

Údržba sítě Karlovarského kraje, akciová společnost

Výroční zpráva

za rok 2007

Obsah

Textová část výroční zprávy

- I. Informace o společnosti
 - A. Základní údaje o společnosti
 - B. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti
 - C. Působení a.s. v oblasti ochrany životního prostředí
 - D. Významné skutečnosti, které nastaly mezi 1. 1. 2008 a datem sestavení výroční zprávy
 - E. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu

Přílohová část výroční zprávy

- II. Účetní závěrka v plném rozsahu
 - A. Rozvaha
 - B. Výkaz zisků a ztrát
 - C. Příloha k účetní závěrce
 - D. Cash-flow
 - E. Zpráva auditora k účetní závěrce
- III. Zpráva auditora k výroční zprávě
- IV. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

I. INFORMACE O SPOLEČNOSTI

A. Údaje o společnosti

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

Sídlo: Na Vlávce 177, 360 01 Otovice

IČ: 264 02 068

Zápis v obch. rejstříku:

Krajský soud v Praze jako soud rejstříkový
Oddíl B, vložka I 197
Společnost byla zapsána k 01.01.2006

Předmět podnikání:

Dle čl. 3 Statutu společnosti je předmět podnikání
debnován takto:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- technické činnosti v dopravě
- poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava nákladní
- pronájem a půjčování věcí movitých
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím
- skladování zboží a manipulace s nákladem
- úbytkovací služby

Údržbě silnic Karlovarského kraje, a.s. vzniklo dne 14.5.2007
právo provozovat další dvě živnosti řemeslné:

- opravy silničních vozidel
- opravy pracovních strojů

Vydané cenné papíry

Společnost byla založena rozhodnutím Krajského kraje se sídlem Závodní 353/88, Karlovy Vary, PSČ 360 01, IČ: 70891168 a příjediní zakladatelské listiny ve formě notářského zápisu sepsaného JUDr. Olgou Křemenovou, notářskou se sídlem v Praze 5, Maláňova 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.

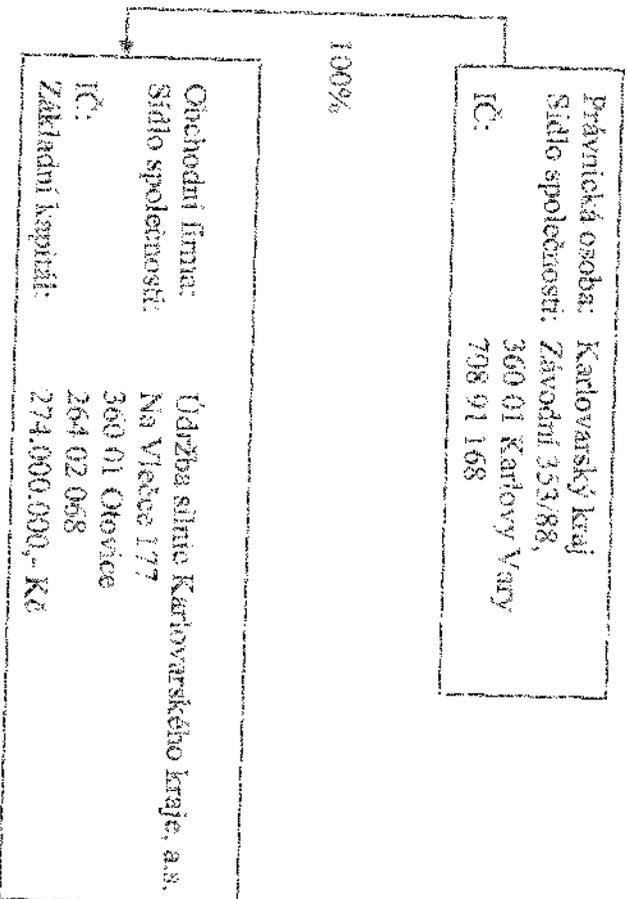
Vklady jméno základní kapitál

O vkladu do ostatních kapitálových fondů mimo základní kapitál ve výši 8.000.000,- Kč rozhodl jediný akcionář dne 26.1.2006

Podle struktury koncernu

Společnost Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s. byla v roce 2007 ovládnuta společností ve smyslu § 66a Obchodního zákoníku. Ovládací osobou je Karlovarský kraj se sídlem Závodní 353/88, 360 01 Karlovy Vary, který má k 31.12.2007 v držení 100% akcií ovládané osoby. Sama akciová společnost nemá k 31.12.2007 v držení žádné finanční investice v podobě obchodní podíly či majetkové účasti.

Kapitálové vazby v koncernu



Struktura hlavních akcionářů společnosti

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

Údaje o statutárním a dozorcím orgánu společnosti v roce 2007

| | | |
|----------------|---------------|----------------------|
| Představenstvo | předseda | ing. Martin Leichter |
| | místopředseda | ing. Zdeněk Brázda |
| | člen | Milán Polák |
| | člen | Martin Čedík |
| Dozorčí rada | předseda | ing. Jiří Červenka |
| | člen | ing. Jiří Bebenský |
| | člen | Jaroslav Krýsl |

Údaje o zřísovu subjektivní členů orgánů společnosti v roce 2007

V roce 2007 společnost vyplatila na odměnách členům orgánů společnosti celkem 4 138 000,00,- Kč.

Výkon členů statutárního orgánu společnosti je podložen samostatnými smlouvami o výkonu funkce.

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

Představenstvo: 0 ks akcií
Dozorčí rada: 0 ks akcií

Údaje o průměrném počtu zaměstnanců (přepočteném) v roce 2007

| | Rok 2006 | Rok 2007 |
|---------|----------|----------|
| Dělníci | 74 osob | 180 osob |
| TTP | 68 osob | 70 osob |
| Celkem | 242 osob | 250 osob |

Organizační složky a dceřiné společnosti v zahraničí

Údážba sídlo Karlovarského kraje, a.s., nemá žádné organizační složky ani dceřiné společnosti v zahraničí.

Údaje o zřívlosti na patentech nebo licencích, právních smlouvách, obchodní nebo finančních smlouvách v roce 2007

Společnost nemá vlastní ani smluvně nabyté patenty či licence.

Společnost měla v roce 2007 uzavřeny dvě hlavní smlouvy, jejichž platnost byla v průběhu roku ukončena a současně byly uzavřeny tři nové smlouvy:

- Smlouva na Jetři a zimní údržbu sídlic II. a III. třídy v Karlovarském kraji (do 31.3.2007),

- Smlouva na letní a zimní údržbu silnic I. třídy v Karlovarském kraji (do 30.9.2007),
- Smlouva na údržbu silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji,
- Smlouva na provádění zimní a běžné letní údržby silnic I. třídy na území okresů KV a SOA,
- Smlouva na provádění zimní a běžné letní údržby silnic I. třídy na území okresu Cheb.

Údaje o soudních, správních nebo rozhodčích řízeních v roce 2007

Účetní jednotka vešla v roce 2007 tři soudní spory.

Informace o výzkumu a vývoji v roce 2007

Na výzkumu a vývoji nebyly vynakládány žádné finanční prostředky.

Údaje o přeměnách v podnikání v roce 2007

V roce 2007 společnost po celé období využívala svých kapacit k naplňování vlastních předemní činnosti. K žádnému přeměnění činnosti nedošlo.

Údaje o očekávané hospodářské situaci v dalších obdobích:

Plánovaný vývoj nákladů, výnosů a hospodářského výsledku do r. 2009

| Ukazatel v mil. Kč/ | skut. 2007 | plán 2008 | plán 2009 |
|----------------------|------------|-----------|-----------|
| Náklady | 287.747 | 304.500 | 309.000 |
| Výnosy | 288.382 | 305.000 | 310.000 |
| Hospodářský výsledek | + 635 | + 500 | + 1.000 |

B. Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku společnosti

Vedení společnosti se v uplynulém roce zaměřilo na zvyšování produktivity práce. Významné vzrostl objem zakázek a tím i tržeb pro drobné odběrnatele, celková produktivita práce se ve srovnání s rokem 2006 zvýšila o cca 10%. Společnost vykázala za rok 2007 hrubý zisk před zdaněním ve výši 1,2 mil. Kč. Finanční situace společnosti byla v průběhu celého roku 2007 velmi dobrá, oproti roku 2006 se významně snížil stav závazků společnosti (o cca 13 mil.Kč) a stav majetku se prakticky nezměnil. Běžná, pohotová i okamžitá likvidita společnosti se zvýšila více než dvojnásobně.

Obnova movitého majetku ve výši cca 49 mil. Kč byla v průběhu roku 2007 financována převážně formou finančního leasingu (37 mil.Kč). Stavební investice činily v roce 2007 cca 8 mil. Kč, ze stavebních investic je třeba zmínit rekonstrukci inženýrských sítí na středisku Velká Hleďsebe (cca 2 mil.Kč) a zahájení rekonstrukce budovy střediska Nejdek na Božím Daru (cca 2 mil. Kč).

Hlavními oblastmi činnosti společnosti bylo poskytování služeb:

- a) údržba silnic II. a III. třídy
- b) údržba silnic I. třídy
- c) ostatní služby

Struktura tržeb a výnosů v roce 2007

| | v tis. Kč | |
|--|----------------|----------------|
| | Rok 2006 | Rok 2007 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 258 309 | 278 102 |
| Aktivace | | |
| Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 1 429 | 3 702 |
| Tržby z prodeje materiálu | 1 324 | 1 911 |
| Ostatní provozní výnosy | 1 860 | 2 751 |
| Výnosové úroky | 508 | 1 572 |
| Ostatní finanční výnosy | 139 | 351 |
| Výnosy celkem | 38 | 0 |
| | 263 398 | 288 369 |

z toho struktura tržeb za prodej vlastních výrobků a služeb v roce 2007:

| | v tis. Kč | |
|--|----------------|----------------|
| | Rok 2006 | Rok 2007 |
| Tržby za údržbu silnic I. třídy | 45 535 | 41 454 |
| Tržby za údržbu silnic II. a III. třídy | 199 340 | 214 142 |
| Tržby z prodeje ostatních služeb | 13 426 | 22 506 |
| Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb celkem | 258 300 | 278 102 |

Struktura nákladů v roce 2007

| | v tis. Kč | |
|---|----------------|----------------|
| | Rok 2006 | Rok 2007 |
| Spotřeba materiálu a energie | 94 203 | 89 762 |
| Náklady na služby | 40 340 | 50 964 |
| Mzdové náklady | 61 858 | 63 565 |
| Odměny členům orgánů společnosti | 2 999 | 4 138 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 21 625 | 22 229 |
| Sociální náklady | 1 769 | 2 088 |
| Daně a poplatky | | |
| Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku | 1 360 | 1 726 |
| Zůstatková cena prodávaného dlouhodobého majetku | 28 256 | 33 359 |
| Prodávný materiál | 748 | 854 |
| Tvorba zákonných rezerv | 757 | 923 |
| Ostatní provozní náklady | 2 710 | 11 896 |
| Nákladové úroky | 3 813 | 4 995 |
| Ostatní finanční náklady | 17 | 4 |
| Daně z příjmů | 415 | 645 |
| Náklady celkem | 264 503 | 287 747 |

z toho struktura nákladů na služby v roce 2007:

| | Rok 2006 | Rok 2007 | v tis. Kč |
|--|---------------|---------------|-----------|
| opravy a udržování | 11 079 | 10 058 | |
| Cestovné | 2 161 | 2 992 | |
| Náklady na reprezentaci | 139 | 127 | |
| Přepravené | 394 | 315 | |
| Telefonní služby | 1 857 | 1 758 | |
| Nájemné | 5 206 | 1 613 | |
| Školení | 256 | 735 | |
| Revize | 278 | 224 | |
| Kooperace - zruší a letní údržba | 5 229 | 6 382 | |
| Odpad | 450 | 551 | |
| Softwarové služby, servis výpočetní techniky | 872 | 680 | |
| Ostaha | 1 496 | 1 517 | |
| Úklid | 581 | 585 | |
| Leasing | 8 821 | 20 241 | |
| Reklama | 322 | 490 | |
| Ostatní | 2 297 | 2 696 | |
| Náklady na služby celkem | 40 340 | 59 964 | |

Struktura majetka k 31.12.2007

| | Rok 2006 | Rok 2007 | v tis. Kč |
|--|----------------|----------------|-----------|
| Pohledávky za upsany základni kapitál | 8 515 | 0 | |
| Zřizovací výdaje | 568 | 426 | |
| Software | 1 840 | 1 831 | |
| Dozenky | 24 488 | 24 776 | |
| Služby | 120 829 | 147 527 | |
| Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 86 020 | 69 492 | |
| Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 20 108 | 4 683 | |
| Zasoby | 21 664 | 17 123 | |
| Dlouhodobé pohledávky | 0 | 0 | |
| Kreditodobé pohledávky z obchodních vztahů | 6 232 | 13 224 | |
| Stát - daňové pohledávky | 1 426 | 2 390 | |
| Krátkodobé poskytnuté zálohy | 1 162 | 1 033 | |
| Dobudné účty aktivní | 5 | 1 080 | |
| Jiné pohledávky | 11 | 22 | |
| Peníze | 80 | 113 | |
| Účty v bankách | 16 489 | 27 675 | |
| Časové rozlišení nákladů příštích období | 3 129 | 908 | |
| Hodnota majetku celkem | 312 566 | 312 363 | |

Pořízení dlouhodobého majetku v roce 2007

- formou finančního leasingu bylo pořízeno 38 ks dopravních mechanismů a strojů v celkové hodnotě 37 367 tis. Kč
- dlouhodobý nehmotný majetek a ostatní nehmotný majetek s pořizovací hodnotou vyšší než 20 000 Kč, pořízený z vlastních zdrojů:

| | |
|---------------|------------|
| CELKEM | v tis. Kč |
| | 899 |

- dlouhodobý hmotný nemovitý majetek pořízený z vlastních zdrojů:

| | |
|---|--------------|
| Inženýrské síť Velká Hleďsebe | v tis. Kč |
| Technické zhodnocení (teplotvzdušný agregát, zateplení stropu) dílny Cheb | 2 166 |
| Technické zhodnocení administrativní budovy Otovice | 241 |
| Posuvná brána Otovice | 714 |
| Technické zhodnocení (vyměna kole, vyměna vrat) dílna Otovice | 103 |
| Technické zhodnocení (zateplení) dílna střediska Sokolov | 911 |
| Odvodnění garáží Boží Dar | 870 |
| Rekonstrukce střediska Boží Dar | 470 |
| Pozemky | 1 815 |
| Technické zhodnocení (přepětíová ochrana) středisek Toužim, Házlov, Velká Hleďsebe, Krásná Lípa, Bochev | 247 |
| CELKEM | 208 |
| | 7 745 |

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

| | |
|---|---------------|
| osobní auta (9x Ford Fusion, Š Octavia, Š Fabia, Toyota | v tis. Kč |
| Mechanismy, pracovní stroje a zařízení | 4 491 |
| přisloušství do aut (GPS Car posítrou, navigace, HF, rádia, potahy) | 3 641 |
| výpočetní technika (servr, PC, monitory, tiskárny, kopírky, klávesnice, myši apod.) | 1 142 |
| Zabezpečovací systém | 1 091 |
| Inventář | 964 |
| Radiová síť + radiostanice | 156 |
| Garmin GPS Map | 145 |
| Fotoaparáty | 85 |
| Ostatní dlouhodobý majetek | 42 |
| CELKEM | 159 |
| | 11 916 |

C. Působení a.s. v oblasti ochrany životního prostředí

Účtba sítěle Kariovarského kraje, a.s., věnovala při své činnosti stárou pozornost vytváření podmínek pro ochranu životního prostředí, a to v souladu s platnou legislativou. Třavními prioritami byla minimalizace rizik při nakládání s odpady, které by mohly zhoršit kvalitu životního prostředí, soulad s platnými legislativně určenými požadavky na výkaznictví odpadového hospodářství a v neposlední řadě promítnutí všech legislativních požadavků na manipulaci s odpady a jejich třídění do standardů společnosti a každodenní činnosti všech zaměstnanců.

D. Významné skutečnosti, které nastaly mezi 1.1.2008 a datem sepsání výroční zprávy:

Pr. Údaje o osobách odpovědných za výroční zprávu a ověřeni

a) za výroční zprávu

ing. Martin Leichter
předseda představenstva

ing. Zdeněk Brázda
místopředseda představenstva

b) za ověření účetní závěrky

Q – AUDIT, s.r.o.
ing. Milošlav Kučera
účetní osvědčení 0754
IČ: 61172339

V Olaviciích 17. dubna 2008

ROZVAHA
v plnění rozsahu

Období: 01.01.2007-
31.12.2007

Ústřední síň Křemlova
Kraje, a.s.

Na Vládcce 177
Olomovec
360 04

| | | |
|------|----|----------|
| 2007 | 12 | 26402068 |
|------|----|----------|

| označ. | AKTIVA | Číslo řádku | Brutto | Korekce | Netto | částka úř. období |
|---------|--|-------------|--------|---------|--------|-------------------|
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 52) | 1 | 30034 | 0 | 30034 | 30034 |
| A. | Pohledávky za upsavý zakladní kapitál | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 3 | 6719 | 0 | 6719 | 6719 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12) | 4 | 1159 | 0 | 1159 | 1159 |
| B.I.1. | Značací výdaje | 5 | 710 | -294 | 426 | 558 |
| B.I.5. | Software | 7 | 3459 | -1626 | 1833 | 1940 |
| B.I.1. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22) | 13 | 5560 | 0 | 5560 | 5560 |
| B.II.1. | Posavny | 14 | 24775 | 0 | 24775 | 24495 |
| B.II.2. | Stavby | 15 | 155364 | 7537 | 147827 | 120828 |
| B.II.3. | Stavované movité věci a součásti movitých věcí | 16 | 117797 | -45305 | 69492 | 86020 |
| B.II.7. | Nesorkortový dlouhodobý hmotný majetek | 20 | 4583 | 0 | 4583 | 20108 |

© DATEC EIS s.r.o. 2005

| označ. | AKTIVA | Číslo řádku | Brutto | Korekce | Netto | částka úř. období |
|---------|---|-------------|--------|---------|-------|-------------------|
| C. | Chybné aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 31 | 17123 | 0 | 17123 | 21964 |
| C.I. | Zásoby (ř. 33 až 35) | 32 | 17123 | 0 | 17123 | 21964 |
| C.I.1. | Material | 33 | 17123 | 0 | 17123 | 21964 |
| C.II. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 48 | 13337 | -115 | 13224 | 6332 |
| C.II.1. | Pohledávky z obchodních vztahů | 49 | 13337 | -115 | 13224 | 6332 |
| C.II.6. | Státní dlužné pohledávky | 54 | 2080 | 0 | 2080 | 1426 |
| C.II.7. | Krátkodobé poskytnuté záruky | 55 | 1033 | 0 | 1033 | 1492 |
| C.II.8. | Dodatečné dluhy smlouvy | 56 | 1080 | 0 | 1080 | 5 |
| C.II.5. | Jiné pohledávky | 57 | 22 | 0 | 22 | 11 |
| C.IV. | Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62) | 58 | 113 | 0 | 113 | 80 |
| C.IV.1. | Peníze | 59 | 113 | 0 | 113 | 80 |
| C.IV.2. | Účty v bankách | 60 | 27675 | 0 | 27675 | 16489 |
| D. | Časové rozlišení (ř. 64 až 65) | 63 | 96 | 0 | 96 | 177 |
| D.I.1. | Náklady příštích období | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D.I.2. | Kompenzační náklady příštích období | 65 | 0 | 0 | 0 | 177 |
| D.I.3. | Příjmy dřívějších období | 66 | 45 | 0 | 45 | 0 |

© DATEC EIS s.r.o. 2005

| označ. | P A S I V A | Číslo účtu | Stav v běžném období | Stav v minulém období |
|--------|---|------------|----------------------|-----------------------|
| | Passiva celkem (ř. 69+85 + 118) = ř. 901 | 67 | | |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 86) | 69 | | |
| A.1. | Základní kapitál (ř. 70 až 72) | 69 | | |
| A.1.1. | Základní kapitál | 70 | 272036 | 291630 |
| A.1.3. | Změny základního kapitálu | 72 | 0 | 13000 |
| A.1. | Kapitálové fondy (ř. 74 až 77) | 73 | | |
| A.1.2. | Ostatní kapitálové fondy | 76 | 8000 | 8000 |
| A.1.4. | Výsadek hospodaření: manipulací (ř. 82 + 83) | 81 | | |
| A.1.2 | Neuhrazené ztráty minulých let | 83 | -1105 | 0 |
| A.V. | Výsadek hospodaření běžného účetního období (ř. 81 - (-89 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu | 84 | | |
| B. | Čistá ztráta (ř. 88 + 91 + 102 + 114) | 85 | | |
| B.1. | Rezervy (ř. 87 až 93) | 86 | | |
| B.1. | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 87 | 14606 | 2710 |

☉ DATEC SIS s.r.o. 2005

| označ. | P A S I V A | Číslo účtu | Stav v běžném období | Stav v minulém období |
|----------|--|------------|----------------------|-----------------------|
| B.II. | Krátkodobé závazky (ř. 103 až 115) | 102 | 15461 | 15461 |
| B.II.1. | Závazky z obchodních vztahů | 103 | 6742 | 398 |
| B.II.2. | Závazky - ovládací a řídicí osoba | 104 | 0 | 398 |
| B.II.5. | Závazky k zaměstnancům | 107 | 4598 | 4601 |
| B.II.6. | Závazky ze sociálního zabezpečení a znevýhodňujícího pojištění | 108 | 2487 | 2601 |
| B.II.7. | Stát - daňové závazky a dotace | 109 | 962 | 4837 |
| B.II.8. | Krátkodobé přijaté zálohy | 110 | 190 | 44 |
| B.II.10. | Dotace úřadů pasivní | 112 | 912 | 816 |
| B.II.11. | Jiné závazky | 113 | 175 | 206 |
| C.1. | Časové rozlišení (ř. 119 až 120) | 118 | | |
| C.1.1. | Výlože přechodných období | 119 | 170 | 0 |
| C.1.2. | Výnosy přechodných období | 120 | 1 | -18 |

Sestaveno dne: 7.3.2002

| | | |
|--|---|---|
| Právní forma účetní jednotky akciová společnost | Představení podnikání účetní povinnosti komunikace | Poznámky Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam řídicí osoby, který je účtem jednotky |
|--|---|---|

☉ DATEC SIS s.r.o. 2005

Ověřeno:

Q - AUDIT, s.r.o.
Ing. Miloslav Kušera
číslo ověřovací 0754
IČ: 61173339

VÝKAZ ZISKŮ A ZÁJEV
V ÚČETNÍ OBDOBÍ

Období: 1.1.2007-31.12.2007

| Rok | 12 | 26/02/06 |
|------|----|----------|
| 2007 | 12 | 26/02/06 |

Údřeba silnic Karlovarského
kraje, a.s.

Na Vědce 177
Otovice
360 01

| Označení | TEXT | Číslo řádku | Skutčnost v období období | |
|----------|---|-------------|---------------------------|----------|
| | | | sledování | minulích |
| H. | Výnosy z obchodní činnosti | 4 | 281804 | 259729 |
| H.1 | Výnosy z obchodní činnosti | 5 | 278102 | 258289 |
| H.3 | Výnosy z obchodní činnosti | 7 | 3702 | 1439 |
| B. | Výnosy z obchodní činnosti | 9 | 140726 | 134545 |
| B.1 | Výnosy z obchodní činnosti | 9 | 89782 | 94202 |
| B.2 | Výnosy z obchodní činnosti | 10 | 50944 | 40343 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08) | 11 | 14167 | 125 |
| C. | Obchodní výnosy | 12 | 92020 | 89251 |
| C.1 | Obchodní výnosy | 13 | 89665 | 67808 |
| C.2 | Obchodní výnosy | 14 | 4138 | 2899 |
| C.3 | Obchodní výnosy | 15 | 22226 | 21625 |
| C.4 | Obchodní výnosy | 16 | 2088 | 1769 |
| D. | Obchodní výnosy | 17 | 1726 | 1360 |
| E. | Obchodní výnosy | 18 | 35339 | 28256 |
| H. | Obchodní výnosy | 19 | 4542 | 3184 |
| H.1 | Obchodní výnosy | 20 | 1911 | 1324 |
| H.2 | Obchodní výnosy | 21 | 2731 | 1860 |
| F. | Obchodní výnosy | 22 | 1778 | 1505 |
| F.1 | Obchodní výnosy | 23 | 864 | 748 |
| F.2 | Obchodní výnosy | 24 | 923 | 757 |
| G. | Obchodní výnosy | 26 | 12039 | 2710 |
| IV. | Obchodní výnosy | 26 | 1586 | 308 |
| H. | Obchodní výnosy | 27 | 4882 | 3813 |
| * | Provozní výsledek hospodářství (ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/-25) + 26 - 27 + (-28) - (-29)) | 30 | 15 | 13 |

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE
Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s.
k 31.12.2007

Průloha 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. Udaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podnikání, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Průloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2007 a končící dnem 31. prosince 2007.

Obsah přílohy

| | | |
|-----|--|----|
| 1 | OBECNÉ ÚDAJE..... | 3 |
| 11 | ZALOŽENÍ A CHARAKTERISTIKA SPOLEČNOSTI | 3 |
| 12 | ZMĚNY A PODATKY V ODHODNĚNÍM PŘISÍPKU V PRŮBĚHU ÚČETNÍHO OBDOBÍ | 3 |
| 13 | PŘEDSTAVENSTVO A DOZORČÍ RADA | 4 |
| 14 | PRŮMĚRNÝ POČET ZAMĚSTNANCŮ | 4 |
| 15 | OSOBNÍ NÁKLADY NA ZAMĚSTNANCE | 4 |
| 16 | PŘÍČKY, ÚVĚRY A POSKYTNUTÉ ZÁRUKY A OSTATNÍ PENĚNÍ ČLENNÍM STATUTÁRNÍM, DOZORČÍM ORGÁNEM A ŘÍDÍCÍM PRACOVNÍKŮM | 4 |
| 2 | POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ..... | 4 |
| 3 | PŘEHLED VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ | 5 |
| 31 | ZÁSOBY | 5 |
| 32 | DLOUHODOBÝ IMOTNÍ MAJETEK | 5 |
| 33 | DLOUHODOBÝ NEIMOTNÍ MAJETEK | 6 |
| 34 | OPRAVNÉ POLOŽKY K MAJETKU | 6 |
| 35 | POHLEDÁVKY | 7 |
| 36 | ZÁVAZKY Z OBCHODNÍCH VZTAHŮ | 7 |
| 37 | ÚVĚRY | 7 |
| 38 | REZERVY | 7 |
| 39 | FINANČNÍ LEASING | 7 |
| 310 | DAŇOVÉ ODPISY | 7 |
| 311 | SPLATNÁ DAŇ | 7 |
| 312 | OBLOŽENÁ DAŇOVÁ POHLEDÁVKA | 8 |
| 313 | DOTACE | 8 |
| 314 | VÝNOSY | 8 |
| 315 | POZITIVNÍ ODHADNÍ | 8 |
| 316 | MIMORÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY | 8 |
| 317 | PŘEHLED O PĚNĚŽNÍCH TOVÁŘÍCH | 8 |
| 4 | DOPRNĚJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY | 9 |
| 41 | DLOUHODOBÝ NEIMOTNÍ MAJETEK | 9 |
| 42 | DLOUHODOBÝ IMOTNÍ MAJETEK | 10 |
| 43 | MAJETEK NÁJATY TORZOU FINANČNÍHO A OPERATIVNÍHO LEASINGU | 12 |
| 44 | OPERATIVNÍ PRONÁJEM (LEASING) | 14 |
| 45 | ZÁSOBY | 15 |
| 46 | POHLEDÁVKY | 15 |
| 47 | VLASTNÍ KAPITÁL | 16 |
| 48 | REZERVY | 16 |
| 49 | ZÁVAZKY | 17 |
| 410 | DAŇ Z PŘÍJMŮ | 17 |
| 411 | VÝNOSY Z BEZNĚ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ | 17 |
| 412 | SPOTŘEBOVANÉ NÁKUPY | 18 |
| 413 | SLUŽBY | 18 |
| 414 | SLUŽBY ZA AUIDIT A FRAKČNÍ ÚDRŽBA, PRAVOVÝCH, ÚČETNÍCH A EKONOMICKÝCH PORADČÍ | 19 |
| 415 | ODPISY DLOUHODOBÉHO NEIMOTNÍHO A IMOTNÉHO MAJETKU | 19 |
| 416 | OSTATNÍ PROVOZNÍ NÁKLADY | 19 |
| 417 | VÝNOSY TRŽBOVÉ | 19 |
| 418 | FINANČNÍ NÁKLADY | 19 |
| 419 | OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ | 20 |

1 OBECNÉ ÚDAJE

Název společnosti: Údržba silnic Karlovarského kraje

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 zakladatelskou listinou jako akciová společnost dne 1. 1. 2006 a vznikla zapsáním do obchodního rejstříku vedeném u Krajského soudu v Plzni v oddílu B ve vložce číslo 1197.

Přednět podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- technické činnosti v dopravě
- poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava nákladní
- pronájem a půjčování věcí movitých
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím
- skladování zboží a manipulace s nákladem
- ubytovací služby
- opravy pracovních strojů
- opravy silničních vozidel

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

Účenní závěrka společnosti je sestavena k 31. 12. 2007

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 Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

Dne 14.2.2007 bylo zapsáno zvýšení základního kapitálu o částku 13 000 000,- Kč. Úpisování akcií bylo provedeno předem určeným zájemcem a to nepeněžitým vkladem jejíhož akcionáře společností USKK a.s., kterým je Karlovarský kraj, IČ: 708 91 168 se sídlem Karlovy Vary.

1.3 Představenstvo a dozorčí rada

| Funkce | | Jméno | |
|----------------|---------------|----------------------|--|
| Představenstvo | předseda | Ing. Martin Leichter | |
| | místopředseda | Ing. Zdeněk Brázda | |
| | člen | Milan Polák | |
| | člen | Martin Čedík | |
| Dozorčí rada | předseda | Ing. Hří Červenka | |
| | člen | Ing. Jiří Behoušek | |
| | člen | Jaroslav Krýsl | |

1.4 Průměrný počet zaměstnanců

| | |
|---|-----|
| Přepočtený průměr fyzických osob dle opracovaných hodin | 250 |
| - z toho řídící pracovníci | 21 |

1.5 Osobní náklady na zaměstnance

| | |
|----------------------------|-------------|
| Osobní náklady celkem | 92 020 tis. |
| - z toho řídicí pracovníci | 16 972 tis. |

1.6 Půjčky, úvěry a poskytnuté záručky a ostatní plnění členům statutárních, dozorčích orgánů a řídicím pracovníkům

Z výše uvedeného bodu nebylo nic poskytnuto.

2 POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCENĚOVÁNÍ

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., účetnictví, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účelní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podrobného účetnictví, ve znění vyhlášky č. 472/2003 Sb. a českými účetními standardy pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku s výjimkou některých oblastí, jež jsou popsány v kapitole tří zásady účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

3 PŘÍKLAD VÝZNAMNÝCH ÚČETNÍCH PRAVIDEL A POSTUPŮ

3.1 Zásoby

Účtování o pořízení a úbytku zásob 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 i část nepřímých nákladů, které se vztahují k výrobě.

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 větší 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 opravách.

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 bezplatně nabytý na základě smlouvy o koupi najaté věci (účtuje se souvztáhným zápisem na příslušný účet opravěk), dlouhodobý majetek nově zjištěný v účetnictví (účtuje se souvztáhným zápisem na příslušný účet opravěk) a vklad dlouhodobého hmotného majetku.

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

| | Počet let/% |
|----------------------------------|--------------|
| Budovy | 30 let 3,4% |
| Stavby | 20 let 5,0% |
| Výrobní stroje | 10 let 10,0% |
| Počítačové systémy | 3 roky 33,3% |
| Dopravní prostředky – osobní | 4 roky 25,0% |
| Dopravní prostředky a mechanismy | 5 let 20,0% |
| Ostatní (DDHM od 5-40 tis.) | 2 roky 50,0% |

Majetek pořízený formou finančního pronájmu je odepisován u pronajímatele.

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

Drobný dlouhodobý hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a v jehož ocenění je od 5,0 tis. do 40,0 tis. Kč v jednotlivém případě je odepisován lineárně po dobu 24 měsíců.

3.3 Dlouhodobý nehmotný majetek

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

Nakoupený dlouhodobý nehmotný majetek je vykázáán v pořizovacích cenách včetně nákladů souvisejících.

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

| | Počet let/% |
|------------------|-------------|
| Software | 3 33,3% |
| Zřizovací výdaje | 5 20,0% |

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a v jehož ocenění je od 20,0tis. do 60,0 tis. Kč v jednotlivém případě je odepisován lineárně po dobu 24 měsíců.

3.4 Opravné položky k majetku

Opravné položky nebyly tvořeny.

3.5 Pohľadávky

Pohľadávky 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 zajištění základu daně z příjmů ve znění pozdějších předpisů.

3.6 Záväzky z obchodních vztahů

Záväzky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

3.7 Úvěry

Společnost v roce 2007 nečerpala žádný úvěr.

3.8 Rezervy

Rezervy jsou vytvářeny k pokrytí budoucích výdajů u nichž je znám účel, je převděpodobné, že nastanou, avšak zpravidla není jistá částka a datum, k němuž vzniknou.

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

3.9 Finanční leasing

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

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

3.10 Daňové odpisy

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 výledovce, neboť nabýváte položky výnosů nebo nákladů, které jsou zdanitelné nebo uznatelné v jiných obdobích, a dále nezahrnuje položky, které nepodléhají dani ani nejsou daňově odpočítatelné. Záväzek společnosti z titulu splatné daně je vypočítán pomocí daňových sazeb platných k datu účtní závěrky.

3.12 Odložená daňová pohledávka

Vypočet odložené daně

| | údaje v tis Kč | |
|-----------------------------------|----------------|--------------|
| Majetek celkem | ZOU | 219 276 |
| Rozdíl ZOU - ZDC | ZCD | 228 227 |
| Sazba daně 2009 | | 9,951 |
| Odložená daňová pohledávka | | 21% |
| | | 1 879 |

Společnost neúčtovala o odložené daňové pohledávce s ohledem na zásadu opatrnosti.

3.13 Dotace

Dotace na investiční a provozní účely nebyly poskytnuty.

3.14 Výnosy

Výnosy jsou zúčtovány 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 jednotky, jakož i výnosy/náklady z mimořádných událostí nahodilě se vyskytujících.

3.17 Přehled o peněžních tocích

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

4 DOPLNĚJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

4.1 Pohledby nehmotný majetek

Pořizovací cena

| | Minulé | | | Stav k 31.12.2007 |
|------------------|-------------|------------|--------|-------------------|
| | období | Přístiky | Úbytky | |
| Zřizovací výdaje | 710 | 0 | | 710 |
| Software | 2560 | 899 | | 3459 |
| Celkem | 3270 | 899 | | 4169 |

údaje v tis. Kč

Odvávky

| | Minulé | | | Stav k 31.12.2007 |
|------------------|------------|-------------|--------|-------------------|
| | období | Přístiky | Úbytky | |
| Zřizovací výdaje | 142 | 142 | | 284 |
| Software | 720 | 906 | | 1628 |
| Celkem | 832 | 1070 | | 1912 |

údaje v tis. Kč

Zůstatková hodnota

| | Minulé období | | Stav k 31.12.2007 |
|------------------|---------------|----------|-------------------|
| | období | Přístiky | |
| Zřizovací výdaje | 568 | | 426 |
| Software | 1840 | | 1814 |
| Celkem | 2408 | | 2237 |

údaje v tis. Kč

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 odpisují rovnoměrně po dobu pěti let.

4.2 Dlouhodobý immotný majetek

Pořizovací cena

| | Měřítko | | Stav k 31.12.2007 |
|--------------------------------|----------------|---------------|-------------------|
| | období | Průběhy | |
| Pozemky | 24 458 | 362 | 24 776 |
| Stavby | 124 228 | 31 336 | 155 364 |
| Budovy administrativní | 25 455 | 9 884 | 35 339 |
| Budovy výrobní | 88 983 | 13 570 | 100 353 |
| Budovy za dřeva a plati | 5 380 | 1 100 | 6 480 |
| Stavby-inženýrská díla | 6 470 | 6 782 | 13 192 |
| Samostatné movité věci | 109 425 | 11 903 | 117 797 |
| Stroje přístroje a zařízení | 39 311 | 2 589 | 41 083 |
| Přístroje a technické zařízení | 3 551 | 3 003 | 5 870 |
| Dopravní prostředky | 58 172 | 4 498 | 59 531 |
| Inventář | 0 | 156 | 156 |
| Drobný immotný mov. majetek | 10 391 | 1 657 | 11 157 |
| Celkem | 258 141 | 43 601 | 297 937 |

údaje v tis. Kč

| Oprávký | Měřítko | | Stav k 31.12.2007 |
|--------------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| | období | Průběhy | |
| Pozemky | 0 | 0 | 0 |
| Stavby | 3 399 | 4 638 | 7 837 |
| Budovy administrativní | 421 | 652 | 1 073 |
| Budovy výrobní | 2 568 | 3 229 | 5 597 |
| Budovy za dřeva a plati | 228 | 320 | 548 |
| Stavby-inženýrská díla | 182 | 437 | 619 |
| Samostatné movité věci | 23 405 | 28 430 | 49 305 |
| Stroje přístroje a zařízení | 9 107 | 6 915 | 15 206 |
| Přístroje a technické zařízení | 936 | 1 636 | 1 888 |
| Dopravní prostředky | 9 224 | 14 196 | 22 291 |
| Inventář | 0 | 16 | 16 |
| Drobný immotný mov. majetek | 4 133 | 5 567 | 9 914 |
| Celkem | 26 804 | 33 058 | 56 142 |

Zůstatková hodnota

| | Mínulé období | | Stav k 31. 12. 2007 |
|-----------------------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| | Mínulé období | Stav k 31. 12. 2007 | |
| Pozemky | | | |
| Stavby | 24 488 | 24 776 | |
| Budovy administrativní | 120 629 | 147 627 | |
| Budovy výrobní | 25 034 | 34 266 | |
| Budovy za dířeva a plati | 84 415 | 94 756 | |
| Stavby-inženýrská díla | 5 152 | 5 932 | |
| Samosstatná movité věci | 86 020 | 89 492 | |
| Stroje přístroje a zařízení | 30 203 | 25 877 | |
| Přístroje a technické zařízení | 2 616 | 3 982 | |
| Dopravní prostředky | 46 948 | 37 250 | |
| Inventář | 0 | 140 | |
| Drobný hmotný inv. majetek | 6 253 | 2 243 | |
| Celkem | 231 337 | 241 795 | |

údaje v tis. Kč

Společnost pořídila hmotný majetek účtovaný přímo do nákladů v částce 1 031 tis. Kč. Tento majetek představuje drobný hmotný majetek, což jsou oslatalní movité věci a soubory movitých věcí s dobou použitelnosti delší než jeden rok nevykázané v položce dlouhodobého majetku -- účtuje se o nich jako o zásobách.

Drobný hmotný majetek v hodnotě 4 724 tis. Kč, který byl předán v souladu s rozhodnutím Zastupitelstva Karlovarského kraje a byl předmětem nepeněžitého vkladu, v ocenění v jednotlivém případě nižším než 5 tis. Kč a s dobou použitelnosti delší než jeden rok, společnost účtovala na náklady příštích období. Společnost se rozhodla vložený majetek odepisoval do nákladů po dobu 24 měsíců. V roce 2006 společnost odepsala do nákladů ve výši 1 772,0 tis. Kč (cca za 9 měsíců). V roce 2007 odepsala do nákladů ve výši 2362,0 tis. Kč (12 měsíců). V roce 2008 zbyvá odepsal drobný hmotný majetek v hodnotě 590,0 tis. Kč.

Souhrnná výše majetku navrženého v rozvaze

| | Mínulé období | | Stav k 31. 12. 2007 |
|-------------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| | Mínulé období | Přírůstek | |
| Drobný hmotný a nehm. majetek | | | |
| 1 - 5100 Kč | 6100 | 1031 | 343 |
| Celkem | 6100 | 1031 | 2405 |

údaje v tis. Kč

Příloha k účetní závěrce za rok 2007

| | | | | | | |
|---|--|---------|----------------|--------------|---------------|-----|
| Service truck ST 10000 + Span TCH 10 | | IV-07 | 60 | 1 121 | 0 | 127 |
| Sypací nákladníha Syko SH | | IX-07 | 60 | 715 | 0 | 54 |
| Samoznakladací sypací TS 3000 D | | IX-07 | 60 | 184 | 0 | 10 |
| Sypací EUROPE SH 3500 Sirius | | IX-07 | 60 | 1 128 | 0 | 63 |
| Sypací automat SCHMITZ Stratos | | IX-07 | 60 | 650 | 0 | 49 |
| Sypací nákladníha SYKO G Inert | | IX-07 | 60 | 715 | 0 | 51 |
| Sypací nákladníha SYKO Inert | | IX-07 | 60 | 679 | 0 | 51 |
| Sypací nákladníha Syko SH | | IX-07 | 60 | 679 | 0 | 51 |
| MZK 3 zařízení pro výrobu směsých roztoků | | V-07 | 60 | 237 | 0 | 35 |
| Kombinovaný tandemový vallec Caterpillar CB 224 F | | V-07 | 60 | 631 | 0 | 95 |
| Kombinovaný tandemový vallec Caterpillar CB 224 F | | V-07 | 60 | 631 | 0 | 95 |
| Kombinovaný tandemový vallec Caterpillar CB 224 F | | V-07 | 60 | 631 | 0 | 95 |
| Stájecí korba S26 | | V-07 | 60 | 194 | 0 | 29 |
| Iveco traktor AT | | V-07 | 60 | 2 374 | 0 | 355 |
| Avia B 751 + Palfinger | | V-07 | 60 | 1 574 | 0 | 236 |
| John Deere 6520 SE | | V-07 | 60 | 1 693 | 0 | 253 |
| Volkswagen Transporter 2.5 Tdi 96 kW | | VI-07 | 60 | 677 | 0 | 83 |
| Zametací nástavba výhledová K7 | | VI-07 | 60 | 2 123 | 0 | 249 |
| Ford Transit 2,4 TDCI | | VII-07 | 60 | 674 | 0 | 76 |
| T 815 Nosič vyčistěných nástaveb | | VIII-07 | 60 | 2 568 | 0 | 241 |
| T 815 Nosič vyčistěných nástaveb | | VIII-07 | 60 | 2 706 | 0 | 254 |
| T 815 Traktor | | VIII-07 | 60 | 2 583 | 0 | 243 |
| T 815 Traktor | | VIII-07 | 60 | 3 120 | 0 | 293 |
| Celkem | | | 106 141 | 9 728 | 20 241 | |

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu.

Přepočítaný náklad v roce 2008 na leasingové splátky

- 27 009 tis. Kč

4.4 Operativní pronájem (leasing)

| Skupina předmětů Osobní vozidla | Datum zahájení | Datum ukončení | Celková hodnota pronájmu | údaje v tis. Kč | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | | Skutečné uhrazené splátky | Skutečné uhrazené splátky |
| 6A25694 | X.06 | X.06 | 313 | 2006 | 2007 |
| 6A25697 | VI.06 | VI.09 | 318 | 26 | 105 |
| 6A25698 | X.06 | X.09 | 318 | 60 | 115 |
| 6A25696 | VI.06 | VI.09 | 318 | 27 | 97 |
| 6A67160 | VI.06 | VI.09 | 318 | 60 | 106 |
| 6A67161 | X.06 | X.09 | 327 | 27 | 109 |
| 6A67709 | X.06 | X.09 | 324 | 26 | 108 |
| 6A67708 | X.06 | X.09 | 324 | 26 | 108 |
| 6A67163 | X.06 | X.09 | 324 | 26 | 108 |
| 6A67162 | VI.06 | VI.09 | 318 | 59 | 108 |
| Celkem | | | 3 202 | 397 | 1 673 |

Příloha k účetní závěrce za rok 2007

Uvedené údaje jsou bez daně z přidané hodnoty, pokud je možno tuto daň uplatnit jako odpočet na vstupu. Náklady na operativní pronájem v roce 2008 budou ve výši cca 1 073 tis.Kč.

4.5 Zásoby

Stav materiálových zásob k 31.12.2006 – 21 664 tis. Kč
 Pořízení materiálových zásob v roce 2007 – 65 615 tis.Kč.
 Spotřebované materiálové zásoby v roce 2007 – 70 156 tis. Kč.
 Stav materiálových zásob k 31. 12. 2007 – 17 123 tis.Kč.
 Nejvyšší podíl skladových zásob činí posypový materiál (síl, drť).

4.6 Pohledávky

Pohledávky z obchodních vztahů

| Minulé období | | (údaje v tis.Kč) | |
|---------------|--------------|------------------|-------------|
| Celkem | 0-90 dní | 91-180 dní | 181-360 dní |
| | 6 200 | 8 | 24 |
| Celkem | 6 200 | 8 | 24 |

| Běžné období | | (údaje v tis.Kč) | |
|---------------|---------------|------------------|-------------|
| Celkem | 0-90 dní | 91-180 dní | 181-360 dní |
| | 6 200 | 50 | 610 |
| Celkem | 12 677 | 50 | 610 |

Poskytnuté provozní zálohy

| | Minulé období | Celkem stav k 31.12.2007 |
|----------------------------|---------------|--------------------------|
| Poskytnuté provozní zálohy | 200 | 200 |
| CCS | 63 | 30 |
| provozní výdaje | 3 | 3 |
| služby | 7 | 12 |
| mýtné | 664 | 457 |
| plyn | 335 | 320 |
| el.energie | 0 | 41 |
| vodné | | |
| Celkem | 1162 | 1033 |

(údaje v tis.Kč)

Jiné pohledávky

| | Minulé období | Celkem stav k 31.12.2007 |
|---|---------------|--------------------------|
| Jiné pohledávky | 11 | 22 |
| Stát-daňové pohledávky (nadměrný odpočet DPH) | 1426 | 283 |
| Stát-daňové pohledávky (záloha na daň z příjmů) | 0 | 2107 |
| Celkem | 1437 | 2412 |

(údaje v tis.Kč)

4.7 Vlastní kapitál

Základní kapitál

| | |
|--|--------------|
| Základní kapitál při vzniku společnosti | 233 000 tis. |
| Rozhodnutím jediného akcionáře ze dne 27.3.2006 zvýšení základního kapitálu o | 28 000 tis. |
| Jediný akcionář Karlovarský kraj rozhodl dne 7.12.2006 v působnosti valné hromady zvýšení základního kapitálu, zapsané 14.2.2007 o | 13 000 tis. |

(údaje v tis. Kč)

| Druh akcií | Běžné období | | Jmenovitá hodnota |
|------------------------|--------------|-----|-------------------|
| | Počet akcií | 274 | |
| Kmenové akcie na jméno | | | 1 000 |

Ostatní kapitálové fondy

Rozhodnutím Karlovarského kraje (usnesení č. ZK21/01/06) o vkladu peněžních prostředků mimo základní kapitál do společnosti ve výši 8 000 tis. Kč.

4.8 Rezervy

Rezerva na opravy hmotného majetku

Mínulé období

Stav k

Běžné období

(údaje v tis. Kč)

| Základné rezervy | Tvorba | | Čerpání | | Stav k 12./2007 |
|------------------|--------------|----------|--------------|----------|--------------------|
| | 2710 | 0 | 2710 | 0 | |
| Celkem | 2 710 | 0 | 2 710 | 0 | 14 896 |

Rezervy na opravy dlouhodobého hmotného majetku (daňově uznatelné) byly vytvořeny v roce 2007 ve výši 11 896 tis. Ve všech případech se jedná o budoucí opravy vozového parku.

Opravné položky k nepřiměřeným pohledávkám

Běžné období

Stav k

(údaje v tis. Kč)

| Opr. pol. podle § 8a zákona o rezervách do výše 20% | Tvorba | | Čerpání | | Stav k 12./2007 |
|--|------------|---|---------|---|--------------------|
| | 101 | 0 | 101 | 0 | |
| Opr. pol. podle § 8c zákona o rezervách do výše 100% | 12 | | | | 12 |
| Celkem | 113 | | | | 113 |

4.9 Závazky

Krátkodobé závazky

| | Slav k datu 31.12.2006 | Slav k datu 31.12.2007 |
|----------------------------------|------------------------|------------------------|
| Závazky z obchodní vztahů | 15 481 | 6 741 |
| Závazky ovládalci a řídicí osoba | 393 | 0 |
| Závazky k zaměstnancům | 4 601 | 4 586 |
| Závazky z SP a ZP | 2 501 | 2 457 |
| Stát - daňové závazky | 4 837 | 992 |
| z toho daň ze závislé činnosti | 673 | 702 |
| z toho daň sítěřní | 532 | 290 |
| z toho daň z příjmů | 3 634 | 0 |
| Krátkodobé přijaté zálohy | 44 | 180 |
| jiné závazky | 206 | 175 |
| Dohadné účty pasivní | 916 | 912 |
| Celkem | 28 979 | 16 055 |

4.10 Daň z příjmů

Daňový náklad

| | Minulé období | Běžné období |
|---|---------------|--------------|
| Zisk před zdaněním | 2 529 | 1254 |
| Daň při sezbě daně z příjmů ve výši 24% | 607 | 301 |
| Daňový dopad nákladů, které nejsou daňově uznatelné | 3 138 | 431 |
| Sleva na dani | -111 | -113 |
| Celkem daň z příjmů za běžnou činnost | 3 634 | 619 |

4.11 Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Tržby z prodeje služeb

| | Minulé období | Běžné období |
|--|----------------|----------------|
| Tržby z prodeje služeb sílnice I. b/ | 45 533 | 41 454 |
| Tržby z prodeje služeb sílnice II. b/ | 199 340 | 214 142 |
| Tržby z prodeje služeb na ostatních komunikacích | 11 330 | 20 468 |
| Tržby z prodeje služeb pronájem | 1 992 | 1 967 |
| Tržby z prodeje ostatní | 105 | 71 |
| Celkem | 258 300 | 278 102 |

Aktivace materiálu

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Aktivace materiálu | 1 429 | 1 472 |
| Aktivace nemovitého investičního majetku | | 2 012 |
| Aktivace hmotného investičního majetku | | 218 |
| Celkem | 1 429 | 3 702 |

Aktivace dlouhodobého nemovitého majetku „Kanalizace dešťové místní - středisko Velká Hleďsebe“ ve vlastní režii, ocenění ve VN.

Jiné provozní výnosy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------------------------|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 1324 | 1 911 |
| Tržby z prodeje materiálu | 1170 | 2 611 |
| Tržby z prodeje kovového odpadu | 90 | 120 |
| Smluvní pokuty a penále | 0 | 14 |
| Ostatní provozní výnosy | 309 | 1 572 |
| Celkem | 3492 | 6 228 |

4.12 Společované nákupy

| | (údaje v tis. Kč) | |
|-----------------------------------|-------------------|---------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Spotřeba materiálu | 90 474 | 96 747 |
| Spotřeba energie | 3 728 | 3 015 |
| Spotřehované nákupy celkem | 94 202 | 99 762 |

4.13 Služby

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------------|-------------------|---------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Opravy a udržování | 11 079 | 10 056 |
| Cestovné | 2 961 | 2 992 |
| Náklady na reprezentaci | 139 | 127 |
| Telefon, internet | 1 857 | 1 759 |
| Nakupované služby - zima | 3 296 | 749 |
| Nakupované služby - léto | 1 933 | 5 634 |
| Leasing | 8 821 | 20 241 |
| Nájemné | 2 812 | 1 073 |
| Ostatní služby | 7 442 | 8 333 |
| Celkem | 40 340 | 50 964 |

4.14 Služby za audit a práce auditora, daňových, účetních a ekonomických poradců

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Poradenská činnost | 66 | 66 |
| Audit | 0 | 92 |
| Celkem | 66 | 158 |

4.15 Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku

| | (údaje v tis. Kč) | |
|----------------------------------|-------------------|---------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Odpisy DNM a DHM | 27 843 | 32 044 |
| Mimofadně odpisy při vyřazení DN | 413 | 1 295 |
| Odpisy celkem | 28 256 | 33 339 |

4.16 Ostatní provozní náklady

| | (údaje v tis. Kč) | |
|---------------------------------------|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Dary | 11 | 101 |
| Ostatní provozní náklady | 3 673 | 4 568 |
| Manka a škody | 129 | 223 |
| Zůstatková cena prodaného dl. majetku | 748 | 864 |
| Prodáv. materiá | 757 | 923 |
| Celkem | 5 318 | 6 659 |

4.17 Výnosy úrokové

| | (údaje v tis. Kč) | |
|------------------------------------|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Úroky z bankovních účtů běžných | 3 | 284 |
| Úroky z bankovních účtů vkladových | 136 | 67 |
| Celkem | 139 | 351 |

4.18 Finanční náklady

| | (údaje v tis. Kč) | |
|--------------------------|-------------------|--------------|
| | Minulé období | Běžné období |
| Úroky | 17 | 4 |
| Ostatní finanční náklady | 415 | 645 |
| Celkem | 432 | 649 |

4.19 Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců a členů vedení společnosti za rok 2007 je následující

| | Zaměstnanci celkem | | Z toho řídících pracovníků | |
|---|-------------------------|-------------------------|----------------------------|-------------------------|
| | Sledované účetní období | Přechodní účetní období | Sledované účetní období | Přechodní účetní období |
| Průměrný počet zaměstnanců | 250 | 242 | 21 | 20 |
| Mzdové náklady | 63 565 | 61 558 | 9 286 | 8 200 |
| Odměny členům statutárních orgánů společnosti | 4 102 | 2 976 | 4 102 | 2 976 |
| Odměny členům dozorčích orgánů společnosti | 36 | 23 | 36 | 23 |
| Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 22 229 | 21 625 | 3 250 | 2 870 |
| Sociální náklady | 2 088 | 1 769 | 278 | 247 |
| Celkem | 92 020 | 88 251 | 16 952 | 14 315 |

V Olavicích 7.3.2008.....

Ing. Martin Leichter

předseda představenstva

Ing. Zdeněk Brázda

místopředseda představenstva

CASILLIUM

Přehled o peněžních tocích - CF

Stav peněžních prostředků na začátku účetního období 100 Kč 16 669

| Učtovací číslo | Učtovací název | 2008 | 2009 |
|----------------|--|------|---------|
| 1 | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 110 | 1 264 |
| | Úpravy a nepeněžní operace | 210 | 43 631 |
| | Odjisy stálých aktiv | 211 | 33 339 |
| | Změna stavu opravných položek a rezerv | 212 | 11 896 |
| | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | 213 | -1 057 |
| | Výnosy z dividend a podílů na zisku | 214 | - |
| | Vyúčtované nákladové úroky a výúčtované | 215 | -347 |
| | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 290 | 46 065 |
| | Změna potřeby pracovního kapitálu | 220 | - 0 431 |
| | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti | 221 | 1 763 |
| | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti | 222 | -12 784 |
| | Změna stavu zásob | 223 | 4 540 |
| | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním | 257 | 38 654 |
| | Výdaje z plateb úroků | 230 | - 4 |
| | Přijaté úroky | 240 | 351 |
| | Zapleceba daň z příjmu za běžnou činnost | 250 | - 619 |
| | Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými přírady | 260 | - |
| | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 299 | 38 382 |

Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv 310 - 29 074

Příjmy z prodeje stálých aktiv 320 1 911

Půjčky a úvěry zpřizpůsobeným osobám 330 -

Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti 398 - 27 163

Změna stavu dlouhodobých závazků 410 -

Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky 420 -

Zvýšení peněžních prostředků 421 -

Vyplacení podílů na vlastním jmění společníky 422 -

Peněžní dary a darace do vlastního kapitálu 423 -

Úhrada ztráty společníky 424 -

Přímé platby na vrub fondu 425 -

Vyplacené dividendy a podíly na zisku 426 -

Přijaté dividendy a podíly na zisku 430 -

Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti 498 -

Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků 500 11 219

Stav peněžních prostředků na konci období 600 27 789





ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

K účetní závěrce
za období: 1. 1. 2007 - 31. 12. 2007

Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.
Olovice, Na Vlečce 177
IČ: 264 02 068

Příjemce zprávy:

Akcionáři společnosti

Obchodní firma:

Ústřední silnic Karlovarského kraje, a.s.

Ověřované období:

4. 1. 2007 – 31. 12. 2007

Předání ověření:

Účetní závěrka k 31. 12. 2007 (rozvaha, výkaz zisku a ztráty, příloha)
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Auditorská společnost:

Q-AUDIT, s.r.o., Mlýnské náměstí č.p. 136, Mariánská Lázně
číslo osvědčení k výkonu auditorské činnosti 120
IČ: 611 73 039

Jméno auditora:

Ing. Miroslav Kučera
auditor číslo osvědčení k výkonu auditorské činnosti 754

Obsah zprávy:

1. Základní údaje o účetní jednotce
2. Zpráva auditora a výrok

Základní údaje o účetní jednotce:

Den zápisu:

1. ledna 2006

Obchodní firma:

Ústřední silnic Karlovarského kraje, a.s.

Sídlo:

Otovice, Na Vlečce 177

Identifikační číslo:

264 02 099

Právní forma:

Akčiová společnost

Přecení podnikání:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- technické činnosti v dopravě
- poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava nákladní
- pronájem a půjčování věcí movitých
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod a maloobchod se směšným zbožím
- skladování zboží a manipulace s nákladem
- údržbové služby
- opravy pracovních strojů
- opravy silničních vozidel

Statutární orgán - představenstvo:

Ing. Martin Leichter – předseda představenstva
Ing. Zdeněk Svězda – místopředseda představenstva
Milan Polák – člen představenstva
Martin Čerňák – člen představenstva

Dozorčí rada:

Ing. Jiří Červenka – předseda
Ing. Jiří Zehanský – člen
Jeroslav Krvší – člen

Základní kapitál:

274 000 000,- Kč

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

**pro akcionáře společnosti Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s.,
se sídlem: Otovice, Na Vlačce 177
IČ: 264 02 068**

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s., Otovice, Na Vlačce 177, IČ: 264 02 068, tj. rozvahy k 31.12.2007, výkaz zisku a ztráty a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s. jsou uvedeny v úvodu přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout a zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavením a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět v dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naši úkolou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli obvyklými postupy v souladu se zákonem o auditorech a mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikativními doporučeními Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme posilní dohlížel etické normy a nepřátelovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje provádění auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o účetních a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, při posuzování těchto rizik účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zobrazení účetní závěrky. Cílem posuzování vnitřních kontrol, které jsou relevantní pro sestavení a věrné vyjádření se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky. Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

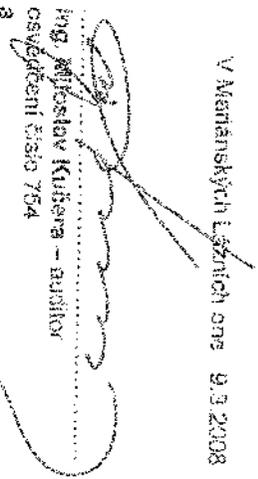
Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a pochopný obráz aktiv, pasiv a finanční síly a hospodárnosti Údržba sítě Karlovarského kraje, a.s. k 31. prosinci 2007 a nákladů, výnosů a výsledků jejího hospodáření za rok 2007 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva ke zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Provéstka jsmna teř vřetrou spravnost udajř uvedenřch ve zprřvř o vztazřch nerez propojenřmi osobami spoleřnřstř Úřřřřba sřnio Karlovarskřho kraje, a.s. k 31. prosřnci 2007. Za sestavenř třto zprřvy o vztazřch je zodpovřdnř střřřřřřnř orgãn spoleřnřstř. Nařřřm ukolem je vřřřřř na zřřřřcř provedenř provřřřky stanovřsko k třto zprřvř o vztazřch. Provřřřku jsmna provedř v souřřřř s Mezinřřrodnřm evropskřmi standardy vztahujřmi se k provřřnř a souvřřejřřnř aplikacřnřm dotřřzkami Komory auditorř Ńeskř republiky. Tyto standardy vřřřřřřj, abřřřchom plřnřvali a provedř provřřku s ořřřm zřřřřř sřřřřřnř mřnu jřřřř, ře zprřřva o vztazřch neodbornřje vřřřřnř nespřřřvnřstř. Provřřřka je cenezata přřdevřřm na dotazovřřnř pracovnřkř sřřřřřřstř a na analytickř postřřpy a vřřřřvřřm zpřřsobem provřřdanř provřřřnř vřřnř sprřvnřstř udajř. Prořn provřřřka poskytřuje nřřřř sřřřřř jřřřř nřř audř. Audř třpřřvy o vztazřch jsmna neprovřřřřř, a proto nevřřřřřřřjme vřřřk auditora.

Na zřřřřřř nřřř provřřřky jsmna nezřřřřřř zřřřř vřřřřnř vřřnř nespřřřvnřstř udajř uvedenřch ve zprřvř o vztazřch mezi propojenřmi osobami spoleřnřstř Úřřřřba sřnio Karlovarskřho kraje, a.s. k 31. prosřnci 2007.

V Mělnãnskřch Lãznřch dne 9.3.2008


Ing. Jiřřřřřř Kuřřřřã – auditor
osvřřřřnř řřřř 754

3
Jednatel spoleřnřstř Q-AUDIT, s.r.o.



Q-AUDIT, s.r.o.
Mřrovř nãmřstř č.p. 136
Mělnãnskã Lãznã
osvřřřřnř řřřř 754

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

k výroční zprávě
za období 1. 1. 2007 - 31. 12. 2007

Údržba silnic Karlovarského kraje, a.s.
Otovice, Na Mečce 177
IČ: 264 02 068

Příjemná zpráva: Akcionáři společnosti

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

Ověřované období: 1. 1. 2007 – 31. 12. 2007

Předmět ověření: Účetní závěrka k 31.12.2007 (Rozvaha, Výkaz zisků a ztrát, Příloha)
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami
Výroční zpráva

Auditorské společnosti: O.AUDIT, s.r.o., Mírové náměstí č.p. 138, Mariánské Lázně
číslo osvědčení k výkonu auditorské činnosti 120
IC: 611 79 338

Jméno auditora: Ing. Miroslav Kučera
auditor číslo osvědčení k výkonu auditorské činnosti 754

Obsah zprávy:

1. Zákazní údaje o účetní jednotce
2. Zpráva auditora a výrok
3. Účetní závěrka k 31.12.2007

Základní údaje o účetní jednotce:

Den zápisu: 1. ledna 2006

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

Sídlo: Otovice, Na Věsece 177

Identifikační číslo: 264 02 068

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- provádění staveb, jejich zneh a osvětlování
- technické činnosti v dopravě
- poskytování technických služeb
- silniční motorová doprava nákladní
- pronájem a půjčování věcí movitých
- velkoobchod
- specializovaný maloobchod a maloobchod se smíšeným zbožím
- skladování zboží a manipulace s nákladem
- údržbové služby
- opravy pracovních strojů
- opravy silničních vozidel

Statutární orgán - představenstvo:

Ing. Martin Leichter – předseda představenstva
Milan Polák – člen představenstva
Martin Čerák – člen představenstva
Ing. Zdeněk Brázda – místopředseda představenstva

Dozorčí rada:

Ing. Jiří Červenka – předseda
Jaroslav Krýsl – člen
Ing. Jiří Behanek – člen

Základní kapitál:

274 000 000,- Kč

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

pro akcionáře společnosti Údržba sítnic Karlovarského kraje, a.s.,
se sídlem: Otovice, Na Vítězce 177
IČ: 264 02 088

Zpráva k výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Údržba sítnic Karlovarského kraje, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za spřícnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Údržba sítnic Karlovarského kraje, a.s. k 31. prosinci 2007 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou závěrkou.

V Mariánských Lázních dne 10. dubna 2008

Q-AUDIT, s.r.o.
Mírové náměstí č.p.139
Mariánské Lázně
osvědčení č. 120




Ing. Milošlav Kušera – auditor
osvědčení číslo 754
jednatel společnosti Q-AUDIT, s.r.o.

B. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou a ovládacími osobou

Mezi ovládacími a ovládanou osobou byly v období roku 2007 uzavřeny tyto smlouvy:

- Smlouva o dílo na zimní údržbu parkovacích ploch a komunikací v areálu Krajského štábu Karlovarského kraje
- Smlouva o poskytnutí objektů kraji pro potřeby krizového štábu
- Objednávky: za opravu (vzvyčení) dopravní značky „Zánek Chyše“, na opravu parkovacích ploch v areálu KÚ KK a na opravu a úpravu komunikací v areálu KÚ KK

C. Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a propojenými osobami

1) Smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a KSÚS KK.p. o

V období roku 2007 byly mezi ovládanou osobou a KSÚS KK, p.o. uzavřeny tyto smlouvy:

- Smlouvy o dílo - 38 smluv o dílo, z toho 3 hlavní smlouvy na běžnou údržbu komunikací a 35 smluv na zhotovení konkrétních prací (objednavatel KSÚS KK, p.o.)

| Specifikace jednotlivých smluv: |
|---|
| Zajištění zimní a běžné levné údržby silnic I.třídy - provádění zimní a běžné levné údržby na silnicích I třídy, jejich součástí a příslušenství v Karlovarském kraji platná do 31.3.2007 (zimní údržba) do 30.9.2007 (letní údržba) |
| - provádění opatření k zajištění bezpečnosti silničního provozu |
| Údržba silnic II. a III.třídy v Karlovarském kraji v období 04/2006 – 03/2007 |
| - provádění činností souvisejících s běžnou údržbou, včetně jejich součástí a příslušenství |
| - dodatek č. 1 k příloze č. 1 - Počty technických jednotek údržbových činností – změna |
| - dodatek č. 2 k příloze č. 1 – Platbní podmínky, fakturace – změna |
| - dodatek č. 3 k příloze č. 1 – Počty technických jednotek běžné (letní) údržby na období 1-3/2007 – změna |
| - dodatek č. 4 k příloze č. 1 – změna čl. V. ve smlouvě |
| Údržba silnic II. a III. třídy v Karlovarském kraji v období 04/2007 – 10/2010 |
| Nadstandardní zimní údržba silnic v souvislosti s konáním akce WDC Škoda 2007 |
| Oprava propustku na silnici III/21327 Klášter |
| Oprava propustku na silnici III/21323 Amerka |
| Oprava propustku na silnici III/21326 Pouška |
| Odvodnění silnice III/2238, v křižovatce se silnicí I/13 v Dannicích |
| Oprava mostu ev. č. 223 – 5 – 2 Sml |
| Oprava mostu ev. č. 223 – 5 – 1 Sml |
| Oprava mostu ev. č. 208 12 – 1 Dlouhá Losenice |
| Úprava příkopu Dojní Lázně |
| Oprava propustku na silnici II/219, Jindřichovice – kavárna |
| Oprava propustku na silnici III/19829, křižovatka s II/230 sm. Horní Kramolín |
| Oprava propustku na silnici III/22217 v Nejdku v km 0,353 |
| Výměna propustku na silnici III/19823 u obce Kladruby |

| | |
|---|--|
| Oprava propustku na silnici III/19824 Tepín – Obratín | |
| Výměna propustku na silnici III/2104 Nežehov – Braničev | |
| Vyměna propustku na silnici III/193 v obci Borek | |
| Výměna propustku na silnici III/205 u Ratiboře | |
| Vyměna propustku na silnici III/205 před Žitčicemi I | |
| Vyměna propustku na silnici III/205 před Žitčicemi II | |
| Vyměna propustku na silnici III/194 u obce Vrbice | |
| Oprava mostu ev. č. 208 – 005 Nové Kounice | |
| Oprava propustku na silnici III/21041 Dolní Rotava | |
| Oprava propustku na silnici III/210 Jindřichovice – Kř. 21041, km 74,840 | |
| Oprava propustku na silnici III/21037 Háj | |
| Oprava propustku na silnici III/2235 v km 7,910 | |
| Oprava propustku na silnici III/22125 za Vojkovicemi v km 3,386 | |
| Oprava propustku na silnici III/221 nad Peruzí | |
| Oprava propustku na silnici III/2196 Ryzovna – Potůčky | |
| Oprava propustku na silnici III/20910 Božňany – Nejdk | |
| Velkoplošná výsrava na silnici III/22137 Merklín | |
| Oprava havarijního propustku na silnici III/218, Přebuz | |
| Oprava propustku na silnici III/21030, Opalov – Havánie | |
| Úprava krajnic na silnici III/217 Hranice – Ebnat, SRN | |
| Most ev. č. 021 10 – I Hanušky – provedení stavební žádoby | |
| Obnova svíslého dopravního značení na mostech silnic II a III tříd v okrese Sokolov | |

➤ **Mandátní smlouvy**

| | Přední smlouvy |
|---|----------------|
| Poskytování právních služeb Krajské správě a údržbě silnic Karlovarského kraje, p.o. – ukončena 14.5.2007 Dohodou o ukončení platnosti mandátní smlouvy | |

➤ **Nájemní smlouvy**

| | Přední smlouvy | Specifikace smluvních stran |
|---|----------------------------|-----------------------------|
| pronájem nebytových prostor v budově KSÚS KK, p.o. v Sokolově | pronájemce smluvních stran | pronajímatel KSÚS KK, p.o. |
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. v Olevnicích | pronájemce smluvních stran | pronajímatel ÚS KK, a.s. |
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. - Toužim | pronájemce smluvních stran | pronajímatel ÚS KK, a.s. |
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. - Cheb | pronájemce smluvních stran | pronajímatel ÚS KK, a.s. |
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. - Nejdk | pronájemce smluvních stran | pronajímatel ÚS KK, a.s. |

| | |
|---|--------------------------|
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. - Horní Slavkov | pronajímatel ÚS KK, a.s. |
| pronájem nebytových prostor v budově ÚS KK, a.s. - Velká Hleň sebe | pronajímatel ÚS KK, a.s. |
| poskytování internetu - poskytování předávacích bodů k datovému internetu v sítnici | poskytovatel ÚS KK, a.s. |

➤ **Běžné obchodní smlouvy**

| předmet smlouvy | Specifikace smluvních stran |
|--|-----------------------------|
| dohoda o zajištění provozuschopnosti hlásičů nájezdí planá do 31.3.2097 | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| dohoda o zajištění provozuschopnosti hlásičů nájezdí planosti 1.11.2007-31.10.2010 | zhotovitel ÚS KK, a.s. |

➤ **Objednávky do 50.000 Kč**

| Předmet smlouvy | Specifikace smluvních stran |
|--|-----------------------------|
| Zhotovení napojení 2 ks sjezdů na sítnici IV/209 v Horním Slavkově | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Demontáž 9-ti ks přepradých sloupnic vypustí na sítnici IV/211 Lázně Kynžvart | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Vyměna 2 ks petfunkčních sloupnic vypustí na sítnici IV/211 Lázně Kynžvart | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Provedení opravy mostu ev.č. 181-003c Vinníkov přes důlní trať - zřízení nové římsy | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Provedení opravy mostu ev.č. 181-003e Vinníkov přes důlní trať - osazení nového zábradlí spolu s protidýkacovou ochrannou sítí | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Zajištění všech nutných prací, vyplývajících z přístupu ČR k Schengenským dohodám. | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Havarijní stav skály II/208 Krásno - Bečov | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Demontáž stávajících betonových sloupků na sítnici IV/230 | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Provedení drobných údržbových prací na stavbě „Oprava mostu event č.20812-1 Dlouhá Loučice“ | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Zřízení SIDZ Lázně Kynžvart sil. III/2113, III/2115 | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Odvodnění sítnice III/19829 | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Odvodnění sítnice II/217 u obce Soudánka | zhotovitel ÚS KK, a.s. |
| Nákup vyřezávaného materiálu | kapitál ÚS KK, a.s. |

2) Smluvy mezi ovládanou osobou a ostatními Propojenými osobami:

- Střední odborná škola a střední odborné učiliště Nejedek – ÚS KK objednavatel školení zaměstnanců
- Integrovaná střední škola Cheb - ÚS KK objednavatel přezkoušení zaměstnanců
- Krajské muzeum Karlovarského kraje, p.o. – ÚS KK, a.s. zhotovitel zabudování 2 ks dopravních značek v Krásné

D. Ostatní informace

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

Poskytnutá přinej a proplnění probíhala ve sledovaném období za podmínek obvyklých v obchodním styku. V zájmu zájmu zájmených osob a v odkazu na ustanovení §817 až 20 (dlí V, obchodní tajemství) další či podrobnější údaje neuvádíme.

Ovládané osoba není s žádnou z propojených osob v soudním spornu.

E. Personální propojení

Ing. Jiří Červenka - náměstek hejtmana Karlovarského kraje pro oblast ekonomiky a oblasti informatiky a Ing. Jiří Běhenský náměstek hejtmana Karlovarského pro oblast kultury, oblast památkové péče a oblast cestovního ruchu jsou členy dozorní rady ÚS KK, a.s.

H. Závěr

Jako členové statutárního orgánu jmenovanou 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 vylíčeny.

V Otavě dne 7.3.2008

Ing. Martin Leichter
předseda představenstva

Ing. Zdeněk Brzdá
místopředseda představenstva

Milan Polák
člen představenstva

Martin Čedík
člen představenstva