

Coal Services a.s.

Výroční zpráva 2018

Obsah

- 3 Představení skupiny
- 4 Profil Společnosti
- 5 Hlavní události roku 2018
- 5 Akcionářská struktura
- 6 Statutární a dozorčí orgány
- 8 Základní organizační schéma
- 9 Zpráva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku k 31. 12. 2018
- 11 Informace o udržitelném rozvoji
- 12 Informace o následných významných událostech k datu sestavení Výroční zprávy
- 13 Osoba odpovědná za Výroční zprávu a její čestné prohlášení
- 14 Zpráva o vztazích
- 37 Účetní závěrka k 31. 12. 2018
- 59 Zpráva auditora

Představení skupiny

Jsme moderní energetická skupina s mezinárodní ambicí. Naší hlavní vizí je využít potenciál a dlouholeté zkušenosti v oblasti výroby elektrické energie z konvenčních zdrojů a podílet se na zajišťování spolehlivých dodávek a stability přenosové soustavy v období postupného přechodu k obnovitelným zdrojům energie.

V uplynulém roce jsme se rozhodli expandovat a začali jsme aktivně vyhledávat vhodné akviziční příležitosti v Evropě i ve světě. Náš zájem se soustředí především na oblast konvenčních zdrojů energie, ale zajímají nás také moderní technologie v energetice, jako jsou např. bateriová úložiště, ukládání a přepracování CO₂ a další.

V České republice provozujeme uhelnou elektrárnu ve Chvaleticích. Ta aktuálně prochází rozsáhlou modernizací s cílem snížit emise a naplnit přísné evropské parametry v oblasti ochrany životního prostředí.

Skupina se dále zaměřuje na těžbu a úpravu hnědého uhlí a obchoduje s komoditami na celoevropské úrovni. Součástí plánu rozvoje skupiny bylo v loňském roce zejména dokončení transformace obchodních aktivit. Veškeré činnosti v oblasti obchodování s elektřinou, uhlím i emisními povolenkami tak převzala společnost Sev.en Commodities. Jejím prostřednictvím můžeme řídit své obchodní aktivity s maximální efektivitou.

K cílům roku 2019 patří zejména úspěšné završení zahájené akvizice 50% podílu akcií energetické skupiny Intergen, jejíž klíčovou součástí je 2490 MW instalovaného výkonu v plynových elektrárnách ve Velké Británii. Sev.en Energy tím výrazně mění podíl jednotlivých paliv při výrobě elektřiny, a to na 54 % : 46 % ve prospěch plynu.

Důležitým úkolem je také pokračování oprav elektrárny ve Chvaleticích i další zlepšení v oblasti řízení skupiny tak, aby byla připravena obstát ve stále náročnějších podmínkách energetického trhu.

Profil Společnosti

Společnost Coal Services a.s., IČO: 28727932, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2136 (dále jen „Společnost“), je českou právnickou osobou, která vznikla v důsledku rozdělení společnosti Czech Coal Services a.s., IČO: 27261824, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67 (dále jen „Czech Coal Services a.s.“), odštěpením kombinací rozdělení odštěpením se vznikem jedné nové obchodní společnosti – Společnosti

a rozdělení odštěpením sloučením se společností Czech Coal a.s., IČO: 25764284, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67, k rozhodnému dni 1. ledna 2010. Na Společnost přešla jedna odštěpovaná část jmění rozdělované společnosti Czech Coal Services a.s. uvedená v projektu rozdělení. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem dne 14. července 2010.

Na obchodní společnost Coal Services a.s., jako nástupnickou společnost, v

důsledku fúze sloučením se zanikající obchodní společností Czech Coal POWER s.r.o., se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01, IČO: 27657001, přešlo jmění zanikající společnosti Czech Coal POWER s.r.o. s rozhodným dnem 1. 1. 2018. Právní účinky uvedené fúze sloučením nastaly zápisem do obchodního rejstříku ke dni 1. října 2018.

Předmět podnikání

Rozhodujícími předměty podnikání společnosti Coal Services a.s. je:

- Obchod s elektřinou
- Distribuce elektřiny
- Rozvod tepelné energie
- Provozování drážní dopravy
- Provozování a údržba vleček a drah
- Hornická činnost dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu dle ust. § 2 písm. a), b), c), d), e), g), i)
- Činnost prováděná hornickým způsobem dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu dle ust. § 3 písm. a), c), e), f), h), i)
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- Výkon zeměměřických činností
- Silniční motorová doprava:
 - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
 - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
 - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob, včetně řidiče

Hlavní události roku 2018

Aby bylo zajištěno co nejefektivnější využití zásob hnědého uhlí, se kterými disponují těžební společnosti ve skupině, byl k 1. lednu 2018 realizován převod vybraných zaměstnanců z těžebních společností na Společnost a ta začala nově poskytovat sdílené služby pro skupinu v oblasti řízení a koordinace výroby, řízení báňských činností, projektování, geologie, řízení sanací a rekultivací, zajišťování ochrany majetku, BHP provozů a také technickou podporu pro údržbu majetku těžebních společností.

V červenci 2018 rozhodl jediný akcionář Společnosti o změně stanov Společnosti.

Změny se týkaly především statutárních a dozorčích orgánů Společnosti – blíže specifikováno v bodě „STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁNY“ – a rozšíření předmětu podnikání o hornické činnosti dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu ust. § 2 o písm. a), c), d), e), g), u činnosti prováděné hornickým způsobem dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu ust. § 3 o písm. f), dále pak o živnost opravy silničních vozidel a silniční motorová doprava. Tyto skutečnosti byly do obchodního rejstříku zapsány dne 4. září 2018.

Od 1. září 2018 byl mezi vybranými členy skupiny Sev.en Energy zaveden cash pooling. Společnost je majitelem

hlavního cash poolingového účtu.

V průběhu roku byla dále zahájena realizace Projektu fúze sloučením mezi Společností, jako nástupnickou společností, a zanikající společností Czech Coal POWER s.r.o. s rozhodným dnem 1. ledna 2018. Dne 1. října 2018 byla fúze zapsána do obchodního rejstříku.

V prosinci 2018 proběhly ve Společnosti volby zástupců zaměstnanců do dozorčí rady Společnosti – blíže specifikováno v bodě „STATUTÁRNÍ A DOZORČÍ ORGÁNY“.

Akcionářská struktura

Akcionář Společnosti k 31. prosinci 2018

INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED

se sídlem Sparti 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca, Kyperská republika, zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky pod registračním číslem HE 175415

podíl akcionáře ve Společnosti: 100 %

Statutární a dozorčí orgány

Představenstvo

Složení představenstva k 31. 12. 2018

Ing. Petr Antoš – předseda představenstva

Ing. Vladimír Rouček – místopředseda představenstva

Ing. Petr Procházka – člen představenstva

Ing. Luboš Pavlas – člen představenstva

Jediný akcionář Společnosti – společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED – rozhodl dne 3. července 2018 při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o změně stanov Společnosti, kterou došlo (mj.) ke změně počtu členů představenstva Společnosti z dřívějších 3 (tří) na 4 (čtyři) členy, funkční období člena představenstva je 5 (pět) let.

Tato skutečnost byla do obchodního rejstříku zapsána dne 12. července 2018.

Jediný akcionář Společnosti – společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED – rozhodl dne 3. července 2018 při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o jmenování Ing. Luboše Pavlase do funkce člena představenstva Společnosti, a to s účinností od 3. července 2018.

Tato skutečnost byla do obchodního rejstříku zapsána dne 12. července 2018.

Jediný akcionář Společnosti – společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED – rozhodl dne 20. prosince 2018 při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o odvolání člena představenstva Společnosti Ing. Luboše Pavlase, a to s účinností k 31. 12. 2018. Zároveň byl jmenován do funkce člena představenstva Společnosti Ing. Jiří Postolka, a to s účinností od 1. 1. 2019.

Tyto skutečnosti byly do obchodního rejstříku zapsány dne 14. ledna 2019.

Dozorčí rada

Složení dozorčí rady k 31. 12. 2018

Ing. Jan Dienstl – předseda dozorčí rady
Ing. Pavel Tykač – člen dozorčí rady
Michal Tykač – člen dozorčí rady
MVDr. Veronika Tykačová – člen dozorčí rady
Pavel Murcko – člen dozorčí rady
Lubomír Holý – člen dozorčí rady

Jediný akcionář Společnosti – společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED – rozhodl dne 3. července 2018 při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o změně stanov Společnosti, kterou došlo (mj.) ke změně počtu členů dozorčí rady Společnosti z dřívějších 5 (pěti) na 6 (šest) členů. Dvě třetiny členů dozorčí rady jsou voleny a odvolávány valnou hromadou a jedna třetina členů dozorčí rady je volena a odvolávána zaměstnanci Společnosti v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), a volebním řádem Společnosti.

Tato skutečnost byla do obchodního rejstříku zapsána dne 12. července 2018.

Jediný akcionář Společnosti – společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED – rozhodl dne 26. listopadu 2018 při výkonu působnosti valné hromady Společnosti o odvolání Pavla Murcka z funkce člena dozorčí rady Společnosti, a to s účinností k 30. listopadu 2018.

Tato skutečnost byla do obchodního rejstříku zapsána dne 14. prosince 2018.

Na základě voleb členů dozorčí rady volených zaměstnanci Společnosti konaných ve dnech 3. 12. 2018 až 6. 12. 2018 byli v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích), a volebním řádem zvoleni Lubomír Holý a Pavel Murcko členy dozorčí rady, a to s účinností k 7. prosinci 2018.

Tato skutečnost byla do obchodního rejstříku zapsána dne 14. prosince 2018.

Základní organizační schéma

Společnost má následující organizační strukturu:

- Úsek řízení generálního ředitele
- Úsek řízení výrobního ředitele
- Úsek řízení technického ředitele
- Úsek řízení ředitele obslužných činností
- Úsek řízení ekonomického ředitele
- Úsek řízení personálního ředitele

Společnost nemá pobočku nebo jinou část obchodního závodu v zahraničí.

Zpráva o podnikatelské činnosti Společnosti a stavu jejího majetku k 31. 12. 2018

Hospodářský výsledek a stav majetku společnosti Coal Services a.s. (dále také „Společnost“) byl v roce 2018 ovlivněn především těmito významnými skutečnostmi:

- Uskutečněním fúze mezi Společností a Czech Coal POWER s.r.o. s rozhodným dnem 1. 1. 2018.
- Zavedením nové metody optimalizace peněžních toků s využitím nástroje cash pooling mezi vybranými členy skupiny, kde se Společnost stala majitelem hlavního cash poolingového účtu.

Hospodářské ukazatele a informace o stavu majetku

Společnost Coal Services a.s. vytvořila za rok 2018 nekonsolidovaný výsledek hospodaření před zdaněním (zisk) ve výši 61 757 tis. Kč, z toho:

- provozní výsledek hospodaření 62 572 tis. Kč
- finanční výsledek hospodaření -815 tis. Kč.

Provozní výsledek hospodaření ve výši 62 572 tis. Kč byl vytvořen především výsledky z hlavní provozní činnosti Společnosti, kterou je poskytování služeb technického a výrobního charakteru. Celkové provozní výnosy dosáhly výše 1 523 364 tis. Kč. Provozní náklady představují částku 1 460 792 tis. Kč.

Finanční výsledek hospodaření je ve výši -815 tis. Kč především vlivem vyšších bankovních poplatků z titulu zavedení nástroje cash pooling – za sjednání úvěrových linek (závazkové provize).

Ukazatel EBITDA dosáhl v roce 2018 hodnoty 51 385 tis. Kč.

Hodnota aktiv Společnosti (netto) v roce 2018 dosáhla výše 1 754 225 tis. Kč, z toho stálá aktiva představují hodnotu -29 579 tis. Kč, oběžná aktiva 1 783 409 tis. Kč a časové rozlišení aktiv 395 tis. Kč.

Změna hodnoty dlouhodobého majetku (netto) souvisí především se

zúčtoványi odpisy, včetně zůstatkové ceny likvidovaného majetku, ve výši 29 567 tis. Kč a odpisem pasivního oceňovacího rozdílu k nabytému majetku ve výši 40 754 tis. Kč.

Opravné položky k majetku vytvořené k 31. 12. 2018 činily 37 174 tis. Kč a meziročně došlo k jejich snížení o 1 497 tis. Kč.

K zápornému zůstatku dlouhodobého majetku došlo z důvodů zúčtování oceňovacího rozdílu k nabytému majetku, který je pasivní (záporný) a odepisuje se 15 let, a dále vyřazením (prodejem) části majetku vloženého při rozdělení Společnosti.

Současně dochází k rozdílným dobám odpisování v čase, tzn. vzniku rozdílu mezi dobou odpisování dlouhodobého majetku a odpisováním oceňovacího rozdílu.

Podle platné Vyhlášky č. 250/2015 Sb., kterou se mění vyhláška č. 500/2002 Sb., a kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, a českými účetními standardy, se neodepsaná část pasivního oceňovacího rozdílu k nabytému majetku jednorázově odepíše až při vyřazení poslední složky dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku.

Vzhledem k tomu, že i přes významné úbytky majetku existuje v bilanci Společnosti majetek, ke kterému byl pasivní oceňovací rozdíl vytvořen, a lze předpokládat, že bude existovat i do doby řádného odpisu oceňovacího rozdílu, tj. do 31. prosince 2024, Společnost na základě výše uvedených skutečností pokračuje v jeho rovnoměrném odpisování.

Oběžná aktiva (netto) dosáhla hodnoty 1 783 409 tis. Kč. Největší pohyb zaznamenaly krátkodobé pohledávky a peněžní prostředky na účtech především vlivem zavedení skupinového cash pooling od 1. září 2018, kdy se Společnost stala majitelem hlavního účtu pro cash pooling. Na tomto hlavním účtu jsou zahrnuty i peněžní prostředky ve výši 995 735 tis. Kč společnosti

zapojených do cash pooling. Další vliv na oběžná aktiva měla fúze Společnosti se společností Czech Coal POWER s.r.o.

Materiálové zásoby (netto) dosáhly hodnoty 171 281 tis. Kč. Opravné položky k zásobám vytvořené k 31. 12. 2018 činily 33 136 tis. Kč, což představuje meziroční navýšení o 393 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky (netto) dosáhly hodnoty 506 665 tis. Kč. Největší objem tvoří pohledávky za ovládanou nebo ovládající osobou vyplývající z cash pooling, které k 31. 12. 2018 činily 270 665 tis. Kč. Opravné položky k pohledávkám vytvořené k 31. 12. 2018 činily 357 tis. Kč, z toho se 128 tis. Kč vztahuje k pohledávkám z obchodních vztahů.

Krátkodobý finanční majetek vč. peněžních prostředků k 31. 12. 2018 představuje hodnotu 1 098 944 tis. Kč. Tato hodnota zahrnuje i peněžní prostředky na hlavním účtu cash pooling ve výši 995 735 tis. Kč společností zapojených do cash pooling.

Pasiva Společnosti byla také významně ovlivněna jak zavedením skupinového cash pooling, tak výše uvedenou fúzí. **Vlastní kapitál** byl k 31. 12. 2018 ve výši 272 750 tis. Kč.

Cizí zdroje byly k 31. 12. 2018 ve výši 1 479 988 tis. Kč, největší pohyb zaznamenaly krátkodobé závazky za ovládanou nebo ovládající osobou vlivem skupinového cash pooling a dosáhly hodnoty 1 266 400 tis. Kč

Hlavní podnikatelské aktivity

Společnost se především zabývá poskytováním služeb v oblasti železniční přepravy, správy tratí, prodejem energie a materiálu. Dále poskytuje služby ekonomického a personálního charakteru, služby pro výrobní úseky těžebních společností a technickou podporu pro údržbu majetku těžebních společností, služby laboratoří. Vlivem fúze rozšířila Společnost poskytované služby především v oblasti pomocné mechanizace a autodopravy.

Oblast pracovněprávních vztahů

K 31. 12. 2018 měla Společnost celkem 976 zaměstnanců. Celková fluktuace v roce 2018 byla ve výši 10,73 %. V průběhu roku 2018 ukončilo pracovní poměr ve Společnosti 104 zaměstnanců a nastoupilo 169 zaměstnanců.

Za rok 2018 na průměrný přepočtený stav 969 zaměstnanců byl dosažen průměrný měsíční výdělek ve výši 33 187 Kč na zaměstnance. Na mzdové náklady bylo vynaloženo 393 536 tis. Kč.

V rámci sociální politiky Společnost vynaložila 29 411 tis. Kč na úhradu sociálních nákladů, které byly použity především k podpoře zdraví zaměstnanců.

Společnost dále vynaložila na odborný rozvoj svých zaměstnanců 1 173 tis. Kč (po odečtení získané dotace). Tyto prostředky byly použity zejména na odborné vzdělávací akce. Na část z vynaložených prostředků byla získána dotace.

Kolektivní smlouva

Kolektivní smlouva upravuje celou řadu závazků zaměstnavatele, které vyplývají ze zákonného rámce, ale i další zakotvené povinnosti, které mají charakter nadstandardu. Jde zejména o oblasti sociální, personální a mzdové (13. plat, zvýšení mzdy, odstupné aj.). Dále zahrnuje procedury, formy a způsoby informování či projednávání, konzultace a vyjednávání se zaměstnanci o změnách a restrukturalizacích, zásady rovných příležitostí, sociální náklady Společnosti a oblast bezpečnosti a hygieny práce. Tyto závazky se spolu s obecně závaznými předpisy v jednotlivých oblastech promítají do podrobnějších pravidel (vnitřní normy), kde jsou blíže popsány nároky, parametry a postupy. Pravidla a nároky stanovené v kolektivní smlouvě se vztahují na všechny zaměstnance Společnosti.

Výzkum a vývoj

V oblasti aplikovaného výzkumu a vývoje Společnost v roce 2018 nerealizovala žádné úkoly.

Investice

Ve Společnosti byl pořízován majetek za účelem obnovy a modernizace vozového parku, stavební úpravy správy majetku a podpůrné technologie v oblasti energetiky. Výdaje na dlouhodobou obnovu majetku, tedy investice a technické zhodnocení v roce 2018, činily 13 319 tis. Kč.

Mezi nejvýznamnější investiční akce patří:

- pořízení Mercedes Benz - Unimog, včetně nástavby cisterny KOBIT CN3 4 106 tis. Kč
- úprava 10. patra budovy B 3 235 tis. Kč
- upgrade řídicího systému Micro SCADA 9.1 Pro na verzi 9.4 a Upgrade RTU 200 na RTU 360 na rozvodnách Lišnice a Hrabák 1 663 tis. Kč
- hermetický olejový transformátor 1600H/30 – 3 ks 1 122 tis. Kč

Péče o životní prostředí

Činnosti Společnosti mohou různou měrou ovlivňovat jednotlivé subsystémy životního prostředí, zejména oblast ochrany přírody a krajiny, ochrany ovzduší, nakládání s vodami, nakládání s odpady, nakládání s chemickými látkami a další. Péče o životní prostředí je ve Společnosti dlouhodobě přednostně orientována na prevenci vzniku možných negativních vlivů.

Maximální pozornost byla a je věnována oblastem, kde je možné snižovat úroveň produkovaných odpadů a emisí. Důsledně jsou dodržovány požadavky právních předpisů a podmínky vydaných rozhodnutí. Pravidelně jsou prováděny

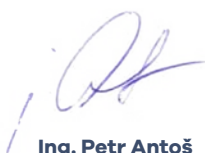
kontroly podmínek provozu jednotlivých vodohospodářských zařízení a zařízení pro nakládání s odpady. Společně s kontrolou dodržování podmínek provozních řádů jsou prováděny i fyzické kontroly zařízení. Kontrolu vykonávají rovněž orgány veřejné správy.

V roce 2018 nebyla Společnosti uložena žádná pokuta a nedošlo k žádné environmentální havárii.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti

V roce 2019 Společnost nadále předpokládá poskytování služeb v rozsahu roku 2018 kromě poskytování služby v oblasti komunikace, která je od 1. 1. 2019 poskytována společností Sev-en Services s.r.o.

V Mostě, dne 26. března 2019



Ing. Petr Antoš

Předseda představenstva
Coal Services a.s.

Informace o udržitelném rozvoji skupiny

Sev.en Energy patří k významným podnikatelským subjektům zejména v Ústeckém a Pardubickém kraji. Jako taková má vliv na podnikatelské, tržní, životní i sociální prostředí v těchto regionech.

Základním přístupem skupiny je důsledné dodržování legislativy a respektování platných předpisů ve všech oblastech činnosti, zejména pak v oblasti životního prostředí, bezpečnosti práce, ochrany lidských práv a zabraňování diskriminace na základě národnosti, rasy, barvy pleti, pohlaví, náboženství nebo sociálního původu.

V roce 2018 ve skupině nedošlo k žádnému překročení legislativy či k pokutám v souvislosti s porušením předpisů na ochranu životního prostředí. Společnosti skupiny také neobdržely žádnou stížnost na porušování lidských práv ani diskriminační, korupční či neetické jednání ve skupině.

Tradičně velkou pozornost věnuje Sev.en Energy úkolům v oblasti životního prostředí, zejména preventivním opatřením v oblastech produkce emisí a odpadů, dodržování hygienických limitů pro hluk nebo limitů pro vypouštění důlních a odpadních vod.

Nejvýznamnějším environmentálním závazkem skupiny je obnova krajiny po těžbě hnědého uhlí na Mostecku. Každoročně jsou dokončovány a předávány k užívání další a další plochy. Hlavní snahou a cílem je vytvářet ekologicky stabilní krajinu, která přirozeně navazuje na stávající územní systém a rozvíjí místní biodiverzitu.

Sev.en Energy je také nadále důležitým zaměstnavatelem a partnerem v regionech, ve kterých působí.

V oblasti zaměstnanosti jsou jejími hlavními hodnotami bezpečnost práce a ochrana zdraví zaměstnanců, férové odměňování i firemní etika.

Základem regionální spolupráce jsou dlouhodobá partnerství s krajem a obcemi Mostecko i Pardubicka. Tyto vztahy jsou založeny na vzájemné informovanosti a transparentnosti. V rámci programů partnerství skupina přispívá k řešení problémů a potřeb jednotlivých regionů. Pravidelně podporuje rozvoj vzdělávání, sociální a charitativní projekty a sportovní i volnočasové aktivity především dětí a mládeže.

Regionální podpora skupiny nad rámec zákonných odvodů dosáhla v roce 2018 hodnoty 47,2 milionů Kč.

Informace o následných významných událostech k datu sestavení Výroční zprávy

K datu sestavení Výroční zprávy nejsou vedení Společnosti známy žádné významné následné události.

Osoba odpovědná za Výroční zprávu a její čestné prohlášení

Čestné prohlášení:

Já níže podepsaný tímto čestně prohlašuji, že údaje uvedené ve Výroční zprávě odpovídají skutečnosti a žádné podstatné okolnosti nebyly vynechány.

V Mostě, dne 26. března 2019



Ing. Petr Antoš

Předseda představenstva
Coal Services a.s.

Zpráva o vztazích

Zpráva o vztazích za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018

vypracovaná dle ustanovení § 82 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích) – dále jen „ZOK“

Představenstvo společnosti Coal Services a.s., IČO: 287 27 932, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 43467, zapsané v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2136 (dále také jen „Společnost“), zpracovalo a schválilo tuto zprávu o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (dále také jen „Zpráva“) za účetní období od 1. ledna 2018 do 31. prosince 2018 (dále také jen „Účetní období“).

1. Struktura vztahů mezi osobami

Ovládající osoba k 31. 12. 2018:

Sev.en Energy AG (do 26. 9. 2018 pod názvem Seven Energy AG)

registrační číslo: FL-0002.577.705-3

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Osoby ovládané stejnou ovládající osobou přímo nebo nepřímo:

Ze všech souvislostí, které jsou statutárnímu orgánu Společnosti známy, byly osobami ovládanými stejnou ovládající osobou přímo nebo nepřímo tyto společnosti:

- **Coal Services a.s.**

IČO: 287 27 932

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka B 2136

Jediným akcionářem společnosti Coal Services a.s. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Czech Coal POWER s.r.o.**

IČO: 276 57 001

Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, spisová značka C 26830

Jediným společníkem společnosti Czech Coal POWER s.r.o. byla v období od 1. 1. 2018 do 1. 10. 2018 společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

Společnost Czech Coal POWER s.r.o. zanikla dne 1. 10. 2018 v důsledku fúze se společností Coal Services a.s. Rozhodný den fúze byl stanoven ke dni 1. 1. 2018.

- **Důl Kohinoor a.s.**

IČO: 254 11 616

se sídlem Horní Jiřetín - Dolní Jiřetín 5, PSČ 435 43

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka B 1259

Jediným akcionářem společnosti Důl Kohinoor a.s. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **HALTIXAR LIMITED**

registrační číslo: HE 286578

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca, Kyperská republika

zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti HALTIXAR LIMITED byla v období od 1. 1. 2018 do 7. 8. 2018 společnost HALTIXAR B.V. V období od 7. 8. 2018 do 31. 12. 2018 byla jediným akcionářem společnosti HALTIXAR LIMITED společnost TEGLERION LIMITED.

- **HG Správa a.s.**

IČO: 254 24 734

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka B 1341

Jediným akcionářem společnosti HG Správa a.s. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED**

registrační číslo: HE 175415

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,

Kyperská republika

zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED byla v období od 1. 1. 2018 do 24. 8. 2018 společnost HALTIXAR B.V. V období od 24. 8. 2018 do 31. 12. 2018 byla jediným akcionářem společnosti INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED společnost TEGLERION LIMITED.

- **Infotea s.r.o.**

IČO: 264 21 348

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka C 20548

Jediným společníkem společnosti Infotea s.r.o. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **PREHNISTEN s.r.o.**

IČO: 284 52 691

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka C 26890

Jediným společníkem společnosti PREHNISTEN s.r.o. byla v Účetním období společnost Severní energetická a.s.

- **Příbramská teplařenská a.s. (v konkursu)**

IČO: 463 56 550

se sídlem Obecnická 269, Příbram VI-Březové Hory, 261 01 Příbram
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová
značka B 2120

Společnost Severní energetická a.s. vlastnila v Účetním období ve společnosti
Příbramská teplařenská a.s. (v konkursu) akcie o jmenovité výši 94,95 % základního
kapitálu společnosti Příbramská teplařenská a.s. (v konkursu).

- **REKULTIVACE a.s.**

IČO: 254 16 456

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 1280

Jediným akcionářem společnosti REKULTIVACE a.s. byla v Účetním období
společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **RENOGUM a.s.**

IČO: 631 44 417

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 712

Jediným akcionářem společnosti RENOGUM a.s. byla v Účetním období společnost
INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Rental Servis a.s.**

IČO: 274 21 686

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 2247

Jediným akcionářem společnosti Rental Servis a.s. byla v Účetním období
společnost Servis Leasing a.s.

- **SATORANIX LIMITED**

registrační číslo: 347286

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,
Kyperská republika
zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti SATORANIX LIMITED byla v Účetním období
společnost TEGLERION LIMITED.

- **Servis Leasing a.s.**

IČO: 601 96 971

se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01
zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,
spisová značka B 2246

Jediným akcionářem společnosti Servis Leasing a.s. byla v Účetním období
společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Commodities AG**

registrační číslo: FL-0002.554.740-9

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Jediným akcionářem společnosti Sev.en Commodities AG byla v Účetním období společnost TEGLERION LIMITED.

- **Sev.en EC, a.s.**

IČO: 287 86 009

se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka B 2905

Jediným akcionářem společnosti Sev.en EC, a.s. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Engineering s.r.o.**

IČO: 062 61 451

se sídlem K Elektrárně 227, 533 12 Chvaletice

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, spisová značka C 39925

Jediným společníkem společnosti Sev.en Engineering s.r.o. byla v Účetním období společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

- **Sev.en Gamma a.s.**

IČO: 077 49 911

se sídlem V celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka B 24067

Jediným akcionářem společnosti Sev.en Gamma a.s. byla v období od 21. 12. 2018 do 31. 12. 2018 společnost Sev.en Energy AG.

- **Sev.en Services s.r.o.** (do 4. 11. 2018 pod názvem Sev.en Finance s.r.o.)

IČO: 063 78 552

se sídlem V celnici 1031/4, Nové Město, 110 00 Praha 1

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová značka C 281242

Jediným společníkem společnosti Sev.en Services s.r.o. byla v období od 1. 1. 2018 do 20. 9. 2018 společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

V období od 20. 9. 2018 do 31. 12. 2018 byla jedním společníkem společnosti Sev.en Services s.r.o. společnost Sev.en Energy AG.

- **Seven Energy International AG**

registrační číslo: FL-0002.587.499-2

se sídlem Zollstrasse 82, 9494 Schaan, Lichtenštejnské knížectví

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Justičním úřadem Lichtenštejnského knížectví

Jediným akcionářem společnosti Seven Energy International AG byla v období od 18. 7. 2018 do 31. 12. 2018 společnost Sev.en Energy AG.

- **Severní energetická a.s.**

IČO: 286 77 986

se sídlem Václava Řezáče 315, 434 01 Most

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka B 1986

Jediným akcionářem společnosti Severní energetická a.s. byla v Účetním období společnost HALTIXAR LTD.

- **TEGLERION LIMITED**

registrační číslo: HE 344725

se sídlem Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, 6025, Larnaca,

Kyperská republika

zapsaná v Rejstříku obchodních společností Kyperské republiky

Jediným akcionářem společnosti TEGLERION LIMITED byla v období od 1. 1. 2018

do 21. 12. 2018 nadace Tilia Foundation. V období od 21. 12. 2018 do 31. 12. 2018 byla

jediným akcionářem společnosti TEGLERION LIMITED společnost Sev.en Energy AG.

- **THERMO Příbram a.s. v likvidaci** (v likvidaci od 1. 6. 2018)

IČO: 257 95 104

se sídlem Tyršova 108, Příbram I, 261 01 Příbram

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, spisová

značka B 6101

Společnost Severní energetická vlastnila v Účetním období ve společnosti THERMO

Příbram a.s. v likvidaci akcie o jmenovité výši 80 % základního kapitálu společnosti

THERMO Příbram a.s. v likvidaci.

- **Vršanská uhelná a.s.**

IČO: 286 78 010

se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem,

spisová značka B 1987

Jediným akcionářem společnosti Vršanská uhelná a.s. byla v Účetním období

společnost INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED.

2. Úloha Společnosti v podnikatelském seskupení

Společnost Coal Services a.s. je součástí skupiny Sev.en Energy, kterou tvoří společnosti zaměřené zejména na těžbu, výrobu a prodej hnědého uhlí, elektřiny a tepla. Pozornost skupiny Sev.en Energy se také zaměřuje na rozvoj vlastního engineeringu a možnosti investic v Evropě i tuzemsku.

Společnost Coal Services a.s. je servisní společností poskytující služby společně s ostatními společnostmi v podnikatelském seskupení uvedeném výše pod bodem 1. Dominantní služby jsou poskytovány v oblasti energetiky (dodávky elektrické energie, tepla a vody), kolejové dopravy (přeprava uhlí, skryvky, vedlejších energetických produktů) a správy a údržby železničních tratí. Další služby jsou poskytovány v oblasti nákupu a skladování materiálu (spotřební materiál, náhradní díly, PHM), v činnostech uhelné a olejové laboratoře, vzorkoven, měřičů a geodetů. Společnost poskytuje také služby v ekonomické a personální oblasti.

3. Způsob a prostředky ovládnání

Společnosti uvedené v bodu 1. Struktura vztahů mezi osobami jsou přímo nebo nepřímo ovládané společností Sev.en Energy AG přímým nebo nepřímým výkonem akcionářských práv / práv společníka.

Ovládací smlouva nebyla uzavřena. Způsob ovládnání ve smyslu § 81 odst. 1 ZOK nebyl vůči Společnosti v průběhu Účetního období použit. Společnost Coal Services a.s. je jakožto součást uvedeného podnikatelského seskupení ovládána v koordinaci s ovládnáním dalších společností tvořících předmětné podnikatelské seskupení, a to i s ohledem na personální propojení statutárních orgánů společností tvořících předmětné podnikatelské seskupení.

4. Přehled jednání učiněných v Účetním období, která byla učiněna na popud nebo v zájmu ovládací osoby nebo jí ovládaných osob, pokud se takovéto jednání týkalo majetku, který přesahuje 10 % vlastního kapitálu Společnosti zjištěného podle poslední účetní závěrky

Společnost neučinila v Účetním období žádné jednání (vyjma smluv uvedených tučně v bodě 5 uzavřených v rámci běžné obchodní činnosti) na popud nebo v zájmu ovládací osoby ani jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku přesahujícího 10 % jejího vlastního kapitálu zjištěného podle poslední účetní závěrky za Účetní období.

5. Přehled vzájemných smluv mezi Společností a osobou ovládací nebo mezi osobami ovládanými

Protistrana / Číslo / Typ	Předmět	Typ dle zákona	Uzavřená dne
Czech Coal POWER s.r.o.			
výnosová			
CServices-ŘVP-OBHP/3/2011/A	SLA - požární ochrana	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
CServices-ŘS/17/2011/A	Rámcová smlouva pro realizační smlouvy o poskytování služeb	Rámcová smlouva	28. 12. 2011
dodatek č. 4 sml. CServices-ŘS/17/2011/A	č. 4 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	30. 12. 2014
CServices-ŘS/22/2011/A	SLA - vodní hospodářství	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 2 sml. CServices-ŘS/22/2011/A	č. 2 Nová odběrná místa	Dodatek	31. 3. 2014
dodatek č. 3 sml. CServices-ŘS/22/2011/A	č. 3 Nová cena	Dodatek	30. 1. 2018
CServices-ŘS-OENE/35/2011/T/A	Dodávky tepelné energie	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 5 sml. CServices-ŘS-OENE/35/2011/T/A	č. 5 Nová cena	Dodatek	20. 12. 2016
dodatek č. 6 sml. CServices-ŘS-OENE/35/2011/T/A	č. 6 Nová cena	Dodatek	30. 1. 2018
CServices-ŘS-OENE/41/2011/V/A	SLA - mycí rampy	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 2 sml. CServices-ŘS-OENE/41/2011/V/A	č. 2 Úprava ceny za impuls	Dodatek	31. 12. 2014
CServices-ŘS-ONÁK/55/2011/941/A	Podnájem obalů na přepravu technických plynů	Smlouva o nájmu (podnájem)	1. 11. 2011
CServices-ŘS-OENE/10/2012/E/A	Připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele	Smlouva nepojmenovaná	2. 7. 2012
dodatek č. 2 sml. CServices-ŘS-OENE/10/2012/E/A	č. 2 Nové znění článku IV, V a VI	Dodatek	22. 4. 2016

CServices-ŘS-OENE/11/2012/E/A	Sdružené služby dodávky elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	29. 3. 2012
dodatek č. 3 sml. CServices-ŘS-OENE/11/2012/E/A	č. 3 Změna přílohy č. 3	Dodatek	29. 4. 2016
CServices/2014/29	Smlouva o umožnění stravování	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2013
CServices/2017/10	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	12. 1. 2017
CServices/2017/21	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2016
CServices/2017/23	SLA - ekonomika	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/23	č. 1 Změna v rozsahu poskytovaných služeb a navýšení ceny za poskytované služby	Dodatek	30. 12. 2017
CServices/2017/143	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	4. 8. 2017
CServices/2018/48	SLA - environmentální poradenství	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
nákladová			
CServices/2017/140	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 8. 2017
CServices/2017/163	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 10. 2017
CServices/2017/180	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 12. 2017
CServices/2017/181	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 12. 2017
CServices/2017/182	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 12. 2017
CServices/2017/183	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 12. 2017

Důl Kohinoor a.s.

výnosová			
CServices/2014/7	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	23. 12. 2013
dodatek č. 5 sml. CServices/2014/7	č. 5 Nová cena elektřiny	Dodatek	30. 1. 2018
CServices/2016/194	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	27. 10. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2016/194	č. 1 Změna ceny	Dodatek	8. 6. 2017
CServices/2016/207	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2017/9	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/9	č. 1 Změna ceny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2017/25	SLA - ekonomické poradenství a služby	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/25	č. 1 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	30. 12. 2017
CServices/2017/158	Smlouva o připojení	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2017

CServices/2017/159	Smlouva o sdružených službách elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2017
CServices/2017/165	Dodávka tepelné energie	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/165	č. 1 Nová cena tepla	Dodatek	19. 1. 2018
CServices/2017/166	Dodávka vody a odvádění odpadních a srážkových vod	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2017
CServices/2018/54	Použití mycích ramp	Smlouva nepojmenovaná	8. 2. 2018
CServices/2018/84	Smlouva o konsignačním skladu	Smlouva nepojmenovaná	29. 3. 2018
CServices/2018/138	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2018

Infotea s.r.o.**výnosová**

CCServices-TŘ-ONÁK/10/2005/025	Prodej zboží ze skladů CServices	Kupní smlouva	1. 1. 2005
CCServices-VŘ-OENE/34/2007/V/A	Mytí aut na Hrabáku	Smlouva o dílo	26. 1. 2007
CServices-ŘS-OENE/254/2010/E/A	Připojení zařízení k PLDS - datová komora na ŘAS	Smlouva nepojmenovaná	17. 12. 2010
CServices-ŘS-OENE/255/2010/E/A	Dodávka el. energie - datová komora na ŘAS	Smlouva nepojmenovaná	17. 12. 2010
CServices-PŘ/25/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců Infotea na CS	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2011
CServices-ŘS-SM/87/2011/N/A	Nájem na ŘAS, služby, parkovací místa	Smlouva o nájmu (podnájmu)	5. 1. 2012
dodatek č. 5 sml. CServices-ŘS-SM/87/2011/N/A	č. 5 Zúžení předmětu nájmu	Dodatek	1. 1. 2015
CServices/2013/213	SLA - výkon v oblasti BOZP	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2012
CServices/2014/35	Smlouva o připojení	Smlouva nepojmenovaná	24. 1. 2014
CServices/2014/36	Smlouva o sdružených službách dodávky elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	24. 1. 2014
CServices/2014/55	Podnájem části pozemku - parkovací místa	Smlouva o nájmu (podnájmu)	6. 5. 2014
CServices/2014/88	Poskytování služeb - nákup zboží	Smlouva příkazní	31. 12. 2013
dodatek č. 2 sml. CServices/2014/88	č. 2 Změna výše paušální odměny	Dodatek	22. 12. 2015
CServices/2017/63	Smlouva o připojení	Smlouva nepojmenovaná	20. 3. 2017
CServices/2017/64	Smlouva o sdružených službách elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	20. 3. 2017
CServices/2017/118	SLA - ekonomické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/118	č. 1 Změna v rozsahu poskytovaných služeb a navýšení ceny za poskytované služby	Dodatek	30. 12. 2017
CServices/2017/121	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017

dodatek č. 1 sml. CServices/2017/121	č. 1 Změna výše paušální odměny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2017/145	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	25. 7. 2017
nákladová			
CServices-ŘS/1/2012/ITM/A	Služby na podporu informačního systému	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 7 sml. CServices-ŘS/1/2012/ITM/A	č. 7 Prodloužení účinnosti smlouvy a úprava cen	Dodatek	7. 12. 2017
dodatek č. 8 sml. CServices-ŘS/1/2012/ITM/A	č. 8 Prodloužení účinnosti smlouvy a úprava cen	Dodatek	19. 12. 2018
CServices/2016/88	Smlouva o zpracování osobních údajů	Smlouva nepojmenovaná	20. 4. 2016

REKULTIVACE a.s.

výnosová			
CCServices-ZTOS-S/ZTOS/65/2001/SXX941	Podnájem obalů na přepravu technických plynů	Smlouva o nájmu (podnájmu)	30. 10. 2001
CServices-ŘS/18/2010/ŘS/A	Rámcová smlouva pro realizační smlouvy o poskytování služeb	Rámcová smlouva	14. 7. 2010
dodatek č. 6 sml. CServices-ŘS/18/2010/ŘS/A	č. 6 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	30. 12. 2014
CServices-ŘVP-OBHP/7/2011/OBHP/A	SLA - požární ochrana	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
CServices-ŘS-SM/17/2012/N/A	Nájem pozemku za účelem provozování zemědělské výroby	Smlouva o nájmu (podnájmu)	30. 12. 2011
CServices/2013/89	Nájem pozemků pro zemědělskou činnost	Smlouva o nájmu (podnájmu)	30. 4. 2013
dodatek č. 2 sml. CServices/2013/89	č. 2 Změna předmětu nájmu	Dodatek	15. 5. 2017
dodatek č. 3 sml. CServices/2013/89	č. 3 Změna předmětu nájmu	Dodatek	6. 11. 2018
CServices/2015/17	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	31. 12. 2014
CServices/2016/66	Pachtovní smlouva - pozemky - projekt ZPF	Smlouva nepojmenovaná	29. 2. 2016
CServices/2017/146	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2017
CServices/2018/177	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2018
CServices/2019/3	SLA - daňové poradenství	Smlouva nepojmenovaná	18. 12. 2018

nákladová

CServices/2018/31	Letní a zimní údržba pozemků	Smlouva o dílo	4. 1. 2018
CServices/2019/6	Letní a zimní údržba pozemků	Smlouva o dílo	18. 12. 2018

RENOGUM a.s.

výnosová			
CCServices-TŘ-OPOM/16/2008/A	Spoluvlastnictví přihlášky vynálezu číslo PV 2008-171	Smlouva nepojmenovaná	19. 5. 2008
CCServices-TŘ-OPOM/17/2008/A	Spoluvlastnictví přihlášky užitého vzoru číslo PUV 2008-19772	Smlouva nepojmenovaná	19. 5. 2008

CServices-ŘS/25/2010/ŘS/A	Rámcová smlouva pro realizační smlouvy o poskytování služeb	Rámcová smlouva	14. 7. 2010
dodatek č. 6 sml. CServices-ŘS/25/2010/ŘS/A	č. 6 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	30. 12. 2014
CServices-ŘVP-OBHP/5/2011/OBHP/A	SLA - služby v oblasti PO	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 1 sml. CServices-ŘVP-OBHP/5/2011/OBHP/A	č. 1 Úprava ceny poskytovaných služeb	Dodatek	31. 12. 2014
CServices-PŘ/29/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců Renogum na CS	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2011
dodatek č. 1 sml. CServices-PŘ/29/2011/A	č. 1 Změna výdejny	Dodatek	3. 12. 2014
CServices-ŘS-ONÁK/75/2011/007/A	Poskytování služeb - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 2 sml. CServices-ŘS-ONÁK/75/2011/007/A	č. 2 Změna cenového ujednání	Dodatek	20. 12. 2013
CServices/2017/119	SLA - ekonomické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/119	č. 1 Změna v rozsahu poskytovaných služeb a navýšení ceny za poskytované služby	Dodatek	30. 12. 2017
CServices/2017/122	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/122	č. 1 Změna paušální částky	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2017/122	č. 2 Změna paušální částky	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2017/147	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	26. 7. 2017

Rental Servis a.s.**výnosová**

CServices/2017/117	SLA - ekonomické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/117	č. 1 Změna v rozsahu poskytovaných služeb a změna ceny	Dodatek	30. 12. 2017
CServices/2017/149	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	1. 8. 2017

nákladová

CServices/2018/209	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	22. 10. 2018
CServices/2018/217	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	11. 4. 2018

Servis Leasing a.s.**výnosová**

CServices-ŘS-OSM/7/2011/N/A	Nájem nebytových prostor	Smlouva o nájmu (podnájmu)	24. 1. 2011
dodatek č. 3 sml. CServices-ŘS-OSM/7/2011/N/A	č. 3 Zúžení rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	12. 6. 2014
CServices/2014/122	O podnájmu části pozemku (parkovací místa)	Smlouva o nájmu (podnájmu)	1. 7. 2014
CServices/2017/116	SLA - ekonomické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/116	č. 1 Změna ceny	Dodatek	30. 12. 2017

dodatek č. 2 sml. CServices/2017/116	č. 2 Změna ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2017/123	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/123	č. 1 Změna ceny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2017/148	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	1. 8. 2017
nákladová			
CCServices-TR-OSM/139/2004/L	Rámcová smlouva na operativní leasing motorových vozidel	Rámcová smlouva	29. 4. 2004
CCServices-TR-OSM/140/2009/PDP/V-5	Poskytování služeb půjčovny dopravních prostředků	Smlouva o operativním leasingu	1. 7. 2009
CServices-ŘS/270/2010/L/A	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	13. 12. 2010
dodatek č. 3 sml. CServices-ŘS/270/2010/L/A	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	12. 12. 2017
dodatek č. 4 sml. CServices-ŘS/270/2010/L/A	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	12. 12. 2018
CC-FŘ-SM/38/2012/A	Operativní leasing - dohoda č. 1 o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	1. 11. 2016
dodatek č. 3 sml. CC-FŘ-SM/38/2012/A	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	22. 6. 2017
CServices/2013/71	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	5. 2. 2013
dodatek č. 5 sml. CServices/2013/71	č. 5 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 6 sml. CServices/2013/71	č. 6 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	14. 12. 2018
CServices/2013/73	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	8. 2. 2013
dodatek č. 4 sml. CServices/2013/73	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	7. 2. 2017
CC/2013/188	Operativní leasing - dohoda č. 2 o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	28. 12. 2017
CServices/2013/199	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	2. 12. 2013
dodatek č. 4 sml. CServices/2013/199	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	17. 10. 2017
CServices/2013/200	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	2. 12. 2013
dodatek č. 4 sml. CServices/2013/200	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	10. 11. 2017
CServices/2013/222	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	30. 12. 2013
dodatek č. 1 sml. CServices/2013/222	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	21. 12. 2016
dodatek č. 2 sml. CServices/2013/222	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	2. 1. 2018
VUAS/2014/24	Operativní leasing - dohoda č. 1 o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	1. 11. 2016
dodatek č. 2 sml. VUAS/2014/24	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	29. 9. 2017
dodatek č. 3 sml. VUAS/2014/24	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	29. 3. 2018

CServices/2014/103	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	24. 2. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/103	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	23. 2. 2017
CServices/2014/193	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	28. 4. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/193	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	24. 4. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2014/193	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	27. 4. 2018
CServices/2014/194	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	28. 7. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/194	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	27. 7. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2014/194	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	27. 7. 2018
CServices/2014/198	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	5. 8. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/198	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	4. 8. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2014/198	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	2. 8. 2018
CServices/2014/199	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	5. 8. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/199	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	4. 8. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2014/199	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	2. 8. 2018
CServices/2014/200	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	25. 7. 2014
dodatek č. 3 sml. CServices/2014/200	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	24. 7. 2017
dodatek č. 4 sml. CServices/2014/200	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	24. 7. 2018
VUAS/2014/315	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	28. 12. 2017
dodatek č. 2 sml. VUAS/2014/315	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	16. 10. 2018
CServices/2015/87	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	16. 4. 2015
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/87	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	13. 4. 2018
CServices/2015/97	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	11. 5. 2015
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/97	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	10. 5. 2018
CServices/2015/106	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 6. 2015
dodatek č. 3 sml. CServices/2015/106	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 4 sml. CServices/2015/106	č. 4 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	19. 12. 2018
CServices/2015/126	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	10. 8. 2015

dodatek č. 1 sml. CServices/2015/126	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	9. 8. 2018
CServices/2015/129	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	13. 8. 2015
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/129	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	10. 8. 2018
CServices/2015/179	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	10. 12. 2015
VUAS/2015/113	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	28. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. VUAS/2015/113	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	16. 3. 2018
VUAS/2015/253	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	29. 9. 2017
VUAS/2015/255	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	30. 9. 2016
dodatek č. 1 sml. VUAS/2015/255	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	23. 7. 2018
VUAS/2015/277	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	13. 12. 2016
dodatek č. 1 sml. VUAS/2015/277	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	14. 8. 2018
SE/2015/290	Finanční leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z SEVEN na CS	Dohoda	28. 12. 2017
VUAS/2015/297	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	28. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. VUAS/2015/297	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	14. 9. 2018
CServices/2016/57	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 3. 2016
CServices/2016/58	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 3. 2016
CServices/2016/131	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 7. 2016
CServices/2016/150	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 9. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2016/150	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	25. 8. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2016/150	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	31. 8. 2018
CServices/2016/201	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	3. 10. 2016
CServices/2016/202	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	3. 10. 2016
CServices/2016/211	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	19. 10. 2016
CServices/2016/231	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	19. 12. 2016
CServices/2017/58	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 3. 2017
CServices/2017/65	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	3. 3. 2017
CServices/2017/69	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	3. 3. 2017
CServices/2017/78	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	20. 3. 2017

CServices/2017/80	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	22. 3. 2017
CServices/2017/107	Finanční leasing	Smlouva nepojmenovaná	15. 5. 2017
CServices/2017/128	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	16. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/128	č. 1 Změna splátkového kalendáře	Dodatek	1. 10. 2017
CServices/2017/189	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	23.12.2017
CServices/2017/193	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	19. 12. 2017
CServices/2017/194	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	18. 12. 2017
VUAS/2017/248	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z VUAS na CS	Dohoda	28. 12. 2017
SE/2017/1074	Operativní leasing - dohoda o postoupení práv a povinností z SEVEN na CS	Dohoda	28. 12. 2017
CServices/2018/45	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	17. 1. 2018
CServices/2018/56	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 2. 2018
CServices/2018/57	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	1. 2. 2018
CServices/2018/74	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	13. 2. 2018
CServices/2018/76	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	16. 2. 2018
CServices/2018/97	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	29. 3. 2018
CServices/2018/115	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	31. 5. 2018
CServices/2018/157	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	20. 8. 2018
CServices/2018/203	Operativní leasing motorového vozidla	Smlouva o operativním leasingu	13. 11. 2018
CServices/2019/29	Finanční leasing	Smlouva nepojmenovaná	19. 12. 2018
CServices/2019/30	Finanční leasing	Smlouva nepojmenovaná	19. 12. 2018
CServices/2019/31	Finanční leasing	Smlouva nepojmenovaná	19. 12. 2018
dodatek č. 2 sml. 14 0149	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	12. 10. 2018
dodatek č. 2 sml. 14 0150	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	12. 10. 2018
dodatek č. 2 sml. 14 0170	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	14. 12. 2018
dodatek č. 2 sml. 14 0171	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	14. 12. 2018
dodatek č. 2 sml. 14 0185	č. 2 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	10. 12. 2018
dodatek č. 3 sml. 15 0147	č. 3 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	21. 11. 2018
dodatek č. 1 sml. 18 0034	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	31. 10. 2018

dodatek č. 1 sml. 18 0035	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	31. 10. 2018
dodatek č. 1 sml. 18 0036	č. 1 Prodloužení smlouvy o operativním leasingu	Dodatek	31. 10. 2018

Sev.en Commodities AG**výnosová**

CServices/2018/122	SLA - laboratoře a vzorkovny	Smlouva nepojmenovaná	30. 7. 2018
CServices/2018/130	SLA - přeprava hnědého uhlí	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2018
CServices/2018/132	SLA - provozní daňové činnosti a daňové optimalizace	Smlouva nepojmenovaná	24. 7. 2018
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/132	č. 1 Změna ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2018/134	SLA - koordinace výrobních činností a expedice uhlí	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2018
CServices/2018/135	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	30. 7. 2018
CServices/2018/136	SLA - organizační agendy	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2018
CServices/2018/142	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2018
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/142	č. 1 Změna ceny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2018/143	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	1. 8. 2018
CServices/2018/150	SLA - komunikace	Smlouva nepojmenovaná	31. 7. 2018

Sev.en EC, a.s**výnosová**

CServices/2016/157	SLA - personální služby	Smlouva nepojmenovaná	26. 9. 2016
dodatek č. 3 sml. CServices/2016/157	č. 3 Změna ceny	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 4 sml. CServices/2016/157	č. 4 Změna ceny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2017/120	SLA - ekonomické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 6. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/120	č. 1 Změna ceny	Dodatek	30. 12. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2017/120	č. 2 Změna ceny	Dodatek	31. 7. 2018
dodatek č. 3 sml. CServices/2017/120	č. 3 Změna ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2018/44	SLA - komunikace	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/44	č. 1 Změna ceny	Dodatek	31. 7. 2018
CServices/2018/51	SLA - environmentální poradenství	Smlouva nepojmenovaná	26. 1. 2018
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/51	č. 1 Změna ceny	Dodatek	28. 12. 2018

Sev.en Engineering s.r.o			
výnosová			
CServices/2017/160	SLA - ekonomické poradenství	Smlouva nepojmenovaná	31. 8. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2017/160	č. 1 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	30. 12. 2017
Sev.en Services s.r.o.			
výnosová			
CServices/2018/6	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/6	č. 1 Změna ceny	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2018/21	SLA - ekonomické poradenství	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/21	č. 1 Změna ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2018/52	Nájem kanceláří budovy ŘAS - A,B	Smlouva o nájmu (podnájmu)	26. 1. 2018
CServices/2019/2	Nájem prostor sloužících k podnikání	Smlouva o nájmu (podnájmu)	20. 12. 2018
nákladová			
CServices/2018/33	SLA - ekonomické a finanční poradenství	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/33	č. 1 Změna ceny	Dodatek	28. 12. 2018
CServices/2019/27	SLA - komunikace	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2018
Severní energetická a.s.			
výnosová			
CCServices-TŘ-OSM/29/2008/N/V-5	Pronájem nebytových prostor - dohoda o postoupení smlouvy ze Sev.en WT na SEVEN	Smlouva o nájmu (podnájmu)	2. 1. 2017
CCServices-TŘ-OSM/31/2008/N/V-5	Pronájem nebytových prostor - dohoda o postoupení smlouvy ze Sev.en WT na SEVEN	Smlouva o nájmu (podnájmu)	2. 1. 2017
Dodatek č. 3 CCServices-TŘ-OSM/31/2008/N/V-5	č. 3 snížení rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	6. 6. 2017
CCServices-TŘ-OENE/73/2008/E/A	Připojení odběrného zařízení na ČSA k zařízení distrib. soustavy elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	18. 11. 2008
CCServices-TŘ-OENE/74/2008/E/A	Připojení odběrného zařízení na ÚU a umožnění dodávky elektřiny	Smlouva nepojmenovaná	22. 10. 2008
CCServices-TŘ-OSM/1/2009/N/V-5	Nájem budov, staveb a nebytových prostor	Smlouva o nájmu (podnájmu)	21. 1. 2009
Dodatek č. 2 sml. CCServices-TŘ-OSM/1/2009/N/V-5	č. 2 Úprava rozsahu předmětu nájmu a ceny nájmu	Dodatek	28. 1. 2015
CServices-ŘS/26/2010/ŘS/A	Rámcová smlouva pro realizační smlouvy o poskytování služeb	Smlouva nepojmenovaná	14. 7. 2010
Dodatek č. 5 sml. CServices-ŘS/26/2010/ŘS/A	č. 5 Prodloužení doby účinnosti rámcové smlouvy na dobu neurčitou	Dodatek	30. 12. 2013
CCServices-TŘ-OSM/35/2010/UR/V-5	Souhlas vlastníka pozemku stavebníkovi k provedení stavby "Napojení ÚSES Komořansko - gravitační propojení přeložky Vesnického potoka s řekou Bílinou přes vnitřní výsypku ČSA"	Smlouva nepojmenovaná	25. 3. 2010

CServices-ŘS-ONÁK/162/2010/941/S-5	Podnájem obalů na přepravu technických plynů	Smlouva o nájmu (podnájem)	1. 12. 2010
CServices-ŘS-OSM/231/2010/S/A	Šatnování - dohoda o postoupení smlouvy ze Sev.en WT na SEVEN	Smlouva nepojmenovaná	9. 3. 2017
CServices-ŘVP-KD/11/2011/A	SLA - kolejová doprava	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
Dodatek č. 8 sml. CServices-ŘVP-KD/11/2011/A	č. 8 Změna ceny	Dodatek	30. 1. 2018
Dodatek č. 9 sml. CServices-ŘVP-KD/11/2011/A	č. 9 Změna účtování za přepravní směr	Dodatek	31. 7. 2018
CServices-ŘS/19/2011/A	SLA - výrobní podpora	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
Dodatek č. 9 sml. CServices-ŘS/19/2011/A	č. 9 Změna předmětu smlouvy	Dodatek	23. 1. 2017
CServices-PŘ/26/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců SEVEN na CS	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2011
CServices-ŘS-OENE/33/2011/T/A	Dodávky tepelné energie	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
Dodatek č. 6 sml. CServices-ŘS-OENE/33/2011/T/A	č. 6 Dodávka tepelné energie v roce 2018	Dodatek	30. 1. 2018
CServices/2014/30	Nájem pozemků - Eliška III	Smlouva o nájmu (podnájem)	30. 1. 2014
CServices/2014/53	Podnájem části pozemku (parkovací místa)	Smlouva o nájmu (podnájem)	4. 6. 2016
Dodatek č. 1 sml. CServices/2014/53	č. 1 Zúžení rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	27. 12. 2017
CServices/2014/98	Nájem prostor sloužících k podnikání, věci movitých a parkovacích míst - ŘAS	Smlouva o nájmu (podnájem)	2. 6. 2014
Dodatek č. 2 sml. CServices/2014/98	č. 2 Zúžení rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	30. 9. 2016
Dodatek č. 3 sml. CServices/2014/98	č. 3 Zúžení rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	6. 2. 2018
CServices/2015/6	Zajištění činností s provozováním vlečky	Příkazní smlouva	8. 12. 2014
CServices/2015/8	Dodávky elektřiny ze sítí VN	Smlouva nepojmenovaná	18. 12. 2014
Dodatek č. 3 sml. CServices/2015/8	č. 3 Změna ceny	Dodatek	30. 1. 2018
CServices/2015/146	Nájem pozemků	Smlouva o nájmu (podnájem)	30. 9. 2015
Dodatek č. 1 sml. CServices/2015/146	č. 1 Ponižení výměry o 245 m ²	Dodatek	31. 10. 2018
CServices/2016/165	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 9. 2016
Dodatek č. 2 sml. CServices/2016/165	č. 2 Změna paušální částky a zrušení produktu OA	Dodatek	29. 12. 2017
Dodatek č. 3 sml. CServices/2016/165	č. Změna paušální částky	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2016/169	SLA - ekonomické poradenství a služby	Smlouva nepojmenovaná	29. 9. 2016
Dodatek č. 2 sml. CServices/2016/169	č. 2 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	30. 12. 2017
Dodatek č. 3 sml. CServices/2016/169	č. 3 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2016/178	SLA - důlně měřická a zeměměřická činnost	Smlouva nepojmenovaná	30. 9. 2016

CServices/2016/187	SLA - laboratoře a vzorkovny	Smlouva nepojmenovaná	26. 10. 2016
Dodatek č. 1 sml. CServices/2016/187	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	29. 12. 2017
Dodatek č. 2 sml. CServices/2016/187	č. 2 Změna cenového ujednání	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2016/190	SLA - nákup a skladování SND a ND pro těžební technologie	Smlouva nepojmenovaná	24. 10. 2016
CServices/2016/192	SLA - nákup a skladování a ostatní logistické služby	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2016/210	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2017/16	Nájem prostor sloužících k podnikání v areálu ÚDV	Smlouva o nájmu (podnájmu)	14. 12. 2016
Dodatek č. 1 sml. CServices/2017/16	č. 1 Úprava rozsahu předmětu nájmu	Dodatek	31. 5. 2017
CServices/2018/10	Přeprava paliva od příkazce	Smlouva zasílatelská	20. 12. 2017
CServices/2018/24	SLA - vodní hospodářství	Smlouva nepojmenovaná	30. 1. 2018
CServices/2018/25	SLA - organizační agendy	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
CServices/2018/27	SLA - technické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
CServices/2018/30	SLA - výrobní činnosti	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
Dodatek č. 1 sml. CServices/2018/30	č. 1 Změna rozsahu poskytované služby	Dodatek	31. 7. 2018
CServices/2018/43	SLA - komunikace	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
Dodatek č. 1 sml. CServices/2018/43	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	31. 7. 2018
CServices/2018/46	SLA - environmentální poradenství	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
Dodatek č. 1 sml. CServices/2018/46	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	28. 12. 2018
CServices/2018/49	Provozování konsignačního skladu na ČSA	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2017
Dodatek č. 1 sml. CServices/2018/49	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	1. 10. 2018
CServices/2018/83	Nájem prostor sloužících k podnikání	Smlouva o nájmu (podnájmu)	4. 1. 2018
CServices/2018/137	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2018
CServices/2019/14	Služby samoobslužné mycí rampy	Smlouva nepojmenovaná	17. 12. 2018
CServices/2019/16	Služby samoobslužné mycí rampy	Smlouva nepojmenovaná	17. 12. 2018

nákladové

ÚTR-OSM/33/2009/N/V5	Nájem nebytových prostor staveb a budov	Smlouva o nájmu (podnájmu)	4. 3. 2009
dodatek č. 5 sml. ÚTR-OSM/33/2009/N/V5	Změna předmětu nájmu a cenového ujednání	Dodatek	27. 2. 2015

CCServices-TŘ-OSM/174/2009/N/V5	Podnájem budov v majetku PKÚ	Smlouva o nájmu (podnájmu)	4. 2. 2010
dodatek č. 5 sml. CCServices-TŘ-OSM/174/2009/N/V5	č. 5 Změna předmětu podnájmu a cenového ujednání	Dodatek	25. 1. 2017
CServices-ŘS-ONÁK/131/2010/941/S-5	Skladování zásob v provozních skladech opatrovatele	Smlouva nepojmenovaná	15. 10. 2010
CServices-PŘ/34/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců CS na SEVEN	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
CServices-ŘS-SM/8/2012/A	Nájem nebytových prostor staveb a budov	Smlouva o nájmu (podnájmu)	21. 12. 2011
dodatek č. 1 sml. CCServices-ŘS-SM/8/2012/A	č. 1 Změna předmětu nájmu a cenového ujednání	Dodatek	31. 1. 2013
CServices/2013/169	Podnájem N3814-0 Údržbářská základna	Smlouva o nájmu (podnájmu)	29. 11. 2013
CServices/2013/174	Nájem budov užívaných Kolejovou dopravou	Smlouva o nájmu (podnájmu)	31. 10. 2013
CServices/2014/152	Podnájem části pozemku pro "nový Bencalor"	Smlouva o nájmu (podnájmu)	13. 8. 2014
CServices/2014/166	Nové TSM - podnájem pozemků	Smlouva o nájmu (podnájmu)	8. 9. 2014
CServices/2016/185	Nájem prostor sloužících k podnikání	Smlouva o nájmu (podnájmu)	30. 9. 2016
CServices/2016/193	Nájem věcí movitých - vybavení uhelné laboratoře	Smlouva o nájmu (podnájmu)	31. 10. 2016
CServices/2017/61	Nájem movité věci - manipulační vozík	Smlouva o nájmu (podnájmu)	13. 3. 2017
CServices/2018/4	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	11. 12. 2017
CServices/2018/5	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	11. 12. 2017
CServices/2018/8	Nájem motorového vozidla	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	17. 12. 2017
CServices/2018/63	SLA - čistírna odpadních vod	Smlouva nepojmenovaná	27. 2. 2018
Dodatek č. 1 sml. CCServices/2018/63	č. 1 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2018/68	Právo k provedení stavby - kanalizace ÚUK	Smlouva nepojmenovaná	16. 2. 2018

Vršanská uhelná a.s.

výnosová

CServices-ŘVP/3/2010/A	Zajištění činností provozovatele dráhy	Smlouva příkazní	14. 7. 2010
CCServices-ÚTŘ-ONÁK/24/2010/941/S-5	Podnájem ocelových lahví pro přepravu technických plynů	Smlouva o nájmu (podnájmu)	1. 4. 2010
CServices-ŘS/27/2010/ŘS/A	Rámcová smlouva pro realizační smlouvy o poskytování služeb	Smlouva nepojmenovaná	14. 7. 2010
dodatek č. 5 sml. CCServices-ŘS/27/2010/ŘS/A	č. 5 Prodloužení účinnosti rámcové smlouvy	Dodatek	30. 12. 2013
CCServices-TŘ-STŘ/56/2010/D/A	Dohoda o řešení střetů zájmů	Smlouva nepojmenovaná	1. 7. 2010
CCServices-TŘ-STŘ/57/2010/SoS/V-5	Smlouva o spolupráci přeložky inženýrských sítí v Hořanském koridoru	Smlouva nepojmenovaná	1. 7. 2010

CServices-ŘS-OSM/1/2011/N/A	Nájem garážového stání v bl.33, č.13	Smlouva o nájmu (podnájmu)	31. 12. 2010
dodatek č. 1 sml. CServices-ŘS-OSM/1/2011/N/A	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	22. 5. 2013
CServices-ŘVP-KD/12/2011/A	SLA - kolejová doprava	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 12 sml. CServices-ŘVP-KD/12/2011/A	č. 12 Nový přepravní směr pro přepravu hmot	Dodatek	30. 1. 2018
dodatek č. 13 sml. CServices-ŘVP-KD/12/2011/A	č. 13 Úprava objemu přepravy hmot	Dodatek	31. 7. 2018
CServices-ŘS/18/2011/A	SLA - výrobní podpora	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 7 sml. CServices-ŘS/18/2011/A	č. 7 Úprava cen	Dodatek	30. 12. 2015
CServices-PŘ/27/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců VUAS na CS	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2011
CServices-ŘS-OENE/32/2011/T/A	Dodávky tepelné energie	Smlouva nepojmenovaná	30. 12. 2011
dodatek č. 6 sml. CServices-ŘS-OENE/32/2011/T/A	č. 6 Nová cena na rok 2018	Dodatek	30. 1. 2018
CServices-ŘS-OENE/54/2011/E/A	Připojení odběrného zařízení k distribuční soustavě provozovatele: Vršany - rozvodna R 110 Lišnice	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2011
CServices/2013/194	Nájem nebytových prostor, věcí movitých a parkovacích míst	Smlouva o nájmu (podnájmu)	21. 11. 2013
dodatek č. 5 sml. CServices/2013/194	č. 5 Změna předmětu nájmu	Dodatek	5. 2. 2018
CServices/2013/208	Dohoda o odškodnění VUAS-CS 35 kV	Smlouva nepojmenovaná	18. 12. 2013
dodatek č. 1 sml. CServices/2013/208	č. 1 Změna dohody o odškodnění	Dodatek	25. 2. 2015
CServices/2014/54	Podnájem části pozemku pro 6 parkovacích míst	Smlouva o nájmu (podnájmu)	1. 7. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2014/54	č. 1 Úprava předmětu nájmu	Dodatek	27. 12. 2017
CServices/2014/86	Umožnění realizace stavby - dočasné přemostění přes produktovody (Saxonie)	Smlouva nepojmenovaná	28. 3. 2014
CServices/2015/9	Dodávky tepelné energie	Smlouva nepojmenovaná	19. 12. 2014
dodatek č. 3 sml. CServices/2015/9	č. 3 Cena elektřiny pro rok 2018	Dodatek	30. 1. 2018
CServices/2015/21	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	31. 12. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/21	č. 1 Změna výše paušální odměny	Dodatek	1. 12. 2015
CServices/2015/22	SLA - nákup a skladování SND a ND pro těžební technologie	Smlouva nepojmenovaná	31. 12. 2014
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/22	č. 1 Změna výše paušální odměny	Dodatek	1. 12. 2015
CServices/2015/60	Zkoušky releových a elektronických ochran	Smlouva nepojmenovaná	15. 4. 2015
CServices/2015/94	Smlouva o umožnění realizace stavby Revitalizace odvodňovacího systému Ressleru	Smlouva nepojmenovaná	27. 5. 2015

CServices/2015/165	Nájem pozemků v užívání VUAS	Smlouva o nájmu (podnájmu)	11. 11. 2015
dodatek č. 1 sml. CServices/2015/165	č. 1 Změna předmětu nájmu po vypořádání cyklostezky	Dodatek	28. 8. 2017
CServices/2015/181	Pronájem bytu	Smlouva o nájmu bytu	13. 1. 2015
dodatek č. 3 sml. CServices/2015/181	č. 3 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	14. 12. 2017
dodatek č. 4 sml. CServices/2015/181	č. 4 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2016/86	Dohoda o odškodnění CS "Přeložka A" a "Přeložka B" (přeložka mezi stožáry 304,306,47A a 329)	Smlouva nepojmenovaná	28. 4. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2016/86	č. 1 Změna stožáru č.0305	Dodatek	10. 5. 2017
CServices/2016/164	SLA - personální činnosti	Smlouva nepojmenovaná	30. 9. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2016/164	č. 1 Změna paušální částky a zrušení produktu	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2016/164	č. 2 Změna paušální částky	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2016/168	SLA - ekonomické poradenství a služby	Smlouva nepojmenovaná	29. 9. 2016
dodatek č. 2 sml. CServices/2016/168	č. 2 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	30. 12. 2017
dodatek č. 3 sml. CServices/2016/168	č. 3 Změna rozsahu služeb a ceny	Dodatek	18. 12. 2018
CServices/2016/177	SLA - důlně měřická a zeměměřická činnost	Smlouva nepojmenovaná	30. 9. 2016
CServices/2016/186	SLA - laboratoře a vzorkovny	Smlouva nepojmenovaná	30. 9. 2016
dodatek č. 1 sml. CServices/2016/186	č. 1 Změna paušální částky	Dodatek	29. 12. 2017
dodatek č. 2 sml. CServices/2016/186	č. 2 Změna paušální částky	Dodatek	31. 12. 2018
CServices/2016/205	SLA - nákup a skladování SND a ND pro těžební technologie	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2016/206	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2016/209	SLA - spisové služby	Smlouva nepojmenovaná	31. 10. 2016
CServices/2017/4	Dohoda o odškodnění	Dohoda a slib odškodnění	8. 6. 2016
CServices/2017/164	Smlouva o právu k provedení stavby	Smlouva nepojmenovaná	18. 9. 2017
CServices/2017/167	Smlouva o právu k provedení stavby	Smlouva nepojmenovaná	25. 9. 2017
CServices/2018/19	Modernizace dálkové pásové dopravy	Smlouva o dílo	14. 12. 2017
CServices/2018/22	SLA - vodní hospodářství	Smlouva nepojmenovaná	30. 1. 2018
CServices/2018/26	SLA - organizační agendy	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017

CServices/2018/28	SLA - technické činnosti	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
CServices/2018/29	SLA - výrobní činnosti	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/29	č. 1 Změna rozsahu poskytované služby	Dodatek	31. 7. 2018
CServices/2018/42	SLA - komunikace	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/42	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	31. 7. 2018
CServices/2018/47	SLA - environmentální poradenství	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/47	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	28. 12. 2018
CServices/2018/50	Provozování konsignačního skladu na Hrabáku	Smlouva nepojmenovaná	28. 12. 2017
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/50	č. 1 Změna cenového ujednání	Dodatek	1. 10. 2018
CServices/2018/85	Provozování konsignačního skladu	Smlouva nepojmenovaná	29. 3. 2018
CServices/2018/175	SLA - nákup a skladování	Smlouva nepojmenovaná	27. 9. 2018
CServices/2018/199	Nájem dopravního prostředku	Smlouva o nájmu dopravního prostředku	1. 12. 2018
CServices/2019/15	Služby samoobslužné mycí rampy	Smlouva nepojmenovaná	17. 12. 2018
nákladová			
CCServices-TŘ-OSM/35/2009/S/V-5	Šatnování	Smlouva nepojmenovaná	29. 12. 2008
ÚTŘ-OSM/129/2009/N/V5	Nájem budov, staveb, nebytových prostor	Smlouva o nájmu (podnájmu)	30. 7. 2009
dodatek č. 9 sml. ÚTŘ-OSM/129/2009/N/V5	č. 9 Úprava ceny vzhledem k inflačnímu koeficientu	Dodatek	14. 8. 2014
CCServices-TŘ-OSM/134/2009/N/V-5	Podnájem budov PKÚ	Smlouva o nájmu (podnájmu)	1. 10. 2009
dodatek č. 3 sml. CCServices-TŘ-OSM/134/2009/N/V-5	č. 3 Zúžení předmětu nájmu o objekt trafostanice, inv.č. 2432	Dodatek	5. 3. 2012
CServices-PŘ/33/2011/A	Umožnění stravování zaměstnanců CS na VUAS	Smlouva nepojmenovaná	19. 12. 2011
CServices-ŘS-OESP/52/2012/A	Nájem skladů materiálu A, B	Smlouva o nájmu (podnájmu)	23. 7. 2012
dodatek č. 1 sml. CServices-ŘS-OESP/52/2012/A	č. 1 Zúžení předmětu nájmu objektu inv.č. 110005 a rozšíření o nájem věcí movitých	Dodatek	7. 10. 2013
CServices/2015/160	SoSB o zřízení věcného břemene - vedení 35kV	Smlouva o věcných právech k věcem cizím	29. 10. 2015
CServices/2016/148	Nájem objektu laboratoří, vč. přístrojového vybavení	Smlouva o nájmu (podnájmu)	12. 9. 2016
CServices/2016/163	Nájem přístrojového vybavení pro měřiče	Smlouva o nájmu (podnájmu)	26. 9. 2016
CServices/2018/64	SLA - čistírna odpadních vod	Smlouva nepojmenovaná	27. 2. 2018
dodatek č. 1 sml. CServices/2018/64	č. 1 Prodloužení účinnosti smlouvy	Dodatek	31. 12. 2018

6. Posouzení, zda Společnosti vznikla újma a posouzení jejího vyrovnání

Společnosti Coal Services a.s. jako ovládané osobě nevznikla v Účetním období žádná újma, neboť veškerá jednání Společnosti v rámci podnikatelského seskupení byla učiněna za podmínek obvyklých v obchodním styku a mezi Společností a osobami v podnikatelském seskupení nedošlo k žádným jiným významným (viz bod 4. a 5. zprávy o vztazích) či jiným jednáním, z nichž by taková újma mohla vzniknout.

7. Zhodnocení výhod, nevýhod a rizik plynoucích ze vztahů mezi Společností a osobou ji ovládající a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Společnosti Coal Services a.s. plyne z důvodu jejího zařazení do výše uvedeného podnikatelského seskupení výhoda v zajištění odběratele výkonů a mj. možnosti využití propojených systémů.

Nad rámec uvedeného však ze vztahů mezi společnostmi, které tvoří výše popsané podnikatelské seskupení, Společnosti neplynou podstatné či převažující výhody, nevýhody či rizika, když vzájemné dodávky zboží či služeb jsou uskutečňovány za tržních podmínek.

8. Závěr

Představenstvo jako statutární orgán Společnosti prohlašuje, že údaje obsažené v této zprávě o vztazích jsou pravdivé a že při vypracování této zprávy o vztazích bylo postupováno v rozsahu informací a údajů, které měl statutární orgán k dispozici a které při jednání s péčí řádného hospodáře zjistil.

26. února 2019



Ing. Petr Antoš

Předseda představenstva
Coal Services a.s.

Účetní závěrka k 31. 12. 2018



ROZVAHA
v plném rozsahu
k 31. prosinci 2018
(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Coal Services a.s.
V. Řezáče 315
434 67, Most
Česká republika

Identifikační číslo

287 27 932

Označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	3 333 297	-1 579 072	1 754 225	487 857
B.	Stálá aktiva	2	1 516 001	-1 545 580	- 29 579	- 53 546
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	3	1 579	- 1 579		
B.I.2.	Ocenitelná práva	4	396	- 396		
B.I.2.1.	Software	5	396	- 396		
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	6	1 183	- 1 183		
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	7	1 514 422	-1 544 001	- 29 579	- 53 546
B.II.1.	Pozemky a stavby	8	868 519	- 698 076	170 443	186 931
B.II.1.1.	Pozemky	9	57 532		57 532	57 683
B.II.1.2.	Stavby	10	810 987	- 698 076	112 911	129 248
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	11	1 254 719	-1 212 710	42 009	39 684
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	12	- 611 309	366 785	- 244 524	- 285 277
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	13	470		470	470
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	14	470		470	470
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	15	2 023		2 023	4 646
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	16	2 023		2 023	4 646

Coal Services a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2018

Označ.	AKTIVA	řád.	Běžné účetní období			Minulé účetní období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	17	1 816 901	- 33 492	1 783 409	541 164
C.I.	Zásoby	18	204 417	- 33 136	171 281	174 569
C.I.1.	Materiál	19	204 417	- 33 136	171 281	174 569
C.II.	Pohledávky	20	513 540	- 356	513 184	351 386
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	21	6 519		6 519	6 707
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	22	6 062		6 062	6 244
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	23	457		457	463
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	24	457		457	463
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	25	507 021	- 356	506 665	344 679
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	26	118 487	- 128	118 359	246 228
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	27	270 665		270 665	
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	28	117 869	- 228	117 641	98 451
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	29	12 845		12 845	9 790
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	30	9 488		9 488	4 343
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	31	176		176	
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	32	95 360	- 228	95 132	84 318
C.IV.	Peněžní prostředky	33	1 098 944		1 098 944	15 209
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	34	116		116	145
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	35	1 098 828		1 098 828	15 064
D.	Časové rozlišení aktiv	36	395		395	239
D.1.	Náklady příštích období	37	385		385	239
D.3.	Příjmy příštích období	38	10		10	

Coal Services a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2018

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM	39	1 754 225	487 857
A.	Vlastní kapitál	40	272 750	291 570
A.I.	Základní kapitál	41	185 000	185 000
A.I.1.	Základní kapitál	42	185 000	185 000
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	43	84	
A.II.2.	Kapitálové fondy	44	84	
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	45	84	
A.III.	Fondy ze zisku	46	1 207	1 553
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	47	1 207	1 553
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	48	30 000	105 017
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	49	30 000	105 017
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	50	56 459	
B. + C.	Cizí zdroje	51	1 479 988	193 580
B.	Rezervy	52	50	
B.4.	Ostatní rezervy	53	50	
C.	Závazky	54	1 479 938	193 580
C.I.	Dlouhodobé závazky	55	1 704	2 624
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	56	1 704	1 756
C.I.9.	Závazky - ostatní	57		868
C.I.9.3.	Jiné závazky	58		868

Coal Services a.s.**Rozvaha**

k 31. prosinci 2018

Označ.	PASIVA	řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	5	6
C.II.	Krátkodobé závazky	59	1 478 234	190 956
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	60	1 160	1 194
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	61	63 569	64 258
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	62	1 266 400	
C.II.8.	Závazky ostatní	63	147 105	125 504
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	64	32 746	25 928
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	65	17 530	14 028
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	66	69 968	45 864
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	67	6 296	7 818
C.II.8.7.	Jiné závazky	68	20 565	31 866
D.	Časové rozlišení pasiv	69	1 487	2 707
D.2.	Výnosy příštích období	70	1 487	2 707

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

druhové členění

za rok končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Coal Services a.s.

V. Řezáče 315

434 67, Most

Česká republika

Identifikační číslo

287 27 932

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řád.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	1 223 809	
A.	Výkonová spotřeba	2	621 960	
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	3	386 393	
A.3.	Služby	4	235 567	
C.	Aktivace (-)	5	- 8	
D.	Osobní náklady	6	554 789	
D.1.	Mzdové náklady	7	393 536	
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	8	161 253	
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	9	132 188	
D.2.2.	Ostatní náklady	10	29 065	
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	11	28 380	
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	12	28 070	
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	13	29 567	
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	14	- 1 497	
E.2.	Úpravy hodnot zásob	15	393	
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	16	- 83	
III.	Ostatní provozní výnosy	17	299 555	
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	18	6 931	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	19	241 353	
III.3.	Jiné provozní výnosy	20	51 271	
F.	Ostatní provozní náklady	21	255 671	
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	22	2 036	
F.2.	Prodaný materiál	23	234 827	
F.3.	Daně a poplatky	24	4 861	
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	25	50	
F.5.	Jiné provozní náklady	26	13 897	
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	27	62 572	

Coal Services a.s.**Výkaz zisku a ztráty - druhové členění**

za rok končící 31. prosincem 2018

Označ.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	řad.	Běžné účetní období	Minulé účetní období
a	b	c	1	2
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	28	1 885	
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	29	462	
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	30	1 423	
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	31	537	
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	32	480	
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	33	57	
VII.	Ostatní finanční výnosy	34	836	
K.	Ostatní finanční náklady	35	2 999	
*	Finanční výsledek hospodaření	36	- 815	
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	37	61 757	
L.	Daň z příjmů	38	5 298	
L.1.	Daň z příjmů splatná	39	5 116	
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	40	182	
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	41	56 459	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	42	56 459	
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	43	1 526 085	

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za rok končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

Obchodní firma a sídlo

Coal Services a.s.

V. Řezáče 315

434 67, Most

Česká republika

Identifikační číslo

287 27 932

	Běžné účetní období	Minulé účetní období
P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	15 209	
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	61 757	
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	- 18 482	
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	29 567	
A.1.2. Změna stavu:	- 41 890	
A.1.2.1. goodwillu a oceňovacího rozdílu k nabytému majetku	- 40 753	
A.1.2.2. rezerv a opravných položek	- 1 137	
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	- 4 895	
A.1.5. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	- 1 348	
A.1.6. Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	84	
A* Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, finančními a mimořádnými položkami	43 275	
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	- 136 445	
A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů dohadných a časového rozlišení	- 158 998	
A.2.2. Změna stavu kr. závazků z provozní činnosti, pasivních účtů dohadných a časového rozlišení	19 658	
A.2.3. Změna stavu zásob	2 895	
A** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, finančními a mimořádnými položkami	- 93 170	
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	- 537	
A.4. Přijaté úroky	1 885	
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	- 8 171	
A*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	- 99 993	
Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1. Nabytí stálých aktiv	- 13 320	
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	- 13 320	
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	6 931	
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	6 931	
B*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	- 6 389	
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	1 265 480	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	- 75 363	
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	- 346	
C.2.6. Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně a tantiémy	- 75 017	
C*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	1 190 117	
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	1 083 735	
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 098 944	

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za rok končící 31. prosincem 2018

(v tisících Kč)

	Obchodní firma a sídlo
Identifikační číslo	Coal Services a.s.
287 27 932	V. Řezáče 315
	434 67, Most
	Česká republika

	Základní kapitál	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	Statutární a ostatní fondy	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	Výsledek hospodaření běžného účetního období	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	185 000	--	1 553	105 017	--	291 570
Čerpání fondů	--	--	-346	--	--	-346
Podíly na zisku	--	--	--	-75 017	--	-75 017
Změna oceňovacích rozdílů	--	84	--	--	--	84
Výsledek hospodaření za běžný rok	--	--	--	--	56 459	56 459
Zůstatek k 31.12.2018	185 000	84	1 207	30 000	56 459	272 750

Příloha v účetní závěrce
k 31. prosinci 2018

Název společnosti: Coal Services a.s.
Sídlo: Most, V. Řezáče 315
Právní forma: akciová společnost
IČO: 287 27 932

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. Popis společnosti

Založení a charakteristika společnosti:

Společnost Coal Services a.s., IČO: 28727932, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67, zapsaná v oddílu B, vložce č. 2136, obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem (dále jen „**Společnost**“), je českou právnickou osobou, která vznikla v důsledku rozdělení společnosti Czech Coal Services a.s., IČO: 27261824, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67 (dále jen „**Czech Coal Services a.s.**“), odštěpením kombinací rozdělení odštěpením se vznikem jedné nové obchodní společnosti – Společnosti a rozdělení odštěpením sloučením se společností Czech Coal a.s., IČO: 25764284, se sídlem Most, V. Řezáče 315, PSČ 434 67, k rozhodnému dni 1. ledna 2010. Na Společnost přešla jedna odštěpovaná část jmění rozdělované společnosti Czech Coal Services a.s. uvedená v projektu rozdělení. Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem dne 14. července 2010.

Na Společnost, jako nástupnickou společnost, přešlo ke dni 1. října 2018 v důsledku fúze sloučením zanikající společnosti Czech Coal POWER s.r.o., IČO: 27657001, se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 43401 (dále jen „**Czech Coal POWER s.r.o.**“), se Společností jmění zanikající společnosti Czech Coal POWER s.r.o.

Předmětem podnikání Společnosti je:

- montáž, opravy, revize a zkoušky zdvihacích zařízení,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- technicko-organizační činnost v oblasti požární ochrany,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona,
- činnost prováděná hornickým způsobem dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu dle ust. § 3 písm. a), c), e), f), h), i),
- hornická činnost dle zák. č. 61/1988 Sb. v rozsahu dle ust. § 2 písm. a), b), c), d), e), g), i),
- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení,
- rozvod tepelné energie,
- obchod s elektřinou,
- distribuce elektřiny,
- provozování drážní dopravy,
- provozování a údržba vleček a drah,
- hostinská činnost,
- poskytování služeb v oblasti bezpečnosti a ochrany zdraví při práci,
- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů,
- podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady,
- výkon zeměměřičských činností,
- vedení spisovny,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence,
- opravy silničních vozidel,
- silniční motorová doprava - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí,
- osobní provozovaná vozidla určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče.

Akcionář Společnosti k 31. prosinci 2018:

INDOVERSE (CZECH) COAL INVESTMENTS LIMITED

se sídlem Kyperská republika, 6025 Larnaca, Spartis 1, Antoniou Building, 2nd Floor, Flat/Office 201, zapsaná v rejstříku společností Kyperské republiky pod číslem HE 175415, podíl akcionáře ve Společnosti: 100% (2 ks akcií, každá akcie o jmenovité hodnotě 92 500 tis. Kč).

Účetní závěrka společnosti bude zahrnuta do konsolidované účetní závěrky skupiny, jejíž je součástí. Tuto konsolidovanou účetní závěrku pak bude možné získat v sídle konsolidující společnosti. K datu sestavení účetní závěrky nebyla specifikace konsolidačního celku ještě dokončena.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

2. ZÁSADNÍ ÚČETNÍ METODY POUŽÍVANÉ SPOLEČNOSTÍ

Tato účetní závěrka je připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen zákon o účetnictví) a s vyhláškou Ministerstva financí České republiky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví (dále jen vyhláška).

Účetní závěrka je sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání společnosti.

2.1. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je evidován v pořizovací ceně. Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč není vykazován v rozvaze a je účtován do nákladů v roce jeho pořízení.

Ocenění dlouhodobého majetku vlastní výroby zahrnuje přímý materiál, přímé mzdy a režijní náklady přímo spojené s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

V následující tabulce jsou uvedeny metody a doby odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Metoda	Doba odpisování
Osobní automobily, počítače	Lineární	3 - 5 let
Stroje a přístroje	Lineární	5 - 15 let
Koleje, kanalizace	Lineární	20 – 30 let
Stavby	Lineární	20 - 30 let
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	Lineární	15 let

Odpisy jsou ve výkazu zisku a ztráty vykázány v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku – trvalé“.

Technická zhodnocení na najatém hmotném majetku jsou odpisována lineární metodou po dobu trvání nájemní smlouvy nebo po dobu odhadované životnosti, a to vždy po tu, která je kratší.

2.2. Zásoby

Nakupované zásoby jsou účtovány v pořizovacích cenách. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší náklady související s pořízením. Úbytky zásob se oceňují váženým aritmetickým průměrem z pořizovacích cen.

2.3. Stanovení opravných položek a rezerv

Dlouhodobý hmotný majetek

Společnost tvoří opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku na základě porovnání zůstatkové hodnoty budov a pozemků s jejich zpětně získatelnou hodnotou. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné“.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

Pohledávky

Společnost stanoví opravné položky k pochybným pohledávkám na základě vlastní analýzy platební schopnosti svých zákazníků a věkové struktury pohledávek. Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot pohledávek“.

Zásoby

Opravné položky jsou vytvářeny v případech, kdy ocenění použité v účetnictví je přechodně vyšší než prodejní cena zásob snížená o náklady spojené s prodejem.

Opravná položka k pomalu obrátkovým a zastaralým zásobám či jinak dočasně znehodnoceným zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

Tvorba a zúčtování opravných položek je vykázána ve výkazu zisku a ztráty v položce „Úpravy hodnot zásob“.

Rezervy

Rezervu na daň z příjmů vytváří společnost vzhledem k tomu, že okamžik sestavení účetní závěrky předchází okamžiku stanovení výše daňové povinnosti. V následujícím účetním období společnost rezervu rozpustí a zaúčtuje zjištěnou daňovou povinnost.

V rozvaze je rezerva na daň z příjmů snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů, případná výsledná pohledávka je vykázána v položce Stát-daňové pohledávky.

2.4. Přepočty cizích měn

Společnost používá pro přepočet transakcí v cizí měně denní kurz, který se stanovuje na základě denního kurzu devizového trhu vyhlášeného ČNB předchozí pracovní den.

Nákup deviz od obchodní banky, příp. prodej deviz obchodní bance se oceňuje kurzem této obchodní banky.

V průběhu roku účtuje společnost měsíčně o kurzových rozdílech, přepočty jsou realizovány kurzem používaným poslední pracovní den měsíce.

Aktiva a pasiva v zahraniční měně jsou k rozvahovému dni přepočítávána podle oficiálního kurzu ČNB. Nerealizované kurzové zisky a ztráty u pohledávek a závazků jsou zachyceny ve výsledku hospodaření.

2.5. Daň z příjmů

Daň z příjmů za dané období se skládá ze splatné daně a ze změny stavu odložené daně.

Splatná daň zahrnuje odhad daně vypočtený z daňového základu s použitím daňové sazby platné v první den účetního období a veškeré doměrky a vratky za minulá období.

Odložená daň vychází z veškerých dočasných rozdílů mezi účetní a daňovou hodnotou aktiv a pasiv, případně dalších dočasných rozdílů (daňová ztráta), s použitím očekávané daňové sazby platné pro období, ve kterém budou daňový závazek nebo pohledávka uplatněny.

O odložené daňové pohledávce se účtuje pouze tehdy, je-li pravděpodobné, že bude v následujících účetních obdobích uplatněna.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

2.6. Klasifikace závazků

Společnost klasifikuje část dlouhodobých závazků, bankovních úvěrů a finančních výpomocí, jejichž doba splatnosti je kratší než jeden rok vzhledem k rozvahovému dni, jako krátkodobé.

2.7. Významné odhady a předpoklady při sestavení účetní závěrky

Při přípravě účetní závěrky používá vedení společnosti odhady a stanovuje předpoklady, které mají vliv na uplatnění účetních postupů a na výši majetku, závazků, výnosů a nákladů vykázaných v účetní závěrce. Tyto odhady a předpoklady vycházejí z historických zkušeností a různých dalších faktorů, které jsou považovány za přiměřené k datu sestavení účetní závěrky a jsou používány v situaci, kdy účetní hodnoty majetku a závazků nejsou zcela evidentní z jiných zdrojů nebo kdy existuje nejistota v uplatnění jednotlivých účetních politik. Skutečné výsledky se mohou lišit od odhadů.

Odhady a předpoklady jsou průběžně revidovány. Úpravy účetních odhadů jsou zohledněny v období, ve kterém jsou tyto odhady revidovány, pokud se revize týká pouze daného účetního období, nebo v období revize a budoucích obdobích, pokud revize ovlivňuje současné i budoucí období.

Odhady a jejich předpoklady použité v běžném účetním období ovlivňovaly především hodnotu vykázaného dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, pohledávek, zásob a rezerv.

2.8. Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

2.9. Najatý majetek

Společnost účtuje o najatém majetku tak, že zahrnuje leasingové splátky do nákladů rovnoměrně po dobu trvání nájmu. Při ukončení nájmu a uplatnění možnosti odkupu je předmět leasingu zařazen do majetku společnosti v kupní ceně.

2.10. Srovnatelnost údajů

K 1. lednu 2018 jako rozhodnému dni byla sestavena zahajovací rozvaha z důvodu provedené fúze sloučením zanikající společnosti Czech Coal POWER s.r.o., IČO: 276 57 001, se sídlem Most, Václava Řezáče 315, PSČ 434 01, s nástupnickou společností Coal Services a.s.

Čísla uvedená ve finančních výkazech a příloze v účetní závěrce odkazující na minulé účetní období jsou čísla získaná ze zahajovací rozvahy společnosti. Srovnatelné údaje ve výkazu zisku a ztráty a přehledu o peněžních tocích nejsou z důvodu fúze uváděny. Prezentace hodnot samotné společnosti Coal Services a.s. za rok 2017 ve srovnatelných údajích by byla zavádějící s ohledem na významnost hodnot společnosti Czech Coal POWER s.r.o. za rok 2017.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

3. DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY**3.1. Dlouhodobý majetek****3.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek**

	Pozemky	Budovy a stavby	Stroje, zařízení, přístroje, inventář	Dopravní prostředky	Jiný dl. hmotný majetek	Nedokon. dl. hmotný majetek	Oceň.rozdíl k nabytému majetku	Celkem
Pořizovací cena								
Zůst. k 1. 1. 2018	57 683	815 425	532 730	721 619	470	4 646	-611 309	1 521 264
Přirůstky	--	3 235	5 652	4 110	--	323	--	13 320
Úbytky	-151	-7 832	-6 045	-6 134	--	--	--	-20 162
Přeúčtování	--	159	2 202	585	--	-2 946	--	--
Zůst. k 31.12.2018	57 532	810 987	534 539	720 180	470	2 023	-611 309	1 514 422
Oprávký								
Zůst. k 1. 1. 2018	--	647 821	494 696	719 654	--	--	-326 032	1 536 139
Odpisy	--	19 374	8 926	1 267	--	--	-40 753	-11 186
Oprávký k úbytkům	--	-5 978	-6 046	-6 102	--	--	--	-18 126
Přeúčtování	--	--	--	--	--	--	--	--
Zůst. k 31.12.2018	--	661 217	497 576	714 819	--	--	-366 785	1 506 827
Opravné položky								
Zůst. k 1. 1. 2018	--	38 356	315	--	--	--	--	38 671
Zúčtování (tvorba) opravných položek	--	-1 497	--	--	--	--	--	-1 497
Zůst. k 31.12.2018	--	36 859	315	--	--	--	--	37 174
Zůst. hod. 1. 1. 2018	57 683	129 248	37 719	1 965	470	4 646	-285 277	-53 546
Zůst. hod. 31.12. 2018	57 532	112 911	36 648	5 361	470	2 023	-244 524	-29 579

Oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši -611 309 tis. Kč vznikl v souvislosti s rozdělením společnosti k datu 1. ledna 2010.

K vykázání záporného zůstatku dlouhodobého hmotného majetku došlo z těchto důvodů:

- oceňovací rozdíl k nabytému majetku je pasivní (záporný) a je v souladu s účetními přepisy odepisován na 15 let,
- část majetku vloženého při rozdělení společnosti byla již vyřazena,
- u další části majetku dochází k rozdílným dobám odpisování v čase, tzn. k rozdílu mezi skutečnou dobou odpisování dlouhodobého majetku a odpisováním oceňovacího rozdílu.

Podle platné Vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění, a českými účetními standardy, se neodepsaná část pasivního oceňovacího rozdílu k nabytému majetku jednorázově odepíše až při vyřazení poslední složky dlouhodobého nehmotného nebo hmotného majetku.

Vzhledem k tomu, že i přes významné úbytky majetku existuje v bilanci společnosti majetek, ke kterému byl pasivní oceňovací rozdíl vytvořen, a lze předpokládat, že bude existovat i do doby řádného odpisu oceňovacího rozdílu tj. do 31. prosince 2024, společnost na základě výše uvedených skutečností pokračuje v jeho rovnoměrném odpisování.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

3.2. Zásoby

Výše zásob k 31. prosinci 2018 činí 204 417 tis. Kč (1. ledna 2018 – 207 312 tis. Kč).

Společnost vytvořila k zásobám materiálu opravnou položku ve výši 33 136 tis. Kč (1. ledna 2018 – 32 743 tis. Kč).

3.3. Pohledávky

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů činí 118 487 tis. Kč (1. ledna 2018 – 246 513 tis. Kč), ze kterých 232 tis. Kč (1. ledna 2018 – 751 tis. Kč) představují pohledávky po lhůtě splatnosti.

Ke krátkodobým obchodním pohledávkám byly vytvořeny opravné položky ve výši 128 tis. Kč (1. ledna 2018 – 285 tis. Kč).

3.3.1. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	1 rok a více	
31.12.2018	Krátkodobé	118 255	104	--	--	128	118 487
01.01.2018	Krátkodobé	245 762	465	1	--	285	246 513

3.4. Krátkodobé pohledávky ovládaná nebo ovládající osoba

Společnost se v rámci optimalizace peněžních toků od 3. září 2018 připojila k využití nástroje cash pooling, mezi členy skupiny. Zůstatky na provozních bankovních účtech, které jsou zařazeny do cash pooling, jsou k ultimu dne převáděny na hlavní cash poolingový účet, jehož majitelem je společnost Coal Services a.s.

K rozvahovému dni společnost eviduje pohledávku ve výši 270 665 tis. Kč, z titulu poskytnutí této částky zapojeným společnostem.

Název společnosti	31.12.2018
Důl Kohinoor a.s.	1 912
REKULTIVACE a.s.	3 523
Severní energetická a.s.	265 230
Celkem	270 665

3.5. Jiné krátkodobé pohledávky

Jiné krátkodobé pohledávky činí 95 360 tis. Kč (1. ledna 2018 – 84 472 tis. Kč), ze kterých částka 94 550 tis. Kč (1. ledna 2018 – 82 478 tis. Kč) představuje splatnou pohledávku Společnosti za společnostmi Vršanská uhelná a.s. a Sev. Commodities AG, resp. Severní energetická a.s. z titulu daně z přidané hodnoty, vzhledem k tomu, že od 1. ledna 2017 je společnost Coal Services a.s. zastupujícím členem skupinového vykazování a přiznávání daně z přidané hodnoty.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

3.6. Opravné položky

Opravné položky	Dlouhodobý hmotný majetek	Zásoby	Pohledávky	Celkem
Zůstatek k 1.1.2018	38 671	32 743	439	71 853
Tvorba	37 174	33 136	119	70 429
Rozpuštění/použití	-38 671	-32 743	-202	-71 616
Zůstatek k 31.12.2018	37 174	33 136	356	70 666

3.7. Vlastní kapitál

Zisk vytvořený v běžném období bude rozdělen na základě rozhodnutí valné hromady.

3.8. Závazky k úvěrovým institucím

Společnost může na základě Smlouvy o úvěru mezi ní a Československou obchodní bankou, a. s. ze dne 31. srpna 2018 čerpat kontokorentní úvěr až do výše 520 000 tis. Kč. K 31. prosinci 2018 kontokorentní úvěr nebyl čerpán.

Společnost může na základě Smlouvy o poskytování úvěru, příslibů, akreditivů a bankovních záruk mezi ní a Československou obchodní bankou, a. s. ze dne 31. srpna 2018 čerpat peněžní prostředky formou revolvingového úvěru či si nechat otevřít akreditiv či vystavit záruky a přísliby až do celkové výše 260 000 tis. Kč. Ke dni 31. prosince 2018 se tato linka čerpala pouze prostřednictvím záruk vystavených za závazky třetích osob – společností ze skupiny.

3.9. Rezervy

V roce 2018 byla rezerva na daň z příjmů ve výši 5 116 tis. Kč snížena o zaplacené zálohy na daň z příjmů ve výši 17 962 tis. Kč a výsledná pohledávka byla vykázána v položce Stát - daňové pohledávky.

3.10. Krátkodobé závazky z obchodních vztahů

Krátkodobé závazky z obchodních vztahů činí 63 569 tis. Kč (1. ledna 2018 – 64 258 tis. Kč), ze kterých 0 tis. Kč (1. ledna 2018 – 0 tis. Kč) představují závazky po lhůtě splatnosti.

3.11. Závazky ovládaná nebo ovládající osoba

Společnost se v rámci optimalizace peněžních toků od 3. září 2018 připojila k využití nástroje cash pooling, mezi členy skupiny. Zůstatky na provozních bankovních účtech, které jsou zařazeny do cash pooling, jsou k ultimu dne převáděny na hlavní cash poolingový účet, jehož majitelem je společnost Coal Services a.s.

K rozvahovému dni společnost eviduje závazek ve výši 1 266 400 tis. Kč, z titulu přijetí této částky od zapojených společností.

Coal Services a.s.

Príloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

Název společnosti	31.12.2018
Infotea s.r.o.	14 866
Sev.en Commodities AG	655 551
Sev.en EC, a.s.	60 664
Sev.en Engineering s.r.o.	22 326
Sev.en Services s.r.o.	6 118
Severní energetická a.s.	11
Vršanská uhelná a.s.	506 864
Celkem	1 266 400

3.12. Stát – daňové závazky a dotace

Společnost je zastupujícím členem skupinového vykazování a přiznávání daně z přidané hodnoty. Nejvýznamnější část daňových závazků je částka 64 845 tis. Kč (1. ledna 2018 - 43 106 tis. Kč) představující splatný závazek společnosti z titulu daně z přidané hodnoty. Žádné daňové závazky nejsou po lhůtě splatnosti.

3.13. Daň z příjmů

3.13.1. Splatná

Splatná daň z příjmů zahrnuje odhad daně za zdaňovací období 2018 ve výši 5 116 tis. Kč.

3.13.2. Odložená

	Pohledávky k		Závazky k		Rozdíl	
	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018	31.12.2018	01.01.2018
Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	1	4	-7 343	-7 350	-7 342	-7 346
Opravná položka k pohledávkám daňově neuznatelným	35	21	--	--	35	21
Opravná položka k zásobám	6 296	6 221	--	--	6 296	6 221
Opravná položka k majetku	7 063	7 348	--	--	7 063	7 348
Opravná položka k rezervám	10	--	--	--	10	--
Odložená daňová pohledávka					6 062	6 244

V souladu s účetními postupy uvedenými v bodě 2 byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba příslušného roku uplatnění (tj. 19 %).

3.14. Složky peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů (pro účely cash flow)

Pro účely sestavení přehledu o peněžních tocích jsou peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty definovány tak, že zahrnují peníze v pokladně, peníze na cestě, peníze na bankovních účtech a další finanční aktiva, jejichž ocenění může být spolehlivě určeno, a které mohou být snadno přeměněny v peněžní prostředky.

Ve stavu peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období jsou zahrnuty i peněžní prostředky ve výši 995 735 tis. Kč společností zapojených do cash pooling. Tyto prostředky jsou u společnosti Coal Services a.s. evidovány na hlavním účtu pro cash pooling. Kladný stav prostředků společností je vykazován v položce rozvahy jako „Závazek – ovládaná nebo ovládající osoba“ a ve výkazu cash flow je vykazován v položce „Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

Záporný stav prostředků společností je vykazován v položce rozvahy jako „Pohledávka – ovládaná nebo ovládající osoba“ a ve výkazu cash flow je vykazován v položce „Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, dohadných účtů aktivních a časového rozlišení.

Zůstatek peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů je na konci účetního období následující:

	Zůstatek k	
	31.12.2018	01.01.2018
Krátkodobý finanční majetek (vč. peněz a bankovních účtů)	1 098 944	15 209
Peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty	1 098 944	15 209

3.15. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

Výnosy	2018
Tržby za vlastní výroby ¹⁾	318 980
Tržby za přepravné	354 439
Tržby z prodeje služeb výrobní činnosti ²⁾	392 289
Tržby z prodeje služeb nevýrobní činnosti ³⁾	5 465
Tržby z prodeje ostatních služeb ⁴⁾	122 690
Užití vlastních aktiv jinými subjekty - pronájmy	29 946
Výkony celkem	1 223 809

¹⁾ všechny energie (el. energie, voda, teplo) se nakupují od dodavatelů a provádí se požadované úpravy

²⁾ výrobní činnost: např. služby strojní, elektro, opravy a udržování, zemní práce, služby laboratorní, měřičské práce, stočné

³⁾ nevýrobní činnost: bytové hospodářství

⁴⁾ ostatní služby: např. služby technické činnosti, výroba ID karet, služby ochrany majetku služby BHP, zásobovací činnost, služby mycích ramp

Veškeré výnosy společnosti jsou realizovány v tuzemsku.

3.16. Informace o odměnách statutárním auditorům

Tyto informace jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky sestavené za konsolidační celek, ve kterém je společnost zahrnuta.

3.17. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný přepočtený počet zaměstnanců společnosti v roce 2018 a související osobní náklady jsou následující:

	Průměrný přepočtený počet	Mzdové náklady
	2018	2018
Zaměstnanci	969	376 779
Členové řídicích orgánů	4	12 637
Členové kontrolních orgánů	5	4 016
Členové správních orgánů	5	104
Osobní náklady celkem	983	393 536

* Mzdové náklady u členů řídicích, kontrolních a správních orgánů představují odměny členům těchto orgánů z důvodů jejich funkce.

Společnosti nevznikly do 31. prosince 2018 žádné penzijní závazky vůči bývalým členům řídicích, kontrolních a správních orgánů.

Členové představenstva a vrcholového vedení používají služební automobily i k soukromým účelům.

Coal Services a.s.

Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)

3.18. Najatý majetek**3.18.1. Finanční leasing**

Společnost je smluvně zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků a strojů následovně:

2018	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2018	Splatno do 1 roku	Splatno od 1 do 5 let	Splatno v násl. letech
Finanční leasing	215 514	141 559	38 785	35 170	--

3.18.2. Operativní leasing

Společnost má najaté pozemky, budovy a stavby na dobu neurčitou, jejichž celkové roční náklady týkající se tohoto nájmu činily 3 826 tis. Kč, celkové roční náklady na nájemné vozidel a pomocné mechanizace činily 11 736 tis. Kč.

3.19. Transakce se spřízněnými stranami

Společnost nakupuje materiál, využívá služby a prodává výrobky a služby spřízněným stranám v rámci běžné obchodní činnosti podniku. Pohledávky a závazky z cash poolingů skupiny jsou popsány výše. V pohledávkách a závazcích z obchodních vztahů jsou mj. obsaženy následující zůstatky účtů týkající se vztahů k podnikům ve skupině.

	Objem vzájemných transakcí 2018	Pohledávky / Závazky k	
		31.12.2018	01.01.2018
Prodej materiálu / výrobků / zboží / služeb			
Vršanská uhelná a.s.	828 497	57 980	113 735
Severní energetická a.s.	495 247	44 891	68 968
Důl Kohinoor a.s.	37 758	2 310	5 070
Sev.en Commodities AG, odštěpný závod	37 133	6 989	--
Nákup materiálu / výrobků / zboží / služeb			
Servis Leasing a.s.	51 868	92	147
Infotea s.r.o.	14 578	1 226	900

Coal Services a.s.Příloha v účetní závěrce k 31. prosinci 2018 (v tisících Kč)


4. DALŠÍ SKUTEČNOSTI A VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY**4.1. Soudní spory**

Společnost není (a ke dni 31. prosince 2018 nebyla) účastníkem významných soudních sporů.

4.2. Významné následné události

K datu sestavení účetní závěrky nejsou vedení společnosti známy žádné významné následné události, které by ovlivnily účetní závěrku k 31. prosinci 2018.

Sestaveno dne: 26. března 2019



Ing. Petr Antoš
předseda představenstva

**KPMG Česká republika Audit, s.r.o.**

Pobřežní 1a
186 00 Praha 8
Česká republika
+420 222 123 111
www.kpmg.cz

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Coal Services a.s.

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Coal Services a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. prosinci 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. prosincem 2018 a přílohy v účetní závěrce, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy v této účetní závěrce.

Podle našeho názoru přiložená účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31. prosinci 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. prosincem 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA) případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá statutární orgán Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během auditu účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními



předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost statutárního orgánu a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je statutární orgán Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze v účetní závěrce záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy statutární orgán plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost, než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost audítora za audit účetní závěrky

Naším cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující náš výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je naší povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je naší povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou



(materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti statutární orgán Společnosti uvedl v příloze v účetní závěrce.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky statutárním orgánem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze v účetní závěrce, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat osoby pověřené správou a řízením mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

Statutární auditor odpovědný za zakázku

Ing. Petr Sikora je statutárním auditorem odpovědným za audit účetní závěrky společnosti Coal Services a.s. k 31. prosinci 2018, na jehož základě byla zpracována tato zpráva nezávislého auditora.

V Praze, dne 26. března 2019

KPMG Česká republika Audit, s.r.o.
Evidenční číslo 71

Ing. Petr Sikora
Partner
Evidenční číslo 2001

