

Konsolidovaná výroční zpráva za rok 2013

ÚSOVSKO a.s.

Klopina č. 33, 789 73 Úsov, IČ: 60793015, *mateřský podnik*



Dceřiné společnosti:

Mohelnická zemědělská a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 25820303

Libinská AGRO a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 25398849

Zemědělské družstvo Úsovsko, Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 00397318

ÚSOVSKO EKO, s.r.o., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 47972131

FIT fruit s.r.o., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 26782391

FARMA Loděnice s.r.o., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 29462746

STATEK SOBĚTICE spol. s r.o., Sobětice 46, 339 01 Klatovy, IČ: 46886087

Žďár Chudenice s.r.o., Chudenice 298, 339 01 Chudenice, IČ: 49789775

ÚSOVSKO FOOD a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 60192011

ÚSOVSKO SK, s.r.o., Sibírska 1329, 908 51 Holíč,
Slovenská republika, IČ: 36264377

ÚSOVSKO Hungary Kft., Bajcsy Zs. utca 5, 2900 Komárom
Maďarská republika, IČ: 1109018017

Bioplyn Třeština s.r.o., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 27928225

První bioplynová Šumperk, s.r.o., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 27806863

FORTEX – AGS, a.s., Jílová 1550/1, 787 92 Šumperk, IČ: 00150584

FORTEX-UPEC, Ltd., Shejnkmana str. 20, 620 014 Jekaterinburg,
Ruská federace

Obsah:

1. Uplynulý a předpokládaný vývoj podnikání
2. Skutečnosti, které nastaly až po konci rozvahového dne
3. Přehled o pořízování vlastních akcií
4. Konsolidovaná rozvaha a konsolidovaný výkaz zisku a ztráty k 31.12.2013
5. Příloha konsolidované účetní závěrky
6. Výrok auditora o ověření konsolidované účetní závěrky a konsolidované výroční zprávy

1. Uplynulý a předpokládaný vývoj podnikání

Rok 2002 byl prvním rokem, za který jsme měli povinnost sestavit konsolidovanou účetní závěrku. V tomto roce jsme získali majoritní podíl ve společnosti **Mohelnická zemědělská a.s.** a ve firmě **Libinská AGRO, a.s.**. Obě tyto společnosti podnikají v zemědělské výrobě a sousedí s námi obhospodařovanými katastrálními územími. V roce 2007 se Mohelnická zemědělská a.s. zvětšila fúzí (převzetím jmění) s akciovou společností Bouzovská zemědělská společnost. V roce 2010 se zvětšila i Libinská AGRO, a.s. a to fúzí sloučením se společností ZP Agro s.r.o.

Dceřiná společnost **FIT fruit s.r.o.** hospodaří od roku 2004 převážně v oblasti Starého Města pod Kralickým Sněžníkem, kde provozuje ekologický chov skotu. K zemědělským dceřiným společnostem dlouhodobě patří ještě **ÚSOVSKO EKO, s.r.o.**, provozující rovněž převážně ekologický chov skotu, ale také ekosady. Dceřiná společnost **Zemědělské družstvo Úsovsko** obhospodařuje od roku 2007 pozemky v oblasti Řepové, kde provozuje klasickou rostlinnou výrobu.

Koncem března 2013 odkoupilo **ÚSOVSKO** 100% podíl v zemědělské společnosti **FARMA Loděnice s.r.o.**, která hospodaří na 170 hektarech v Horní Loděnici (mezi Šternberkem a Moravským Berounem).

Koncem února 2013 **ÚSOVSKO a.s.** získalo 100% podíl ve společnosti **JUKIPOOL s.r.o.**, prostřednictvím které získalo majoritní podíl ve společnostech **STATEK SOBĚTICE spol. s r.o.** a **Žďár Chudenice s.r.o.** zemědělsky hospodařící na Klatovsku a zároveň i společností **Výroba mléka a.s.**, **STATEK SOBĚTICE – EKO FARMA s.r.o.** a **Žďár Chudenice – EKO FARMA s.r.o.**, které žádnou činnost neprovozovaly. K 1.4.2013 proběhla fúze pěti výše uvedených společností (kromě společnosti **STATEK SOBĚTICE**) a aktuálně tak má **ÚSOVSKO a.s.** 100% podíl ve společnosti **Žďár Chudenice s.r.o.**, která drží 100% podíl ve firmě **STATEK SOBĚTICE spol. s r.o.** Obě tyto společnosti hospodaří na Klatovsku na celkové výměře 2400 hektarů půdy.

Společně se zemědělskými dceřinými společnostmi obhospodařujeme v současnosti celkem téměř 17 tisíc hektarů zemědělské půdy. Toto zvětšení zemědělské výroby umožnilo dosahovat lepšího využití výrobních kapacit, úspor při nákupu vstupů a lepší pozice při odbytu výrobků.

V roce 2004 jsme odkoupili 100% podíl v našem dosavadním výhradním prodejci müsli tyčinek na území ČR firmě **SODKO, a.s.** V roce 2012 došlo ke změně názvu této společnosti na **ÚSOVSKO FOOD a.s.** Kromě prodeje našich vlastních potravinářských výrobků, zajišťuje tato společnost distribuci také celé řady dalších potravinářských produktů. K 1.1.2013 převzala akciová společnost **ÚSOVSKO FOOD** potravinářskou výrobu od mateřské společnosti **ÚSOVSKO a.s.** Tímto krokem došlo ke zpřehlednění a zjednodušení vzájemných vazeb v koncernu.



Ke konci roku 2004 jsme ukončili distribuci přes dosavadního výhradního prodejce na území Slovenska a založili jsme vlastní distribuční společnost na Slovensku **ÚSOVSKO SK, s.r.o.** se sídlem v Holíči. V roce 2011 jsme založili vlastní distribuční společnost v Maďarsku **ÚSOVSKO Hungary Kft.** se sídlem v Komárom.

V prosinci 2007 jsme majetkově vstoupili do firmy ZP Šumvald, a.s., která se zabývala výrobou a distribucí slaných a sladkých potravinářských výrobků (závod ONEŠ) a protektorací pneumatik pro nákladní a užitková vozidla, autobusy a průmyslová vozidla (závod studeného protektorování pneumatik REOP). V roce 2009 proběhla fúze této společnosti s mateřskou firmou **ÚSOVSKO a.s.**

V průběhu několika minulých let jsme postupně navyšovali náš podíl ve firmě **FORTEX – AGS, a.s.** se sídlem v Šumperku. V lednu 2006 jsme v této společnosti získali majoritní podíl a v roce 2008 se **ÚSOVSKO a.s.** stalo jediným akcionářem této společnosti. Tato společnost se zabývá stavebnictvím, kovovýrobou, velkoobchodem s hutním materiálem, výrobou čističek odpadních vod a prodejem a servisem vozů Volkswagen a Škoda.

FORTEX – AGS, a.s. byl od roku 2005 100% vlastníkem stavební společnosti **VH Prospekt s.r.o.** se sídlem v Olomouci. V roce 2011 tato společnost v důsledku krize ve stavebnictví utlumila své aktivity a v roce 2012 proběhla fúze této společnosti se společností **FORTEX – AGS, a.s.**

V oblasti čistíren odpadních vod má **FORTEX - AGS, a.s.** 51% podíl ve společnosti **FORTEX – UPEC, Ltd.** ve městě Jekatěrinburg v Ruské federaci. V roce 2011 společnost **FORTEX-AGS, a.s.** prodala svůj podíl v běloruské společnosti **FORTEX – VODNÍ TECHNOLOGIE, Ltd.**

ÚSOVSKO a.s. má od roku 2012 společně se společností **FORTEX – AGS, a.s.** 100% podíl na společnosti **První bioplynová Šumperk, s.r.o.**, která provozuje bioplynovou stanici s výkonem 0,5 MW v Šumperku. V roce 2013 jsme navýšili náš podíl ve společnosti **Bioplyn Třeština s.r.o.** na 100%, která provozuje bioplynovou stanici s výkonem 1 MW v obci Třeština.

V rámci celého koncernu chceme i nadále posilovat a rozvíjet aktivity jak v oblasti zemědělství, potravinářství tak i průmyslu.

ÚSOVSKO a.s. ani dceřiné společnosti nemají organizační složku v zahraničí. Při všech podnikatelských aktivitách dbá **ÚSOVSKO a.s.** a všechny dceřiné společnosti na ochranu životního prostředí.

V oblasti výzkumu se v roce 2013 ÚSOVSKO a.s. zabývalo ověřováním možnosti produkce vybraných antimikrobiálních peptidů v zrně transgenního ječmene. Náklady na tento výzkum byly ve výši 326 tis. Kč. FORTEX – AGS, a.s. s cílem dalšího strategického rozvoje na divizi čistíren odpadních vod vynakládá značné prostředky na vývoj a inovaci výrobků. Tento proces je nezbytný k zajištění významného postavení na trhu čistírenských a vodárenských technologií. Společnost využívá řady užitných vzorů a vynálezů až po patent s celoevropskou působností. Při vývoji výrobků se významnou měrou spolupracuje s vysokými školami. Vývoj je zaměřen na tři základní oblasti: aerační systémy a aerační elementy, technologické celky a vodárenské technologie. Ostatní společnosti koncernu nevyvíjely žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje. Obdobná situace bude v oblasti výzkumu a vývoje i v následujících letech.

2. Skutečnosti, které nastaly až po konci rozvahového dne

V rámci konsolidovaného celku nenastala žádná významná událost mezi rozvahovým dnem a datem sestavení konsolidované účetní závěrky.

3. Přehled o pořizování vlastních akcií

Přehled o pořizování vlastních akcií v ÚSOVSKO a.s.:

Akcie o jmenovité hodnotě (v ks)	1.000 Kč Kmenové	10.000 Kč kmenové	50.000 Kč kmenové	100.000 Kč kmenové
Stav k 1.1.2013	846	422	49	121
Nákup	159	44	7	26
Prodej	-	-	-	-
Stav k 31.12.2013	1005	466	56	147

Kmenové akcie byly pořizovány v souladu s obchodním zákoníkem, stanovami a rozhodnutím valné hromady akciové společnosti ze dne 22.6.2012. Součet kupních cen nakoupených akcií za účetní období byl 2.961 tis. Kč s cenou od 750 korun do 850 korun za jednu tisícikorunovou akcii. Jmenovitá hodnota akcií nakoupených od 28 akcionářů – fyzických osob - v roce 2013 byla 3.549 tis. Kč, což představovalo 1,66% základního kapitálu společnosti. Jmenovitá hodnota všech akcií společnosti, které byly v majetku společnosti na počátku účetního období byla 19.616 tis. Kč, což představovalo 9,2% základního kapitálu a na konci účetního období byla 23.165 tis. Kč, což představovalo 10,8% základního kapitálu společnosti.

Ostatní dceřiné společnosti nepořizovaly žádné vlastní akcie.

V Klopíně dne 17.4.2014

.....

Ing. Jiří Mílek
předseda představenstva ÚSOVSKO a.s.



KONSOLIDOVANÁ ROZVAHA
v plném rozsahu k 31.12.2013 (v celých tisících Kč)
řídící osoba koncernu: ÚSOVSKO a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 60793015

ovládané osoby: Mohelnická zemědělská a.s., Libinská AGRO, a.s., ÚSOVSKO EKO, s.r.o., FIT fruit s.r.o., Zemědělské družstvo Úsovsko,
ÚSOVSKO FOOD, a.s., ÚSOVSKO SK, s.r.o., ÚSOVSKO Hungary Kft., FORTEX - AGS, a.s., První bioplynová Šumperk, s.r.o.,
Bioplyn Tréština s.r.o., FARMA Loděnice s.r.o., STATEK SOBĚTICE spol. s r.o., Ždár Chudenice s.r.o.

Označení	Aktiva	Číslo řádku	Běžné účetní období netto	Minulé účetní období netto
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 62)	001	2 072 242	1 658 200
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002		
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	1 250 349	913 648
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	10 507	9 008
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005		
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006		167
3.	Software	007	1 374	667
4.	Ocenitelná práva	008	7 133	7 465
5.	Goodwill	009		
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	21	22
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 979	687
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012		
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	1 400 517	1 072 019
B. II. 1.	Pozemky	014	368 147	278 405
2.	Stavby	015	654 846	515 774
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	260 988	191 703
4.	Pěstelské celky trvalých porostů	017	12 028	13 737
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	29 212	26 648
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	1 265	1 589
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	48 260	16 818
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	25 835	27 345
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	-64	
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	1 304	11 189
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	1 064	964
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	80	
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	160	125
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027		
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028		10 000
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029		100
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030		
B. IV.	Aktivní konsolidační rozdíl (záporný)	030a	-161 979	-178 568
B. V.	Cenné papíry v ekvivalenci	030b		
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 47 + 57)	031	819 319	741 989
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	464 326	386 037
C. I. 1.	Materiál	033	100 129	103 369
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	118 540	107 818
3.	Výrobky	035	138 553	73 839
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	33 710	21 956
5.	Zboží	037	73 394	79 055
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038		
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039	2 300	8 256
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040		2 817
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041		
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042		
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043		
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy			
6.	Dohadné účty aktivní	044		
7.	Jiné pohledávky	045	581	4 023
8.	Odložená daňová pohledávka	046	1 719	1 416
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 56)	047	310 179	288 450
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	219 987	215 565
2.	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	049		
3.	Pohledávky - podstatný vliv	050		
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	051		
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052		
6.	Stát - daňové pohledávky	053	12 113	8 146
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	054	3 898	5 996
8.	Dohadné účty aktivní	055	59 992	34 100
9.	Jiné pohledávky	056	14 189	24 643
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	057	42 514	59 246
C. IV. 1.	Peníze	058	2 242	1 645
2.	Účty v bankách	059	40 272	57 601
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	060		
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	061		
D. I.	Časové rozlišení (ř. 63 až 65)	062	2 574	2 563
D. I. 1.	Náklady příštích období	063	1 006	1 297
2.	Komplexní náklady příštích období	064		
3.	Příjmy příštích období	065	1 568	1 266

Označení	Pasiva	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
	PASIVA CELKEM (ř. 67 + 84 + 117 + 119a)	066	2 072 242	1 658 200
A.	Vlastní kapitál (ř. 68 + 72 + 77 + 80 + 83 + 83c)	067	1 392 932	1 239 350
A. I.	Základní kapitál (ř. 69 až 71)	068	199 963	202 924
A. I. 1.	Základní kapitál	069	214 026	214 026
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	070	-14 063	-11 102
3.	Změny základního kapitálu	071		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	072	48 782	48 782
A. II. 1.	Emisní ážio	073		
2.	Ostatní kapitálové fondy	074	64	64
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	075		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	076	48 718	48 718
A. III.	Rezervní fondy a ostatní fondy ze zisku (ř. 78 + 79)	077	42 805	42 805
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond	078	42 805	42 805
2.	Statutární a ostatní fondy	079		
A. IV.	Hospodářský výsledek minulých let (ř. 81 + 82)	080	924 402	809 258
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	081	924 402	809 258
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	082		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období bez měniových podílů (+/-) (ř. 83a + 83b)	083	176 979	135 582
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	083a	176 979	135 582
A. V. 2.	Podíl na hospodářském výsledku v ekvivalenci (+/-)	083b		
A. VI.	Konsolidační rezervní fond	083c		
B.	Cizí zdroje (ř. 85 + 90 + 101 + 113)	084	676 074	416 065
B. I.	Rezervy (ř. 86 až 89)	085	10 280	6 790
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086	790	741
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	087		
3.	Rezerva na daň z příjmů	088		
4.	Ostatní rezervy	089	9 490	6 049
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 91 až 100)	090	69 674	24 070
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	091		1 187
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	092		
3.	Závazky - podstatný vliv	093		34
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	094		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	095		
6.	Vydané dluhopisy	096		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	097		
8.	Dohadné účty pasivní	098		
9.	Jiné závazky	099	42 412	
10.	Odložené daňové závazky	100	27 262	22 849
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	184 779	164 176
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	102	106 175	109 371
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	103		
3.	Závazky - podstatný vliv	104		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105	209	426
5.	Závazky k zaměstnancům	106	18 850	14 728
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	10 347	7 478
7.	Stát - daňové závazky a dotace	108	22 708	9 508
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109	12 787	8 638
9.	Vydané dluhopisy	110		
10.	Dohadné účty pasivní	111	6 416	11 078
11.	Jiné závazky	112	7 287	2 949
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 114 až 116)	113	411 341	221 029
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	359 163	183 068
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115	52 178	37 961
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 118 + 119)	117	427	301
C. I. 1.	Výdaje příštích období	118	312	301
2.	Výnosy příštích období	119	115	
D. I.	Menšinový vlastní kapitál (ř. 119b + 119e)	119a	2 810	2 484
D. I. 1.	Menšinový základní kapitál	119b	80	80
2.	Menšinové kapitálové fondy	119c	0	
3.	Menšinové fondy ze zisku včetně neroz. zisku min. let	119d	2 225	1 958
4.	Menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	119e	505	445

Sestaveno dne: 17.4.2014

Ing. Jiří Milek - předseda představenstva ÚSOVSKO a.s.

KONSOLIDOVANÝ VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu k 31.12.2013 (v celých tisících Kč)
řídící osoba koncernu: ÚSOVSKO a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov, IČ: 60793015

ovládané osoby: Mohelnická zemědělská a.s., Libinská AGRO, a.s., ÚSOVSKO EKO, s.r.o., FIT fruit s.r.o., Zemědělské družstvo Úsovska, ÚSOVSKO FOOD, a.s., ÚSOVSKO SK, s.r.o., ÚSOVSKO Hungary Kft., FORTEX - AGS, a.s., První bioplynová Šumperk, s.r.o., Bioplyn Třeština s.r.o., FARMA Loděnice s.r.o., STATEK SOBĚTICE spol. s r.o., Žďár Chudenic s.r.o.



Označení	Text	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období sledovaném	Skutečnost v účetním období minulém
I.	Tržby za prodej zboží	01	354 692	256 013
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	296 363	212 636
+	Obchodní marže (ř. 01 - 02)	03	58 329	43 377
II.	Výkony (ř. 05 + 06 + 07)	04	1 262 467	1 158 164
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	1 173 958	1 088 788
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	28 247	-3 251
3.	Aktivace	07	60 262	72 627
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09 + 10)	08	865 018	830 090
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	550 058	500 708
2.	Služby	10	314 960	329 382
+	Přidaná hodnota (ř. 03 + 04 - 08)	11	455 778	371 451
C.	Osobní náklady (ř. 13 až 16)	12	297 590	271 329
C. 1.	Mzdové náklady	13	217 795	199 148
2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	2 280	2 483
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	70 321	64 463
4.	Sociální náklady	16	7 194	5 235
D.	Daně a poplatky	17	10 851	9 553
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	100 024	80 893
E - K.	Zúčtování (odpis) konsolidačního rozdílu (+/-)	18a	15 066	15 142
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20 + 21)	19	63 506	155 737
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	21 197	46 219
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	42 309	109 518
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23 + 24)	22	43 820	132 031
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	10 852	37 582
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	24	32 968	94 449
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	7 502	-255
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	173 055	143 996
H.	Ostatní provozní náklady	27	28 288	21 449
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Konsolidovaný provozní výsledek hospodaření [ř. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - 25 + 26 - 27 + 28 - 29]	30	219 330	171 326
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	445	89
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	469	1 412
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod postnatým vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění majetkových cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	42	
X.	Výnosové úroky	42	409	1 047
N.	Nákladové úroky	43	5 047	3 586
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	7 199	4 373
O.	Ostatní finanční náklady	45	6 229	7 900
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Konsolidovaný finanční výsledek hospodaření [ř. 31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45+46-47]	48	-3 734	-7 389
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	38 384	27 910
Q. 1.	-splatná	50	35 977	19 500
2.	-odložená	51	2 407	8 410
**	Konsolidovaný výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	177 212	136 027
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů za mimořádnou činnost (ř. 56 + 57)	55	-272	
S. 1.	-splatná	56	-272	
2.	-odložená	57		
*	Konsolidovaný mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	272	
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Konsolidovaný výsledek hospodaření za účetní období bez podílů ekvivalence (ř. 52 + 58 - 59)	60	177 484	136 027
z toho	- výsledek hospodaření běžného účetního období bez menšinových podílů	61	176 979	135 582
z toho	- menšinový výsledek hospodaření běžného účetního období	62	505	445
*	Podíl na výsledku hospodaření v ekvivalenci	63		
****	Konsolidovaný výsledek hospodaření celkem bez menšinových podílů včetně podílů na výsledku hospodaření v ekvivalenci (ř. 61 + 63)	64	176 979	135 582

Sestaveno dne: 17.4.2014

Ing. Jiří Milek - předseda představenstva ÚSOVSKO a.s.



ÚSOVSKO a.s., Klopina 33, 789 73 Úsov
IČ: 60793015
mateřský podnik

PŘÍLOHA konsolidované účetní závěrky

Příloha tvořící součást konsolidované účetní závěrky k 31. prosinci 2013

Vymezení konsolidačního celku:

Řídící osoba – mateřský podnik – závěrka k 31.12.2013:
ÚSOVSKO a.s.

Ovládané osoby – přímá konsolidace – konsolidace plná – závěrka k 31.12.2013:

Mohelnická zemědělská a.s.
Libinská AGRO, a.s.
ÚSOVSKO EKO, s.r.o.
FIT fruit, s.r.o.
Zemědělské družstvo Úsovsko
FARMA Loděnice s.r.o.
STATEK SOBĚTICE spol. s r.o.
Žďár Chudenice s.r.o.
ÚSOVSKO FOOD a.s.
ÚSOVSKO SK, s.r.o. *(přepočten kurzem ČNB k 31.12.2013)*
ÚSOVSKO Hungary Kft. *(přepočten kurzem ČNB k 31.12.2013)*
FORTEX – AGS, a.s.
První bioplynová Šumperk, s.r.o.
Bioplyn Třeština s.r.o.

Podniky vyloučené z konsolidace (důvody):

FORTEX-UPEC, Ltd. – Ruská federace. V době sestavení konsolidované účetní závěrky není technicky možné zajistit podklady pro konsolidaci za tuto společnost.

Konsolidační celek (organizační schéma) je znázorněno v samostatné příloze, která je nedílnou součástí této přílohy ke konsolidované účetní závěrce. V tomto schématu jsou také uvedeny vzájemné majetkové vazby a podrobnější údaje k jednotlivým výše uvedeným firmám (adresa, IČ, hlavní podnikatelské aktivity).

Základní východiska pro sestavení konsolidované účetní závěrky

Příložená konsolidovaná účetní závěrka byla připravena podle zákona 563/91 Sb. o účetnictví, a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů. Konsolidovaná účetní závěrka a postupy účtování podle českého práva nemusí ve všech ohledech splňovat požadavky mezinárodních účetních standardů.

Konsolidovaná účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen.

V jednotlivých metodách účtování, oceňování, odpisování apod. účetních jednotek konsolidačního celku mohou být rozdíly. Dopady těchto rozdílů významně neovlivňují obraz předmětu účetnictví.

Způsoby oceňování a odpisování

Způsoby oceňování a odpisování, které účetní jednotky konsolidačního celku používaly při sestavení účetní závěrky za rok 2013 jsou následující:

a) Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek

Je oceňován v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu za kterou byl majetek (případně technické zhodnocení) pořízen, včetně nákladů souvisejících s jeho pořízením např. clo, náklady na dopravu a další náklady. Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek vyrobený v účetních jednotkách konsolidačního celku je při aktivaci oceňován vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a osobní náklady a výrobní režii vztahující se k výrobě tohoto nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku.

Nehmotný a hmotný dlouhodobý majetek získaný bezplatně se oceňuje reprodukční pořizovací cenou a účtuje se ve prospěch ostatních kapitálových účtů. Reprodukční pořizovací cena se stanovuje na základě znaleckého posudku.

Přechodné znehodnocení nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku se vyjadřuje pomocí opravných položek, které jsou spolu s odpisy uvedeny ve sloupci korekce rozvahy.

Náklady na technické zhodnocení nehmotného a hmotného dlouhodobého majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Účetní jednotky ve svých interních pravidlech stanovily, že náklady na technické zhodnocení, které nepřesáhnou za účetní období částku 40 tis. Kč u jednotlivé věci považují za provozní náklad, nejde tedy o technické zhodnocení ve smyslu zákona 586/92 Sb. o dani z příjmu a nezvyšuje se pořizovací cena. Opravy a údržby se účtují do nákladů. Na rozsáhlé opravy hmotného dlouhodobého majetku se vytváří rezervy. Tyto rezervy jsou zúčtovány do výnosů v období, ve kterém dochází k provedení opravy. Rezervy takto vytvořené se považují za cizí pasiva a takto jsou vykazovány v rozvaze.

Předpokládaná životnost je stanovena takto:	Počet let
Dlouhodobý nehmotný majetek	3 – 20
Budova, haly, stavby	20 – 50
Stroje, zařízení, dopravní prostředky	3 – 15
Inventář	2 – 15
Dlouhodobý hmotný majetek do 20 tis. Kč	do nákladů

Pozemky a nedokončený dlouhodobý majetek se neodepisují.

b) Opravná položka k nabytému majetku

Nekomentováno.

c) Finanční pronájem

Účetní jednotky účtují o najatém majetku tak, že zahrnují leasingové splátky ve věcné a časové souvislosti do nákladů. V případě, kdy je smlouva o nájmu ukončena a účetní jednotky uplatní možnost odkupu, zařadí předmět do majetku v pořizovací (kupní) ceně. Účetní jednotky využívaly a využívají služeb finančního pronájmu k pořizování zejména dopravních prostředků a výrobního zařízení.

d) Finanční investice

Cenné papíry jsou oceněny při nabytí pořizovací cenou.

K datu účetní závěrky se cenné papíry oceňují reálnou hodnotou v souladu se zákonem o účetnictví a postupy účtování. Ocenění ekvivalencí nebylo využito. Opravné položky jsou vytvářeny v souladu se zákonem o účetnictví. V roce 2013 nebyly vytvořeny.

e) Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody – průměrné ceny.

Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení (cena zásob) včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, provize, skonta, nevratné obaly, clo, balné apod.).

Nedokončená výroba se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Za vlastní náklady účetní jednotky konsolidovaného celku považují přímý materiál, přímé mzdy (včetně nákladů sociálního zabezpečení) a služby.

Výrobky se oceňují předem stanovenými náklady. Předem stanovené náklady zahrnují přímý materiál, přímé mzdy (včetně nákladů sociálního zabezpečení) a střediskové režijní náklady.

K datu sestavení účetní závěrky je pořizovací cena upravena na prodejní cenu (pokud je nižší) pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů, které jsou v rozvaze vykazovány ve sloupci korekce.

f) Pohledávky

Pohledávky se účtují ve své nominální hodnotě, postoupené pohledávky v pořizovací ceně. K datu sestavení účetní závěrky se hodnota pochybných pohledávek snižuje pomocí opravných položek účtovaných na vrub nákladů, které jsou v rozvaze vykazovány ve sloupci korekce.

Způsob výpočtu opravných položek: pohledávky po splatnosti více než 180 dnů – 100%. U ohrožených pohledávek je vytvořena OP na všechny tyto pohledávky bez ohledu na splatnost.

V případě poskytnutí půjčky se k datu účetní závěrky zvyšují pohledávky o neinkasované úroky (s výjimkou úroků z prodlení).

g) Přijaté úvěry a půjčky

Krátkodobé a dlouhodobé úvěry a půjčky jsou při přijetí zaúčtovány ve své nominální hodnotě. Při sestavování účetní závěrky se zůstatek úvěru zvyšuje o neuhrazené a bankou, resp. věřitelem vyúčtované úroky.

h) Devizové operace

Účetní jednotky konsolidovaného celku používají pro přepočet majetku a závazků v cizí měně na Kč pevný kurz prvního dne v měsíci (ČNB) v okamžiku pořízení majetku či vzniku závazku. Pouze společnosti ÚSOVSKO SK, s.r.o. a ÚSOVSKO Hungary Kft. používají pro přepočet denní kurzy svých národních bank.

Realizované kursové zisky a ztráty plynoucí z přepočtu pohledávek a závazků se účtují do výnosů nebo nákladů běžného roku. K datu sestavení účetní závěrky se majetek a závazky v cizí měně přepočítávají kurzem ČNB (31.12.2013) a jako realizované se účtují do nákladů či výnosů kursové rozdíly vzniklé na finančních účtech skupin 21,22,25 a 26. Nerealizované kursové zisky a ztráty se účtují do výnosů nebo nákladů.

i) Finanční deriváty

Účetní jednotka nemá v účetních knihách roku 2013 zaznamenány žádné případy finančních derivátů.

j) Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž časově a věcně souvisejí, s ohledem na významnost a opakovanost nákladů a výnosů.

V souladu s principem opatrnosti účetní jednotky konsolidovaného celku účtují na vrub nákladů tvorbu rezerv a opravných položek na krytí všech ztrát, rizik a znehodnocení, která jsou účetním jednotkám známa. O výnosech je účtováno v okamžiku realizace.

k) Daň z příjmu

Účetní jednotky konsolidovaného celku účtují o splatné dani a o odložené dani. To znamená, že daň je vypočtena za pomoci daňové sazby (v roce 2013 – 19%) z účetního zisku společností zvýšeného nebo sníženého o trvale nebo dočasně daňově neuznatelné náklady a nezdaňované výnosy (např. zúčtování a tvorba rezerv a opravných položek, náklady na reprezentaci apod.). Odložená daňová povinnost byla stanovena z rozdílů odlišného pohledu účetního a daňového na určité položky v účetnictví.

l) Dotace

Dotací se rozumí dotace ze státního rozpočtu a ze státních fondů a tyto dotace jsou určeny k úhradě nákladů. Dotace jsou účtovány v časové a věcné souvislosti do výnosů.

m) Výzkum a vývoj

Náklady na výzkum a vývoj se účtují na nákladové účty v období jejich vzniku.

Finanční majetek

Po vyloučení podílových cenných papírů a vkladů, jejichž emitentem je dceřiný podnik a vlastního kapitálu dceřiného podniku, který se váže k vylučovaným podílovým cenným papírům a vkladům nepředstavuje finanční majetek významnou položku aktiv. Finanční majetek byl oceněn v souladu se zákonem o účetnictví. Výnosy z držby cenných papírů nejsou významné. V žádném případě se nejedná o cenné papíry obchodované na veřejných trzích.

Dlouhodobé pohledávky

Dlouhodobé pohledávky tvoří odložená daňová pohledávka, pozastávky se splatností nad 1 rok a dlouhodobá pohledávka za firmou CZ FRUIT odbytové družstvo.

Krátkodobé pohledávky

Obvyklá doba splatnosti činí 14 dnů, na základě dohody s odběrateli až 90 dnů.

Pohledávky po splatnosti (v tis. Kč)	Hodnota pohledávek	Hodnota opravných položek
Více než 180 dnů	3 159	2 769
Více než 365 dnů	8 447	8 441

Zastavené pohledávky ÚSOVSKO a.s. nemá.

Dlouhodobé závazky

Dlouhodobé závazky jsou tvořeny podstatnou částí odloženou daní.

Krátkodobé závazky

Obvyklá doba splatnosti závazků činí 14 dnů, na základě dohody s dodavatelem až 90 dní.

Struktura závazků po splatnosti:	Hodnota závazků (v tis. Kč)
Závazky po splatnosti více než 180 dnů	1 050
Závazky po splatnosti více než 365 dnů	273

Krátkodobé závazky nejsou zajištěny podle zástavního práva.



Bankovní úvěry a výpomoci

Bankovní úvěry dlouhodobé (v tis. Kč)

Firma – dlužník	Banka	Produkt	Stav k 31.12.2013
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	47 460
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	11 900
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	31 100
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	22 100
ÚSOVSKO a.s.	ČMZRB, a.s.	Investiční úvěr	353
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	35 000
ÚSOVSKO a.s.	ČSOB, a.s.	Revolving	55 000
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	27 692
Libinská AGRO, a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	53 912
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	623
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	438
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	426
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	GE Money Bank, a.s.	Investiční úvěr	263
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	GE Money Bank, a.s.	Investiční úvěr	1 491
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	1 146
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	ČSOB, a.s.	Investiční úvěr	6 026
Žďár Chudenice s.r.o.	ČSOB, a.s.	Investiční úvěr	875
Žďár Chudenice s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	3 060
Žďár Chudenice s.r.o.	WSPK	Investiční úvěr	561
Bioplyn Třeština s.r.o.	Česká spořitelna, a.s.	Investiční úvěr	28 362
První bioplynová Šumperk, s.r.o.	ČSOB, a.s.	Investiční úvěr	31 375
CELKEM			359 163

Investiční úvěry jsou zajištěny zástavním právem k nemovitostem, pozemkům a směnkami.

Bankovní úvěry krátkodobé (v tis. Kč)

Firma – dlužník	Banka	Produkt	Stav k 31.12.2013
ÚSOVSKO a.s.	Česká spořitelna, a.s.	Kontokorent	9 873
ÚSOVSKO a.s.	Komerční banka, a.s.	Kontokorent	23 141
STATEK SOBĚTICE s.r.o.	ČSOB, a.s.	Kontokorent	19 164
CELKEM			52 178

Úrokové sazby úvěrů a půjček jsou stanoveny na bázi 1M PRIBOR (výjimečně 12M PRIBOR) + odchylka, která je považována za důvěrnou.

Leasing 2013

Firma	Předmět	Doba trvání nájmu (měs.)	Doba do konce nájmu (v měs.)	Součet splátek nájemného po celou dobu pronájmu vč. akontace	Skutečně uhrazené splátky nájemného k 31.12.2013	Závazky splatné do 1 roku	Závazky splatné nad 1 rok
FORTEX – AGS, a.s.	Pásový nakl. VOLVO	60	0	3 617 052	3 617 052	0	0
FORTEX – AGS, a.s.	VW Transporter	60	0	467 591	467 591	0	0

Výnosy běžného roku

Tržby (v tis. Kč)	Celkem
Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	1 173 958
Tržby z prodeje zboží	354 692
Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	63 506
- z toho zahraničí	268 430

Osobní náklady

Rok 2013	Celkem	Z toho řídící pracovníci	Z toho odměny statutárních orgánů
Průměrný počet zaměstnanců	773	65	
Mzdové náklady (v tis. Kč)	220 075	38 811	2 280
Soc.zabezpečení (v tis. Kč)	70 321	12 711	427
Sociální náklady (v tis. Kč)	7 194	224	
Celkem (v tis. Kč)	297 590	51 746	2 707

Sociální náklady na vedoucí pracovníky nejsou samostatně evidovány, případné náklady tohoto charakteru jsou vedeny pouze za celou každou účetní jednotku.

Výdaje na výzkum a vývoj

V roce 2013 byly v rámci konsolidovaného celku zaznamenány náklady na výzkum a vývoj ve společnostech ÚSOVSKO a.s. a FORTEX-AGS, a.s.

ÚSOVSKO a.s. se ve spolupráci s Univerzitou Palackého v Olomouci zabývalo ověřováním možnosti produkce vybraných antimikrobiálních peptidů v zrně transgenního ječmene. V rámci projektu byla úspěšně rozpracována strategie pro optimalizaci exprese antimikrobiálních peptidů.

FORTEX-AGS, a.s. s cílem dalšího strategického rozvoje na divizi čistíren odpadních vod vynakládá značné prostředky na vývoj a inovaci výrobků. Tento proces je nezbytný k zajištění významného postavení na trhu čistírenských a vodárenských technologií. Společnost využívá řady užitečných vzorů a vynálezů až po patent s celoevropskou působností. Při vývoji výrobků se významnou měrou spolupracuje s vysokými školami.

Vývoj v roce 2013 byl zaměřen na tři základní oblasti :

1. Aerační systémy a aerační elementy

Pokračoval vývoj jemnobublinných aeračních elementů třetí generace - elementy se základním skeletem membrány z vulkanizovaného EPDM kaučuku a povrchovou úpravou pomocí Teflonu. Na zajištění možnosti snížení materiálových nákladů byl rozšířen sortiment potrubního systému. Byly zajištěny praktické aplikace na čistírnách splaškových i průmyslových odpadních vod a provedeno hodnocení provozu s vysoce kladným výsledkem.

2. Technologické celky

Na základě legislativních změn byly upraveny typové technologie aktivačních průtočných ČOV v kapacitách 200 – 900 EO a 1000 – 5000 EO ve dvou a třech kvalitativních variantách. Bylo navrženo projekční řešení a ověřen výběr strojné technické části včetně ASŘTP.

Byly zpracovány typové technologie na systémy SBR pro oblast 200 – 900 EO a 1000 – 5000 EO ve dvou kvalitativních variantách. Bylo navrženo projekční řešení a ověřen výběr strojné technické části včetně ASŘTP.

Byly zpracovány typové technologie na systémy SBR pro oblast 200 – 1000 EO pro vestavbu do typových nádrží Betonbau. Bylo navrženo projekční řešení a ověřen výběr strojné technické části včetně ASŘTP.

Byly zpracovány typové technologie na systémy SBR pro oblast Sibiř ve dvou variantách jako nitrifikační a bez nitrifikace pro vestavbu do typových kontejnerů. Bylo navrženo projekční řešení a ověřen výběr strojné technické části včetně ASŘTP.

3. Vodárenské technologie

Na základě požadavků trhu byly připraveny návrhy technologií ve vodě se zaměřením na pitné vody. Byly zpracovány typové systémy technologií pro zdroje podzemních i povrchových vod.

**Události po datu účetní závěrky**

V rámci konsolidovaného celku nenastala žádná další významná událost mezi rozvahovým dnem a datem sestavení konsolidované účetní závěrky.

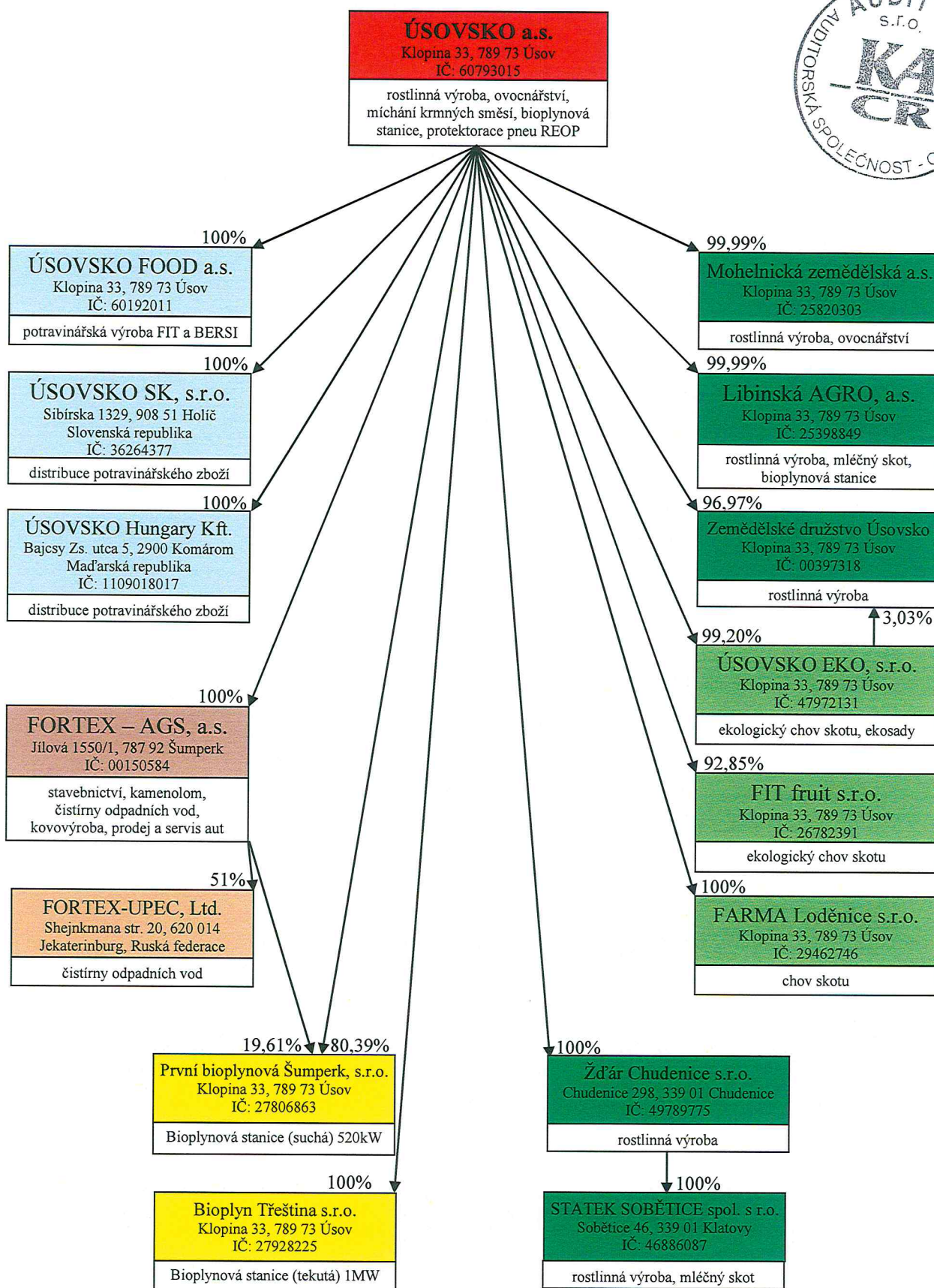
Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi:

Celkové náklady vynaložené na odměny auditorské společnosti AUDIT CB s.r.o., Kounicova 270/11, 602 00 Brno za účetní období 2013 činily:

- a) 350 tis. Kč za povinné audity účetních závěrek jednotlivých společností konsolidačního celku a povinný audit konsolidované účetní závěrky
- b) 0 tis. Kč za jiné služby

V Klopíně dne 17. 4. 2014


Ing. Jiří Milek
předseda představenstva mateřského podniku



Zpráva a výrok nezávislého auditora
o ověření konsolidované výroční zprávy
a konsolidované účetní závěrky
k 31. 12. 2013

mateřský podnik
ÚSOVSKO a.s.
Klopina 33
Úsov
CZ 789 73
IČ 60793015

AUDIT CB s.r.o.
Auditorská společnost
Oprávnění číslo 488, KA ČR

Kounicova 270/11
CZ 602 00 Brno

Zpráva a výrok nezávislého auditora

Příjemce zprávy: společnost, veřejnost
Ovládající osoba: ÚSOVSKO a.s.
Klopina 33
ÚSOV, CZ 789 73
IČ: 607 93 015
Datum rozvahového dne: 31. 12. 2013
Účetní období: 01. 01. 2013 - 31. 12. 2013
Datum zprávy: 17. dubna 2014

Zpráva o ověření konsolidované účetní závěrky

Provedli jsme audit přiložené konsolidované účetní závěrky společnosti ÚSOVSKO a.s., která se skládá z konsolidované rozvahy k 31. 12. 2013, konsolidovaného výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a konsolidované přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti ÚSOVSKO a.s. jsou uvedeny na straně 1 přílohy této konsolidované účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za konsolidovanou účetní závěrku

Statutární orgán společnosti ÚSOVSKO a.s. je odpovědný za sestavení konsolidované 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 konsolidované účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v konsolidované účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v konsolidované účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení konsolidované 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 konsolidované účetní závěrky.

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

Výrok auditora

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

Zpráva o jiných požadavcích stanovených zákony nebo předpisy

Zpráva o ověření konsolidované výroční zprávy

Ověřili jsme soulad konsolidované výroční zprávy společnosti ÚSOVSKO a.s. k 31. 12. 2013 s konsolidovanou účetní závěrkou, která je obsažena v této konsolidované výroční zprávě. Za správnost konsolidované výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti ÚSOVSKO a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu konsolidované výroční zprávy s konsolidovanou účetní závěrkou.

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

Podle našeho názoru jsou informace uvedené v konsolidované výroční zprávě společnosti ÚSOVSKO a.s. k 31. 12. 2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou konsolidovanou účetní závěrkou.

AUDIT CB s.r.o.

Auditorská společnost

Oprávnění číslo 488

Komora auditorů České republiky

Brno, Kounicova 270/11, CZ 602 00



Jménem auditorské společnosti byla zpráva vypracována auditorem:

Ing. Ladislavem Žalio

Auditor

Oprávnění číslo 1234

Komora auditorů České republiky

Čejč, Řemeslnická 121, CZ 696 14

AUDIT CB s.r.o.

Oprávnění číslo 488, Komora auditorů České republiky

602 00 Brno, Kounicova 270/11

IČ 281 63 419

OR KS Brno oddíl C / vložka 60192

