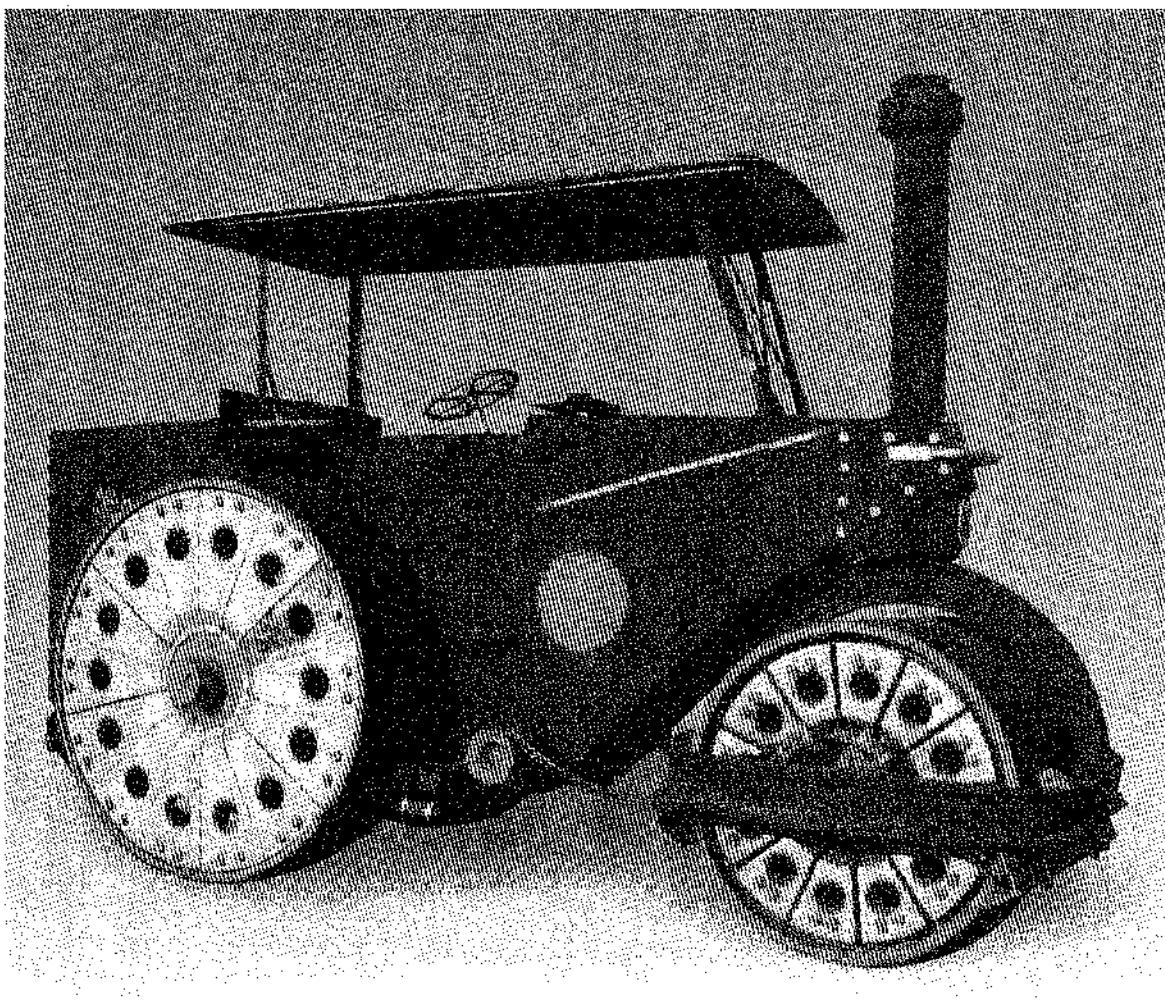


Výroční zpráva

za rok 2012



VÝDRŽBA SILNIC
KARLOVSKÉHO KRAJE, a.s.

Obsah

1.	ÚVODNÍ SLOVO.....	4
1.1.	Úvodní slovo předsedy představenstva Ing. Jaroslava Fialy, CSc.....	4
1.2.	Úvodní slovo předsedy dozorčí rady společnosti	6
2.	INFORMACE O SPOLEČNOSTI.....	7
2.1.	Základní údaje o společnosti.....	7
2.2.	Vydané cenné papíry	7
2.3.	Vklady mimo základní kapitál	9
2.4.	Popis struktury koncernu.....	9
2.5.	Kapitálové vazby v koncernu	9
2.6.	Struktura hlavních akcionářů společnosti	10
2.7.	Údaje o statutárním a dozorčím orgánu společnosti.....	10
2.8.	Údaje o odměňování členů orgánů společnosti	10
2.9.	Údaje o počtu akcií společnosti, které jsou v majetku členů orgánů společnosti	10
2.10.	Údaje o průměrném přepočteném počtu zaměstnanců	11
2.11.	Organizační složky a dceřiné společnosti v zahraničí	11
2.12.	Údaje o závislosti na patentech nebo licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách	11
2.13.	Povinné údaje dle zákona 106/1999 Sb.....	11
2.14.	Informace o výzkumu a vývoji v roce 2012	12
2.15.	Údaje o vedených soudních řízeních.....	12
2.16.	Údaje o přerušení podnikání	12
2.17.	Údaje o očekávané hospodářské situaci v dalším období:	12
3.	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI.....	13
3.1.	Struktura tržeb a výnosů v roce 2011 a v roce 2012:.....	13
3.2.	Struktura nákladů v roce 2011 a v roce 2012	14
3.3.	Struktura majetku k 31.12.2011 a k 31.12.2012	15
3.4.	Pořízení dlouhodobého majetku v roce 2012	15
4.	SYSTÉM ŘÍZENÍ KVALITY	17
5.	PŮSOBENÍ SPOLEČNOSTI V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ	
	18	

6. BEZPEČNOST A OCHRANA ZDRAVÍ ZAMĚSTNANCŮ.....	19
6.1. Vyhodnocení úrazovosti.....	19
6.2. Bezpečnost a ochrana zdraví při práci, požární ochrana.....	19
7. VÝZNAMNÉ SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY MEZI 1.1.2013 A DATEM SESTAVENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY	21
8. HLAVNÍ PROBLÉMY V ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A JEJICH ŘEŠENÍ	21
9. ÚDAJE O OSOBAKH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A OVĚŘENÍ	21

Přílohová část výroční zprávy

I. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU:

- A. Rozvaha
- B. Výkaz zisků a ztrát
- C. Příloha k účetní závěrce
- D. Cash-flow
- E. Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce, zprávě o vztazích mezi propojenými osobami a výroční zprávě za rok 2012

II. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

1. ÚVODNÍ SLOVO

1.1. Úvodní slovo předsedy představenstva Ing. Jaroslava Fiály, CSc.

Vážení obchodní partneři,

Vážený akcionáři,

Vážení spolupracovníci,

dovolte mi, abych Vás informoval o vývoji akciové společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. v roce 2012. Těší mě, že jsme úspěšně naplnili své poslání při údržbě dopravní infrastruktury na území Karlovarského kraje, dosáhli kladného hospodářského výsledku a udrželi zaměstnanost.

V roce 2012 stál před představenstvem zásadní úkol, a to stabilizovat společnost a zmírnit dopad hospodářské recese. Společnost i v tomto roce pokračovala v adaptaci na externí vlivy ovlivňující hospodaření v posledních letech. Přijimanými opatřeními představenstvo dokázalo zmírnit propad ve finančním plnění, daný smlouvou o dílo „Údržba silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji v období 11/2010 – 10/2014“ s Krajskou správou a údržbou silnic Karlovarského kraje, příspěvkovou organizací, která je stěžejním partnerem Údržby silnic Karlovarského kraje, a. s., (184 mil. Kč) a zásadně ovlivňuje celkový stav hospodaření akciové společnosti. Dalším významným zákazníkem bylo i v tomto roce Ředitelství silnic a dálnic České republiky (54 mil. Kč). Stále významnější jsou výkony, které byly provedeny pro ostatní zákazníky (34 mil. Kč).

I nadále jsme v průběhu roku 2012 redukovali náklady správní režie. Komplexně byla řešena potřebnost hmotného investičního majetku. Řešení dopadu nárůstu cen PHM a obalovaných směsi bylo stěžejním úkolem, zvýšila se kontrola všech činností v rámci společnosti.

V oblasti provozu byly zajištěny všechny činnosti v souladu s uzavřenými smlouvami. Důležitou činností v portfoliu služeb poskytovaných Údržbou silnic Karlovarského kraje, a. s., je zimní údržba na cca 2 100 km silniční sítě v Karlovarském kraji. V oblasti letní údržby se jedná o výspravy a drobné stavební úpravy komunikací a jejich příslušenství a další poptané činnosti. Společnost je personálně a technicky vybavena i na práce stavebního charakteru (realizace chodníků, rekonstrukce komunikací a mostů, zemní práce a mnohé další) a tyto činnosti postupně i v tomto roce rozvíjela. Považuji za nutné na tomto místě zmínit, že zajišťování běžných oprav je rok od roku složitější, neboť stavebně technický stav silnic se objektivně zhoršuje. Dle mého názoru to není zapříčiněno špatnou prací silničářů,

ale objektivním nedostatkem finančních prostředků nejen na investiční činnost, ale zejména na běžné opravy a údržbu.

V závěru mi dovolte jménem celého představenstva poděkovat všem obchodním partnerům za spolupráci, zaměstnancům společnosti za splnění všech rozhodujících úkolů a za dosažení adekvátního výsledku hospodaření. Mé poděkování patří taky akcionáři a členům dozorčí rady za pozornost a podporu, kterou společnosti věnují.

Ing. Jaroslav Fiala, CSc., předseda představenstva

1.2. Úvodní slovo předsedy dozorčí rady společnosti

Slovo předsedy dozorčí rady Ing. Václava Živného

Vážení akcionáři, dámy a pány,

dovolte mi, abych krátce zhodnotil práci dozorčí rady v roce 2012 s přihlédnutím k dlouhodobějšímu vývoji.

Práce dozorčí rady byla zásadně ovlivněna pokračujícím nepříznivým makroekonomickým prostředím s dopadem na poptávku i ceny prací, především ve stavební výrobě. Nástupem nového představenstva od 1.1.2011 byl proto přehodnocen řídící a kontrolní systém společnosti a stanoveny dva základní cíle společnosti, a to udržet plnou zaměstnanost a materiálně-technickou úroveň logistiky, přestože finanční zdroje na údržbu silniční sítě neustále klesají. S těmito cíli se dozorčí rada plně ztotožnila a konstatuje, že ekonomika firmy, kterou si zpracovala dozorčí rada v roce 2012, je dlouhodobě zisková.

Dozorčí rada uskutečňuje svoji kontrolní činnost v těsné spolupráci s představenstvem společnosti. Členové představenstva i další přizvaní vedoucí zaměstnanci se zúčastňovali jednání dozorčí rady. Na základě písemných podkladů i vlastní kontrolní činnosti mohu tedy jménem dozorčí rady společnosti konstatovat, že je podnikatelská činnost společnosti i činnost dozorčí rady uskutečňována v souladu s právními předpisy, stanovami a rozhodnutími jediného akcionáře - Karlovarského kraje.

Dále konstatuji, že dozorčí rada rovněž oceňuje působnost představenstva společnosti v oblasti vytváření podmínek pro rozvoj vědomostí a odbornosti zaměstnanců a zároveň korektní vztahy se zástupci odborů, jako předpokladu vytváření dobrých pracovních a sociálních podmínek nezbytných k zajištění plnění úkolů společnosti.

V závěru mi dovolte jménem dozorčí rady společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a. s., poděkovat představenstvu společnosti za účinnou a prospěšnou spolupráci, jedinému akcionáři Karlovarskému kraji – za vstřícnost při svých rozhodnutích, které směřovaly ke zkvalitnění péče o svůj majetek v oblasti silnic, mostů, zimní a letní údržby. Poděkování si zaslouží i celý pracovní kolektiv zaměstnancům společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a. s., za dosažené výsledky v roce 2012, jakož i obchodní partneři za projevenou důvěru při zadávání svých objednávek a požadavků. Osobní poděkování vyslovují též všem členům dozorčí rady a zapisovatelce za aktivní práci a součinnost.

Ing. Václav Živný, předseda dozorčí rady

2. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

2.1. Základní údaje o společnosti

Obchodní firma: Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.

Sídlo: Na Vlečce 177, 360 01 Otovice

IČ: 264 02 068

Zápis v obch.rejstříku: Krajský soud v Plzni jako soud rejstříkový
Oddíl B, vložka 1197
Společnost byla zapsána k 01.01.2006

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava nákladní
- opravy pracovní strojů
- opravy silničních vozidel
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- silniční motorová doprava - nákladní vnitrostátní provozována vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tun
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

2.2. Vydané cenné papíry

Společnost byla založena rozhodnutím Karlovarského kraje se sídlem Závodní 353/88, Karlovy Vary, PSČ 360 01, IČ: 70891168 a přijetím zakladatelské listiny ve formě notářského zápisu sepsaného JUDr. Olgou Křemenovou, notářkou se sídlem v Praze 5, Malátova 17, č.j. NZ 436/2005, N 462/2005 ze dne 30.9.2005.

Společnost byla zapsána v OR u Krajského soudu v Plzni, oddíl B, vložka 1197, dne 01.01.2006.

1. emise akcií (k 1.1.2006):

Druh CP:	akcie kmenová
Forma CP:	na jméno
Podoba:	listinná
Počet kusů:	233
Jmenovitá hodnota:	1.000.000,- Kč
Celkový objem emise:	233.000.000,- Kč

Emisní kurz byl stanoven na 100% jmenovité hodnoty.

Výše základního kapitálu k 1.1.2006 činila 233.000.000,- Kč.

2. emise akcií (k 29.5.2006):

Druh CP:	akcie kmenová
Forma CP:	na jméno
Podoba:	listinná
Počet kusů:	28
Jmenovitá hodnota:	1.000.000,- Kč
Celkový objem emise:	28.000.000,- Kč

Emisní kurz byl stanoven na 100% jmenovité hodnoty.

Výše základního kapitálu k 29.5.2006 činila 261.000.000,- Kč.

3. emise akcií (k 7.2.2007):

Druh CP:	akcie kmenová
Forma CP:	na jméno
Podoba:	listinná
Počet kusů:	13
Jmenovitá hodnota:	1.000.000,- Kč
Celkový objem zvýšení:	13.000.000,- Kč

Emisní kurz byl stanoven na 100% jmenovité hodnoty.

Výše základního kapitálu k 7.2.2007 činila 274.000.000,- Kč.

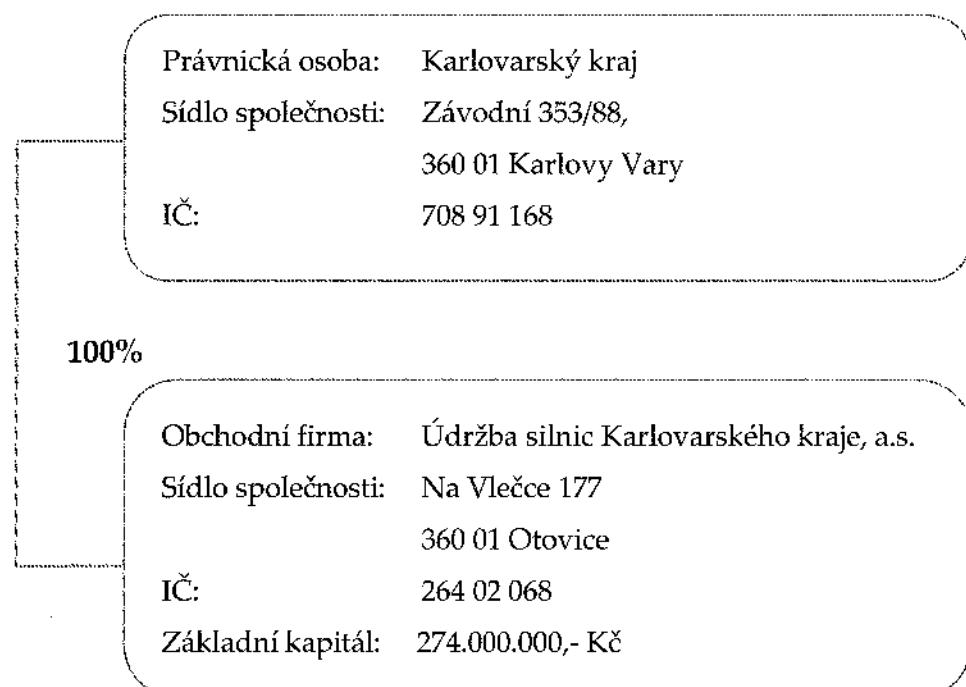
2.3. Vklady mimo základní kapitál

O vkladu do ostatních kapitálových fondů mimo základní kapitál ve výši 8.000.000,- Kč rozhodl jediný akcionář dne 26.1.2006. Dne 18.6.2009 byl peněžní vklad mimo základní kapitál ve výši 8.000.000,- Kč vrácen jedinému akcionáři – Karlovarskému kraji na základě rozhodnutí jediného společníka ze dne 11.6.2009.

2.4. Popis struktury koncernu

Společnost Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. byla v roce 2012 ovládanou společností ve smyslu § 66a Obchodního zákoníku. Ovládající osobou je Karlovarský kraj se sídlem Závodní 353/88, 360 01 Karlovy Vary, který má k 31.12.2012 v držení 100% akcií ovládané osoby. Sama akciová společnost nemá k 31.12.2012 v držení žádné finanční investice v podobě obchodních podílů či majetkových účasti.

2.5. Kapitálové vazby v koncernu



2.6. Struktura hlavních akcionářů společnosti

Název	Adresa	Podíl na základním kapitálu
Karlovarský kraj	Závodní 353/88, 360 01 K.Vary	100%
CELKEM		100%

2.7. Údaje o statutárním a dozorčím orgánu společnosti

Představenstvo	předseda	Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
	místopředseda	Michal Riško
	člen	Ing. Tomáš Svoboda (<i>den zániku členství : 29.11.2012</i>)
	člen	Václav Mleziva (<i>den zániku členství : 29.11.2012</i>)
	člen	Ing. Zdeněk Mikovec (<i>den vzniku členství : 30.11.2012</i>)
Dozorčí rada	předseda	Ing. Václav Živný
	člen	Ing. Josef Bulka
	člen	Ing. Jiří Behenský
	člen	Ing. Petr Navrátil
	člen	Věra Šestáková
	člen	Ing. Jiří Vojtěch

2.8. Údaje o odměňování členů orgánů společnosti

V roce 2012 společnost vyplatila na odměnách členům orgánů společnosti celkem 2.564.501,- Kč. Výkon členů orgánu společnosti je podložen samostatnými smlouvami o výkonu funkce.

2.9. Údaje o počtu akcií společnosti, které jsou v majetku členů orgánů společnosti

Představenstvo: 0 ks akcií
Dozorčí rada: 0 ks akcií

2.10. Údaje o průměrném přepočteném počtu zaměstnanců

	Rok 2011	Rok 2012
Dělníci	159	159
THP	74	71
Celkem	233	230

V období 1-12/2012 došlo oproti období 1-12/2011 ke snížení počtu zaměstnanců o 1 %, průměrná mzda se nezměnila a produktivita práce se zvýšila o 4%.

2.11. Organizační složky a dceřiné společnosti v zahraničí

Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s., nemá žádné organizační složky ani dceřiné společnosti v zahraničí.

2.12. Údaje o závislosti na patentech nebo licencích, průmyslových, obchodních nebo finančních smlouvách

Společnost nemá vlastní ani smluvně nabyté patenty či licence.

Společnost měla v roce 2012 uzavřeny tři hlavní smlouvy a jeden dodatek:

- Údržba silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji v období 11/2010 – 10/2014
- O provádění zimní a běžné letní údržby silnic I. třídy na území okresů KV a SO v období 10/2007 – 9/2013 (platná do 30.9.2012)
- O provádění zimní a běžné letní údržby silnic I. třídy na území okresu Cheb v období 10/2007 – 9/2013 (platná do 30.9.2012)
- Zajištění dodatečných stavebních prací v rámci údržby silnic v Karlovarském kraji (platná od 1.10.2012) – *dodatek*

2.13. Povinné údaje dle zákona 106/1999 Sb.

V průběhu roku 2012 byl ve smyslu zákona 106/1999 Sb., o svobodném přístupu informacím vznesen jeden dotaz, jednalo se o žádost o sdělení výše odměn či mzdy celého statutárního orgánu představenstva a dozorčí rady společnosti. Dotaz byl vznesen fyzickou osobou a byl řádně v termínu zodpovězen.

2.14. Informace o výzkumu a vývoji v roce 2012

Na výzkum a vývoj nebyly vynakládány žádné finanční prostředky.

2.15. Údaje o vedených soudních řízeních**Řízení vůči společnosti**

Nejsou známa žádná řízení, která by byla vedena vůči ÚS KK, a.s.

Řízení, která vede společnost z titulu zajištění a vymožení pohledávek

3 neukončené soudní řízení

1 insolvenční řízení

2.16. Údaje o přerušení podnikání

V roce 2012 společnost po celé období využívala svých kapacit k naplňování vlastních předmětů činností. K žádnému přerušení činnosti nedocházelo.

2.17. Údaje o očekávané hospodářské situaci v dalším období:

Plánovaný vývoj nákladů, výnosů a hospodářského výsledku do r. 2012 – 2014

Ukazatel	skut. 2012	plán 2013	plán 2014
Náklady	281 534	254 000	255 000
Výnosy	283 665	255 000	257 000
Hospodářský výsledek	+ 2 131	+ 1 000	+ 2 000

3. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI

V měsíci červnu 2012 rozhodl jediný akcionář, v souladu s návrhem představenstva, o rozdělení zisku, dosaženého v roce 2011 ve výši 1.768.348,35 Kč, takto:

- 88.417,42 Kč bylo použito na doplnění rezervního fondu ÚSKK, a.s.
- zbývající část zisku ve výši 1.679.930,93 Kč bylo převedeno na účet 428, nerozdělený zisk minulých let.

Vedení společnosti v uplynulém roce zaměřilo svou pozornost na zvyšování využití stávajících výrobních kapacit společnosti a na efektivní provádění údržby a oprav svého hmotného majetku. Oproti roku 2011 se zvýšil objem celkových výnosů o 8,6 mil. Kč a náklady celkem vzrostly o 8,3 mil. Kč. Společnost vykázala za období roku 2012 kladný hospodářský výsledek ve výši 2,1 mil. Kč. Finanční situace společnosti byla k 31. 12. 2012 velmi dobrá, zůstatek disponibilních finančních prostředků na účtech společnosti byl 80,6 mil. Kč. Obnova dlouhodobého hmotného movitého majetku ve výši 12,3 mil. Kč byla v průběhu roku 2012 financována výhradně z vlastních zdrojů společnosti. Investice do nemovitého majetku činily v roce 2012 0,4 mil. Kč.

3.1. Struktura tržeb a výnosů v roce 2011 a v roce 2012:

	v tis. Kč	
	Rok 2011	Rok 2012
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	266 566	275 768
Aktivace	3 253	3 718
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	807	418
Tržby z prodeje materiálu	2 073	1 619
Ostatní provozní výnosy	1 297	940
Výnosové úroky	1 002	1 202
Výnosy celkem	274 998	283 665

z toho: struktura tržeb za prodej vlastních výrobků a služeb v roce 2011 a v roce 2012:

	v tis. Kč	
	Rok 2011	Rok 2012
Tržby za údržbu a opravy silnic I., II. a III. třídy	228 709	237 810
Tržby z prodeje ostatních služeb	37 857	37 958
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem	266 566	275 768

3.2. Struktura nákladů v roce 2011 a v roce 2012

v tis. Kč

	Rok 2011	Rok 2012
Spotřeba materiálu a energie	95 422	111 962
Náklady na služby	46 529	36 403
Mzdové náklady	69 862	69 446
Odměny členům orgánů společnosti	1 360	2 565
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	24 209	24 534
Sociální náklady	2 456	2 382
Daně a poplatky	2 004	2 654
Odpisy dlouhodobého hmotn. a nehmotného majetku	21 418	21 621
Zůstatková cena prodávaného dlouhodobého majetku	573	17
Prodaný materiál	974	1 034
Změna stavu rezerv a opravných položek	2 561	3 843
Ostatní provozní náklady	5 246	4 466
Finanční náklady	616	607
Náklady celkem	273 230	281 534

z toho struktura nákladů na služby v roce 2011 a v roce 2012:

v tis. Kč

	Rok 2011	Rok 2012
Opravy a udržování	10 611	10 567
Cestovné	2 606	2 422
Náklady na reprezentaci	142	291
Přepravné	84	75
Telefoniční služby	1 228	1 137
Nájemné	532	598
Školení	477	365
Revize	379	393
Subdodávky - zimní a letní údržba	3 422	3 799
Odpad	607	871
Softwarové služby, servis výpočetní techniky	616	632
Ostraha	131	54
Úklid	522	498
Leasing	21 872	10 785
Reklama	374	353
Ostatní	2 956	3 563
Náklady na služby celkem	46 529	36 403

3.3. Struktura majetku k 31.12.2011 a k 31.12.2012

(netto stav)

v tis. Kč

	k 31.12.2011	k 31.12.2012
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Zřizovací výdaje	0	0
Software	188	42
Pozemky	24 674	24 674
Stavby	151 350	146 933
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	37 503	34 703
Nedokončený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	2 532	848
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0
Zásoby	25 642	19 740
Dlouhodobé pohledávky	268	324
Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů	51 946	69 546
Stát – daňové pohledávky	310	310
Krátkodobé poskytnuté zálohy	991	634
Dohadné účty aktivní	196	111
Jiné pohledávky	129	117
Peníze	101	128
Účty v bankách	84 859	80 446
Časové rozlišení nákladů příštích období	786	610
Hodnota majetku celkem	381 475	379 166

3.4. Pořízení dlouhodobého majetku v roce 2012

» dlouhodobý hmotný nemovitý majetek, pořízený z vlastních zdrojů:

v tis. Kč

Plynové infra topení dílny Hazlov – technické zhodnocení	199
Sklad dopravního značení Krásná Lípa	50
Nedokončený nemovitý majetek	178
CELKEM	427

- w dlouhodobý hmotný movitý majetek a ostatní majetek s pořizovací hodnotou vyšší než 5 000 Kč, pořízený z vlastních zdrojů:

v tis. Kč

Nástavby nosičů	706
Nákladní automobily, traktory	9 627
Nakladače	360
Přívěsy	16
Příslušenství vozidel (Car Position, GPS)	159
Drobné mechanismy	895
Výpočetní technika	205
Váhy	174
Ostatní dlouhodobý majetek	56
EZS	52
CELKEM	12 250

- w odkup leasingu za zůstatkovou cenu

v tis. Kč

Nástavby nosičů	15
Nákladní automobily, traktory	7
Přívěsy	1
Drobné mechanismy	9
CELKEM	32

4. SYSTÉM ŘÍZENÍ KVALITY

Společnost Údržba silnic Karlovarského kraje a.s. vlastní certifikáty 3009/396-10/SMJ, 3009/404-10/BOZP a 3009/403-10/EMS a má vytvořen, zdokumentován a udržován integrovaný systém řízení, který slouží jako prostředek pro zajištění shody poskytovaných služeb s požadavky zákazníků, předpisů BOZP a ochrany životního prostředí.

Integrovaný systém řízení je vytvořený v souladu s požadavky norem a zahrnuje všechny činnosti, pro něž byla společnost dle Zřizovací listiny zřízena. Rozsah činností je vyjádřen kódy dle Standardní klasifikace produkce (shodná specifikace s Odvětvovou klasifikací ekonomických činností – OKEČ) a byl vypracován za účelem globálního popisu systému managementu ve společnosti pro její nosný program (tj. realizaci dopravních a inženýrských staveb, inženýrskou činnost, opravy a údržbu komunikací a silničního příslušenství včetně dopravního značení).

Společnost má vytvořeny, zdokumentovány a řízeny základní dokumenty pro jednotlivé součásti integrovaného systému řízení (SMJ ČSN ISO 9001:2009, EMS ČSN ISO 14001:2005 a OHSAS 18001: 2008), které popisují jednotlivé oblasti integrovaného systému řízení a jsou vytvořeny na základě požadavků příslušných norem. Základní dokumenty integrovaného systému řízení (Příručka kvality, Příručka EMS a Příručka BOZP) jsou dále rozpracovány v dílčí prováděcí předpisy, které řídí jednotlivé činnosti v rámci provozu společnosti, sjednocují jejich záznamy, kvalifikují požadavky a popisují postupy kontroly. Jednotlivé předpisy jsou pravidelně aktualizovány podle potřeb společnosti a nových legislativních předpisů.

Důležitým článkem integrovaného systému řízení je pravidelná kontrola postupů a činností. Ta je realizována pomocí interních auditů, plánovaných vždy na jeden kalendářní rok. V rámci interních auditů jsou kontrolovány všechny tři oblasti integrovaného systému řízení. V roce 2012 proběhlo celkem 6 kombinovaných auditů na všech provozních střediscích společnosti. Při auditech nebyla shledána žádná neshoda. Dalším stupněm kontroly účinnosti integrovaného systému řízení jsou pravidelné roční audity akreditovanou společností VÚPS Praha. Ani při těchto auditech nebyly shledány neshody.

Cíle činnosti integrovaného systému řízení jsou definovány v dokumentech Cíle kvality, Cíle a programy BOZP a Cíle a programy EMS. Tyto dokumenty jsou každoročně aktualizovány a vyhodnocovány vedením společnosti. Do dnešního dne se podařilo veškeré stanovené cíle a programy plnit.

5. PŮSOBENÍ SPOLEČNOSTI V OBLASTI OCHRANY ŽIVOTNÍHO PROSTŘEDÍ

Společnost se v roce 2012 zaměřovala na zajištění základních a nejdůležitějších podmínek pro správné hospodaření s odpady, manipulaci s nimi a jejich rádnou likvidaci a také na dodržování pravidel pro manipulaci a skladování látek ohrožujících životní prostředí.

Pro evidenci odpadů je používán program EVIS. Trvale je věnována pozornost kontrolní a metodické činnosti v oblasti nakládání s odpady s cílem zajistit trvalý soulad v oblasti hospodaření s odpady.

Společnost má uzavřeny smlouvy na odvoz a likvidaci odpadů s odbornými firmami. Všechny tyto firmy mají vydané platné „Povolení Krajského úřadu k nakládání s odpady“. Stejně tak má společnost zajištěn i zpětný odběr použitych nebezpečných látek u jejich dodavatelů, včetně obalů na tyto látky.

Společnost je zapojena do systému zpětného odběru vybraných elektrických a elektronických zařízení, CD nosičů, tonerů apod... REMASYSTÉM.

Společnost disponuje platnými souhlasy k nakládání s nebezpečnými odpady.

Společnost provádí cestou odborných firem, v pravidelných zákonem stanovených intervalech, revize komínových těles a měření účinnosti spalování kotlů.

V oblasti používání chemických prostředků na zimní údržbu komunikací má společnost udělenou platnou výjimku ze zákazu jejich používání na vybraných komunikacích CHKO Slavkovský Les a na vybraných úsecích komunikací procházejících ochrannými pásmi přírodních léčivých zdrojů. Rovněž při používání chemických prostředků na zimní údržbu komunikací společnost respektuje zákazy či omezení, které je nutné dodržovat v ochranných pásmech vodních nádrží na pitnou vodu.

6. BEZPEČNOST A OCHRANA ZDRAVÍ ZAMĚSTNANCŮ

6.1. Vyhodnocení úrazovosti

Pracovní úrazovost ve společnosti poklesla oproti roku 2011 z 8 na 6. Průměrná doba pracovní neschopnosti na 1 úraz byla v roce 2011 58 dní, v roce 2012 32 dny. Celkově se počet dní pracovní neschopnosti v důsledku pracovního úrazu snížil ze 410 dní v roce 2011 na 160 dní v roce 2012.

Rok	Celkový počet pracovních úrazů	Registrované úrazy (prac. neschopnost delší 3 dnů)	Celkem počet dnů pracovní neschopnosti způsobených úrazy	Četnost prac. úrazů na 100 zaměstnanců
2011	8	7	410	3,2
2012	6	5	160	2,4

S ohledem na statistiku od roku 2006 lze vyslovit závěr, že podle údajů o četnosti úrazovosti, o objemu pracovní neschopnosti a o průměrné délce pracovní neschopnosti má úrazovost a její nákladovost setrvávající tendenci. Současný stav je na hranici poměru pravděpodobnosti a vyhodnocených rizik.

6.2. Bezpečnost a ochrana zdraví při práci, požární ochrana

Ve společnosti i v roce 2012 byla činnost v oblasti BOZP řízená podle zavedeného systému bezpečnosti práce podle normy BS OHSAS ISO 18001:1999.

Podle stanovených kritérií normy OHSAS byly pro BOZP stanoveny programové cíle a programy BOZP na rok 2012, které byly splněny.

Společnost má systém bezpečnosti a ochrany zdraví postaven na struktuře vnitřních předpisů, které jsou aktualizovány podle vývoje v legislativní oblasti a vyhodnocování rizik. V roce 2012 proběhla aktualizace registru rizik, registrů právních požadavků předpisů k BOZP a aktualizace vnitřních předpisů - směrnic k BOZP a PO.

V roce 2012 byl provedený audit stavu plnění požadavků BS OHSAS vnější auditorskou firmou s výsledkem, že společnost plní požadavky této normy. Dále byla ve společnosti v roce 2012 provedená komplexní prověrka BOZP v souladu se zákoníkem práce za účasti členů místních odborových organizací. S výsledky byl seznámen Odborový svaz DOSIA.

Rovněž byla v roce 2012 ve společnosti provedená kontrola z Odborového svazu DOSIA, která konstatovala, že společnost má systém BOZP a v oblasti BOZP ho uplatňuje.

Dále byla v roce 2012 ve společnosti provedená kontrola od Krajské hygienické stanice bez negativních závěrů hodnocení.

V oblasti Požární ochrany v roce 2012 bylo největším úkolem provedení požadavků předpisů požární ochrany a stavebního zákona na mobilní buňku skladu olejů v Horním Slavkově, což bylo splněno. Dále byly v PO plněny běžné úkoly - revize protipožárních zařízení, doplňování hasicích přístrojů, školení a průběžné kontroly stavu PO. Všechny tyto úkoly byly plněny a jsou dokumentovány v požární dokumentaci na střediscích.

7. VÝZNAMNÉ SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY MEZI 1.1.2013 A DATEM SESTAVENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY

S účinností ke dni 28.2.2013 byl odvolán z funkce člena představenstva společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a. s. Ing. Zdeněk Míkovec.

S účinností ke dni 1.3.2013 byl zvolen jako člen představenstva společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a. s. Ing. Ivan Šmat.

Jediný společník rozhodl o změně v počtu členů představenstva ze čtyř na tři.

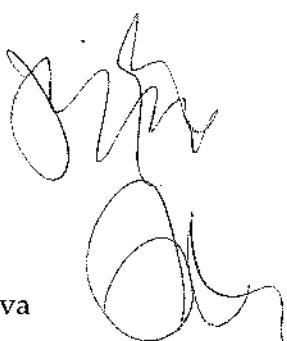
8. HLAVNÍ PROBLÉMY V ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A JEJICH ŘEŠENÍ

Hlavním a stěžejním problémem posledních let se jeví stále se snižující množství finančních prostředků, které jsou určeny na údržbu silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji. Toto zásadně ovlivňuje celkový hospodářský stav této společnosti. Proto se vedení společnosti snaží zaměřit svou obchodní politiku i na ostatní zákazníky, tj. v maximální možné míře se uchází o další zakázky, dále diverzifikuje činnost společnosti a hledá možnosti jejího dalšího uplatnění.

9. ÚDAJE O OSOBÁCH ODPOVĚDNÝCH ZA VÝROČNÍ ZPRÁVU A OVĚŘENÍ

za výroční zprávu

Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
předseda představenstva



Michal Riško
místopředseda představenstva

za ověření účetní závěrky

Ing. Jaroslav Petera
číslo oprávnění 0358
IČ: 41660889

V Otovicích 13. dubna 2013

**ROZVaha
(Bilance)**

Ke dni 31.12.2012

Údaje jsou uvedeny v tisících korunách Kč.

		IČ
		26402068

**Údržba silnic Karlovarského kraje,
a.s.**

**Na Vlečce 177
Otvovice
36001**

označ.	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	1	577 745	-198 579	379 166	381 475
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	3	464 149	-196 949	207 200	216 247
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	4	5 060	-5 018	42	188
B.I.1.	Zřizovací výdaje	5	710	-710	0	0
B.I.3.	Software	7	4 350	-4 308	42	188
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	13	399 089	-191 931	207 158	216 059
B.II.1.	Pozemky	14	24 674	0	24 674	24 674
B.II.2.	Stavby	15	182 390	-35 457	146 933	151 350
B.II.3.	Samostatně movitě věci a soubory movitých věcí	16	191 177	-156 474	34 703	37 503
B.II.7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20	848	0	848	2 532
označ.	AKTIVA	Číslo řádku	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
			Brutto	Korekce	Netto	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	31	172 986	-1 630	171 356	164 442
C.I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	32	19 740	0	19 740	25 642
C.I.1.	Materiál	33	19 740	0	19 740	25 642
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	39	324	0	324	268
C.II.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40	17	0	17	0
C.II.5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44	307	0	307	268
C.III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	48	72 346	-1 630	70 716	55 572
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	71 178	-1 630	69 546	51 946
C.III.6.	Stát-daňové pohledávky	54	310	0	310	310
C.III.7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	634	0	634	991
C.III.8.	Dohadné účty aktivní	56	111	0	111	196
C.III.9.	Jiné pohledávky	57	117	0	117	129
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	58	50 574	0	50 574	84 960
C.IV.1.	Peníze	59	128	0	128	101
C.IV.2.	Účty v bankách	60	80 446	0	80 446	84 859
D.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	63	610	0	610	786
D.I.1.	Náklady příštích období	64	498	0	498	698
D.I.3.	Příjmy příštích období	66	112	0	112	88

označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
	Pasiva celkem (ř. 68 +85 + 118) = ř. 001	67	379 166	381 475
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	68	291 108	288 977
A.I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	69	274 000	274 000
A.I.1.	Základní kapitál	70	274 000	274 000
A.II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	73	15	15
A.II.2.	Ostatní kapitálové fondy	75	15	15
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	78	1 549	1 460
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	79	1 549	1 460
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)	81	(13 413)	(11 734)
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	82	13 413	11 734
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období [ř. 01 - (+69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)] = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	84	2 131	1 768
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	85	87 950	92 498
B.I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	86	69 665	66 400
B.I.1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	87	69 665	66 400
B.II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	91	286	223
B.II.5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	96	286	223
označ.	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účet. období	Stav v minulém účet. období
B.III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	18 029	25 875
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	103	6 682	6 713
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	107	4 681	6 210
B.III.6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	2 631	3 616
B.III.7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	3 138	2 381
B.III.8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	0	5 447
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	112	769	1 294
B.III.11.	Jiné závazky	113	128	214
C.I.	Časové rozlišení (ř. 119 až 120)	118	78	0
C.I.1.	Výdaje příštích období	119	78	0

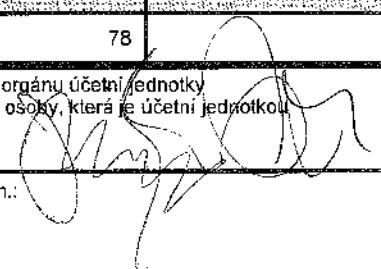
Sestaveno dne:

13.04.2013

Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky
nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou

Právní forma účetní jednotky :
Akciová společnost

Předmět podnikání :
Technická činnost v dopravě

Pozn.: 

Ověřeno : Ing. Jaroslav PETERA číslo oprávnění 0358



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

Ke dni 31.12.2012

Údržba silnic Karlovarského kraje,
a.s.

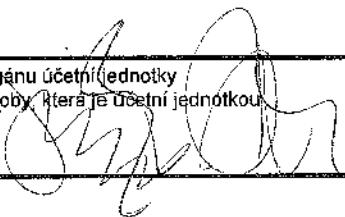
Údaje jsou uvedené v tisícikorunách

		IČ
		26402068

Na Vlečce 177
Otovice
36001

Označení a	T E X T b	Číslo řádku C	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	4	279 486	269 819
II.1.	Tržby za prodej vlastních výroku a služeb	5	275 768	266 566
II.3.	Aktivace	7	3 718	3 253
B.	Výkonná spotřeba (ř. 09 + 10)	8	148 365	141 951
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	9	111 962	95 422
B.2.	Služby	10	36 403	46 529
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	131 121	127 866
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	98 927	97 887
C.1.	Mzdové náklady	13	69 446	69 862
C.2.	Dohány členů orgánů společnosti a družstva	14	2 565	1 360
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	24 534	24 209
C.4.	Sociální náklady	16	2 382	2 456
D.	Daně a poplatky	17	2 654	2 004
E.	Dopisy dluhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	21 621	21 418
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19	2 037	2 880
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	418	807
III.2.	Tržby z prodeje materiálu	21	1 619	2 073
F.	Zustat cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22	1 051	1 547
F.1.	Zustat cena prodaného dlouhodobého majetku	23	17	573
F.2.	Pracovní materiál	24	1 034	974
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní odolosti a komplexní nákladu předešlých období	25	3 843	2 561
IV.	Ostatní provozní vynosy	26	940	1 297
H.	Ostatní provozní náklady	27	4 466	5 246
*	Provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29)]	30	1 536	1 382

Označení	T E X T	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
X.	Výnosové úroky	42	1 202	1 002
O.	Ostatní finanční náklady	45	807	616
*	Finanční výsledek hospodaření [ř.31- 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 - 41 + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)]	48	595	386
**.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	2 131	1 768
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	2 131	1 768
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	2 131	1 768

Sestaveno dne: 13.04.2013	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 	
Právní forma účetní jednotky : Akciová společnost	Předmět podnikání : Technická činnost v dopravě	Pozn.:

Ověřeno : Ing. Jaroslav PETERA číslo oprávnění 0358



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Údržba silnic Karlovarského kraje

k 31. 12. 2012

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2012 a končící dne 31. prosince 2012.

Obsah přílohy

1. OBECNÉ ÚDAJE	4
1.1. Založení a charakteristika společnosti	4
1.2. Představenstvo a dozorčí rada	5
1.3. Průměrný počet zaměstnanců	5
1.4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	5
1.5. Půjčky, úvěry a poskytnuté záruky a ostatní plnění členům statutárních, dozorčích orgánů a řídícím pracovníkům	5
2. POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY	6
3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ	6
3.1. Zásoby	6
3.2. Dlouhodobý hmotný majetek	6
3.3. Dlouhodobý nehmotný majetek	7
3.4. Opravné položky k dlouhodobému majetku	8
3.5. Pohledávky	8
3.6. Závazky z obchodních vztahů	8
3.7. Úvěry	8
3.8. Rezervy	8
3.9. Finanční leasing	9
3.10. Daňové odpisy hmotného majetku	9
3.11. Splatná daň	9
3.12. Odložená daň	9
3.13. Dotace	9
3.14. Výnosy	9
3.15. Použití odhadu	9
3.16. Mimořádné náklady a výnosy	10
3.17. Přehled o peněžních tocích	10
3.18. Způsob přepočtu cizích měn na českou měnu	10
4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY	10
4.1. Dlouhodobý nehmotný majetek	10
4.2. Dlouhodobý hmotný majetek	11
4.3. Majetek najatý formou finančního leasingu	13
4.4. Pronájem	13
4.5. Zásoby	13
4.6. Pohledávky	14
4.7. Vlastní kapitál	15
4.8. Finanční majetek	16
4.9. Závazky	17

4.10. Daň z příjmů	18
4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností.....	18
4.12. Spotřebované nákupy	19
4.13. Služby.....	19
4.14. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	19
4.15. Ostatní provozní náklady	19
4.16. Výnosy úrokové.....	20
4.17. Finanční náklady	20
4.18. Osobní náklady a počet zaměstnanců	20
5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY	21
6. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ.....	21

1. OBECNÉ ÚDAJE

Obchodní firma: **Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.**
Sídlo: **Otovice, Na Vlečce 177, PSČ 360 01**
Právní forma: **akciová společnost**
IČ: **264 02 068**

1.1. Založení a charakteristika společnosti

Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. byla založena zakladateľskou listinou jako akciová společnost dne 1. 1. 2006 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Plzni, oddíl B, vložka číslo 1197.

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- silniční motorová doprava nákladní
- opravy pracovní strojů
- opravy silničních vozidel
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- silniční motorová doprava - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně, - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení

Společnost má základní kapitál ve výši 274 000 tis. Kč.

Účetní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2012 (rozvahový den).

Datum sestavení účetní závěrky 13.4.2012.

Jediný akcionář:

Karlovarský kraj
se sídlem Karlovy Vary, Závodní 353/88, PSČ 360 01
IČ: 708 91 168

Akcie: 274 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 000,- Kč.

1.2. Představenstvo a dozorčí rada

	Funkce	Jméno
Představenstvo	předseda	Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
	místopředseda	Michal Riško
	člen	Ing. Tomáš Svoboda (den zániku členství: 29.11.2012)
	člen	Václav Mleziva (den zániku členství: 29.11.2012)
	člen	Ing. Zdeněk Mikovec (den vzniku členství: 30.11.2012)
Dozorčí rada	předseda	Ing. Václav Živný
	člen	Ing. Jiří Vojtěch
	člen	Ing. Jiří Behenský
	člen	Ing. Petr Navrátil
	člen	Ing. Josef Bulka
	člen	Věra Šestáková

1.3. Průměrný počet zaměstnanců

Přepočtený průměr fyzických osob dle odpracovaných hodin	230
• z toho řídící pracovníci	22

1.4. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Osobní náklady celkem	98.927
• z toho řídící pracovníci	16.052

1.5. Půjčky, úvěry a poskytnuté záruky a ostatní plnění členům statutárních, dozorčích orgánů a řídícím pracovníkům

Z výše uvedeného bodu nebylo nic poskytnuto.

2. POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se Zákonem č.563/1991 Sb. o účetnictví, Vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví a v souladu s Českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady: především obecná pravidla pro oceňování majetku s výjimkou některých oblastí, jež jsou popsány v kapitole tři, zásady účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a to vše za předpokladu schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

3. PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1. Zásoby

Účtování o pořízení a úbytku zásob a. s. se provádí způsobem A.

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady.

Zásoby vytvořené vlastní činností (např. solanka) se oceňují vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu a část nepřímých nákladů, které se vztahují k výrobě (tzn. výrobní režie).

Zásoby jsou evidovány v průměrných pořizovacích cenách.

3.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami (tj. včetně nákladů s pořízením souvisejících). Opotřebení majetku v souvislosti s jeho používáním je vyjádřeno v oprávkách.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady, nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie), popřípadě nepřímé náklady správního charakteru, pokud vytvoření majetku přesahuje období jednoho účetního období.

Reprodukční pořizovací cenou se oceňuje dlouhodobý hmotný majetek nabytý darováním, dlouhodobý hmotný majetek bezúplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztažným zápisem na příslušný účet oprávek).

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odipesována po dobu odhadované životnosti majetku lineární metodou následujícím způsobem:

Název majetku	Počet let	Odpisová sazba
Budovy administrativní	50	2,0
Budovy administrativní	30	3,4
Stavby	20	5,0
Výrobní stroje	10	10,0
Počítačové systémy	3	33,3
Dopravní prostředky a mechanizmy	5	20,0
Ostatní (DDHM od 5-40 tis)	2	50,0

Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Zisky či ztráty z prodeje nebo vyřazení majetku jsou určeny jako rozdíl mezi výnosy z prodeje a účetní zůstatkovou hodnotou majetku k datu prodeje.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a v jehož ocenění od 5 tis. do 40 tis. Kč v jednotlivém případě je odipesován lineárně po dobu 24 měsíců.

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 5 tis. Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 – Spotřeba materiálu a dále je veden pouze v podrozvahové evidenci.

3.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 tis. Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázán v pořizovacích cenách včetně nákladů souvisejících s pořízením.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti následujícím způsobem:

Název majetku	Počet let	Odpisová sazba
Software	3	33,3
Zřizovací výdaje	5	20,0

Účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jeho ocenění v rozmezí od 20 tis. do 60 tis. Kč v jednotlivém případě je odpisován lineárně po dobu 24 měsíců.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 20 tis. Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 – Ostatní služby a dále je veden pouze v podrozvahové evidenci.

3.4. Opravné položky k dlouhodobému majetku

Opravné položky nebyly tvořeny.

3.5. Pohledávky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou. Opravné položky k pohledávkám se vytvářejí k pohledávkám po splatnosti a to ve výši stanovené zákonem č. 593/1992 o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů ve znění pozdějších předpisů a dále podle vnitřních účetních pravidel.

3.6. Závazky z obchodních vztahů

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.7. Úvěry

Společnost v roce 2012 nečerpala žádný úvěr.

3.8. Rezervy

Společnost vytváří zákonné daňové uznatelné rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku.

3.9. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplateňného užívání majetku uživatelem převádí vlastnictví majetku z vlastníka na uživatele a uživatel do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí na vrub nákladů.

Celková hodnota finančního leasingu je časově rozlišena a rozpuštěna po dobu pronájmu do nákladů.

3.10. Daňové odpisy hmotného majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

3.11. Splatná daň

Splatná daň za účetní období vychází ze zdanitelného zisku. Zdanitelný zisk se odlišuje od čistého zisku vykázaného ve výsledovce, neboť nezahrnuje položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají daní ani nejsou daňově odpočitatelné. Závazek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účetní závěrky. K 31. 12. 2012 je splatná daň nulová.

3.12. Odložená daň

Vzhledem k tomu, že společnost vykazuje k rozhodnému dni odloženou daňovou pohledávku, z důvodu zásady opatrnosti v souladu s účetními předpisy o ni neúčtuje.

3.13. Dotace

Dotace na investiční a provozní účely nebyly společnosti poskytnuty.

3.14. Výnosy

Výnosy jsou zaúčtovány k datu uskutečnění služeb nebo k datu doručení zboží a jeho akceptace zákazníkem po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

3.15. Použití odhadu

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je

přesvědčeno, že použité odhady a předpoklady se nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následných účetních obdobích.

3.16. Mimořádné náklady a výnosy

Tyto položky obsahují výnosy/náklady z operací zcela mimořádných vzhledem k běžné činnosti účetní jednoty, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí, nahodile se vyskytujících.

3.17. Přehled o peněžních tocích

Peněžní toky z provozních, investičních nebo finančních činností jsou uvedeny v přehledu o peněžních tocích nekompenzované.

3.18. Způsob přepočtu cizích měn na českou měnu

Pro kalendářní rok 2012 byl používán denní kurz vyhlášený ČNB.

4. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

	Minulé období	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	710			710
Software	4 350			4 350
Celkem	5 060			5 060

Oprávky

	Minulé období	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	710			710
Software	4162	146		4 308
Celkem	4872	146		5 018

Zůstatková hodnota

	Minulé období	Stav k 31.12.2012
Zřizovací výdaje	0	0
Software	188	42
Celkem	188	42

Zřizovací výdaje jsou souhrnem výdajů na založení účetní jednotky do okamžiku jejího vzniku, zejména odměny za poradenskou podporu, za soudní a správní poplatky. Zřizovací výdaje se odpisovaly rovnoměrně po dobu pěti let. Přičemž v roce 2010 byly zcela odepsány.

4.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

	Minulé období	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Pozemky	24 674	0	0	24 674
Stavby	181 042	1 398	50	182 390
Budovy administrativní	35 692		0	35 692
Budovy výrobní	119 790	1 398	0	121 188
Budovy ze dřeva a plastů	6 566	0	0	6 566
Stavby-inženýrská díla	18 994	0	50	18 944
Samostatné movité věci	180 422	12 877	2 122	191 177
Stroje přístroje a zařízení	75 650	3 226	297	78 579
Přístroje a technické zařízení	8 371	278	0	8 649
Dopravní prostředky	83 062	8 841	1 495	90 408
Inventář	156	0	0	156
Drobný hmotný inv.majetek	13 183	532	330	13 385
celkem	386 138	14 275	2 172	398 241

Oprávky

	Minulé období	Úbytky	Přírůstky	Stav k 31.12.2012
Pozemky	0	0		0
Stavby	29 692	50	5 815	35 457
Budovy administrativní	3 907	0	714	4 621
Budovy výrobní	20 650	0	4 008	24 658
Budovy ze dřeva a plastů	1 854	0	328	2 182
Stavby-inženýrská díla	3 281	50	765	3 996
Samostatné movité věci	142 919	2 123	15 678	156 474
Stroje přístroje a zařízení	55 119	297	7 644	62 466
Přístroje a technické zařízení	7 525	0	559	8 084
Dopravní prostředky	67 902	1 496	6 692	73 098
Inventář	84	0	13	97
Drobný hmotný inv.majetek	12 289	330	770	12 729
celkem	172 611	2 173	21 493	191 931

Zústatková cena

	Minulé období	Stav k 31.12.2012
Pozemky	24 674	24 674
Stavby	151 350	146 933
Budovy administrativní	31 785	32 469
Budovy výrobní	99 140	95 132
Budovy ze dřeva a plastů	4 712	4 384
Stavby-inženýrská díla	15 713	14 948
Samostatné movité věci	37 503	34 703
Stroje přístroje a zařízení	20 531	16 113
Přístroje a technické zařízení	846	565
Dopravní prostředky	15 160	17 310
Inventář	72	59
Drobný hmotný investiční majetek	894	656
celkem	213 527	206 310

Společnost pořídila hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 209 tis. Kč. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou ostatní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitevnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku – účtuje se o nich jako o zásobách. (Účet 760000-Drobný majetek v podrozvahové evidenci).

Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

	Minulé období	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2012
Drobný hmotný a nehmotný majetek	7 631	209	193	7 647
celkem	7 631	209	193	7 647

4.3. Majetek najatý formou finančního leasingu

	Celková finanční hodnota nesplaceného leasingu k 31.12.2012	Leasing zaplacený v roce 2012	Leasingové splátky pro rok 2013	Leasingové splátky pro rok 2014	Leasingové splátky pro rok 2015
Leasing	13 502	12 942	8 541	4 929	32

Údaje jsou včetně DPH.

4.4. Pronájem

Operativní leasing skončil v roce 2009. Tento způsob leasingu naše společnost již nevyužívá.

Závazky z titulu uzavřených nájemních vztahů mimo jednorázových nájmů. Předpokládaný náklad v roce 2013 ve výši 504 tis.Kč.

4.5. Zásoby

v tis. Kč

Stav materiálových zásob k 31.12.2011	25 642
Pořízení materiálových zásob v roce 2012	86 592
Spotřebované materiálové zásoby v roce 2012	92 494
Stav materiálových zásob k 31.12.2012	19 740

Nejvyšší podíl skladových zásob činí posypový materiál (sůl, drť).

4.6. Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů

Pohledávky z obchodních vztahů	Minulé období	Celkem stav k 31.12.2012
Pohledávky z obchodních vztahů	0	17
Celkem	0	17

Poskytnuté provozní zálohy

Poskytnuté provozní zálohy	Minulé období	Celkem stav k 31.12.2012
CCS	200	200
Čipy	6	6
Mýtné	62	101
Celkem	268	307

Krátkodobé pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů

Rok	Pohledávky celkem	Do lhůty splatnosti	Po lhůtě splatnosti	Po splatnosti do 1 roku	Po splatnosti nad 1 rok
2011	52 999	50 318	2 681	1 623	1 058
2012	71 176	67 842	3 334	2 004	1 330

Poskytnuté provozní zálohy

Poskytnuté provozní zálohy	Minulé období	Celkem stav k 31.12.2012
Plyn	607	612
El.energie	373	0
Vodné	11	22
Celkem	991	634

Jiné pohledávky

	Minulé období	Stav k 31.12.2012
Jiné pohledávky	129	117
Stát - daňové pohledávky (záloha na daň z příjmů)	310	310
Dohadné účty aktivní	196	111
Celkem	635	538

4.7. Vlastní kapitál

Základní kapitál

Základní kapitál společnosti – je rozdělen na 274 ks kmenových akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 1 000 000,- Kč.

	Minulé období	Běžné období
Základní kapitál zapsaný	274 000	274 000
Ostatní kapitálové fondy	15	15
Zákonný rezervní fond	1 460	1 549
Neuhrazená ztráta z minulých let	0	0
Nerozdělený zisk z minulých let	11 734	13 413
Výsledek hospodaření běžného účetního období	1 768	2 131
Celkem	288 977	291 108

Rozhodnutím Karlovarského kraje jako jediného akcionáře v působnosti valné hromady bylo schváleno následující rozdělení zisku za rok 2011.

Popis	Částka
Příděl do rezervního fondu	89
Nerozdělený zisk z minulých let	1 679

Zákonné rezerva na opravy majetku

	Zůstatek k 1.1.2011	Tvorba rezerv rok 2011	Čerpání rezerv rok 2011	Stav rezerv k 31.12.2011	Tvorba rezerv rok 2012	Čerpání rezerv rok 2012	Stav rezerv k 31.12.2012
Movitý majetek	51 634	18 586	18 320	51 900	35 598	26 083	61 415
Nemovitý majetek	12 450	3 375	1 325	14 500	0	6 250	8 250
Celkem	64 084	21 961	19 645	66 400	35 598	32 333	69 665

Stav rezerv k 31.12.2012 je ve výši 69.665 tis. Kč. Tato částka se skládá z rezervy na opravu movitého majetku ve výši 61.415 tis. Kč a částky 8.250 tis. Kč na opravu nemovitého majetku.

Dle zákona o rezervách § 7 odst. 4 je rezerva daňový náklad pokud jsou v této výši převedeny finanční prostředky na samostatný účet v bance a to nejpozději do termínu pro podání daňového přiznání tzn. k 30.6.2013.

Opravné položky k pohledávkám

	Zákonné dle §8, §8a) - ins.řízení,soud účet 391500	Zákonné dle §8a) - daň.odpis účet 391000	Zákonné dle 8c) - pohl. do 30 tis. účet 391100	Účetní opravné položky účet 391300	Celkem
rok 2011	575	32	105	341	1 053
rok 2012	609	55	132	834	1 630

4.8. Finanční majetek

Společnost má otevřeny korunové účty u těchto bankovních ústavů:

- Česká spořitelna, a.s.
- Komerční banka, a.s.
- ČSOB, a.s.
- Raiffeisenbank im Stiftland eG pobočka Cheb, o.z.
- Unicredit Bank Czech Republic, a.s.

Z titulu tvorby zákonného rezerv jsou používány účty vedené u Raiffeisenbank im Stiftland eG pobočka Cheb, o.z. a Unicredit Bank Czech Republic, a.s.

Pokladní hotovost je vedena v CZK.

	Minulé období	Běžné období
Pokladní hotovost	101	128
Účty v bankách	84 859	80 446
Celkem	84 960	80 574

4.9. Závazky

Dlouhodobé závazky

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Závazky z obchodních vztahů	223	286
celkem	223	286

Krátkodobé závazky

	Stav k 31.12.2011	Stav k 31.12.2012
Závazky z obchodních vztahů	6 713	6 682
Závazky ovládající a řídící osoba	0	0
Závazky k zaměstnancům	6 210	4 681
Závazky soc. a zdrav.pojištění	3 616	2 631
Stát - daňové závazky, dotace	2 381	3 138
<i>z toho daň ze závislé činnosti</i>	1 077	618
<i>z toho daň z přidané hodnoty</i>	890	2 320
<i>z toho daň silniční</i>	414	200
<i>z toho daň z příjmů</i>	0	0
<i>z toho dotace</i>	0	0
Krátkodobé přijaté zálohy	5 447	0
Jiné závazky	214	128
Dohadné účty pasivní	1 294	769
celkem	25 875	18 029

Závazky SP a ZP a daňové závazky - jedná se o závazky ve lhůtě splatnosti.

Závazky z obchodního styku:

Rok	Závazky celkem	Do lhůty splatnosti	Po lhůtě splatnosti	Po splatnosti do 1 roku	Po splatnosti nad 1 rok
2011	6 713	6 333	380	380	0
2012	6 682	6 422	260	260	0

4.10. Daň z příjmů

Daň z příjmů právnických osob (splatná)

Společnost k 31.12.2012 vykazuje na této dani pohledávku ve výši 310 tis. Kč vzniklou z titulu zaplacených záloh za rok 2009.

4.11. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Tržby z prodeje služeb

	Minulé období	Běžné období
Tržby z prodeje služeb silnice I.tř.	41 394	54 160
Tržby z prodeje služeb silnice II. tř.	187 315	183 650
Tržby z prodeje služeb na ostatních komunikacích	34 232	34 502
Tržby z prodeje služeb - pronájem	3 613	3 446
Tržby z prodeje ostatní	12	10
Celkem	266 566	275 768

Aktivace materiálu

	Minulé období	Běžné období
Aktivace materiálu	3 164	3 718
Aktivace nehmotného investičního majetku	89	0
Celkem	3 253	3 718

Jiné provozní výnosy

	Minulé období	Běžné období
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	807	418
Tržby z prodeje materiálu	2 004	1 540
Tržby z prodeje kovového odpadu	69	79
Smluvní pokuty a penále	23	18
Ostatní provozní výnosy	1 274	922
Celkem	4 177	2 977

4.12. Spotřebované nákupy

	Minulé období	Běžné období
Spotřeba materiálu	92 208	108 770
Spotřeba energie	3 214	3 192
Celkem	95 422	111 962

4.13. Služby

	Minulé období	Běžné období
Opravy a udržování	10 611	10 567
Cestovné	2 606	2 422
Náklady na reprezentaci	142	291
Telefon, Internet	1 228	1 137
Leasing	21 872	10 785
Nájemné	532	598
Ostatní služby	9 538	10 603
Celkem	46 529	36 403

4.14. Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

	Minulé období	Běžné období
Odpisy DNM a DHM	21 418	21 565
Mimořádné odpisy při vyřazení DM	0	56
Celkem	21 418	21 621

4.15. Ostatní provozní náklady

	Minulé období	Běžné období
Dary	5	0
Ostatní provozní náklady	4 800	4 375
Ostatní pokuty a penále	282	13
Manka a škody	147	54
Odpis pohledávky	12	24
Zůstatková cena prodaného dl.majetku	573	17
Prodaný materiál	974	1 034
Celkem	6 793	5 517

4.16. Výnosy úrokové

	Minulé období	Běžné období
Úroky z bankovních účtů běžných	1 002	1 202
Celkem	1 002	1 202

4.17. Finanční náklady

	Minulé období	Běžné období
Ostatní finanční náklady	616	607
Celkem	616	607

4.18. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2012 je následující

	Předchozí účetní období celkem	Předchozí účetní období – vedoucí THP	Sledované účetní období celkem	Sledované účetní období - vedoucí THP
Průměrný počet zaměstnanců	233	25	230	22
Mzdové náklady	69 862	12 434	69 446	9 773
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	1 027	1 027	2 241	2 241
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	333	333	324	324
Náklady na sociální zabezpečení a zdrav. pojistění	24 209	4 228	24 534	3 421
Sociální náklady	2 456	373	2 382	293
celkem	97 887	18 395	98 927	16 052

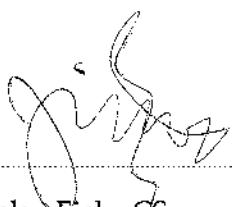
5. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nenastaly žádné významné události.

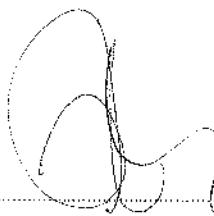
6. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ

Žádné.

V Otovicích 13.4.2013



Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
předseda představenstva



Michal Riško
místopředseda představenstva

CASH - FLOW

Učetní zápisnice Karlovarského kraje a.s.
(za období od 1.1.2012 do 31.12.2012) (data v milionech Kč)

Přehled o peněžních tocích - CF			[Kč]
	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	100	84 960
Peněžní toky z aktivní - výročné činnosti (provozní činnost)			
	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	110	2 131
	Úpravy a nepeněžní operace	210	23 861
	Odpisy stálých aktiv	211	21 621
	Změna stavu opravných položek a rezerv	212	3 843
	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv	213	- 401
	Vyučtované nákladové úroky a vyučtované	215	- 1 202
	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	290	25 992
	Změna potřeby pracovního kapitálu	220	- 19 470
	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti	221	-17 604
	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti	222	- 7 768
	Změna stavu zásob	223	5 902
	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	297	6 522
	Přijaté úroky	240	1 202
	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	298	7 724
Peněžní toky z investiční činnosti			
	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	310	- 12 591
	Příjmy z prodeje stálých aktiv	320	418
	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	398	- 12 173
Peněžní tok y z finanční činnosti			
	Změna stavu dlouhodobých závazků	410	63
	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	498	63
	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	500	- 4 386
	Stav peněžních prostředků na konci období	600	80 574

V Otovicích dne : 13.4.2013

Ing. Jaroslav Fiala Csc.

Michal Riško

Předseda představenstva

Místopředseda představenstva

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Ing. Jaroslav Petera, nezávislý auditor, číslo oprávnění 0358, sídlo: U Ovčárny 9, Karlovy Vary, PSČ: 360 07, IČ: 41660889, DIČ: CZ531213012, tel. vč. faxu: 00420353332831

Účetní jednotka: Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.
sídlo: Na Vlečce 177, Otovice, PSČ: 360 01
IČ: 26 40 20 68
právní forma: akciová společnost.

Příjemce zprávy: statutární orgán účetní jednotky – představenstvo společnosti.

Předmět auditu: účetní závěrka společnosti, zpracovaná k 31. prosinci 2012,
zpráva o vztazích mezi propojenými osobami k 31. prosinci 2012,
výroční zpráva za účetní období roku 2012.

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2012, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2012, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2012 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace vč. přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2012. Údaje o společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. Obecné údaje - přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku:

Statutární orgán společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, 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:

Mojí odpovědností je vyjádřit na základě mého auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikáčními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsem povinen dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abych získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích uveřejněných 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.

Jsem přesvědčen, že důkazní informace, které jsem získal, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Výrok auditora:

Podle mého názoru účetní závěrka ve všech významných ohledech podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. k 31.12.2012 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2012 v souladu s českými účetními předpisy.

Prověřil jsem též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. za rok končící 31.12.2012. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsem provedl v souladu s auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abych plánoval a provedl ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsem neprováděl, a proto nevyjadřuji výrok auditora.

Na základě mého ověření jsem nezjistil žádné skutečnosti, které by mě vedly k domněnce, že zpráva o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. za rok končící 31.12.2012 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Ověřil jsem též soulad výroční zprávy společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. k 31.12.2012 s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. Mým úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsem provedl v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními dovozkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení

v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsem přesvědčen, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Výrok auditora:

Podle mého názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. k 31.12.2012 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

Datum vyhotovení zprávy: 26. dubna 2013

Datum projednání a předání zprávy: 29. 04. 13

Za statutární orgán:

Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
předseda představenstva společnosti
Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.

Michal Riško
místopředseda představenstva společnosti
Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.



Ing. Jaroslav Petera
auditor

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBA MI ZA ROK 2012

Zpráva statutárního orgánu společnosti Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. o vztazích mezi propojenými osobami byla vypracována podle ustanovení § 66a odst. 9 obchodního zákoníku v platném znění za účetní období 2012.

1. Ovládající osoba, ovládaná osoba a propojené osoby

Ovládající osoba

Právnická osoba Karlovarský kraj

se sídlem na adrese: Závodní 353/88; 360 21 Karlovy Vary

IČ: 708 91 168

(dále jen „ovládající osoba“)

Ovládaná osoba - zpracovatel zprávy

Obchodní firma Údržba silnic Karlovarského kraje, a. s.

se sídlem na adrese Na Vlečce 177, 360 01 Otovice

IČ: 264 02 068

Způsob ovládání: ovládající osoba vlastní akciový podíl v ovládané společnosti ve výši 100%

(dále jen „ovládaná osoba“ nebo „ÚS KK, a.s.“)

Propojené osoby

Příspěvková organizace Krajská správa a údržba silnic Karlovarského kraje, p. o.

se sídlem na adrese: Chebská 282, 356 04 Sokolov

IČ: 709 47 023

Způsob propojení ovládající osoba je zřizovatelem této příspěvkové organizace

(dále jen „KSÚS KK, p.o.“)

Letiště:	Letiště Karlovy Vary s.r.o.
Se sídlem na adresě:	K Letiště 132, 360 01 Karlovy Vary
IČ:	263 67 858
Způsob propojení	ovládající osoba je 100% společníkem tohoto letiště
Škola:	Střední lesnická škola Žlutice
Se sídlem na adresě:	Žižkov 345, 364 52 Žlutice
IČ:	497 54 050
Způsob propojení	ovládající osoba je zřizovatelem této školy
Škola:	Integrovaná střední škola Cheb
Se sídlem na adresě:	Obrněné brigády 6, 350 60 Cheb
IČ:	000 77 461
Způsob propojení	ovládající osoba je zřizovatelem této školy

2. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a ovládající osobou

Mezi ovládající a ovládanou osobou byly v období roku 2012 uzavřeny tyto smlouvy:

- **Smlouva o dílo na zimní údržbu parkovacích ploch a komunikací v areálu Krajského úřadu Karlovarského kraje**
- **Smlouva o úpravě práv a povinností při dodávce a odběru plynu - (ÚS KK, a.s. - odběratel)**
- **Nájemní smlouva o poskytnutí objektů a prostředků ÚS KK Karlovarskému kraji pro potřeby krizového štábů**
- **Smlouva o nájmu části pozemku p.č. 4024/2 v k. ú. Sokolov (ÚS KK, a.s. pronajímatel)**
- **Objednávky:**
 - Značení parkovacích míst pro invalidy v areálu Krajského úřadu Karlovarského kraje
 - Oprava antuky na povrchu tenisových kurtů vibračním hydrostatickým válcem
 - Dodávky zeminy k vyrovnaní nerovností na zatravněné ploše v areálu Krajského úřadu Karlovarského kraje
 - Oprava kanalizační vpusti a vztyčení dopravní značky v areálu Krajského úřadu Karlovarského kraje

3. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a propojenými osobami

3.1. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a KSÚS KK, p. o.

■ **Smlouvy o dílo** - 15 smluv o dílo, z toho 1 hlavní smlouva (včetně 1 dodatku) na běžnou údržbu komunikací a 14 smluv na zhotovení konkrétních prací (*objednatel KSÚS KK, p.o.*)

- Oprava klenbového propustku č.1 na silnici III/226 Chyše - Čichořice
- Oprava mostu ev.č. 226-019 Protivec
- Zřízení svodidel na silnici II/205 Žlutice
- Oprava povrchu silnice II/205 Žlutice
- Oprava povrchu silnice II/205 Žlutice – Kolešov
- Oprava povrchu silnice II/198 křížovatka se sil. II/230 směr Horní Kramolín - Teplá
- Údržba cyklostezek v Karlovarském kraji v období 07/2012 – 10/2012
- Oprava povrchu silnice III/21235 Habartov, směr Dasnice
- Oprava havarijního propustku na silnici II/210 za obcí Dolní Nivy
- Oprava propustků na silnici u III/2206 u Niv
- Oprava povrchu silnice III/20165 Klášter Teplá směr Křepkovice
- Oprava čel a říms propustků na silnici III/20912 Tatrovice - Vřesová
- Oprava čel a říms propustku na silnici III/21047 v Bernově
- Odstranění havarijních závad – oprava čel u propustku na silnici II/221, III/22136, oprava odvodnění na silnici III/2206 a oprava uliční vpusti na silnici III/2204

■ **Kupní smlouvy**

- Odkup živičné směsi vyfrézované v rámci akce „Oprava mostu ev.č. 226-019 Protivec“ (*ÚS KK, a.s. kupující*).

■ **Nájemní smlouvy**

- Pronájem kancelářských prostor v budově ÚS KK, a.s. – středisko Toužim (*ÚS KK, a.s. pronajímatel*)
- Pronájem kancelářských prostor v budově ÚS KK, a.s. Otovice (*ÚS KK, a.s. pronajímatel*)
- Pronájem kancelářských prostor v budově ÚS KK, a.s. – středisko Cheb (*ÚS KK, a.s. pronajímatel*)
- Pronájem nebytových prostor – 6 garáží v Sokolově (*ÚS KK, a.s. pronajímatel*)

III Běžné obchodní smlouvy

- Dodávka a fakturace tepelné energie za budovu garáží osobních vozidel (*odběratel ÚS KK, a.s.*)
- Obstarání a přefakturace dodávky elektrické energie, vody a odvedení odpadních vod ze strany obstaravatele pro odběratele v jeho sídle na adrese: Sokolov, Chebská 282 (*Obstaravatel ÚS KK, a.s.*)

III Objednávky

- Instalace SDZ na silnici III /21029 a III/21026 v územním obvodě Sokolov (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava poškozeného sloupu VO Cyklostezky Ohře (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Instalace DZ na silnicích III/2149 a III/2143 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Zajištění svahu nad zárubní zdí Merklín – Pstruží II/221 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Odklizení černé skládky v prostoru křižovatky silnice III/02111 s účelovou komunikací (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Zimní údržba v úseku ulice Nábřežní Sokolova v úseku křižovatka s III/21029 silnice – neveřejná čerpací stanice Koil Křeček (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Sběr dat a zpracování pasportu propustků na silnicích II. třídy a dopravně významných silnicích III. třídy (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava propustku na silnici III/21215 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Odstranění černé skládky na p.p.č. 997/2, k.ú. Žalmanov (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Rekonstrukce dvoutubusového propustku v havarijním stavu na silnici III/21235 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava povrchu silnice III/21026 v obci Dolní Rynchnov (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava havarijního propustku na silnici III/2187 v úseku Bublava – Stříbrná (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava propustku na silnici II/226 Protivce (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava propustku na silnici II/205 u Zahradníka (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava propustku na silnici III/1935 Domašín (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Kompletní oprav jedné strany stávajícího rozměrného propustku v havarijním stavu na silnici III/2222 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Provedení hloubkové drenáže a úplná rekonstrukce části vozovky na silnici III/21030 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava propustku na silnici III/1948 Kovářov (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava uličních vpusť v Perninku (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Výměna kanalizačních šachet v Aši (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)

- Oprava předpolí mostu 213 28-1 Bříza (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- Oprava předpolí mostu 213 29-1 Komorní Dvůr (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- Oprava propustku na silnici III/2136 Velký Luh (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- Úprava nivelety silnice II/220 ve Staré Roli v prostoru autobusového zálivu MHD u křižovatky ulic Závodu míru a Krátké (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- Oprava propustku na silnici III/21415 (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- Zapracování nových pasportů propustků do internetové aplikace BMS (ÚS KK, a.s. zhotovitel)
- 61t frézované balené z výsprav do upravených výtluků (ÚS KK, a.s. kupující)
- 84,45t vyfrézované drtě (ÚS KK, a.s. kupující)
- 100t frézované asfaltová drtě ze silnice II/210 Heřmanov (ÚS KK, a.s. kupující)
- 80t frézované asfaltová drtě ze silnice III/1794 Útvina (ÚS KK, a.s. kupující)
- 347,5t frézované asfaltová drtě ze silnice II/198 Toužim (ÚS KK, a.s. kupující)
- 18t frézované asfaltová drtě ze silnice II/207 Radyně, Smilov (ÚS KK, a.s. kupující)
- 2 m dřevní hmoty získanou z artiklu 8.05 (ÚS KK, a.s. kupující)
- Dřevní hmota získaná z artiklu 8.05 (ÚS KK, a.s. kupující)
- 25,7t frézované drtě získané z artiklu 2.13 ze silnice II/198 (ÚS KK, a.s. kupující)
- 31,85t frézované drtě získané z artiklu 2.13 na silnice II/198 a II/205 (ÚS KK, a.s. kupující)
- 27,2t frézované drtě z akce „oprava mostu ev.č. 226-019“ (ÚS KK, a.s. kupující)
- 23t frézované drtě získané z opravy vozovky sil. I/6 Olšová Vrata – Andělská Hora (ÚS KK, a.s. kupující)
- 34,65t frézované drtě získané z artiklu 2.14 ze silnice II/198 (ÚS KK, a.s. kupující)
- 13,4t frézované drtě získané ze silnice 22134/Otovice (ÚS KK, a.s. kupující)
- 7t frézované drtě získané ze silnice 22134/Intermont (ÚS KK, a.s. kupující)
- 95t frézované drtě získané z komunikace III/21047 Lesík – Bernov (ÚS KK, a.s. kupující)
- 270t frézované drtě z komunikace II/219 Abertamy (ÚS KK, a.s. kupující)
- 33,5t frézované drtě z komunikace II/220 Mezirolí – Fojtov (ÚS KK, a.s. kupující)
- 120t frézované drtě z komunikace II/219 Abertamy (ÚS KK, a.s. kupující)
- 291,5t frézované drtě z komunikace II/221 Pernink (ÚS KK, a.s. kupující)
- 48t frézované drtě z komunikace II/222 Počerny (ÚS KK, a.s. kupující)
- 34,65t frézované drtě pro středisko Bochov (ÚS KK, a.s. kupující)
- 545,5t frézované drtě pro středisko Toužim (ÚS KK, a.s. kupující)

- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Toužim (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné V. Hleďsebe (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Bochov (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Nejdek (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Otovice (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Odkup dřevní hmoty druhotně využitelné (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- 2m³ odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Bochov (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- 4m³ odkup dřevní hmoty druhotně využitelné Otovice (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Přezkoušení svářeců v pravidelném intervalu – Hazlov, Cheb (*ÚS KK, a.s. kupující*)
- Prostorový metr dřevní hmoty v rámci splnění mlouvy (*ÚS KK, a.s. kupující*)

3.2. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a Letištěm Karlovy Vary s.r.o.

■ **Objednávky:**

- Oprava asfaltové příjezdové komunikace komunikace (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Strojní údržba travnatých ploch (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Oprava havarijního stavu komunikace v areálu Letiště Karlovy Vary (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Seříznutí krajnice (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)
- Zimní údržba příjezdové komunikace k odbavovací hale letiště, včetně údržby parkoviště na zimní sezónu 2012/2013 (*ÚS KK, a.s. zhotovitel*)

3.3. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a Střední lesnickou školou Žlutice

■ **Darovací smlouva**

- Darovací smlouva na motorové vozidlo Multicar M25 (*ÚS KK, a.s. dárcem*)

3.4. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a Integrovanou střední školou Cheb

■ **Objednávka**

- Přezkoušení svářeců v pravidelném dvouletém intervalu (*ÚS KK, a.s. objednavatel*)

4. Ostatní informace

Z výše uvedených vztahů akciové společnosti jako ovládané osobě nevznikla žádná majetková újma.

Poskytnutá plnění a protiplnění probíhala ve sledovaném období za podmínek obvyklých v obchodním styku. V zájmu zúčastněných osob a v odkazu na ustanovení §§17 až 20 (díl V, obchodní tajemství) další či podrobnější údaje neuvádíme.

Ovládaná osoba není s žádnou z propojených osob v soudním sporu.

5. Personální propojení

- Ing. Petr Navrátil, člen Rady Karlovarského kraje a Zastupitelstva Karlovarského kraje, zastává funkci člena dozorčí rady.
- Václav Mleziva, člen Zastupitelstva Karlovarského kraje, zastával do 29. listopadu 2012 funkci člena představenstva společnosti.
- Ing. Tomáš Svoboda, člen Zastupitelstva Karlovarského kraje, zastával do 29. listopadu 2012 funkci člena představenstva společnosti.
- Ing. Václav Živný, člen Zastupitelstva Karlovarského kraje, zastává funkci člena dozorčí rady.

6. Závěr

Jako členové statutárního orgánu jménem ovládané osoby prohlašujeme, že údaje uvedené v této zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti, které by mohly ovlivnit její přesné a správné posouzení, nebyly vynechány.

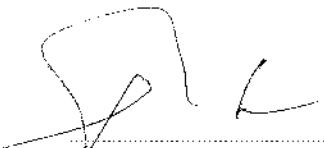
V Otovicích dne 13.března 2013



Ing. Jaroslav Fiala, CSc.
předseda představenstva



Michal Riško
místopředseda představenstva



Ing. Ivan Šmat
člen představenstva