

# VÝROČNÍ ZPRÁVA



2013  
DTS Vrbenský, a.s.



# OBSAH

Představení společnosti DTS Vrbenský, a.s.	4
Úvodní slovo	5
Profil společnosti	8
Organizační struktura	10
Zpráva představenstva	11
Finanční hospodaření	14
Zpráva o činnosti dozorčí rady	19
Příloha k účetní závěrce	20
Zpráva o vztazích	27
Zpráva nezávislého auditora	28

# POSLÁNÍ

## Poslání společnosti

Vytvářet přidanou hodnotu pro akcionáře efektivním využíváním majetku, se kterým společnost nakládá.

Vytvářet přidanou hodnotu pro zákazníka poskytováním kvalitních služeb za přiměřené ceny.

Přispívat k ekonomickému a sociálnímu rozvoji regionu a ke zlepšování životního prostředí.

# VIZE

## Vize společnosti

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

Budoucnost vidíme ve zvyšování kvality poskytovaných služeb a jejich maximální efektivitě.

I nadále se chceme zaměřit zejména na oblast provozování automobilové dopravy a stavebních strojů a provádění zemních a stavebních prací a rekultivací.

S nabídkou a konkurenceschopností našich služeb chceme být významným partnerem pro naše zákazníky.



# ÚVODNÍ SLOVO



Vážení akcionáři, obchodní partneři, dámy a pánové  
tak, jako pravidelně v minulých letech, dovolil bych si krátce zhodnotit právě skončený rok  
z pohledu společnosti.

Za rok 2013 dosáhla společnost obratu celkem 194 mil. Kč. KČ. Byla dosažená Ebitda ve výši  
9 862 tis., zisk po zdanění 1 739 tis. Společnosti se nepodařilo splnit plánovaný hospodářský  
výsledek, který byl ve výši 5 888 tis. Kč. Hlavní příčinou byly odpisy pohledávek z obchodních  
vztahů za firmami, které jsou v insolvenční, zvýšené náklady na opravy techniky, náklady na opravu  
vodovodního řádu a kanalizačního systému. Vnější příčinou pak je pokračující krize na stavebním  
trhu a s ní související snižování marží u realizovaných zakázek vlivem vysoké konkurence.

Společnost v loňském roce realizovala několik investičních akcí. Mezi nejvýznamnější patří  
rekonstrukce čističky odpadních vod, rekonstrukce budovy bývalé dopravy a její přestavba  
na ubytovnu s kuchyní a vybudování vlastní kotelny na tuhá paliva pro vytápění celého areálu.

Společnost DTS Vrbenský, a.s. zaujímá významné místo na stavebním trhu a má mezi obchodními  
partneři 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.

Závěrem mi dovoluji 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 2013.

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

# VÝZNAMNÉ ZAKÁZKY

## Sanace severozápadních svahů ČSA

Jednalo se o dokončovací práce zakázky zahájené v roce 2011. Probíhaly zbývající přesuny zemin a konečné terénní úpravy. Definitivní dokončení díla je plánováno na 06/ 2014.

## Přeprava výkopových zemin z CHEZA na skládku

Zakázka přecházející z roku 2012. Předmětem zakázky je přeprava sutí a výkopových zemin z lokality CHEZA na skládku Všebořice a Celio. Dokončeno v 04/ 2013.

## Příprava území pro výstavbu závodu Starcam

Provedení kompletních zemních prací včetně vytvoření základového fundamentu z popílkového aglomerátu pro výstavbu výrobní haly společnosti Starcam v průmyslové zóně Joseph.

## Výstavba zpevněné plochy Bioimpro

Realizace zpevněné plochy pro manipulaci s biomateriálem u bioplynové stanice v Ahníkově.

## Rekonstrukce koryta Vesnického potoka

Revitalizace původního betonového koryta a jeho náhrady kamenným korytem. Zakázka zahájena 2012, dokončení včetně biologické rekultivace v roce 2022.

## Výstavba kazety pro ukládání aglomerátu Racio Patokryje

Příprava území pro budoucí úložiště aglomerátu.



# PROFIL SPOLEČNOSTI

## 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 n/L., 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 (do 28. 2. 2014)
Ing. David Knop–Kostka	člen dozorčí rady (od 1. 3. 2014)
Ing. David Knop–Kostka	předseda dozorčí rady (od 18. 3. 2014)
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 ČINNOSTÍ

## Předmětem podnikání společnosti je:

- Silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče
- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- Výkon zeměměřických činností
- Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- Obráběčství
- Zámečnictví, nástrojařství
- Opravy silničních vozidel
- Topenářství
- Výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení
- Montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení
- Klempířství a oprava karoserií
- Montáž, opravy a rekonstrukce chladicích zařízení a tepelných čerpadel
- Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 – 3 živnostenského zákona
- 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 §, písm. a), e) a f) zákona č. 61/1988 Sb., ve znění pozdějších předpisů.

# 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, opravářská 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.

2003

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 Úpravy 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 následný 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.

2013

pokračování procesu prodeje společnosti novému budoucímu vlastníkovi – společnosti SKY Consulting, s.r.o., definitivní odloučení v oblasti ekonomických, personálních a IT služeb od mateřské skupiny, konsolidace firemních procesů.

# ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

## ÚTVAR ŘEDITELE SPOLEČNOSTI

Sekretariát

Technik správy majetku

Technik BOZP + ZL

## ÚTVAR VÝROBNÍHO A OBCHODNÍHO NÁMĚSTKA

Oddělení přípravy zakázek

Vedoucí oddělení

Technolog přípravy

Úsek realizace zakázek

Vedoucí úseku

Stavbyvedoucí

Stavbyvedoucí

Stavbyvedoucí

Ekonom úseku

Úsek mechanizace

Vedoucí úseku

Dispečer

Dispečer

Garážmistr

Ekonom úseku

# ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA

V průběhu roku 2013 nedošlo ve společnosti k žádným událostem, které by měly zásadní dopad na činnost či organizační strukturu společnosti. Proces prodeje společnosti zahájený v roce 2012 pokračuje v souladu s uzavřenými smlouvami mezi stávajícím vlastníkem Czech Coal a.s. a společností SKY Consulting s.r.o.

## Služby zaměřené mimo skupinu

Objem tržeb mimo skupinu byl realizován ve výši 125 mil. Kč. 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 2013 patřily:

### Sanace severozápadních svahů ČSA

Jednalo se dokončovací práce zakázky zahájené v roce 2011. Probíhaly zbývající přesuny zemin a konečné terénní úpravy. Definitivní dokončení díla je plánováno na 06/2014.

### Přeprava výkopových zemin z CHEZA na skládku

Zakázka přecházející z roku 2012. Předmětem zakázky je přeprava sutí a výkopových zemin z lokality CHEZA na skládku Všebořice a Celio. Dokončeno v 04/2013.

### Příprava území pro výstavbu závodu Starcam

Provedení kompletních zemních prací včetně vytvoření základového fundamentu z popílkového aglomerátu pro výstavbu výrobní haly společnosti Starcam v průmyslové zóně Joseph.

### Výstavba zpevněné plochy Bioimpro

Realizace zpevněné plochy pro manipulaci s biomateriálem u bioplynové stanice v Ahníkově.

### Rekonstrukce koryta Vesnického potoka

Revitalizace původního betonového koryta a jeho náhrady kamenným korytem. Zakázka zahájena 2012, dokončení včetně biologické rekultivace v roce 2022.

### Výstavba kazety pro ukládání aglomerátu Racio Patokryje

Příprava území pro budoucí úložiště aglomerátu.

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 společnosti ve skupině

Objem služeb pro společnosti ve skupině zůstal na podobné úrovni jako v loňském roce (64 mil Kč). V roce 2013 byly pro společnosti ve skupině realizovány služby za 68 mil. Kč.

V rámci skupiny byly nejvýznamnějšími zakázkami práce na rekultivacích v lokalitě Vršany, výstavba komunikace v lokalitě VUAS, energetická trasa SevEn a dále výkony zemních strojů v období nedostatku vlastních kapacit společnosti Czech Coal Power.

## Informatika

Cíl v oblasti IT pro rok 2013 – dosáhnout plné nezávislosti na IT službách poskytovaných ze skupiny se podařilo splnit. Správa IT je v plném rozsahu zajišťována dodavatelem mimo skupinu. Společnost implementovala nový účetní systém a došlo k propojení ostatních podpůrných systémů – docházkového systému a dispečerského deníku. Došlo k náhradě systému pro evidenci výdeje a spotřeby PHM. Ze strany skupiny (Infotea) je nadále zajišťováno internetové připojení a několik dalších drobných aplikací.

## Ekonomika

Za rok 2013 byl dosažen obrát ve výši 193 518 tis. Kč, ukazatel EBITDA dosáhl hodnoty 9 862 tis. Kč a zisk před zdaněním dosáhl hodnoty 3 336 tis. Kč.

Výsledky roku 2013 jsou negativně ovlivněny přetrvávající situací na stavebním trhu – pokračuje pokles poptávky a vysoký přebytek kapacit na trhu, který zcela minimalizuje marže u tendrovaných zakázek. Plánovaný obrát ve výši 219,4 mil. Kč se podařilo splnit na 88,2%. Plánovaný hospodářský výsledek činil 5 888 tis. Kč, dosažená skutečnost je o 2 552 tis. Kč nižší, než bylo plánováno. Stav peněžních prostředků na konci účetního období roku činil 21 889 tis. Kč.

## Personální oblast

Společnost v roce 2013 splnila všechny závazky plynoucí z uzavřené Kolektivní smlouvy. Dosažený průměrný výdělek za rok 2013 dosáhl hodnoty 20 190,- Kč.

I v roce 2013 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.

## 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/ 2013 společností T Cert. 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 na životní prostředí. I v roce 2013 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.

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 neoddelitelnou součástí politiky společnosti. Úroveň bezpečnostních opatření a dodržování legislativy v této oblasti je několikrát do roku ověřována interními kontrolami, pravidelnými prověrkami BOZP a externími orgány. V důsledku systematického přístupu k této oblasti se v posledních letech daří snižovat absolutní počet registrovaných i evidovaných úrazů.

	2011	2012	2013
REGISTROVANÉ ÚRAZY	4	1	0
EVIDOVANÉ ÚRAZY	4	1	1



# VÝVOJ HLAVNÍCH UKAZATELŮ

UKAZATEL	JEDNOTKA	2009	2010	2011	2012	2013
CELKOVÝ OBRAT	TIS. KČ	750 748	695 311	657 156	213 240	193 518
ZISK PŘED ZDANĚNÍM	TIS. KČ	64 757	58 647	53 618	8 501	3 336
ZISK PO ZDANĚNÍ	TIS. KČ	51 124	48 294	45 109	7 228	1 739
EBITDA	TIS. KČ	141 435	113 645	62 121	16 333	9 862
STÁLÁ AKTIVA	TIS. KČ	227 922	171 342	89 857	81 997	81 233
OBĚŽNÁ AKTIVA	TIS. KČ	271 177	313 949	323 377	149 258	147 009
VLASTNÍ KAPITÁL	TIS. KČ	321 867	322 189	321 071	185 901	180 459
CIZÍ ZDROJE	TIS. KČ	177 864	163 740	92 315	38 047	47 874
PŘIDANÁ HODNOTA	TIS. KČ	397 356	319 915	226 527	58 275	43 007
PRODUKTIVITA PRÁCE (OBRAT/ ZAMĚŠTNANEC.)	TIS. KČ	1 085	1 137	1 540	1 994	1 826
OSOBNÍ NÁKLADY	TIS. KČ	241 132	210 796	160 816	43 975	35 107
PRŮMĚRNÝ VÝDĚLEK	KČ/ ZAM.	21 002	20 635	22 071	20 926	20 190
PRŮMĚRNÝ. POČET ZAMĚŠTNANCŮ	ZAM.	692	611	427	107	106



# FINANČNÍ HOSPODAŘENÍ

## ROZVAHA (v tisících Kč) k 31. 12. 2013

AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé období
	Brutto	Korekce	Netto	Netto (rok 2012)
AKTIVA CELKEM	518 687	-290 333	228 354	231 370
Dlouhodobý majetek	360 744	-279 511	81 233	81 997
Dlouhodobý nehmotný majetek	9 300	-9 300	0	0
Software	9 300	-9 300	0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	351 444	-270 211	81 233	81 997
Pozemky	2 962		2 962	2 962
Stavby	123 140	-52 730	70 410	73 478
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	220 325	-217 481	2 844	5 208
Jiný dlouhodobý hmotný majetek	10		10	10
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	5 007		5 007	339
Oběžná aktiva	157 831	-10 822	147 009	149 258
Zásoby	2 665		2 665	1 050
Materiál	2 177		2 177	1 050
Nedokončená výroba a polotovary	488		488	0
Dlouhodobé pohledávky	47 626		47 626	48 261
Pohledávky z obchodních vztahů	25 523		25 523	30 062
Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	21 676		21 676	17 777
Dlouhodobé poskytnuté zálohy	427		427	422
Krátkodobé pohledávky	85 401	-10 572	74 829	78 080
Pohledávky z obchodních vztahů	79 214	-9 903	69 311	66 031
Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	1 898		1 898	6 692
Stát - daňové pohledávky	3 128		3 128	3 759
Krátkodobé poskytnuté zálohy	77		77	261
Jiné pohledávky	1 084	-669	415	1 337
Krátkodobý finanční majetek	22 139	-250	21 889	21 867
Peníze	311		311	65
Účty v bankách	21 578		21 578	21 552
Krátkodobé cenné papíry a podíly	250	-250	0	250
Časové rozlišení	112		112	115
Náklady příštích období	112		112	115



## ROZVAHA

	Běžné účetní období	Minulé období
	Netto	Netto (rok 2012)
PASIVA CELKEM	228 354	231 370
Vlastní kapitál	180 459	185 901
Základní kapitál	150 000	150 000
Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku	28 720	28 673
Zákonný rezervní fond/ Nedělitelný fond	27 293	26 932
Statutární a ostatní fondy	1 427	1 741
Hospodářský výsledek běžného účetního období	1 739	7 228
Cizí zdroje	47 874	38 047
Rezervy	847	2 115
Rezerva na daň z příjmů	0	1 486
Ostatní rezervy	847	629
Dlouhodobé závazky	21 989	18 549
Závazky z obchodních vztahů	2 524	2 128
Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	10 317	7 149
Dlouhodobé přijaté zálohy	50	50
Odložený daňový závazek	9 098	9 222
Krátkodobé závazky	25 038	17 383
Závazky z obchodních vztahů	18 634	5 319
Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	2 466	8 807
Závazky k zaměstnancům	1 652	1 657
Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	933	959
Stát - daňové závazky a dotace	1 197	353
Krátkodobé přijaté zálohy	2	0
Dohadné účty pasivní	24	55
Jiné závazky	130	233
Časové rozlišení	21	7 422
Výdaje příštích období	19	7 422
Výnosy příštích období	2	0

## VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT (v tisících Kč) k 31. 12. 2013

	Skutečnost v účetním období	
	sledovaném	minulém
Tržby za prodej zboží	8 393	10 927
Náklady vynaložené na prodané zboží	7 524	8 590
Obchodní marže	869	2 337
Výkony	151 749	176 859
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	151 261	176 859
Změna stavu zásob vlastní činnosti	488	0
Výkonová spotřeba	109 611	120 921
Spotřeba materiálu a energie	54 047	60 059
Služby	55 564	60 862
Přidaná hodnota	43 007	58 275
Osobní náklady součet	35 107	43 975
Mzdové náklady	25 318	32 548
Odměny členům orgánů společnosti a družstva	630	697
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	8 676	10 118
Sociální náklady	483	612
Daně a poplatky	3 342	3 023
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	5 932	8 037
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	32 807	15 631
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	9 038	2 323
Tržby z prodeje materiálu	23 769	13 308
Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22 960	12 698
Prodaný materiál	22 960	12 698
Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	2 759	-1 960
Ostatní provozní výnosy	483	3 672
Ostatní provozní náklady	2 267	3 510
Provozní výsledek hospodaření	3 930	8 295
Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	0	5 755
Prodané cenné papíry a podíly	0	5 685
Výnosy z krátkodobého finančního majetku	0	74
Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	250	0
Výnosové úroky	58	320
Ostatní finanční výnosy	28	1
Ostatní finanční náklady	430	259
Finanční výsledek hospodaření	-594	206
Daň z příjmů za běžnou činnost	1 597	1 273
splatná	1 721	1 629
odložená	-124	-356
Výsledek hospodaření za běžnou činnost	1 739	7 228
Hospodářský výsledek za účetní období	1 739	7 228
Hospodářský výsledek před zdaněním	3 336	8 501



## Výkaz o peněžních tocích - Cash flow (v tisících Kč) k 31. 12. 2013

		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
P.	Stav peněžních prostřed. a ekvivalentů na začátku účetního období	21 867	164 683
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnosti)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	3 336	8 501
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	-155	3 607
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+/-)	5 932	8 037
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, změna stavu rezerv	3 009	-1 960
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv (-/+)	-9 038	-2 323
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	-11
A.1.5.	Vyúčtované nákl. úroky (+), vyúčtované výnosové úroky(-)	-58	-136
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžité operace	0	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	3 181	12 108
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 129	814
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	-2 410	36 441
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-)	2 896	-35 542
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-1 615	-85
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku	0	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	2 052	12 922
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	0	-259
A.4.	Přijaté úroky (+)	58	395
A.5.	Zapl. daň z příjmu za běžnou činnost a za doměrky daně za min. období (-)	1 471	-3 759
A.6.	Mimořádný výsledek hospodaření	0	
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		11
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	3 581	9 310
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-5 166	-177
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	9 038	2 323
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	3 872	2 146
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých závazků, popř. krátkodob. z finanční činnosti	0	-11 873
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-7 181	-142 399
C.2.1.	Zvýšení vlastního kapitálu, rezervního fondu, emisního ažia	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům	0	-100 000
C.2.3.	Další vklady podílů peněžních prostředků spol. a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů	-314	-345
C.2.6.	Vyplacené dividendy, podíly na zisku vč. zapl. sráž. daně vzt. se k těmto nárokům	-6 867	-42 054
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-7 181	-154 272
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	272	-142 816
R.	Stav peněžních prostředků na konci účetního období	22 139	21 867

# VÝKAZ O ZMĚNĚ VLASTNÍHO KAPITÁLU (v tisících Kč) k 31. 12. 2013

		Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	150 000	250 000
A.2.	Zvýšení	0	0
A.3.	Snížení	0	100 000
A.4.	Konečný zůstatek	150 000	150 000
C. Základní kapitál A. +/- B. se zohledněním účtu (-)252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	150 000	250 000
C.2.	Počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů (-252)	0	0
C.3.	Zvýšení stavu účtu (-252)	0	0
C.4.	Snížení stavu účtu (-252)	0	0
C.5.	Konečný zůstatek účtu (-252)	0	0
C.6.	Konečný zůstatek A. +/- B. se zohledněním účtu (-)252 ^ ^ C.1. + C.5.	150 000	150 000
E. Rezervní fondy (účet 421)			
E.1.	Počáteční stav	26 932	24 676
E.2.	Zvýšení	361	2 256
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	27 293	26 932
F. Ostatní fondy ze zisku (účet 427)			
F.1.	Počáteční zůstatek	1 741	1 286
F.2.	Zvýšení	0	800
F.3.	Snížení	314	345
F.4.	Konečný zůstatek	1 427	1 741
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek	7 228	45 109
I.2.	Zvýšení	0	0
I.3.	Snížení	7 228	45 109
I.4.	Konečný zůstatek	0	0
K Zisk / ztráta za účetní období po zdanění			
K.1.	Počáteční zůstatek	0	0
K.2.	Zvýšení	1 739	7 228
K.3.	Snížení	0	0
K.4.	Konečný zůstatek	1 739	7 228
Vlastní kapitál celkem			
X.1.	Počáteční zůstatek	185 901	321 071
X.2.	Zvýšení	2 100	10 284
X.3.	Snížení	7 542	145 454
X.4.	Konečný zůstatek	180 459	185 901

# ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

## Zpráva dozorčí rady společnosti DTS Vrbenský, a.s. o výsledcích kontrolní činnosti za období od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013

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 2013 nedošlo ve složení dozorčí rady společnosti DTS Vrbenský, a.s. ke změnám a dozorčí rada zasedala ve složení:

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 18.3.2014 auditorovsky ověřenou účetní závěrku společnosti k 31. 12. 2013, 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 2013.

Dozorčí rada společnosti DTS Vrbenský, a.s. konstatuje, že návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2013 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 2013 schválit.

Dozorčí rada na svém zasedání dne 18. 3. 2014 přezkoumala Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013 a konstatuje, že tato zpráva neobsahuje žádné nesrovnalosti.

V Mostě dne: 18. 3. 2014



Ing. David Knop - Kostka  
předseda dozorčí rady DTS Vrbenský, a.s.

# Příloha účetní uzávěrky

## 1. VŠEOBECNÉ INFORMACE

DTS Vrbenský, a.s., IČO 63145251 je akciovou společností, která je zapsána do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 718, Česká republika, dne 1.7.1995. Sídlo společnosti se nachází v Mostě, Souš čp.7, PSČ434 03. Hlavním předmětem činnosti jsou zejména zemní práce, automobilová přeprava, stavební práce, rekultivace, servisní práce.

Struktura akcionářů k 31. 12. 2013 (k 31. 12. 2012):

Obchodní firma: Czech Coal a.s., IČ: 25764284 má 100% podíl na základním kapitálu společnosti.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. prosinci 2013 (k 31. 12. 2012):

Představenstvo:

Předseda: Lubomír Procházka  
Člen: Mgr. Ondřej Peroutka  
Člen: Ing. Luboš Krauskopf

Dozorčí rada:

Předseda: Vladislav Brunclík  
Člen: Ing. Jiří Netolický  
Člen: Arnošt Ševčík

V roce 2013 nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku společnosti.

Organizační struktura účetní jednotky (viz. str. 10)

## 2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO SESTAVENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů. Účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

## 3. ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ A ODPISOVÁNÍ

Způsoby oceňování a odpisování, které společnost používala při sestavení účetní závěrky za rok 2013 (resp. 2012) jsou následující:

### a) Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu, za kterou byl majetek pořízen, a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odepisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané životnosti. Společnost uplatňuje tyto odpisové doby (v letech):

Software	3–4
Stavby	15–50
Stroje a zařízení	5–15

Pořízený nehmotný a hmotný majetek je odepisován od měsíce následujícího po zařazení do používání.

Nehmotný a hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena nepřevyšuje 60 tis. Kč (40 tis. Kč) za položku, je považován za zásoby a účtován do nákladů v okamžiku zařazení do užívání. Majetek s pořizovací cenou do 40 tis. Kč je dále veden do skončení jeho používání v operativní evidenci.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého majetku přesahující 40 tis. Kč za rok je aktivováno.

#### b) Zásoby

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob. Pro veškeré úbytky koupených zásob užívá Společnost metodu váženého průměru.

Opravná položka k nízkoobrátkovým a zastaralým zásobám je vytvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a individuálního posouzení jednotlivých položek.

#### c) Pohledávky

Pohledávky jsou vykázány ve jmenovité hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Postoupené pohledávky jsou vykázány v pořizovací ceně.

Opravná položka k pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků.

#### d) Devizové operace

Realizované kursové zisky a ztráty se účtují do výnosů resp. nákladů běžného roku. K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají kursem ČNB k 31. 12. Takto vzniklé kursové rozdíly se jako realizované účtují do nákladů či výnosů.

#### e) Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově i věcně souvisejí.

#### f) Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny v případech, kdy společnost si je vědoma existence budoucího závazku.

#### g) Daň z příjmů

Splatná daň z příjmů se stanoví za pomoci platné daňové sazby z účetního zisku zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. tvorba a zúčtování ostatních rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci, rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy).

Odložená daňová povinnost vychází z rozdílu mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku a dalších dočasných rozdílů mezi účetním výsledkem hospodaření a daňovým základem, upraveného sazbou daně z příjmu pro následující rok. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována pouze pokud neexistují pochybnosti o jejím daňovém uplatnění v následujícím období.

## 4. NEHMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK

K 31. 12. 2013 (k 31. 12. 2012) má společnost software v pořizovací ceně 9.300 tis. Kč, který je plně odepsán.

V operativní evidenci je veden drobný nehmotný majetek ve výši 901 tis. Kč (2012: 843 tis. Kč)

## 5. HMOTNÝ DLOUHODOBÝ MAJETEK

	Pozemky, budovy a stavby	Stroje a zařízení	Jiný majetek	Nedokončený DHM	Poskytnuté zálohy	Celkem
Pořizovací cena						
1. 1. 2012	127 079	275 055	10	339	0	402 483
Přírůstky	0	176	0	176	0	352
Vyřazení	977	6 719	0	176	0	7 872
31. 12. 2012	126 102	268 512	10	339	0	394 963
Přírůstky	0	500	0	5 168	0	5 668
Vyřazení	0	48 687	0	500	0	49 187
31. 12. 2013	126 102	220 325	10	5 007	0	351 444
Oprávký						
1. 1. 2012	47 572	265 054	0	0	0	312 626
Přírůstky	3 067	4 970	0	0	0	8 037
Vyřazení	977	6 720	0	0	0	7 697
31. 12. 2012	49 662	263 304	0	0	0	312 966
Přírůstky	3 068	2 864	0	0	0	5 932
Vyřazení	0	48 687	0	0	0	48 687
31. 12. 2013	52 730	217 481	0	0	0	270 211
Účetní zůstatková hodnota:						
1. 1. 2012	79 507	10 001	10	339	0	89 857
31. 12. 2012	76 440	5 208	10	339	0	81 997
31. 12. 2013	73 372	2 844	10	5 007	0	81 233

Nejvýznamnějším přírůstkem roku 2013 je systém výdeje pohonných hmot v pořizovací ceně 273 tis. Kč.

V roce 2013 byly prodány stroje a zařízení (zejména dozery) v pořizovací ceně 48.687 tis. Kč.

Nemovitosti ani stroje a zařízení nejsou zastaveny.

V operativní evidenci je veden drobný hmotný majetek v pořizovací hodnotě 7.028 tis. Kč (2012: 6.965 tis. Kč).

## 6. KRÁTKODOBÉ POHLEDÁVKY

Pohledávky z běžného obchodního styku po lhůtě splatnosti činily 25.170 tis. Kč (2012: 26.709 tis. Kč), z toho více než 180 dnů po splatnosti 14.771 tis. Kč (2012: 8.188 tis. Kč).

Informace o pohledávkách ke spřízněným osobám jsou rozvedeny v bodě 17.

## 7. OPRAVNÉ POLOŽKY

Opravné položky k pohledávkám (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2012	Tvorba opravné položky	Rozpuštění opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2012	Tvorba opravné položky	Rozpuštění opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2013
Zákonné OP k pohledávkám	5 457	1 713	1 461	5 709	1 069	1 274	5 504
Ostatní OP k pohledávkám	3 790		1 467	2 323	5 068	2 323	5 068
Celkem	9 247	1 713	2 928	8 032	6 137	3 597	10 572

Opravné položky ke krátkodobému finančnímu majetku (v tis. Kč):

	Zůstatek k 1. 1. 2012	Tvorba opravné položky	Rozpuštění opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2012	Tvorba opravné položky	Rozpuštění opravné položky	Zůstatek k 31. 12. 2013
Opravné položky ke krátkodobému finančnímu majetku	0	0	0	0	250	0	250

## 8. VLASTNÍ KAPITÁL

Základní kapitál společnosti k 31. 12. 2013 je tvořen 1 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 150.000 tis. Kč. Z výsledku hospodaření za rok 2012 ve výši 7.228 tis. Kč bylo 361 tis. Kč převedeno do rezervního fondu a 6.867 tis. Kč bylo vyplaceno na dividendách.

Přehled o pohybu vlastního kapitálu je uveden ve Výkazu o změně vlastního kapitálu.

## 9. REZERVY

Ostatní rezervy jsou tvořeny na potenciální závazky resp. na nevyúčtované náklady.

K 31. 12. 2013 činí zůstatek 847 tis. Kč (2012: 629 tis. Kč). Jedná se o rezervu z titulu nevyčerpané dovolené.

## 10. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Závazky po splatnosti z běžného obchodního styku k 31. 12. 2013 činí 4.343 tis. Kč (2012: 4.117 tis. Kč).

Informace o závazcích k spřízněným osobám jsou rozvedeny v bodě 17.

## 11. POZASTÁVKY

Dlouhodobé pohledávky z titulu pozastávek činí 25.523 tis. Kč (2012: 30.062 tis. Kč).

Dlouhodobé závazky z titulu pozastávek činí 2.524 tis. Kč (2012: 2.128 tis. Kč).

## 12. POHLEDÁVKY A ZÁVAZKY ZE SDRUŽENÍ

Společnost je účastníkem několika sdružení na realizaci dlouhodobých zakázek, a to jako vedoucí účastník sdružení u tří sdružení a člen sdružení u šesti sdružení. Jejich zadavatelem je zejména MF ČR.

Celkové pohledávky za účastníky sdružení činí 23.574 tis. Kč (2012: 24.469 tis. Kč).

Celkové závazky za účastníky sdružení činí 12.783 tis. Kč (2012: 15.956 tis. Kč).

### 13. BANKOVNÍ ZÁRUKY

ČSOB poskytla jménem společnosti bankovní záruky, které k 31.12. 2013 činí celkem 13.673 tis. Kč. Zvláštní běžný účet společnosti Cash Collateral ve výši 69 tis. Kč je určen k zajištění jedné bankovní záruky.

### 14. DAŇ Z PŘÍJMŮ

Výpočet ročních daní (tis. Kč):

	2013	2012
Zisk před zdaněním	3 336	8 501
Připočitatelné položky (+)	9 005	3 917
Odpočitatelné položky (-)	2 952	4 203
Základ daně	9 389	8 215
· Odečet ostatních položek (-)		
Základ daně z příjmu	9 389	8 215
Sazba daně	19%	19%
Daň z příjmů	1 784	1 561
Sleva na dani	61	79
Daň po slevě	1 723	1 482

Výpočet odložené daně (v tis. Kč)

	OS 2013	
Sazba daně (následujícího roku)	19%	sazba roku 2014
Odložený daňový závazek		
Účetní zůstatková cena IM	76 225	r. 2013
Daňová zůstatková cena IM	27 434	r. 2013
Daňový závazek : Rozdíl ZC	48 791	9 270
Odložená daňová pohledávka		
Nevyužitý reinvestiční odpočet	0	0
Nevyužitá daňová ztráta z minulých let	0	0
Tvorba opravných položek k DNM a DHM	0	0
Ostatní rezervy	0	0
Rezervy na odměny + SP + ZP	0	0
Rezerva na nevyčerpanou D	847	161
Vytvořené opravné položky k pohledávkám	60	11
Daňová pohledávka	907	172
Zůstatek odložené daně ke konci období :		-9 098
Změna stavu	- 9 222	124



## 15. VÝNOSY BĚŽNÉHO ROKU

Rozdělení výkonů podle hlavních druhů činností (tis. Kč):

	2013			2012		
	tuzemsko	zahraničí	celkem	tuzemsko	zahraničí	celkem
Tržby za prodej zboží	8 393	0	8 393	10 927	0	10 927
Tržby za prodej služeb	151 261	0	151 261	176 859	0	176 859
Tržby z prodeje majetku	32 807	0	32 807	15 631	0	15 631
Ostatní tržby a výnosy	1 057		1 057	9 822	0	9 822
CELKEM	193 518	0	193 518	213 239	0	213 239

## 16. OSOBNÍ NÁKLADY

Osobní náklady vztahované k průměrnému počtu zaměstnanců (tis. Kč):

	2013		2012	
	Zaměstnanci celkem	Z toho vedoucí pracovníci	Zaměstnanci celkem	Z toho vedoucí pracovníci
Průměrný počet zaměstnanců	106	1 *)	107	1 *)
Mzdy	25 948		33 245	
Soc. a zdrav. pojištění	8 676		10 118	
Sociální náklady	483		612	
Osobní náklady celkem	35 107		43 975	

\*) Uvádí se jen souhrnné údaje, nikoliv údaje o jednotlivých pracovnících.

## 17. INFORMACE O SPŘÍZNĚNÝCH OSOBÁCH

Pohledávky se spřízněnými společnostmi z obchodního styku 31. 12. 2013 v tis. Kč

Společnost	Stav pohledávek
Czech Coal a.s.	0
Czech Coal POWER s.r.o.	2 550
Coal Services a.s.	20
Servis leasing a.s.	0
Infotea s.r.o.	0
RENOGUM a.s.	3
HUMECO a.s.	369
Rekultivace a.s.	11 968
Vršanská uhelná a.s.	6 448
Severní energetická a.s.	0
CELKEM	21 358

Závazky se spřízněnými společnostmi z obchodního styku 31. 12. 2013 v tis. Kč

Společnost	Stav závazků
Czech Coal a.s.	35
Czech Coal POWER s.r.o.	7
Coal Services a.s.	108
Servis leasing a.s.	5
Infotea s.r.o.	24
RENOGUM a.s.	0
HUMECO a.s.	1
Rekultivace a.s.	650
Vršanská uhelná a.s.	4
Severní energetická a.s.	9
CELKEM	843

## 18. ODMĚNY AUDITORSKÉ SPOLEČNOSTI

Informace o celkových nákladech na odměny auditorské společnosti vynaložených v běžném roce v tis. Kč.

Specifikace nákladů	2013	2012
povinný audit účetní závěrky	101	79
dobrovolný audit úč. závěrky	0	0
daňové poradenství	0	0
jiné neauditorské služby	0	0

## 19. UDÁLOSTI PO DATU

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

# Zpráva o vztazích

## Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2013

(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 25. 2. 2014 schválilo tuto Zprávu o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2013.

### 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**

### Smlouvy uzavřené v rozhodném období mezi propojenými osobami

V roce 2013 společnost uzavřela následující druhy smluv s propojenými osobami (ovládanou a ovládající osobou – Czech Coal a.s.)

Smlouva o poskytování služeb – ekonomické poradenství a služby (ovládající osoba jako poskytovatel)

**Plnění pro ovládající osobu 250,00 Kč**

**Plnění od ovládající osoby 819 222,00 Kč**

V roce 2013 nebyly mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami uzavřeny žádné smlouvy a nebyla realizována žádná plnění.

### Právní úkony a opatření

Vyjma výše uvedených smluvních vztahů nebyly v účetním období (r. 2013) 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 byla poskytována na základě existujících smluvních vztahů. Smlouvy mezi ovládanou a ovládající osobou 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.

# Zpráva nezávislého auditora

## **Consultas - Audit s.r.o.**

Auditorské oprávnění č. 087

Zápis u Městského soudu v Praze, oddíl C, vložka 25668 IČO: 60469081

Sídlo: Praha 8, Luhovská 1732/9, PSČ 182 00

Kancelář: Praha 5, Lidická 20, PSČ 150 00

## Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti DTS Vrbenský, a.s.

---

### Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 14. února 2014 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DTS Vrbenský, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod, další vysvětlující informace. Údaje o společnosti DTS Vrbenský, a.s. jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

#### Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, 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.

#### Odpovědnost auditora

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

#### Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DTS Vrbenský, a.s. k 31. 12. 2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.“

## Zpráva o prověření zprávy o vztazích

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti DTS Vrbenský, a.s. za rok končící 31.12. 2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto 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 DTS Vrbenský, a.s. za rok končící 31.12. 2013 obsahuje významné věcné nesprávnosti.

## Zpráva o ověření výroční zprávy

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti DTS Vrbenský, a.s. k 31.12. 2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti DTS Vrbenský, 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 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 DTS Vrbenský, a.s. k 31.12. 2013 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Praze dne 12. května 2014

Auditorská firma: Consultas – Audit s.r.o. auditorské oprávnění č. 087  
Odpovědný auditor: Ing. Jaroslav Sůva auditorské oprávnění č. 2041

Consultas Audit s.r.o.  
Luhovská 1732/9  
182 00 Praha 8







V roce 2014 vydala společnost DTS Vrbenký, a.s.  
Souš čp. 7, 434 03 Most

tel.: +420 476 205 140

fax: +420 476 707 972

[www.dts-as.cz](http://www.dts-as.cz) • [info@dts-as.cz](mailto:info@dts-as.cz)

Zpracoval: [www.infoimage.cz](http://www.infoimage.cz)

