažen větší než plánovaný objem tržeb, se společnosti nepodařilo za rok 2012 splnit plánovaný hospodářský výsledek. Hlavní příčinou jsou mimořádné mzdové náklady při realizaci organizační změny za účelem zefektivnění činnosti společnosti, pokračují krize na stavebním trhu a s ní související další snižování marží u realizovaných zakázek vlivem vysoké konkurence a dále je to zhoršující se technický stav provozovaných strojů a vozidel a tím narůstající náklady na údržbu.

Plánovaný hospodářský výsledek byl 10 701 tis. Kč, dosažená skutečnost činí 8 501 tis. Kč.

Objem celkových tržeb dosáhl výše 213 240 tis. Kč, ukazatel EBITDA dosáhl hodnoty 16,333 mil. Kč a zisk po zdanění dosáhl hodnoty 7 228 tis. Kč.

Stav peněžních prostředků na konci účetního období roku činil 21 867 tis. Kč.

Personální oblast

Společnost v roce 2012 splnila všechny závazky plynoucí z uzavřené Kolektivní smlouvy. Dosažený průměrný výdělek za rok 2012 dosáhl hodnoty 20 926, – Kč.

I v roce 2012 společnost pokračovala v sociálním programu Zdraví, v rámci kterého měli zaměstnanci možnost využívat služby ve vybraných zdravotních a rehabilitačních zařízeních. Společnost umožňuje všem svým zaměstnancům pokračovat v osobním rozvoji a vzdělávání a to jak v oblasti odborné, tak v oblasti jazykových kurzů.

Stav a pohyb zaměstnanců dle kategorií

	DĚLNÍCI	THZ	CELKEM
STAV 1.1.2012	89	25	114
NOVÉ NÁSTUPY	61	3	64
ODCHODY	76	11	87
STAV K 31. 12. 2012	74	17	91

Řízení kvality

Společnost DTS Vrbenský, a.s. je držitelem certifikátů ISO 9001, ISO 14001 a OHSAS 18001. Management kvality, environmentu a bezpečnosti a ochrany zdraví při práci je základním principem uplatňovaným v řízení společnosti. Konformita zavedeného systému řízení a požadavků aplikovaných norem ISO je pravidelně ověřována dohledovými audity akreditovaných společností. Poslední ověření proběhlo v 06/2012 společností Tcert. Ověření proběhlo bez zjištěných neshod.

Environment

Při veškeré činnosti společnosti jsou preventivně vyhodnocována rizika ve vztahu k ochraně životního prostředí a zdraví lidí. Cílem je minimalizace možných negativních vlivů. I v roce 2012 zůstalo prioritou společnosti odborně řídit možné dopady prováděných činností tak, aby chránila své zaměstnance i zákazníky a současně přispívala k ochraně a zlepšování životního prostředí. V souvislosti se změnami ve společnosti byla provedena aktualizace Registru environmentálních aspektů, který sumarizuje veškerá ekologická rizika spojená s činností společnosti.

Důsledně jsou dodržována pravidla pro:

- předcházení vzniku odpadů a omezování vzniku nebezpečných odpadů
- přednostní využívání odpadů, před jejich zneškodněním
- provoz zdrojů znečišťování ovzduší a omezování vzniku emisí látek znečišťujících ovzduší
- provozování vodohospodářských zařízení nakládání s chemickými látkami a přípravky

Bezpečnost práce

Bezpečnost práce je prvořadým hlediskem při všech prováděných činnostech a je neoddělitelnou součástí politiky společnosti. Úroveň bezpečnostních opatření a dodržování legislativy v této oblasti je několikrát do roka ověřováno v rámci interních kontrol, kontrolami externích orgánů a zejména pak OBÚ.

V důsledku systematického přístupu k této oblasti se v posledních letech daří snižovat absolutní počet registrovaných i evidovaných úrazů.

Počet úrazů

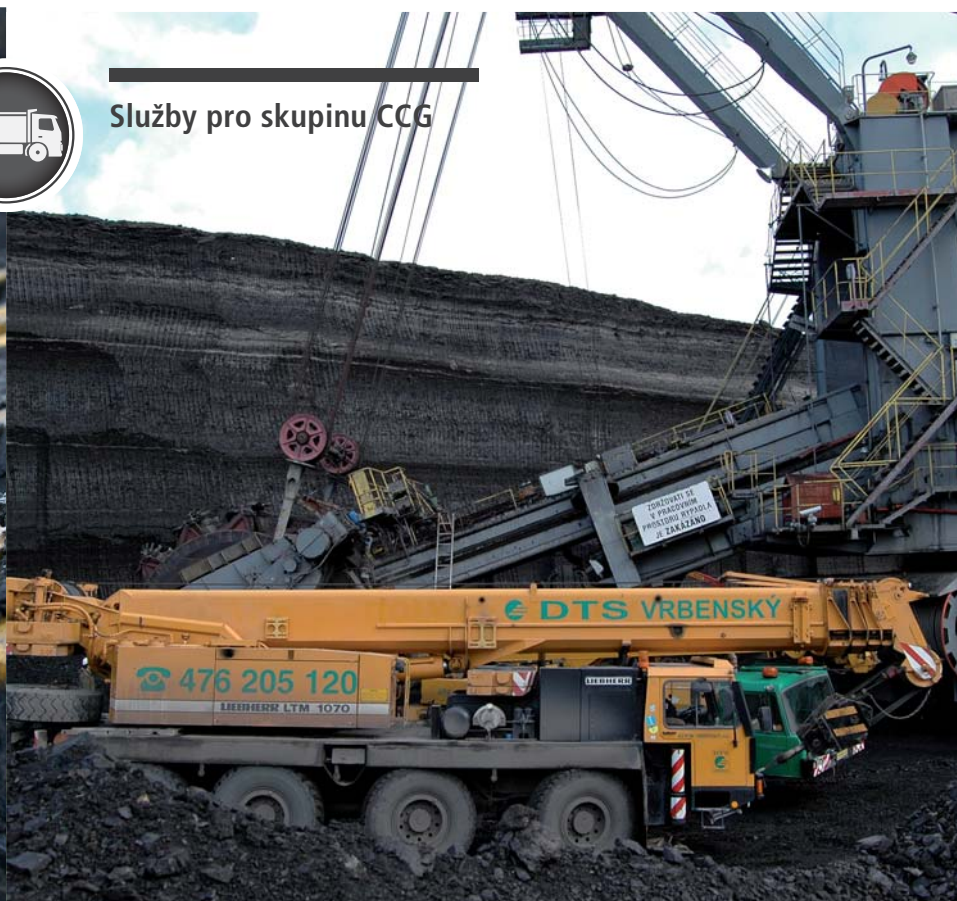
	2009	2010	2011	2012
REGISTROVANÉ ÚRAZY	7	5	4	1
EVIDOVANÉ ÚRAZY	14	13	4	1

Ekonomické údaje

UKAZATEL/ JEDNOTKA	2008	2009	2010	2011	2012
CELKOVÉ TRŽBY /tis. Kč/	828 089	750 748	695 311	657 156	213 240
ZISK PŘED ZDANĚNÍM /tis. Kč/	44 590	64 757	58 647	53 618	8 501
ZISK PO ZDANĚNÍ /tis. Kč/	37 819	51 124	48 294	45 109	7 228
EBITDA /tis. Kč/	136 226	141 435	113 645	62 121	16 333
STÁLÁ AKTIVA /tis. Kč/	304 312	227 922	171 342	89 857	81 997
OBĚŽNÁ AKTIVA /tis. Kč/	240 019	271 177	313 949	323 377	149 258
VLASTNÍ KAPITÁL /tis. Kč/	407 110	321 867	322 189	321 071	185 901
CIZÍ ZDROJE /tis. Kč/	138 152	177 864	163 740	92 315	38 047
PŘIDANÁ HODNOTA /tis. Kč/	378 054	397 356	319 915	226 527	58 275
PRODUKTIVITA PRÁCE /tis. Kč/	1 128	1 085	1 137	1 540	1 994
OSOBNÍ NÁKLADY /tis. Kč/	248 201	241 132	210 796	160 816	43 975
PRŮMĚRNÝ VÝDĚLEK /Kč /zam./	20 435	21 002	20 635	22 071	20 926
PRŮM. POČET ZAMĚSTNANCŮ	734	692	611	427	107



Služby pro skupinu CCG



Zpráva o činnosti dozorčí rady

Zpráva dozorčí rady společnosti DTS Vrbenský, a.s. o výsledcích kontrolní činnosti za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

Dozorčí rada společnosti DTS Vrbenský, a.s. zasedala a vykonávala svoji činnost v souladu s obecně závaznými právními předpisy a stanovami společnosti DTS Vrbenský, a.s.

V roce 2012 došlo ve složení dozorčí rady společnosti DTS Vrbenský, a.s. k následujícím změnám:

V období od 1. 1. 2012 do 27. 9.2012 bylo složení dozorčí rady následující:

p. Vladislav Brunclík – předseda dozorčí rady

Ing. Petr Krupička – člen dozorčí rady

p. Arnošt Ševčík – člen dozorčí rady.

Dne 27.9.2012 projednala dozorčí rada společnosti DTS Vrbenský, a.s. odstoupení pana Ing. Petra Krupičky z funkce člena dozorčí rady a jako den zániku funkce schválila 27.9.2012.

Následným rozhodnutím jediného akcionáře společnosti DTS Vrbenský, a.s. při výkonu působnosti valné hromady společnosti ze dne 31.10.2012 byl s účinností k 1. 11. 2012 do dozorčí rady jmenován Ing. Jiří Netolický.

Od 1. 11. 2012 bylo složení dozorčí rady následující:

p. Vladislav Brunclík – předseda dozorčí rady

Ing. Jiří Netolický – člen dozorčí rady

p. Arnošt Ševčík – člen dozorčí rady

Dozorčí rada při své činnosti dohlížela na výkon a jednání představenstva a na základě předkládaných materiálů průběžně hodnotila, jakým způsobem je zajišťováno a jak se vyvíjí hospodaření společnosti.

Předseda dozorčí rady se pravidelně zúčastňoval všech jednání představenstva DTS Vrbenský, a.s. a podával informace o závěrech těchto jednání ostatním členům dozorčí rady.

Dozorčí rada konstatuje, že účetní záznamy a evidence byly vedeny průkazným způsobem a v souladu s obecně závaznými právními předpisy upravujícími vedení účetnictví a v souladu se stanovami společnosti.

Dozorčí rada projednala a přezkoumala na svém zasedání 26.2.2013 auditovskou ověřenou účetní závěrku společnosti k 31. 12. 2012, včetně přílohy a zprávy nezávislého auditora a konstatuje, že účetní závěrka ve všech významných souvislostech věrně zobrazuje majetek, závazky, vlastní jmění a finanční situaci společnosti.

Na základě výše uvedených skutečností doporučuje dozorčí rada jedinému akcionáři schválit vykázaný stav majetku, závazků a vlastního kapitálu společnosti a vykázanou tvorbu hospodářského výsledku za rok 2012.

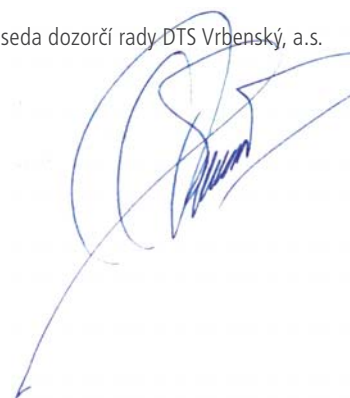
Dozorčí rada společnosti DTS Vrbenský, a.s. konstatuje, že návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2012 je v souladu s právními předpisy a stanovami společnosti DTS Vrbenský, a.s. a doporučuje jedinému akcionáři tento návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2012 schválit.

Dozorčí rada na svém zasedání dne 26.2.2013 přezkoumala Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012 a konstatuje, že tato zpráva neobsahuje žádné nesrovnalosti.

V Mostě dne 26. února 2013

Vladislav Brunclík

předseda dozorčí rady DTS Vrbenský, a.s.



Zpráva auditora

Zpráva nezávislého auditora k „Výroční zprávě za rok 2012“ a ke „Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012“ pro akcionáře společnosti DTS Vrbenský, a.s. se sídlem Souš čp. 7, 434 03 Most

Zpráva o výroční zprávě
U společnosti DTS Vrbenský, a.s. se sídlem Souš čp. 7, 434 03 Most, IČ 63145251 jsem ověřila soulad údajů uvedených ve Výroční zprávě k 31. 12. 2012 s účetní závěrkou, která je uvedena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, a.s. Úlohou auditora je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedla 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 byly převzaty z účetní závěrky či z ní použity, jsou ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou. Jsem přesvědčena, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti DTS Vrbenský, a.s. k 31. 12. 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřila jsem věcnou správnost údajů uvedených ve Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti DTS Vrbenský, a.s., se sídlem Souš čp. 7, 434 03 Most, IČ 63145251, k 31. 12. 2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, a.s. Úkolem auditora je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsem provedla v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky

a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych naplánovala a provedla prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděla, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mé prověrky jsem nezjistila žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti DTS Vrbenský, a.s., k 31. 12. 2012.

V Mostě, dne 6. května 2013



Ing. Marcela Cibulková, auditor
osvědčení číslo 0984
Jaroslava Průchy 1915/24, 434 01 Most

Finanční hospodaření

ROZVAHA (v tisících Kč)

	31. 12. 2011	31.12.2012
AKTIVA CELKEM	413 428	231 370
Pohledávky za upsaný kapitál	0	0
Dlouhodobý majetek	89 857	81 997
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	89 857	81 997
Dlouhodobý finanční majetek	0	0
Oběžná aktiva	323 377	149 258
Zásoby	965	1 050
Dlouhodobé pohledávky	56 251	48 261
Krátkodobé pohledávky	101 478	78 080
Krátkodobý finanční majetek	164 683	21 867
Ostatní aktiva	194	115
Časové rozlišení	194	115
PASIVA CELKEM	413 428	231 370
Vlastní kapitál	321 071	185 901
Základní kapitál	250 000	150 000
Kapitálové fondy	0	0
Rezervní fondy, nedělitelný fond a ost. fondy ze zisku	25 962	28 673
Hospodářský výsledek minulých let	0	0
Hospodářský výsledek běžného účetního období	45 109	7 228
Cizí zdroje	92 315	38 047
Rezervy	20 600	2 115
Dlouhodobé závazky	30 422	18 549
Krátkodobé závazky	41 293	17 383
Bankovní úvěry a výpomoci	0	0
Časové rozlišení	42	7 422

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT (v tisících Kč)

	31. 12. 2011	31.12.2012
Tržby za prodej zboží	11 498	10 927
Náklady vynaložené na prodané zboží	10 727	8 590
Obchodní marže	771	2 337
Výkony	534 098	176 859
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	534 098	176 859
Aktivace	0	0
Výkonová spotřeba	312 523	120 921
Přidaná hodnota	222 346	58 275
Osobní náklady	160 816	43 975

	31. 12. 2011	31.12.2012
Daně a poplatky	4 945	3 023
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	34 421	8 037
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	23 059	15 631
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	19 153	12 698
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	401	-1 960
Ostatní provozní výnosy	7 430	3 672
Ostatní provozní náklady	5 399	3 510
Provozní výsledek hospodaření	27 700	8 295
Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	3 336	5 755
Prodané cenné papíry a podíly	67	5 685
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	60	74
Náklady z finančního majetku	4	0
Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	0	0
Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	7	0
Výnosové úroky	588	320
Nákladové úroky	0	0
Ostatní finanční výnosy	4	1
Ostatní finanční náklady	290	259
Finanční výsledek hospodaření	3 620	206
Daň z příjmu za běžnou činnost	627	1 273
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	30 693	7 228
Mimořádné výnosy	77 084	0
Mimořádné náklady	54 786	0
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	7 882	0
Mimořádný výsledek hospodaření	14 416	0
Hospodářský výsledek za účetní období	45 109	7 228
Hospodářský výsledek před zdaněním	53 618	8 501

CASH-FLOW (v tisících Kč)

		2011	2012
P.	Stav peněžních prostřed. a ekvivalentů na začátku účetního období	106 435	164 683
Peněžní toky z hlavních výdělečných činností (provozní činnosti)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	53 618	8 501
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	29 902	3 607
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv	34 421	8 037
A.1.2.	Změna stavu oprav.položek, rezerv	401	-1 960
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	-4 531	-2 323
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku	-31	-11
A.1.5.	Vyúčtované nákl.úroky (+), vyúčtované výnosové úroky(-)	-358	-136
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžité operace	0	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	83 520	12 108
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-11 460	814
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	63 160	36 441
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	-75 838	-35 542
A.2.3.	Změna stavu zásob	1 218	-85
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mim. položkami	72 060	12 922

A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-294	-259
A.4.	Přijaté úroky	652	395
A.5.	Zapl. daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za min. období	-16 094	-3 759
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. účetními případy	-21 205	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	31	11
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	35 150	9 310
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 495	-177
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	74 295	2 323
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	72 800	2 146
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. krátkodob. z finanční činnosti	-3 476	-11 873
C.2.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky	-46 226	-142 399
C.2.1.	Zvýšení základního kapitálu, rezervního fondu, emisního ažia	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům	0	-100 000
C.2.3.	Další vklady podílu peněžních prostředků spol. a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-2 347	-345
C.2.6.	Vyplacené dividendy, podíly na zisku vč. zapl. sráž. daně vzt.se k těmto nárokům	-43 879	-42 054
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-49 702	-154 272
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	58 248	-142 816
R.	Stav peněžních prostředků na konci účetního období	164 683	21 867

ZÁKLADNÍ UKAZATELE FINANČNÍ ANALÝZY

	2011	2012
Likvidita		
Likvidita I. stupně (%)	3,99	1,26
Likvidita II. stupně (%)	6,45	5,75
Likvidita III. stupně (%)	6,47	5,81
Podíl pohl. na oběž. aktivech (%)	48,78	84,65
Podíl zásob na oběž. aktivech (%)	0,30	0,70
Čistý pracovní kapitál (%)	87,23	83,39
Financování		
Podíl vlastního kapitálu (%)	77,66	80,35
Míra zadluženosti (%)	17,35	15,53
Aktivita		
Doba obratu celkového majetku (rok)	0,76	1,23
Průměrná doba inkasa (dny)	104,07	242,21
Doba obratu vlastního kapitálu (roky)	0,59	0,99
Rentabilita		
Rentabilita tržeb I. (%)	5,63	3,85
Rentabilita tržeb II. (%)	8,38	4,53
Rentabilita vlastního kapitálu (%)	14,05	3,89
Rentabilita celkového kapitálu (%)	10,91	3,12
Rentabilita nákladů (%)	7,47	3,53

TVORBA HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU (v tisících Kč)

	2011	2012	Index 12/11
Tržby za silniční přepravu	148 102	46 040	0,31
Tržby za zemní stroje a dílenské a stavební výkony	385 597	131 752	0,34
Tržby za prodej služeb a ostatní	16 077	12 998	0,81
Změna stavu zásob vlastní výroby	0		–
Aktivace vlastních prací			
Celkem produkční výkony	549 776	190 790	0,35
Spotřeba pohonných hmot a paliv	99 520	49 852	0,50
Spotřeba náhradních dílů	55 459	5 246	0,09
Spotřeba drobného majetku	336	402	1,20
Ostatní spotřeba materiálu a energie	21 624	13 149	0,61
Opravy a údržba	28 599	13 871	0,49
Nájemné a leasing	31 320	8 680	0,28
Ostatní služby	37 315	9 373	0,25
Poddodávky	49 076	28 938	0,59
Výkonová spotřeba celkem	323 249	129 511	0,40
Přidaná hodnota vč. SDRUŽENÍ	226 527	61 279	0,27
Osobní náklady	160 816	43 975	0,27
Daně a poplatky	4 945	3 023	0,61
Odpisy investičního majetku	34 421	8 037	0,23
Změna rezerv a opravných položek	401	-1 960	-4,89
Zisk z prodeje majetku (-zisk/+ztráta)	-3 906	-2 933	0,75
Majetkové a havarijní pojištění	4 301	1 728	0,40
Ostatní provozní náklady minus výnosy	-2 151	1 113	-0,52
Náklady celkem	198 827	182 494	0,35
Provozní zisk	27 700	8 295	0,30
Zisk z finančních operací	3 620	206	0,06
Mimořádné ztráty/ zisky	22 298	0	0,00
Zisk před zdaněním	53 618	8 501	0,16
Odložená daň z příjmu	-9 956	-356	0,04
Daň z příjmu splatná	18 465	1 629	0,09
Zisk po zdanění	45 109	7 228	0,16
Celk. nákladovost na 1 Kč tržeb v hal.	95	96	1,01
Výkonově spotřební nákladovost v hal.	62	71	1,15
Přidaná hodnota na 1 Kč tržeb v hal.	41	32	0,78
Osobní nákladovost v hal.	31	24	0,78
Rentabil. vl. jmění ze zisku po zdan. %	14	4	0,28
Přidaná hodnota/ zaměstnanec/rok	531	573	1,08

Příloha účetní uzávěrky

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1 Popis účetní jednotky

Název	DTS Vrbenský, a.s.
Sídlo	Most, Souš čp. 7
Právní forma	akciová společnost
IČ	631 45 251
Rozhodující předmět činnosti	zemní práce, automobilová přeprava, stavební práce, rekultivace, servisní práce
Datum vzniku společnosti	1. 7. 1995
Základní kapitál společnosti	150 000 tis. Kč
Druh akcií	listinné
Počet akcií	1
Nominální hodnota	150 000 tis. Kč
Nesplacené akcie	0

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

Název společnosti/ akcionář	% podíl na základním kapitálu	
	31. 12. 2012	31. 12. 2011
Czech Coal a.s.	100	100

1.2 Organizační struktura účetní jednotky (viz. str. 11)

1.3 Členové statutárních a dozorčích orgánů k datu 31. 12. 2012

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Procházka Lubomír
	místopředseda	Mgr. Peroutka Ondřej
	člen	Ing. Krauskopf Luboš
Dozorčí rada	předseda	Brunclík Vladislav
	místopředseda	Ing. Netolický Jiří
	člen	Ševčík Arnošt

V průběhu účetního období došlo k následujícím změnám v představenstvu, změna byla zapsaná v OR

Představenstvo

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
předseda	Ing. Krauskopf Luboš	Procházka Lubomír	27. 09. 2012
místopředseda	Peroutka Ondřej		01. 01. 2012
člen		Peroutka Ondřej	01. 01. 2012
člen	Ing. Baláš Ivan		31. 05. 2012
člen	Ing. Krauskopf Luboš		27.09.2012

Dozorčí rada			
Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum
místopředseda	Ing. Krupička Petr		01. 01. 2012
člen		Ing. Krupička Petr	01. 01. 2012
člen	Ing. Krupička Petr	Ing. Netolický Jiří	01. 01. 2012

2. Účetní metody a obecné účetní zásady

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky, v platném znění a Českými účetními standardy pro podnikatele v platném znění a v souladu s požadavky konsolidačního pokynu Czech Coal a.s. Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu v oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách. Meziročně nedošlo v roce 2012 k zásadním změnám v postupech účtování, v účetních metodách a způsobech oceňování a odepisování majetku. V rámci integrovaného informačního systému je používán program SAP R/3. Společnost je od roku 2006 vedoucím účastníkem Sdružení Vinice II. a Sdružení Svahy Růždolská výsypka, od roku 2009 Sdružení Vršany II. DTS-REK-MTS a Sdružení Vršany V a od roku 2011 Sdružení DTS – Klement, Sanace záparu Kočičí vrch. V roce 2012 byla ukončena a vypořádána Sdružení Vinice II a Sdružení DTS – Klement, Sanace záparu Kočičí vrch. Pro potřeby vedení účetnictví za tato sdružení je používán program ENTRY.

3. Přehled významných účetních pravidel a postupů

3.1 Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a další náklady s pořízením související. 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.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Běžné opravy a údržba se účtují do nákladů.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady a nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku.

U drobného dlouhodobého hmotného majetku, pořízeného po leasingu, společnost používá způsob jednorázového odpisu do nákladů, tzn., že se 100 % ceny pořízení zaúčtuje na vrub účtu 022. Současně se vytvoří oprávký v 100% výši odpisu a následně se zaúčtují do nákladů společnosti

Odpisování

Ve sledovaném účetním období byly použity v ocenění majetku účetní metody dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění, podle českých účetních standardů a daňových zákonů.

Způsoby odpisování majetku byly stanoveny odpisovým plánem společnosti.

3.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a další náklady s pořízením související. Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vycházel z příslušných ustanovení zákona o daních z příjmu č. 586/1992 Sb., v platném znění pro rok 2012.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (DrNM) je účtován do nákladů společnosti na účet 516 – software v operativní evidenci.

Hodnota pořízení drobného hmotného a nehmotného majetku se trvale uchovává v údajích podrozvahové evidence až do doby jeho fyzického vyřazení

Odpisování

Ve sledovaném účetním období byly použity v ocenění majetku účetní metody dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění, podle českých účetních standardů a daňových zákonů.

Způsoby odpisování majetku byly stanoveny odpisovým plánem společnosti.

3.3 Dlouhodobý finanční majetek

Ocenění cenných papírů a majetkových účastí

Nemá náplň.

3.4 Krátkodobý finanční majetek

V roce 2006 společnost investovala prostřednictvím ČSOB AM do krátkodobého investičního majetku. K datu pořízení krátkodobého finančního majetku je tento krátkodobý finanční majetek klasifikován jako majetek k obchodování nebo realizovatelný krátkodobý finanční majetek. Tímto se rozumí cenné papíry, které jsou drženy za účelem provádění transakcí na veřejném trhu s cílem dosahovat zisk z cenových rozdílů v krátkém horizontu.

Oceňování

K datu sestavení účetní uzávěrky je krátkodobý finanční majetek oceněn v reálné hodnotě. Změny v reálných hodnotách krátkodobého finančního majetku k obchodování jsou účtovány jako finanční náklad nebo výnos.

3.5 Zásoby

Účtování zásob

Je prováděno způsobem A evidence zásob, tj. oceněním skutečnými pořizovacími cenami. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, poplatky atd.). Účtování probíhá automaticky přes transakce, nastavené v programu systému SAP R/3 v modulu MM (logistika) a nelze do nich manuálně zasáhnout.

Výdej zásob ze skladu

Je účtován v okamžikových cenách, tvořených váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen.

Oceňování

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách. Oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno ve skutečných vlastních nákladech

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k zásobám jsou tvořeny v případech, kdy snížení ocenění zásob v účetnictví není trvalého charakteru – na základě věkové analýzy zásob. V období 2012 nebyly žádné opravné položky vytvořeny.

3.6 Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou.

Způsob stanovení opravných položek je na základě věkové analýzy doby splatnosti pohledávek, dle zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, v platném znění, ČÚS č. 5 v platném znění a individuální analýzy jednotlivých pohledávek z hlediska stavu soudního řízení a právního stanoviska advokátní kanceláře. Zdroj informací k určení výše opravné položky je inventarizace k 31. 12. 2012.

Společnost eviduje krátkodobé pohledávky vyplývající ze smluv, tzv. pozastávky, ve výši 6.653 tis. Kč.

Společnost eviduje dlouhodobé pohledávky vyplývající ze smluv, tzv. pozastávky, ve výši 30 062 tis. Kč.

Společnost eviduje pohledávky za účastníky sdružení. *)

3.7 Závazky

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě. V účetním období 2012 společnost neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Společnost eviduje dlouhodobé závazky vyplývající ze smluv, tzv. pozastávky, ve výši 2 128 tis. Kč.

Společnost eviduje závazky za účastníky sdružení. *)

Závazky, vyplývající z předpisu pojištění na sociální a zdravotní pojištění, vztahující se k nákladům roku 2012, byly splaceny v řádném termínu.

*) Podílů na hospodaření z těchto sdružení společnost účtuje metodou převodu výsledku hospodaření a účtováním pohledávky, či závazku. Pro tuto metodu se rozhodla proto, aby předešla zdvojení výnosů a nákladů po vyrovnání výsledků ze sdružení

3.8 Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období

Řádná účetní závěrka k 31. 12. 2011 byla schválena dne 29. 2. 2012 rozhodnutím jediného akcionáře při výkonu působnosti valné hromady včetně rozdělení zisku roku 2011.

3.9 Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích rizik a výdajů, u nichž je znám účel, je pravděpodobné, že nastanou, avšak není jistá částka nebo datum, v němž budou plněny.

Rezervy podle zvláštních předpisů nebyly ve sledovaných obdobích tvořeny.

Rezerva na nevybranou dovolenou je tvořena na základě analýzy nevybrané dovolené k datu účetní závěrky a průměrných mzdových nákladů včetně nákladů na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění dle jednotlivých zaměstnanců.

3.10 Přepočítání cizích měn na českou měnu

Při přepočtu majetku a závazků v cizích měnách na českou měnu je používán kurz vyhlášený ČNB, který je platný k rozvahovému dni. Při platbách a úhradách se používá aktuální kurz příslušného peněžního ústavu.

3.11 Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Rekapitulace účetních a daňových zůstatkových cen

(údaje v Kč)

	Zůstatková účetní cena	Zůstatková daňová cena	Rozdíl
k 31. 12. 2012	78 685 083	29 042 613	49 642 470
k 31. 12. 2011	86 546 316	33 877 043	52 669 273
Rozdíl zůstat. účet. a daňové ceny			-3 026 803

3.12 Odložená daň

Výpočet odložené daně je založen na závazkové metodě vycházející z rozvahového přístupu. Závazková metoda rozvahového přístupu vychází z tzv. přechodných rozdílů, tj. rozdílů mezi daňovou základnou daného aktiva nebo pasiva a jeho účetní hodnotou v rozvaze. Při výpočtu odložené daně bylo postupováno v souladu se zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb. v platném znění a vyhláškou č. 500/2002 Sb. v platném znění.

4. Doplňující údaje k rozvaze a výkazů zisku a ztráty

4.1 Dlouhodobý majetek

4.1.1 Hlavní skupiny dlouhodobého majetku (údaje v tis. Kč)

022 movité věci – rozpis

	021 budovy a stavby	022 movité věci	2201-2203 dopravní prostředky	2240-2260 pracovní stroje	2270 přístroje a zařízení	2280 inventář	2290 ostatní přístroje	22001 DHIM	22001 po leasingu	031 pozemky	032 umělecká díla
Stav v PC k 1. 1.	124 117	275 055	152 285	107 958	4 793	521	9 352	108	38	2 962	10
Nákup	0	176	0	176	0	0	0	0	0	0	0
Prodej	0	6 275	2 598	3 241	380	45	0	0	11	0	0
Vyřazení	977	444	25	91	214	0	100	14	0	0	0
Stav PC k 31. 12.	123 140	268 512	149 662	104 802	4 199	476	9 252	94	27	2 962	10
Oprávky k 1. 1.	47 572	265 054	145 455	106 548	4 793	511	7 601	108	38	0	0
Nákup	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Prodej	0	6 275	2 598	3 241	380	45	0	0	11	0	0
Vyřazení	977	445	25	91	214	0	100	14	0	0	0
Odpisy	3 067	4 970	3 896	630	0	7	437	0	0	0	0
Oprávky k 31. 12.	49 662	263 304	146 728	103 846	4 199	473	7 938	94	27	0	0
Stav v ZC k 1. 1.	76 545	10 001	6 830	1 410	0	10	1 751	0	0	2 962	10
Nákup	0	176	0	176	0	0	0	0	0	0	0
Prodej	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vyřazení	0	-1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stav v ZC k 31. 12.	73 478	5 208	2 934	956	0	3	1 314	0	0	2 962	10

4.1.2 Opravné položky k dlouhodobému majetku (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav 1. 1.	0	0
Tvorba	0	0
Zúčtování	0	0
Stav k 31. 12.	0	0

4.1.3 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního a operativního leasingu (údaje v tis. Kč)

	Finanční leasing	Operativní leasing
Stav 31. 12. 2011	0	5 866
Nové leasingové smlouvy 2012	0	5 250
Uhrazené leasingové splátky 2011	0	4 125
Předčasně ukonč. smlouvy, korekce měny	0	103
Stav k 31. 12. 2012	0	6 888
Budoucí platby – splatné	Finanční leasing	Operativní leasing
Do 1 roku	0	3 708
Po 1 roce	0	3 180

4.1.4 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Najatý HIM	1 797	3 682
Najatý HIM – leasing	6 888	5 866
DrNM a DrHM	7 808	8 707
Půjčky a sociální výpomoci navratné	5	9
Bankovní záruky poskytnuté	14 542	11 118
Bankovní záruky přijaté	311	963
Finanční čerpání – budget	5	27

4.2 Dlouhodobý nehmotný majetek (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav PC 1. 1.	9 300	9 300
Oprávky	9 300	9 300
Nákup	0	0
Prodej	0	0
Vyřazení	0	0
Stav ZC 31. 12.	0	0

4.3 Krátkodobý finanční majetek (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Pokladna	65	239
Ceniny	0	2
Peníze	65	241
Běžné účty	21 552	158 396
Termínované vklady	0	286
Účty v bankách	21 552	158 682
Dlužné cenné papíry k obchodování	250	5 760
Ostatní realizovatelné cenné papíry		0
Krátkodobé cenné papíry a podíly	250	5 760
Krátkodobý finanční majetek celkem	21 867	164 683

4.4 Pohledávky

4.4.1 Pohledávky z obchodního styku (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Pohledávky do lhůty splatnosti	47 354	65 000
Pohledávky po splatnosti 90-180 dnů	18 521	5 241
Pohledávky po splatnosti 181 – 1 rok	28	642
Pohledávky po splatnosti 1 – 2 roky	688	1 485
Pohledávky po splatnosti 2 a více let	7 472	7 477
Korekce	-8 032	-9 247
Pohledávky netto celkem	66 031	70 598

4.4.2 Opravné položky k pohledávkám z obchodního styku (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav 1. 1.	9 247	8 266
Tvorba	1 713	1 804
Zúčtování, odpis	2 928	823
Stav k 31. 12.	8 032	9 247

4.4.3 Pozastávky vyplývající z uzavřených smluv krátkodobé (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav k 31. 12.	6 653	9 747

4.4.4 Pozastávky vyplývající z uzavřených smluv dlouhodobé (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav k 31.12.	30 062	29 155

4.4.5 Pohledávky z obchodního styku realizované se spřízněnými subjekty (údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	2012	2011
Czech Coal a.s.	ovládající spol.	0	0
Czech Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Vršanská uhelná, a.s.	jinak spoj. osoba	0	2 183
Litvínovská uhelná, a.s.	jinak spoj. osoba	79	1 223
Důl Kohinoor a.s.	jinak spoj. osoba	499	98
VS METALL, spol. s r.o.	jinak spoj. osoba	0 *	38
HUMECO, a.s.	jinak spoj. osoba	1	97
REKULTIVACE a.s.	jinak spoj. osoba	10 030 **	9 165
RENOGUM a.s.	jinak spoj. osoba	4	6
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	jinak spoj. osoba	0 *	125
Servis Leasing a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Rental Servis a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Infotea s.r.o.	jinak spoj. osoba	0	0
HIPODROM MOST a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	15	144
Czech Coal POWER s.r.o.	jinak spoj. osoba	1 188	845
Pohledávky ve skupině celkem		11 816	13 924

*) ve skupině do 30.4.2012

***) včetně pozastávek

4.4.6 Pohledávky za účastníky sdružení krátkodobé (údaje v tis. Kč)

Název sdružení	číslo smlouvy	2012	2011
Svahy Růžodolská výsypka	2717/2006	54	111
VINICE II.	2714/2006	0 *	724
OM VI. etapa	2809/2006	50	94
Vršany IV. etapa	2810/2006	51	179
OM VII. etapa	2935/2007	370	403

OM VIII. etapa	3045/2008	414	427
Vršany II. etapa 2. část traf.	3091/2008	4 772	1 082
OM V. etapa	3089/2008	307	557
OM IV. etapa	3240/2009	361	470
Vršany V.	3338/2009	313	1 140
Kočí Vrch	3538/2010	0 *	3 182
Krátkodobé pohledávky celkem		6 692	8 369

*) ukončeno v roce 2012

4.4.7 Pohledávky za účastníky sdružení dlouhodobé (údaje v tis. Kč)

Název sdružení	číslo smlouvy	2012	2011
Svahy Růžodolská výsypka	2717/2006	2 119	2 047
VINICE II.	2714/2006	0	3 516
OM VI. etapa	2809/2006	1 216	1 167
Vršany IV. etapa	2810/2006	346	323
OM VII. etapa	2935/2007	3 118	2 945
OM VIII. etapa	3045/2008	2 908	3 195
Vršany II. etapa 2. část traf.	3091/2008	206	4 498
OM V. etapa	3089/2008	1 601	1 373
OM IV. etapa	3240/2009	727	532
Vršany V.	3338/2009	5 536	7 078
Dlouhodobé pohledávky celkem		17 777	26 674

4.5 Vlastní kapitál (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Základní kapitál	150 000	250 000
Ostatní kapitálové fondy	0	0
Zákonný rezervní fond	26 932	24 676
Statutární a ostatní fondy	1 741	1 286
Nerozdělený zisk minulých let	0	0
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0
Výsledek hospodaření běž.účet.období	7 228	45 109
Vlastní kapitál celkem	185 901	321 071

4.6 Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období (údaje v Kč)

	2012	2011
Zákonný rezervní fond	2 255 468,43	2 414 698,60
Sociální fond	800 000,00	2 000 000,00
Výplata dividend	42 053 900,15	43 879 273,41
Celkem	45 109 368,58	48 293 972,01

4.7 Závazky

4.7.1 Závazky z obchodních vztahů (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Závazky z obchodních vztahů	5 319	21 741

4.7.2 Pozastávky vyplývající z uzavřených smluv krátkodobé (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav k 31. 12.	0	876

4.7.3 Pozastávky vyplývající z uzavřených smluv dlouhodobé (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Stav k 31. 12.	2 128	2 849

4.7.4 Závazky z obchodního styku se spřízněnými subjekty (údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	2012	2011
Czech Coal a.s.	ovládající spol.	0 ***	377
Czech Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Vršanská uhelná, a.s.	jinak spoj. osoba	1 ***	30
Litvínovská uhelná, a.s.	jinak spoj. osoba	0 ***	4
Důl Kohinoor a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
VS METALL, spol. s r.o.	jinak spoj. osoba	0 *	0
HUMECO, a.s.	jinak spoj. osoba	0 ***	0
REKULTIVACE a.s.	jinak spoj. osoba	1 884 **,***	3 525 **
RENOGUM a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	jinak spoj. osoba	0 *	0
Servis Leasing a.s.	jinak spoj. osoba	0 ***	1
Rental Servis a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Infotea s.r.o.	jinak spoj. osoba	0 ***	249
HIPODROM MOST a.s.	jinak spoj. osoba	0	0
Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0 ***	5 232
Czech Coal POWER s.r.o.	jinak spoj. osoba	0 ***	277
Závazky ve skupině celkem		1 885	9 695

*) ve skupině do 30.4.2012

**) včetně pozastávek

***) DTS eviduje závazky na účtě 383

4.7.5 Závazky k účastníkům sdružení krátkodobé (údaje v tis. Kč)

		2012	2011
Svahy Růžodolská výsypka	2717/2006	1 626	117
VINICE II.	2714/2006	0	1 275
Vršany II. etapa 2. část traf.	3091/2008	6 798	5 395
Vršany V.	3338/2009	383	3 620
Kočičí vrch	3538/2010	0 *	4 770
Krátkodobé závazky celkem		8 807	15 177

*) ukončeno v 2012

4.7.6 Závazky k účastníkům sdružení dlouhodobé (údaje v tis. Kč)

		2012	2011
Svahy Růžodolská výsypka	2717/2006	538	2 032
VINICE II.	2714/2006	0 *	3 942
Vršany II. etapa 2. část traf.	3091/2008	1 126	7 402
Vršany V.	3338/2009	5 485	4 619
Dlouhodobé závazky celkem		7 149	17 995

*) ukončeno v 2012

4.8 Rezervy

4.8.1 Rezerva na daň z příjmů (údaje v tis. Kč)

		2012	2011
Stav 1. 1.		19 226	13 512
Tvorba		1 486	19 226
Zúčtování		19 226	13 512
Stav k 31. 12.		1 486	19 226

4.8.2 Ostatní rezervy (údaje v tis. Kč)

Budoucí likvidace majetku		2012	2011
Stav 1. 1.		0	899
Tvorba		0	0
Zúčtování		0	899
Stav k 31. 12.		0	0

Nevyčerpaná dovolená včetně poj.		2012	2011
Stav 1. 1.		436	573
Tvorba		629	436
Zúčtování		436	573
Stav k 31. 12.		629	436

Rezerva na pojistné a odměny		2012	2011
Stav 1. 1.		700	0
Tvorba		0	700
Zúčtování		700	0
Stav k 31. 12.		0	700

Pojistné soc. zdr. odměny		2012	2011
Stav 1. 1.		238	482
Tvorba		0	893
Zúčtování		238	1 137
Stav k 31. 12.		0	238
Ostatní rezervy celkem		629	1 374

4.9 Odložená daň

Postup výpočtu (údaje v Kč)

Rok	Rok 2012		Rok 2011	
Sazba daně	19%		19%	
Odložený daňový závazek				
Účetní zůstatková cena	78 685 083,00		86 546 316,00	
Daňová zůstatková cena	29 042 613,00		33 877 043,00	
Rozdíl	49 642 470,00	9 432 069,30	52 669 273,00	10 007 161,87
Odložená daňová pohledávka				
Tvorba opravných položek k DNM a DHM (B22)	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostatní rezervy na majetek (dílna TR)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rezerva na prémie a odměny	0,00	0,00	700 000,00	133 000,00
Rezervy na soc. a zdrav. pojištění	0,00	0,00	238 000,00	45 220,00
Rezerva na nevyčerpanou dovolenou	628 911,00	119 493,09	436 300,00	82 897,00
Vytvořené opr. položky k zásobám (ve výši 40 %)	0,00	0,00	0,00	0,00
Opr.pol.nedaň., v bud.nahrazené daň	475 802,00	90 402,38	885 884,00	168 317,96
Zůstatek odložené daně ke konci období	9 222 173,83		9 577 726,91	
Změna stavu	-355 553,08		-9 956 251,05	

4.10 Výnosy

4.10.1 Výnosy z běžné činnosti celkem (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Tržby za prodej zboží	10 927	11 498
Tržby za prodej služeb	176 859	534 098
Tržby za prodej majetku a mater.	15 631	23 059
Ostatní výnosy	3 672	7 430
Tržby celkem	207 089	576 085

4.10.2 Výnosy z finanční a mimořádné činnosti (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Finanční výnosy	6 150	3 987
Mimořádné výnosy	0	77 084
Tržby celkem	6 150	81 071

4.10.3 Výnosy realizované se spřízněnými subjekty (údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Tržby za zboží	Tržby za služby	Tržby za majetek a materiál	Finanční výnosy	Mimořádné výnosy	Celkem
Czech Coal a.s.	ovládající spol.	0	0	0	0	0	0
Czech Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Vršanská uhelná a.s.	jinak spoj. osoba	0	390	0	0	0	390
Litvínovská uhelná a.s.	jinak spoj. osoba	71	2 005	0	0	0	2 076
Důl Kohinoor a.s.	jinak spoj. osoba	1 199	176	0	0	0	1 375 *
VS METALL, spol. s r.o.	dceřiná spol.	0	357	58	0	0	415 **
HUMECO, a.s.	jinak spoj. osoba	0	166	0	0	0	166
REKULTIVACE a.s.	jinak spoj. osoba	0	35 064	0	0	0	35 064
RENOGUM a.s.	jinak spoj. osoba	0	92	0	0	0	92
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	jinak spoj. osoba	0	376	0	0	0	376 **
Servis Leasing a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0

Rental Servis a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Infotea s.r.o.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
HIPODROM MOST a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	541	0	0	0	541
Czech Coal POWER s.r.o.		0	23 571	147	0	0	23 718
Tržby ve skupině celkem		1 270	62 738	205	0	0	64 213

4.11 Nákupy

4.11.1 Nákupy z běžné činnosti (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Nákupy zboží	8 590	10 727
Nákupy služby, energie a materiál	120 921	312 523
Nákupy celkem	129 511	323 250

4.11.2 Náklady z finanční a mimořádné činnosti (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Finanční náklady	5 944	367
Mimořádné náklady	0	54 786
Nákupy celkem	5 944	55 153

4.11.3 Nákupy realizované se spřízněnými subjekty (údaje v tis. Kč)

Subjekt	Vztah ke společnosti	Nákupy zboží	Nákupy služby a materiál	Ostatní nákupy	Finanční náklady	Mimořádné náklady	Celkem
Czech Coal a.s.	ovládající spol.	0	2 821	0	0	0	2 821
Czech Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Vršanská uhelná a.s.	jinak spoj. osoba	1 975	4	0	0	0	1 979
Litvínovská uhelná a.s.	jinak spoj. osoba	0	54	0	0	0	54
Důl Kohinoor a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0**
VS METALL, spol. s r.o.	dceřiná spol.	0	0	0	0	0	0
HUMECO, a.s.	jinak spoj. osoba	0	52	0	0	0	52
REKULTIVACE a.s.	jinak spoj. osoba	0	3 777	0	0	0	3 777*
RENOGUM a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	jinak spoj. osoba	0	66	0	0	0	66**
Servis Leasing a.s.	jinak spoj. osoba	0	558	1	0	0	559
Rental Servis a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Infotea s.r.o.	jinak spoj. osoba	0	992	0	0	0	992
HIPODROM MOST a.s.	jinak spoj. osoba	0	0	0	0	0	0
Coal Services a.s.	jinak spoj. osoba	0	52 737	12 671	0	0	65 408
Czech Coal POWER s.r.o.	jinak spoj. osoba	0	2 896	1	0	0	2 897
Nákupy celkem		1 975	63 957	12 673	0	0	78 605

*) včetně nákladů pro sdružení

***) do 30. 4. 2012

4.12 Náklady na odměny statutárnímu auditorovi (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Povinný audit účetní závěrky	79	90

5. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

5.1 Osobní náklady (údaje v tis. Kč)

	Zaměstnanci celkem	
	2012	2011
Mzdové náklady	32 548	117 880
Odměny členům stat. a doz. orgánů	697	1 035
Náklady na sociál. zabezpečení	10 118	37 490
Sociální náklady	612	4 410
Osobní náklady celkem	43 975	160 815

5.2 Průměrný přepočtený počet zaměstnanců

	Zaměstnanci celkem	
	2012	2011
Zaměstnanci celkem	107	427

5.3 Poskytnuté půjčky, úvěry či ostatní plnění

5.3.1 Řídící pracovníci (údaje v tis. Kč)

	2012	2011
Půjčky a úvěry	0	0
Poskytnuté záruky	0	0
Manažerské připojištění	0	99
Osobní vozy (pro soukromé účely)	44	260
Ostatní plnění	0	0
Celkem	44	359

V letech 2012, 2011 nebyly statutárním a dozorčím orgánům poskytnuty žádné půjčky, úvěry, či jiná plnění.

6. Závazky neuvedené v účetnictví

Společnost neeviduje žádné závazky, které by nebyly uvedeny v účetnictví.

7. Kontrola externích subjektů

V roce 2012 proběhly ve společnosti DTS Vrbenský, a.s. následující kontroly:
OSSZ Most 19.4.2012 – 20.4.2012 bez nálezu.

8. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky došlo k prohlášení úpadku na společnost Plynostav-regulace plynu, a.s. IČ 47472499, která má se společností DTS Vrbenský, a.s. vzájemné pohledávky a závazky. Vzhledem k vývoji insolvenčního řízení, které není ještě pravomocně ukončené, je nutné v roce 2013 sledovat oprávněnost případných vzájemných zápočtů pohledávek a závazků

Zpráva auditora

**Zpráva nezávislého auditora
pro akcionáře společnosti
DTS Vrbenský, a.s se sídlem
Souš čp. 7, 434 03 Most,
IČ 631 45 251**

Ověřila jsem přiloženou účetní závěrku společnosti DTS Vrbenský, a.s., tj. rozvahu k 31. 12. 2012, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod.

Za sestavení účetní závěrky, podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, odpovídá statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Úlohou auditora je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsem provedla v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinna dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abych získala 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 posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domnívám se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv auditované společnosti DTS Vrbenský, a.s. k 31. 12. 2012 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Na základě výše uvedených skutečností je výrok auditora k účetní závěrce výše uvedené společnosti za období od 1. 1. 2012 do 31. 12. 2012

„bez výhrad“.



Ing. Marcela Cibulková
osvědčení číslo 0984
Jaroslava Průchy 1915/24, 434 01 Most

V Mostě, dne 7. února 2013

Zpráva o vztazích

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2012

(vypracovaná podle ustanovení § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník)

Představenstvo společnosti DTS Vrbenský, a.s., IČ 631 45 251, se sídlem Most, Souš čp. 7, PSČ 434 03 (dále jen „Společnost“) zpracovalo a na svém zasedání konaném dne 26. 2. 2013 schválilo tuto Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2012.

IDENTIFIKACE PROPOJENÝCH OSOB

– ovládající osoba:

Czech Coal a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 25764284

– ovládaná osoba:

DTS Vrbenský, a.s., sídlo Souš čp. 7, Most, PSČ 434 03, IČ 63145251

– osoby ovládané stejnou ovládající osobou (stav k 31.12.2012)

Důl Kohinoor a.s. v likvidaci, sídlo Dolní Jiřetín č.p. 5, Horní Jiřetín, PSČ 435 43, IČ 25411616

Výzkumný ústav pro hnědé uhlí a.s., sídlo Budovatelů 2830, Most, PSČ 434 67, IČ 44569181

– ostatní propojené osoby:

Coal Services a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 28727932

Vršanská uhelná a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 28678010

Litvínovská uhelná a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 28677986

Servis Leasing a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 60196971

REKULTIVACE a.s., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 67, IČ 25416456

Infotea s.r.o., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 01, IČ 26421348

HUMECO, a.s., sídlo Dřínovská 3, Most – Komořany, PSČ 434 01, IČ 14864657

Czech Coal POWER s.r.o., sídlo V. Řezáče 315, Most, PSČ 434 01, IČ 27657001

RENOGUM a.s., sídlo Starý Most čp. 1, Most, PSČ 434 01, IČ 63144417

SMLOUVY UZAVŘENÉ V ROZHODNÉM OBDOBÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

V roce 2012 společnost uzavřela následující druhy smluv s propojenými osobami (ovládanou a ovládající osobou – Czech Coal a.s.)

1. Smlouva o poskytování služeb – ekonomické poradenství a služby (ovládající osoba jako poskytovatel)
2. Smlouva o poskytování služeb – personální činnosti (ovládající osoba jako poskytovatel)

V roce 2012 společnost uzavřela následující druhy smluv s propojenými osobami (ovládanou a ostatními propojenými osobami)

Ostatní propojená osoba: Coal Services a.s.

1. Smlouva o poskytování služeb – nákup a skladování (ovládaná osoba jako objednatel)
2. Smlouva o poskytování služeb – mycí rampy (ovládaná osoba jako objednatel)
3. Smlouva o poskytování služeb – PO (ovládaná osoba jako objednatel)
4. Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny (ovládaná osoba jako zákazník)
5. Smlouva o zajištění rekreačního pobytu (ovládaná osoba jako objednatel)
6. Smlouva o postoupení pohledávek (ovládaná osoba jako postupitel)

Ostatní propojená osoba: Litvínovská uhelná a.s.

1. Smlouva o dílo (ovládaná osoba jako zhotovitel)

Ostatní propojená osoba: Servis Leasing a.s.

1. Smlouva o nájmu motorového vozidla (ovládaná osoba jako nájemce)

Ostatní propojená osoba: REKULTIVACE a.s.

1. Smlouva o uzavření budoucí SOD (ovládaná osoba jako budoucí objednatel)
2. Smlouva o dílo (ovládaná osoba jako zhotovitel)
3. Realizační smlouva (ovládaná osoba jako objednatel)
4. Smlouva o dílo (ovládaná osoba jako zhotovitel)

Ostatní propojená osoba: Infotea s.r.o.

1. Smlouva o poskytování služeb na podporu IS (ovládaná osoba jako odběratel)

Ostatní propojená osoba: Czech Coal POWER s.r.o.

1. Kupní smlouva – prodej majetku (ovládaná osoba jako prodávající)

PRÁVNÍ ÚKONY A OPATŘENÍ

Vyjma výše uvedených smluvních vztahů nebyly v účetním období (r. 2012) učiněny, v zájmu ovládané či ovládající osoby, žádné právní úkony a ze strany ovládané osoby nebyla přijata ani uskutečněna žádná opatření v zájmu nebo na popud ovládající osoby.

Představenstvo akciové společnosti DTS Vrbenský, a.s. konstatuje, že veškerá vzájemná plnění a protiplnění mezi ovládanou a ovládající osobou a ovládanou a ostatními propojenými osobami byla poskytována na základě existujících smluvních vztahů. Smlouvy mezi ovládanou a ovládající osobou a ovládanou a ostatními propojenými osobami vyplývají z charakteru podnikatelské činnosti obou subjektů a byly uzavřeny za obvyklých podmínek; na základě oboustranné výhodnosti a za dodržení zásad poctivého obchodního styku, přičemž ovládané osobě nevznikla z těchto smluv a vyplývajících vztahů žádná újma.

PLNĚNÍ A PROTIPLNĚNÍ OD OVLÁDAJÍCÍ OSOBY A OSTATNÍCH PROPOJENÝCH OSOB V ROCE 2012

Společnost	Energie	Doprava	Pronájemová doprava	Pronájem	Zemní práce	Ostatní služby	Prodej zboží	Sociální	Ostatní	Celkem
Plnění pro ovládající osobu a ostatní ovládané osoby za r. 2012 v tis. Kč bez DPH										
Coal Services a.s.	0	445	50	0	23	23	0	0	0	541
Vršanská uhelná, a.s.	0	1	8	0	352	30	0	0	0	390
Litvínovská uhelná, a.s.	0	7	1	0	1 979	18	71	0	0	2 076
Czech Coal a.s.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Czech Coal POWER s.r.o.	428	8 436	0	692	13 523	491	148	0	0	23 718
Důl Kohinoor a.s.	0	76	0	0	109	0	1 190	0	0	1 375
VS Metall spol. s.r.o.	0	356	1	0	0	0	58	0	0	415
HUMECO, a.s.	0	134	0	0	23	9	0	0	0	166
REKULTIVACE a.s.	0	4 132	0	0	30 931	0	0	0	0	35 064
RENOGUM a.s.	0	40	0	0	0	52	0	0	0	92
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	0	311	37	0	0	28	0	0	0	376
Úhrn plnění	428	13 937	99	692	46 940	651	1 466	0	0	64 213

Plnění od ovládající osoby a ostatních ovládaných osob za r. 2012 v tis. Kč bez DPH										
Coal Services a.s.	1 036		0	0	0	1 348	63 024	0	0	65 408
Vršanská uhelná, a.s.	0		0	0	0	4	1 975	0	0	1 979
Litvínovská uhelná, a.s.	0		0	0	0	54	0	0	0	54
Czech Coal a.s.	0		0	0	0	2 821	0	0	0	2 821
Czech Coal POWER s.r.o.	0		0	38	0	2 215	643	1	0	2 897
Důl Kohinoor a.s.	0		0	0	0	0	0	0	0	0
VS Metall spol. s.r.o.	0		0	0	0	0	0	0	0	0
HUMECO, a.s.	0		0	0	0	52	0	0	0	52
REKULTIVACE a.s.	0		0	0	0	3 777	0	0	0	3 777
RENOGUM a.s.	0		0	0	0	0	0	0	0	0
Krušnohorské strojírny Komořany a.s.	0		0	0	0	66	0	0	0	66
Servis Leasing a.s.	0		0	417	0	18	122	0	1	559
Infotea s.r.o.	0		0	0	0	925	66	0	0	992
Úhrn protiplnění	1 036	0	0	456	0	11 280	65 831	1	1	78 605

V roce 2013 vydala společnost DTS Vrbenský, a.s.

Souš čp. 7, 434 03 Most

tel.: +420 476 205 140

fax: +420 476 707 972

www.dts-as.cz • info@dts-as.cz

Zpracoval: www.infoimage.cz



