



**Dopravní podnik
města Liberce, a.s.**

Výroční zpráva za rok 2009

**DpmL, a. s., Mrštíkova 3
461 71 Liberec 3**
Tel.: +420 485 344 111

KB, a. s., pobočka Liberec
Č. účtu: 4306-461/0100
Fax: +420 485 105 426

IČO: 473 11 975
DIČ: CZ473 11 975
E-mail: dpml@dpml.cz

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 372.



Dopravní podnik města Liberce, a. s.

Výroční zpráva za rok 2009

**DpmL, a. s., Mrštíkova 3
461 71 Liberec 3**

Tel.: +420 485 344 111

**KB, a. s., pobočka Liberec
Č.úctu: 4306-461/0100**

Fax.: +420 485 105 426

**IČ: 473 11 975
DIČ: CZ47311975**

E-mail: dpml@dpml.cz

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 372.



Obsah

1.	ÚVODNÍ SLOVO VÝROČNÍ ZPRÁVY	2
2.	ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI	4
2.1.	Základní identifikační údaje	4
2.2.	Organizační schéma (struktura) společnosti k 31.12.2009	5
2.3.	Složení orgánů společnosti	5
3.	VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009	6
4.	ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI V ROCE 2009	7
4.1.	MĚSTSKÁ HROMADNÁ DOPRAVA	7
4.1.1.	Základní údaje	7
4.1.2.	Dopravní výkony MHD	8
4.1.3.	Dopravní prostředky MHD	8
4.2.	PODNIKATELSKÉ AKTIVITY V ROCE 2009	9
4.2.1.	Komerční městská doprava	9
4.2.2.	Reklamní činnost	9
4.2.3.	Obchodní činnost	10
4.2.4.	Autoškola	10
4.2.5.	Linková doprava, zájezdová činnost	10
4.3.	INVESTIČNÍ ČINNOST V ROCE 2009	10
4.3.1.	Přehled investičních výdajů a zdrojů roku 2009	10
4.4.	ROZDĚLENÍ ZISKU Z ROKU 2008	13
5.	PŘEDPOKLAD BUDOUCÍHO VÝVOJE	13
5.1.	OBLAST PROVOZNÍ	13
5.2.	OBLAST INVESTIČNÍ	14
6.	NÁVRH ROZDĚLENÍ HOSP. VÝSLEDKU ROKU 2009	15
7.	PŘÍLOHY	15
7.1.	ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2009	15
7.2.	VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2009	15
7.3.	ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI A PROHLÁŠENÍ KE ZPRÁVĚ O VZTAZÍCH ZA ROK 2009	15
7.4.	ZPRÁVA DOZORČÍ RADY AKCIONÁŘŮM	15
7.5.	ZPRÁVA AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ	15

Následující zpráva je sestavena v intencích §20 a §21 zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a dodatků.

Výroční zpráva je zpracována ke shodnému datu jako roční účetní závěrka, tj. k 19.3.2010 a popisuje účetní období od 1.1.2009 do 31.12.2009.



1. ÚVODNÍ SLOVO VÝROČNÍ ZPRÁVY

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, vážení spolupracovníci,

dovolte nám, stejně jako v minulých letech, vyhodnotit uplynulé období a předložit Vám výroční zprávu akciové společnosti Dopravní podnik města Liberce za rok 2009.

Události, které tento rok, rok 2009, provázely, měly zásadní význam pro chod naší společnosti. Celosvětová finanční krize, konání MS 2009 v Liberci, začlenění společnosti do Integrovaného dopravního systému Libereckého kraje a v neposlední řadě i převzetí dopravní obslužnosti na Jablonecku jsou jen ukázkou toho, že naše společnost stála a ještě stojí před řadou velkých změn, které jsou však současně i velkou výzvou pro celý Dopravní podnik a jeho zaměstnance.

MS 2009 bylo pro Dopravní podnik možností ukázat, že je schopen zajistit dopravu i při velké akci nadregionálního významu. Myslím, že jsme nejen účastníky, ale především obyvatele Liberce přesvědčili o svých schopnostech. Bohužel negativem této akce zatím zůstává neuhrazená pohledávka za část našich služeb ve výši 20,8 mil. Kč, čímž se Dopravní podnik zařadil mezi největší věřitele organizačního výboru.

Dalším významným mezníkem bylo květnové zahájení Integrované dopravy v Libereckém kraji. Přes počáteční problémy (instalace odbavovacího systému, nové tarifní podmínky, inicializace karet Opuscard atd.) lze již nyní konstatovat, že Integrovaná doprava je i díky Dopravnímu podniku nedílnou součástí dopravní obslužnosti Libereckého kraje. Pozitivem v realizaci tohoto projektu bylo čerpání dotačních zdrojů na pořízení odbavovacího systému ve výši 50% oprávněných nákladů, tzn. v konečném plnění hodnotu 12,554 mil. Kč.

Jako vyvrcholení strategických záměrů v oblasti rozvoje našeho hlavního předmětu podnikání bylo převzetí dopravní obslužnosti v rámci MHD v Jablonci nad Nisou. Zároveň se podařilo v souladu s legislativou Evropské unie podepsat 10-ti leté smlouvy s městy Liberec i Jablonec nad Nisou na závazek veřejné služby v oblasti zajištění MHD. Tento dlouhodobý vztah umožní Dopravnímu podniku lépe rozložit své aktivity a lépe využít potenciál nejen dopravní techniky a technického zázemí, ale i svých lidských zdrojů.

Oprávněně tedy oceňujeme všechny zaměstnance, vedení a orgány společnosti, zastupitele města, že se nám všem povedlo přes všechny výše uvedené změny a překážky naplnit a udržet hlavní cíl předmětu podnikání - poskytování služby ve veřejném zájmu na úseku městské hromadné dopravy osob a naplnění přepravních potřeb zadavatelů, kterými jsou Statutární město Liberec, Liberecký kraj, Město Jablonec nad Nisou a Dopravní sdružení obcí Jablonecka. Veškerá opatření včetně nepopulárního úsporného programu vedla k jedinému záměru – zajistit kvalitu poskytovaných služeb a udržet stejný počet cestujících v MHD. Důkazem úspěšného postupu je zachování objemu přepravených osob na stejné úrovni jako v roce 2008, pro připomenutí uvádíme, že mezi roky 2007 a 2008 byl pokles cestujících 1,5 mil. osob.

Z hlediska vozového parku došlo v roce 2009 k dalšímu posunu v oblasti obnovy dopravních prostředků a to přímo i ve vztahu k životnímu prostředí – byly zakoupeny další 3 autobusy s technologií CNG (opět s využitím dotačních programů – tentokrát ve výši 5,436 mil. Kč). To znamená, že v našem vozovém parku je 17 autobusů na plynový pohon. Nákup nových



autobusů zároveň umožnil vyřazení několika starších vozidel, což se samozřejmě promítá do zvýšení kvality poskytovaných služeb, ale současně to vede k větší optimalizaci nákladů na provoz a údržbu. Ve vozovém parku tramvají se podařilo udržet trend výměny elektrovýzbrojí u čtyř tramvají a tak přispět ke snížení spotřeby trakční energie, z důvodu úsporného programu se nepodařilo provést žádnou plánovanou kompletní modernizaci tramvaje.

Oproti tomu se naopak podařilo pokračovat v plnění významného úkolu, který na sebe naše společnost v roce 2007 převzala z pověření majitele - Statutárního města Liberec - a kterým je příprava a realizace nové tramvajové tratě do Rochlice, největšího sídliště ve městě. Po úspěšné 0.etapě byly realizovány další úseky – etapa č.1: Rekonstrukce TT Fügnerova-Mlýnská a etapa č.2: Modernizace TT v úseku Mlýnská-Klicperova. Významným mezníkem bylo opět schválení dotačních prostředků, tentokrát ve výši 80,469 mil. Kč z fondů EU. Úspěšnost dosavadního průběhu je příslibem pokračování projektu i v roce 2010, samozřejmě též včetně dalšího čerpání finančních prostředků z fondů EU.

V rámci začlenění se společnosti více do tržního prostředí a v souladu s efektivnějším využitím vlastních zdrojů (zaměstnanci, dopravní prostředky, prostory atd.) rozšířil Dopravní podnik svoji činnost o další aktivity - zájezdovou činnost a o veřejností velmi uznávanou dopravní obslužnost na lince Liberec – Praha a zpět. Přes počáteční rozjezdové potíže lze konstatovat, že si linka do Prahy v 2. pololetí roku 2009 získala významné procento cestujících veřejnosti. Díky perfektním službám a elektronické podpoře v oblasti rezervace a nákupu jízdenek je předpoklad, že okruh svých spokojených zákazníků v roce 2010 ještě rozšíří.

V oblasti informačních technologií byl rok 2009 rokem implementace informačního systému QI. Ekonomická část se rozšířila o moduly Sklady a Majetek, v 2.polovině roku proběhla implementace modulu Mzdy. Cílem roku 2010 je implementovat modul Personalistika a připravit implementaci projektů Controlling a Údržba.

V oblasti řízení byly v roce 2009 jako prvotní stavební kámen vytýčeny strategické cíle společnosti. V souladu s nimi byly provedeny změny v organizační struktuře a společnost zahájila cestu tzv. procesního řízení, jehož nedílnou součástí je rozvoj lidských zdrojů a účinná informační podpora s využitím moderních informačních technologií a systémů.

Ekonomický vývoj v hodnoceném účetním období roku 2009 probíhal přes výše uvedené dílčí problémy celkem uspokojivě. Společnosti se z vytvářených a získaných zdrojů daří splácet i závazky a úvěry vzniklé v minulých letech z titulu masivní stavební činnosti, rekonstrukce celého areálu vozovny tramvají a doplňkovou hospodářskou činností vylepšit celkové výsledky tak, že může naplnit, resp. vytvářet jak povinné, tak pro sociální oblast nutné fondy.

S pohledu na ukazatele majetkového vývoje lze rovněž konstatovat, že společnost je pracovně i ekonomicky stabilizována vůči státním institucím i obchodním partnerům.

Vedení společnosti, která Výroční zprávu předkládá, děkuje všem zaměstnancům za práci, zejména pak v kritických situacích, představenstvu a dozorčí radě za vstřícnost a za vytváření dobrých podmínek pro naši práci, obchodním partnerům za solidní jednání a cestující veřejnosti za pochopení a důvěru.

Ing. Jiří Veselka
ředitel společnosti

Ing. Jiří Kittner
předseda představenstva



2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

2.1. ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

<u>Obchodní jméno:</u>	Dopravní podnik města Liberce, a.s. (dále také „DPML“ nebo „společnost“)
<u>Sídlo společnosti:</u>	Mrštíkova 3, 461 71 Liberec 3
<u>IČ:</u>	473 11 975, DIČ: CZ473 11 975
<u>Právní forma:</u>	akciová společnost

Společnost je zapsána v OR vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. B, vložka 372, ze dne 1. 4. 2003.

<u>Předmět činnosti:</u>	- provádění staveb, jejich změn a odstraňování - opravy silničních vozidel - silniční motorová doprava osobní - provozování dráhy a drážní dopravy - provozování autoškoly - výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
---------------------------------	---

Hlavní akcionář: hlavním a jediným akcionářem společnosti bylo k rozvahovému dni Statutární město Liberec, které vlastnilo 100 % emitovaných akcií.

V roce 2009 probíhaly přípravy pro vstup menšinového akcionáře Města Jablonec do společnosti, přičemž bylo v červnu 2009 do obchodního rejstříku zapsáno rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu o 18 900 tis. Kč upsáním kmenových akcií na jméno, upsání mělo být provedeno nepeněžitým vkladem pozemků. Při realizaci záměru však bylo zjištěno, že došlo k zapsání většího počtu vkládaných pozemků, než odpovídá usnesení Zastupitelstva města Jablonce n/N č. 463/2008. Proto bylo v červenci 2009 zapsáno nové rozhodnutí jediného akcionáře o zvýšení základního kapitálu o 3 000 tis. Kč upsáním kmenových akcií na jméno předem určeným zájemcem – Městem Jablonec n/N, upsání bude provedeno nepeněžitým vkladem pozemků.

K datu zpracování výroční zprávy již bylo zvýšení základního kapitálu realizováno - základní kapitál společnosti byl ke dni 29.1.2010 zvýšen upsáním nových akcií v počtu 3 ks kmenových akcií na Město Jablonec n/N v listinné podobě o jmenovité hodnotě jedné akcie 1 000 tis. Kč a hodnota základního kapitálu tak činí 785 700 000 Kč. Ke stejnému dni byla z obchodního rejstříku vymazána obě výše uvedená rozhodnutí jediného akcionáře o zvýšení základního kapitálu. Vklad pozemků ještě nebyl ke dni zpracování této zprávy kvůli formální chybě dokončen.

Funkci valné hromady akciové společnosti v roce 2009 vykonávala v souladu se stanovami společnosti Rada Statutárního města Liberce.

Společnost řídilo a statutárním orgánem společnosti bylo představenstvo. Kontrolním orgánem společnosti pak byla valnou hromadou jmenovaná dozorčí rada. V srpnu 2009 byl v souvislosti s připravovaným vstupem Města Jablonce do společnosti počet členů orgánů společnosti rozšířen o dva členy představenstva a dva členy dozorčí rady.



Běžné řízení společnosti vykonává představenstvu přímo odpovědný ředitel společnosti, kterému jsou dále přímo odpovědni jednotliví odborní ředitelé, vedoucí útvaru právního a kontrolního a útvaru zaměstnaneckého. Nižší podřízenosti a struktura – viz organizační schéma společnosti, které je součástí příložené účetní závěrky.

DPML nemá jiné organizační složky na území České republiky ani v zahraničí.

DPML nemá aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.

DPML nemá samostatné aktivity v oblasti ochrany životního prostředí. Postupnou obměnou a modernizací dopravních prostředků však přispívá k snižování zátěže životního prostředí způsobené provozováním městské hromadné dopravy.

2.2. ORGANIZAČNÍ SCHÉMA (STRUKTURA) SPOLEČNOSTI K 31.12.2009

Schéma organizační struktury DPML je uvedeno v příloze k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy.

2.3. SLOŽENÍ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

A) Složení orgánů společnosti k rozvahovému dni 31.12.2009:

Představenstvo společnosti:

Předseda:	Ing. Jiří Kittner
Místopředseda:	MUDr. Jiří Richter
Členové:	Ing. Josef Ebert
	Bohumil Kašpar
	Hana Konšelová
	Ing. Petr Olyšar
	Monika Martišová (od 1.4.2009)
	Ing. Otakar Kypta (od 1.8.2009)
	Bc. Jana Hamplová (od 1.8.2009)
	JUDr. Eva Trsová (1.1.-1.4.2009)

Dozorčí rada společnosti:

Předseda:	PhDr. David Václavík, PhD
Členové:	Václav Brandýský
	Martina Michalová
	Ing. František Pešek (od 1.8.2009)
	Miroslav Pelta (od 1.8.2009)

Mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení roční účetní závěrky, resp. sepsání této zprávy, došlo k datu 26.2.2010 k doplnění dozorčí rady o dalšího člena p. Miloslava Kinazse.

Management společnosti (k 31.12.2009):

Ředitel společnosti:	Ing. Jiří Veselka	Tel. DpmL: 485 344 133
Ekonomický ředitel:	Ing. Ján Gavlák	Tel. DpmL: 485 344 118
Technický ředitel:	Ing. Martin Čulík	Tel. DpmL: 485 344 109
Provozní ředitel:	Ludvík Lavička	Tel. DpmL: 485 344 136
Obchodní ředitel:	Martin Oumrt	Tel. DpmL: 485 344 141
Ved. útvaru práv. a kontr.:	Dagmar Ebertová	Tel. DpmL: 485 344 132
Ved. útvaru zaměstnaneckého:	Jana Jaklová	Tel. DpmL: 485 344 137

**3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009**

Hlavní činností Dopravního podniku města Liberce, a.s. bylo provozování městské hromadné dopravy včetně souvisejících činností (údržba a opravy vlastních dopravních prostředků, zhodnocení majetku vlastními silami apod.).

Kromě hlavní činnosti provádí DPML další hospodářské činnosti, např. provoz čerpací stanice, prodej upomínkových předmětů, zajištění komerční dopravy a reklamní činnost, autobusová doprava na lince Liberec - Praha.

Struktura výnosů společnosti (v tis. Kč)

rok 2009	tis. Kč	% celk.výnosů
Výnosy celkem	488 716	100,00%
Výnosy z běžné činnosti	488 670	99,99%
Tržby z prodeje vlast. výrobků a služeb	218 876	44,79%
- Tržby z MHD	182 593	37,36%
- Ostatní služby (reklama, komerční doprava...)	36 283	7,42%
Tržby z prodeje zboží, majetku a materiálu	8 895	1,82%
Aktivace DHM	5 875	1,20%
Ostatní provozní výnosy	255 024	52,18%
- Provozní dotace na úhradu ztráty z MHD	249 559	51,06%
- Ostatní a jiné provozní výnosy	5 465	1,12%
Finanční výnosy	46	0,01%
Mimořádné výnosy	0	0,00%

Struktura nákladů společnosti (v tis. Kč)

rok 2009	tis. Kč	% celk.nákladů
Náklady celkem	487 232	100,00%
Materiál	88 650	18,19%
z toho PHM pro MHD	45 482	9,33%
Energie	28 538	5,86%
z toho trakční el. energie MHD	18 202	3,74%
Služby	49 186	10,09%
Osobní náklady	189 098	38,81%
Odpisy a opravné položky k DHM	79 361	16,29%
z toho dopravní prostředky MHD	36 435	7,48%
Náklady na prodané zboží, majetek a materiál	8 419	1,73%
Ostatní náklady z běžné činnosti	43 562	8,94%
z toho nakupované dopravní výkony	505	0,10%
Odložená daň z příjmů z běžné činnosti	418	0,09%
Mimořádné náklady	0	0,00%

Výsledek hospodaření společnosti po zdanění (v tis. Kč)

	rok 2009	rok 2008
Výsledek hospodaření	1 484	1 341

Výsledkem hospodaření před zdaněním byl zisk ve výši 1 902 tis. Kč. Byla vypočtena nová výše odloženého daňového závazku, který byl přepočítán sazbou daně z příjmů platnou pro rok



2010 a byl snížen nevyužitý reinvestiční odpočet o položky, které byly již vyřazeny z evidence majetku společnosti.

Vzhledem k tomu, že společnost obdržela od objednatelů veřejné služby cenové vyrovnání, které nedosáhlo výše prokazatelných nákladů, ani neumožnilo vytvořit přiměřený zisk k obnově dopravních prostředků, bylo kladného hospodářského výsledku dosaženo podnikatelskými aktivitami, hlavně reklamní a obchodní činností. Podnikatelské činnosti přispěly k úhradě části režijních nákladů městské hromadné dopravy a umožnily dosažení zisku potřebného k doplnění sociálního fondu společnosti.

4. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI V ROCE 2009

4.1. MĚSTSKÁ HROMADNÁ DOPRAVA

Městská hromadná doprava byla prováděna na základě smluv o závazku veřejné služby se Statutárním městem Liberec, Městem Jablonec nad Nisou a Libereckým krajem. Účinnost smlouvy s novým objednatelem (Dopravní sdružení obcí Jablonecka) je až od 1.1.2010.

Nejvýznamnějším dokumentem je Smlouva o zabezpečení dopravní obslužnosti území města a z ní plynoucího závazku úhrady prokazatelné ztráty z poskytování služby ve veřejném zájmu, kterou má DPML uzavřenu se Statutárním městem Liberec. Smlouva pokrývá zajištění městské hromadné dopravy na území města Liberce autobusy i tramvaji a byla uzavřena na období 10 let.

Smlouvou o závazku veřejné služby v drážní dopravě uzavřenou s Městem Jablonec n/N je zajištěno provozování tramvajové linky č. 11 Liberec – Jablonec na území města Jablonce. Také tato smlouva byla uzavřena na období 10 let.

Smlouvou o závazku veřejné služby v drážní dopravě uzavřenou s Libereckým krajem je zajištěno provozování tramvajové linky č. 11 mimo území měst Liberce a Jablonce.

Smlouvou o závazku veřejné služby ve veřejné linkové osobní dopravě uzavřenou s Libereckým krajem je zajištěno provozování autobusových linek MHD i mimo území města Liberce do Stráže nad Nisou, Šimonovic a Kryštofova Údolí.

4.1.1. Základní údaje

Údaje o MHD k datu 31.12.2009:				Průměrný přepočt. počet zaměst.2009:		
Provoz	Počet linek MHD	Délka linek MHD km	Počet vozidel MHD ks	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	z toho řidiči autobusů	řidiči tramvají
BUS	36	322	109	251	200	---
TRAM	4	34	67	156	---	67
ostatní	---	---	---	109	0	0
CELKEM	40	356	176	516	200	67

**4.1.2. Dopravní výkony MHD bez komerčních linek****B. 1. PROVOZNÍ ÚDAJE v členění dle trakcí (dle jízdních řádů)**

Provoz	(tis. VzKm) 2009	(tis. VzKm) 2008	index 2009/08	(tis. MstKm) 2009	(tis. MstKm) 2008	index 2009/08
BUS	4 426	4 585	0,97	422 384	362 973	1,16
TRAM	2 463	2 398	1,03	266 765	262 666	1,02
Celkem	6 889	6 983	0,99	689 149	625 639	1,10

B. 2. PŘEPRAVENÉ OSOBY

(v tisících osob)

Trakce / rok	2009	2008	index 2009/08
BUS	19 692	18 311	1,08
TRAM	9 702	11 015	0,88
CELKEM	29 394	29 326	1,00

Celkový počet přepravených osob je zjišťován výpočtem dle metodiky ministerstva dopravy ČR z údajů o prodeji jízdného. U skupiny seniorů nad 70 let, kteří jezdí zadarmo, je prováděn kvalifikovaný odhad dle zkušeností z let, kdy tato skupina jízdné platila. Odhad počtu přepravených osob v době bezplatné přepravy při MS2009 byl stanoven na základě odhadu propadu tržeb v tomto období.

Rozdělení tržeb z jízdného a tím také počtu přepravených osob mezi obě trakce je provedeno v poměru ujetých místokilometrů, tj. realizované přepravní kapacity. Rozdělení mezi traktami ovlivnila i výluka na tramvajové trati v době prováděných stavebních prací.

4.1.3. Dopravní prostředky MHD**a) AUTOBUSY pro MHD a komerční linky městské dopravy**

Počet autobusů podle typu (stav k 31.12.2009):

Typ autobusu	2009	2008
Karosa B 731	2	6
Karosa B 732	24	26
Karosa B 931	1	1
Karosa B 932	2	2
Karosa B 961	2	2
Karosa IRIS BUS - CITY BUS	30	30
SOR BN 12	27	27
SOR BN 12 G	1	1
SOR B 9,5	4	4
Tedom 123 G	5	5
Tedom K23 G	7	7
Tedom C12 G	3	0
leasing Tedom 123 G	1	1
celkem	109	112



V roce 2009 byly pořízeny 3 ks autobusů pro MHD na pohon zemním plynem. Na tyto autobusy společnost obdržela dotaci od MD ČR v celkové výši 5 436 tis. Kč. Naopak 6 ks autobusů bylo z majetku společnosti vyřazeno.

b) TRAMVAJE

Počet tramvají podle typu (stav k 31.12.2009):

Typ tramvaje	2009	2008
T2R	2	2
T3	5	5
T3M	18	18
T3m	17	17
RT6S	1	1
T3R.PV	12	12
T3R.PLF	12	12
CELKEM	67	67

Nákup nových tramvají nebyl v roce 2009 proveden. Obnova tramvají je řešena formou postupné modernizace stávajících tramvají.

U čtyř tramvají byla provedena výměna elektrovýzbroje. U dalších 4 vozů proběhla částečná modernizace v hodnotě 2 473 tis.Kč.

Bohužel se nepodařilo v roce 2009 provést žádnou plánovanou kompletní modernizaci tramvaje.

Na rozdíl od roku 2008 se nepodařilo zajistit žádné dotační zdroje pro oblast modernizace TRAM.

4.2. PODNIKATELSKÉ AKTIVITY V ROCE 2009

4.2.1. Komerční městská doprava

Kromě městské hromadné dopravy provozované v rámci veřejné služby provozovala společnost v roce 2009 také dvě komerční linky, jejichž objednateli byla dvě nákupní centra. V průběhu roku došlo z podnětu další investiční výstavby v Liberci k rozšíření objednatelů o další obchodní centrum. Dopravní obslužnost k dalšímu obchodnímu centru byla zajištěna optimalizací jedné z komerčních linek.

Vedle této činnosti pokračovala i v roce 2009 spolupráce s dalšími převážně výrobními podniky a byly uzavírány smlouvy na dopravu jejich zaměstnanců na pracoviště a to v návaznosti na linky veřejné MHD

Celkem bylo v roce 2009 v rámci komerční městské dopravy ujetu cca 321 tis. vzkm, což představuje 190% loňského výkonu. Tržby z této činnosti činily 10 399 tis. Kč.

4.2.2. Reklamní činnost

Reklama na a v dopravních prostředcích je považována za další významnou hospodářskou činnost provozovanou s cílem vytvořit hospodářský výsledek k doplnění sociálního fondu a



k snížení ztráty z provozování MHD. Část tržeb z reklamy byla v roce 2009 využita k vyrovnání ztráty z MHD.

Bohužel, tato oblast aktivit DpmL byla v roce 2009 nejvíce poznamenána hospodářskou krizí. Tržby z reklamní činnosti činily v roce 2009 celkem 9 975 tis. Kč což je pokles o celých 10% oproti roku 2008.

4.2.3. Obchodní činnost

Hlavní objem realizovaných obchodů byl uskutečněn při prodeji motorové nafty na čerpací stanici v areálu garáží. Vzhledem k limitovaným možnostem přístupu k výdejnímu místu je prodej nafty zajištěn jen pro smluvní partnery. Tržby z prodeje nafty činily v roce 2009 celkem 8 135 tis. Kč, což činí cca 50% objemu roku 2008. Pokles byl způsoben zastavením prodeje významnému, ale nesolventnímu odběrateli. Tržby z prodeje náhradních dílů, olejů, nadbytečných zásob apod. činily 673,2 tis. Kč.

4.2.4. Autoškola

V roce 2009 naplňovala Autoškola úlohu, pro kterou byla v roce 2008 založena - zajišťování ověřování profesní způsobilosti řidičů hromadné dopravy jak pro vlastní potřeby, tak i pro jiné odběratele. Současně toto středisko nabízí výuku k získání řidičského oprávnění pro veřejnost.

Vlastní tržby střediska činily 860,5 tis. Kč. Činnost pro interní potřeby společnosti pak byla ohodnocena formou vnitrovýkonu na dalších 831,1 tis. Kč.

4.2.5. Linková doprava, zájezdová činnost

Od března roku 2009 rozšířil Dopravní podnik svou činnost o další aktivity. Know-how, vozový park, technické zázemí bylo výrazným impulzem k zahájení dalších dopravních aktivit – zájezdové činnosti a linkové dopravy na trase Liberec – Praha a zpět. Obě aktivity se samozřejmě v počátečním období potýkaly s běžnými problémy – počáteční investice do techniky (zahraniční autobusy), licence a zázemí pro cestující, povědomí zákazníka atd., ale již v průběhu 2-3 měsíců si Dopravní podnik získal povědomí cestující veřejnosti. Zájezdy i linka do Prahy výrazně přispěly k propagaci DPML a její hospodaření bylo vyrovnané, samozřejmě s tím, že návratnost počátečních investic je rozložena na několik období. Jako úspěšné lze proto prohlásit následující ukazatele: na lince do Prahy bylo ujeté přes 600 tis. km a počet cestujících přesáhl 160 tis. osob a na zájezdech bylo odjeto necelých 90 tis. km.

Ostatní činnosti – mytí vozidel, drobné opravy, prodej upomínkových předmětů apod. neměly na hospodaření společnosti v roce 2009 zásadní vliv.

4.3. INVESTIČNÍ ČINNOST V ROCE 2009

4.3.1. Přehled investičních výdajů a zdrojů roku 2009

Podrobný přehled všech investičních výdajů, tvorby zdrojů a financování jednotlivých akcí je tabulkovou formou uveden v následující tabulce.

Z tabulky je zřejmé, že společnost v roce 2009 uskutečnila masivní investice do rekonstrukce tramvajových tratí, využila totiž mimořádné příležitosti – možnosti čerpat dotace z evropských fondů. Dopravní podnik i za cenu zvýšení zadlužení využil možnosti čerpání těchto zdrojů.



Díky této strategii a mimořádným možnostem se tak daří realizovat vytýčené modernizace a investiční záměry v daleko kratším horizontu.

Při pořizování investic s dotací EU však je nepříjemná povinnost spoluúčasti na investicích a také časový posun, kdy např. platba dotace ve výši cca 80 469 tis. Kč ke stavbě uskutečněné v roce 2009 proběhne až v roce 2010. V tabulce je vidět, že v roce 2009 byly obdrženy dotace z EU ve výši 66 148 tis. Kč k investicím z roku 2008 – dotace byly následně použity převážně k splacení revolvingového úvěru.

Společnost pak z vlastních zdrojů splácí přednostně standardní dlouhodobé bankovní úvěry, dále spoluúčast při financování dotovaných investic a dodavatelské úvěry, které jí dodavatelé poskytli v minulých letech.

Tempo výstavby tramvajových tratí je však takové, že společnost musela do doby uzavření dlouhodobého financování stavby na přelomu 2009/2010 použít k pořízení investic i provozní finanční prostředky (kontokorentní úvěr, časově rozlišené tržby z předprodeje ročních kuponů apod.). Tato skutečnost je zobrazena v záporné části zůstatku investičních zdrojů roku 2009.

Investiční peněžní tok je již v době zpracování této zprávy stabilizovaný - po obdržení 1. platby dotace EU 2009 v únoru 2010 ve výši 67 000 tis. Kč a po obdržení předsunuté „investiční“ prosincové zálohy od Statutárního města Liberce.

Poznámka:

Za jeden z vlastních zdrojů investičních prostředků je kromě účetních odpisů považována také opravná položka k majetku, která byla k některým investicím vytvořena, aby účetnictví pravdivěji zobrazovalo stav majetku společnosti. Zúčtování opravné položky v dalších letech naopak snižuje tvorbu investičních zdrojů (tento řádek zdrojů pak může nabývat i záporných hodnot).



Členění investičních výdajů a zdrojů	Přímé investiční výdaje a zdroje tis. Kč	Úhrada ze zdrojů:		
		vlastní zdroje tis. Kč	dotace EU+MD+SML tis. Kč	úvěry KB + dodavatelé tis. Kč
Investiční akce - stavby				
Budovy	125	125	0	0
Rekonstrukce tramv.tratí vč. projektů	188 429	11 168	0	177 261
Pozemky v areálu garáží	22 485	55	0	22 430
Ostatní stavby vč. projektů	550	450	0	100
Jiné - úpravy a zhodnocení staveb	180	126	0	54
Stavby celkem	211 769	11 924	0	199 845
Investiční akce - stroje a technologie				
Modernizace tramvaji	2 984	2 984	0	0
Nákupy autobusů	19 951	14 515	5 436	0
Odbavovací a informační systém MHD	14 999	13 172	0	1 827
Obnova ost. vozidel a výbava voz.MHD	4 299	4 299	0	0
Ostatní stroje a zařízení	70	70	0	0
Stroje a technologie celkem	42 303	35 040	5 436	1 827
Ostatní hmotné investice	60	60	0	0
Nehmotné investice	2 643	2 643	0	0
Investiční náklady celkem	256 775	49 667	5 436	201 672
Splátky dodavatelských invest. úvěrů	72 942	24 386	6 148	42 408
Splátky bankovních investičních úvěrů	97 822	37 822	60 000	0
Celkem výdaje na INV	427 539	111 875	71 584	244 080
Investiční zdroje pro rok 2009				
Odpisy DM	80 678	80 678		
ZC prod. a vyř. majetku	159	159		
Převod zůstatku inv. zdrojů min. let	8 969	8 969		
Zúčtovaná inv. záloha z min. let	0	0		
Zúčtované neuskutečněné inv.min.let	739	739		
Opravná položka k majetku	-1 257	-1 257		
Vlastní zdroje celkem	89 288	89 288		
Dotace MD ČR + EU	71 584	-----	71 584	-----
Investiční příspěvek SML	0	-----	0	-----
Bankovní úvěry	124 834	-----	-----	124 834
Dodavatelské úvěry	119 246	-----	-----	119 246
Cizí zdroje celkem	315 664	-----	71 584	244 080
Celkem INV zdroje	404 952	89 288	71 584	244 080
Zůstatek inv. zdrojů	-22 587	-22 587	0	0



4.4. ROZDĚLENÍ ZISKU Z ROKU 2008

Hospodářský výsledek z roku 2008 ve výši 1 340,66 tis. Kč byl v roce 2009 rozdělen takto:

- zákonný příděl rezervnímu fondu	67 tis. Kč
- příděl sociálnímu fondu	1 064 tis. Kč
- příděl investičnímu fondu	0 tis. Kč
- výplata tantiém	170 tis. Kč
- nerozdělený zisk minulých let	40 tis. Kč

5. PŘEDPOKLAD BUDOUCÍHO VÝVOJE

5.1. OBLAST PROVOZNÍ

I v roce 2010 bude hlavním druhem činnosti DPML provozování městské hromadné dopravy v přibližně stejném rozsahu jako v roce 2009.

Tarifní podmínky v roce 2010 zůstanou co se týká cen nezměněny. V souvislosti s převzetím dopravní obslužnosti na Jablonecku byly převzaty tarifní podmínky Jablonecka a dle pravidel Integrovaného systému dopravy byly tarifní podmínky již v roce 2009 významně rozšířeny o relační položky.

Je zřejmé, že v důsledku zachování tarifních cen budou kladeny zvýšené nároky na úhradu prokazatelné ztráty za rok 2010 od objednatelů veřejné služby. Zvýšené náklady z důvodu inflace, z důvodu zvýšení procentní sazby DPH, z důvodu zvýšené dluhové služby atd. budou jednoznačně několika z mnoha impulsů pro pokračování v úsilí o lepší řízení nákladů v MHD zaváděním dalších modulů informačního systému, podrobnějším sledováním nákladů – jejich výše i důvodu, využití internetových aukcí při nákupu materiálu apod. Ke snížení nákladů na MHD by měla vést i snaha o optimalizaci údržby dopravních prostředků, kterou společnost provede ve spolupráci s poradenskými firmami – 1. etapa analýzy a návrhu řešení již proběhla v 2. pol. roku 2009 a výsledky jednoznačně potvrdily nastoupený směr.

Již bylo zmíněno, jak MS2009 zasáhlo do hospodaření DPML v roce 2009. Poptávka po dopravních službách byla v době konání mistrovství větší než v běžných dnech a naopak došlo k poklesu tržeb z důvodu bezplatné MHD. V souvislosti s vývojem hospodářského výsledku celého MS2009 byla společnost nucena vytvořit opravnou položku k pohledávkám ve výši 20 850,872 tis. Kč. Část nákladů byla uhrazena ze strany Statutárního města. Vedení DPML předpokládá, že v roce 2010 dojde minimálně k dílčímu posunu v záležitosti dluhů za MS a že Dopravní podnik sníží svoji ztrátu za uvedenou akci.

V oblasti personálního vývoje došlo k stabilizaci počtu řidičů, takže společnost není nucena nakupovat významné množství dopravních výkonů u jiných dopravců.

V zájmu lepšího využití svých kapacit společnost dále očekává rozvoj další hospodářské činnosti. Stále rostoucí výstavba průmyslových a obchodních center na okraji Liberce je předpokladem stoupajících komerčních požadavků na dopravní obslužnost navázanou na MHD.

Bude pokračovat maximalizace využití reklamních ploch na a v dopravních prostředcích, zastávkách atd. Díky stabilizaci linky Liberec – Praha a zpět může společnost napřímit své



aktivitu do nepravdivé zájezdové činnosti a současně obrátit svou pozornost i na oblast cestovního ruchu.

Dalším významným prvkem pro další rozvoj společnosti v několika dalších letech je záměr vlastní výroby tramvají přímo v Dopravním podniku. Ve spolupráci s dalšími dodavateli tak může společnost v relativně krátké době nejen řešit své cíle v oblasti modernizace vozového parku, ale prodejem výrobků může dosáhnout i významné pomoci v tvorbě hospodářského výsledku společnosti.

Výsledek hospodaření společnosti v roce 2010 je plánován vyrovnaný se ziskem cca 1 mil. Kč.

Všechny výše uvedené plány společnosti však vycházejí z předpokladu stabilní situace v poptávce po veřejných i podnikatelských službách. Je však jisté, že pokračující celosvětová finanční krize dále ovlivní i město Liberec, proto vedení společnosti i pro rok 2010 připravuje variantní plán činnosti zahrnující dopady krize na DPML – neprovedení některých nákladných oprav, tvorba finanční rezervy energií, v krajním případě omezení dopravních výkonů.

5.2. OBLAST INVESTIČNÍ

Vzhledem k podepsaným smlouvám o poskytnutí dotace bude pokračovat investiční akce na tramvajové trati směr Dobiášova. Celkový rozsah investic do tramvajových tratí by měl v roce 2010 činit 130 000 tis. Kč (realizace 4. etapy a příprava etapy 5.). Z ostatních investic by mělo být pokračováno v modernizaci elektrovýzbroje tramvají, obměny vozového parku ostatních vozidel, dále v pokračování implementace informačního systému a v zavedení SW pro optimalizaci údržby.

Zcela novými projekty je výroba nových tramvají a výstavba plničky plynu CNG pro městské autobusy. Samostatnou kapitolou jsou projekty nesouvisející jen s Dopravním podnikem, ale mající spíše veřejný a společenský charakter – pro roky 2010 – 2012 se jedná o Dopravně informační centrum (koncentrace služeb pro integrovanou dopravu) a Muzeum tramvají.

Kromě toho společnost uhradí splátky bankovních a dodavatelských investičních úvěrů minulých let. Část dodavatelských úvěrů z roku 2009 bude uhrazena z vlastních zdrojů, část z bankovních úvěrů. V současné době probíhají jednání s bankami o konkrétních produktech právě pro zajištění investičních záměrů pro rok 2010.

V roce 2010 je předpokládáno čerpání dotace z ROP NUTS II na investiční akce roku 2009 – na TT Fügnerova – Dobiášova ve výši 80 469 tis. Kč. Po jejich obdržení bude splacen bankovní úvěr z roku 2009 ve výši 60 000 tis. Kč. Po splacení tohoto úvěru bude společnost žádat o další krátkodobý úvěr ve výši 60-100 000 tis. Kč na výše zmíněnou další etapu rekonstrukce tramvajové tratě. Jeho splacení bude provedeno také z obdržené dotace z ROP NUTS II, je předpokládáno postupné čerpání dotace během roku 2010 a 2011.

Ostatní investice budou plánovány a upřesňovány postupně dle ekonomického vývoje a možností společnosti.



6. NÁVRH ROZDĚLENÍ HOSP. VÝSLEDKU ROKU 2009

Dosažený hospodářský výsledek Dopravního podniku města Liberce, a.s. před zdaněním za účetní období 1.1.2009 až 31.12.2009 činí:

1 902 332,70 Kč

S ohledem na růst rozdílu mezi zůstatkovými cenami odpisovaného majetku (účetní a daňová) a možnost uplatnění resp. neuplatnění daňových ztrát z let minulých a reinvestičních položek z let minulých, dochází u společnosti k meziročnímu růstu celkového odloženého daňového závazku o 417 940,- Kč, který dosažený hospodářský výsledek koriguje na reálný hospodářský výsledek po zdanění ve výši 1 484 392,70 Kč.

Disponibilní zisk DPML za rok 2009 **k rozdělení** činí:

1 484 392,70 Kč

Z předchozích let společnost DPML eviduje na účtu (č. 428) nerozděleného zisku z let minulých částku 804 601,33 Kč.

Představenstvo akciové společnosti navrhuje valné hromadě ke schválení následující rozdělení celkového disponibilního zisku vytvořeného v roce 2009:

1. Povinný příděl rezervnímu fondu	74 220,-- Kč
(povinnost min. 5 % z celkové výše DZ roku)	
2. Doplnění výše zdrojů sociálního fondu	1 200 172,70 Kč
3. Příděl na výplatu tantiém	0,-- Kč
4. Nerozdělený zisk	210 000,-- Kč
Rozdělení zisku celkem	1 484 392,70 Kč

7. PŘÍLOHY

- 7.1. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2009
- 7.2. VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2009
- 7.3. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2009
- 7.4. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY AKCIONÁŘŮM
- 7.5. ZPRÁVA AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ



Dopravní podnik města Liberce, a. s.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

Minimální závazný výčet
informací podle vyhlášky
č. 500/2002 Sb.

ve znění p.p.

v plném rozsahu
ke dni **31.12. 2009**
(v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky

**Dopravní podnik
města Liberce, a. s.**

Sídlo účetní jednotky

Mrštíkova 3
461 71 Liberec III

IČ

473 11 975

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1 až 12/2009	minulém 1 až 12/2008
I.	Tržby za prodej zboží	01	81	162
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	76	50
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	5	112
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	224 751	198 531
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	218 876	194 123
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	5 875	4 408
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	166 374	132 897
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	117 188	98 815
B. 2.	Služby	10	49 186	34 082
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	58 382	65 746
C.	Osobní náklady (ř. 13 - 16)	12	189 098	149 544
C. 1.	Mzdové náklady	13	137 986	107 469
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	900	900
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	46 009	37 698
C. 4.	Sociální náklady	16	4 203	3 477
D.	Daně a poplatky	17	1 727	854
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	80 618	64 861
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	8 814	17 122
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	100
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	8 814	17 022
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	8 343	16 860
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	116
F. 2.	Prodaný materiál	24	8 343	16 744
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	24 705	10 258
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	255 024	205 357
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 029	32 703
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-(-25)+26-27+(-28)-(-29)/	30	14 700	13 145

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1 až 12/2009	minulém 1 až 12/2008
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	4	98
N.	Nákladové úroky	43	8 613	6 396
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	42	6
O.	Ostatní finanční náklady	45	4 231	4 668
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-(-/-41)+42-43+44-45+(-46)-(-47))/	48	-12 798	-10 960
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	418	844
Q. 1.	-splatná	50	0	0
Q. 2.	-odložená	51	418	844
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	1 484	1 341
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1.	-splatná	56	0	0
S. 2.	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
W.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	1 484	1 341
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 60 + 49 + 55)	61	1 902	2 185

Pozn.:

Sestaveno dne: 19.3.2010	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Jiří Veselka, ředitel společnosti
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Jan Gavlák
Předmět podnikání Silniční motorová doprava; provozování drah; opravy motorových vozidel, provozování MHD	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová tel: 485344102 linka:

Minimální závazný výčet
informací podle vyhlášky
č. 500/2002 Sb.
ve znění p.p.

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni **31.12. 2009**

(v celých tisících Kč)

IČ

473 11 975

Název účetní jednotky

Dopravní podnik

města Liberce, a. s.

Sídlo účetní jednotky

Mrštíkova 3

461 71 Liberec III

označ a	AKTIVA b	řádek c	Běžné účetní období			Min.úč. obd. 12/08
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	2 346 968	987 495	1 359 473	1 255 425
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	3 000	0	3 000	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	2 260 484	965 828	1 294 656	1 189 410
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	10 227	4 281	5 946	4 751
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	9 641	4 281	5 360	3 517
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	586	0	586	1 150
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	84
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	2 250 257	961 547	1 288 710	1 184 659
B. II. 1.	Pozemky	014	44 643	0	44 643	29 044
2.	Stavby	015	1 022 147	338 621	683 526	677 532
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 006 674	621 043	385 631	376 942
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	174 226	1 883	172 343	87 601
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	2 567	0	2 567	13 540
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ. a	AKTIVA b	řádek c	Běžné účetní období			Min.úč. obd. 12/08
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	80 567	21 667	58 900	64 840
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	16 522	315	16 207	14 665
C. I. 1.	Materiál	033	16 423	315	16 108	14 549
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3.	Výrobky	035	0	0	0	0
4.	Zvířata	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	99	0	99	116
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	62 099	21 352	40 747	23 721
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	35 625	21 192	14 433	9 972
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	24 061	0	24 061	13 091
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	708	0	708	407
8.	Dohadné účty aktivní	056	1 425	0	1 425	73
9.	Jiné pohledávky	057	280	160	120	178
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	1 946	0	1 946	26 454
C. IV. 1.	Peníze	059	1 924	0	1 924	2 300
2.	Účty v bankách	060	22	0	22	24 154
3.	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	2 917	0	2 917	1 175
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	2 615	0	2 615	1 172
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	302	0	302	3

označ	PASIVA	řádek	Běžné úč. období	Min.úč. obd. 12/08
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85+ 118)	067	1 359 473	1 255 425
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73+ 78+ 81 + 84)	068	940 365	937 376
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	785 700	782 700
A. I. 1.	Základní kapitál	070	782 700	782 700
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu	072	3 000	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	128 621	128 621
A. II. 1.	Emisní ážio	074	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	128 621	128 621
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	23 755	23 949
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	19 413	19 346
2.	Statutární a ostatní fondy	080	4 342	4 603
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83)	081	805	765
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	805	765
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztrát	084	1 484	1 341
B.	Cizí zdroje (ř. 86+ 91 + 102 + 114)	085	400 690	303 411
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	4 300	0
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4.	Ostatní rezervy	090	4 300	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	9 779	9 468
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	0	107
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	093	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6.	Vydané dluhopisy	097	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9.	Jiné závazky	100	0	0
10.	Odložený daňový závazek	101	9 779	9 361

označ.	PASIVA	řádek	Běžné úč. období	Min.úč. obd. 12/08
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	170 788	108 893
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	153 721	94 363
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4.	Závazky - ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5.	Závazky k zaměstnancům	107	8 949	8 057
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	5 153	4 867
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	1 275	1 218
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	3	0
9.	Vydané dluhopisy	111	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	112	843	310
11.	Jiné závazky	113	844	78
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	215 823	185 050
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	103 689	87 538
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	112 134	97 512
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	18 418	14 638
C. I. 1.	Výdaje příštích období	119	3 346	418
2.	Výnosy příštích období	120	15 072	14 220

Pozn.:

Sestaveno dne: 19.3.2010	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Jiří Veselka, ředitel společnosti
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Jan Gavlák
Předmět podnikání Silniční motorová doprava; provozování drah; opravy motorových vozidel, provozování MHD	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová tel: 485344102



Dopravní podnik města Liberce, a. s.

Mrštíkova 3, 461 71 Liberec 3, ČR

IČ: 473 11 975

č.j.: 676/2010

PŘÍLOHA ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DpmL, a. s.

k 31. 12. 2009

Tato příloha je zpracována v souladu s vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů a dodatků.

Zpracovali: Ing. Ján Gavlák

Irena Schulhofová

V Liberci: 19.03.2010

1) OBECNÉ INFORMACE

Popis účetní jednotky

Obchodní název: Dopravní podnik města Liberce, a. s.
Sídlo: Mrštíkova ulice 3, 461 71 Liberec 3
IČ: 47311975
DIČ: CZ47311975
Právní forma: Akciová společnost
Obchodní rejstřík: zapsáno v OR vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. B, vložka 372 ze dne 1.4.1993
Rozvahový den: 31.12.2009
Okamžik sestavení účetní závěrky: 19.03.2010
Hlavní akcionář: Statutární město Liberec, které vlastní 100 % emitovaných akcií.

Předmět činnosti:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- opravy silničních vozidel
- silniční motorová doprava osobní
- provozování dráhy a drážní dopravy
- provozování autoškoly
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k 31. 12. 2009:

• Představenstvo

předseda představenstva: Ing. Jiří Kittner
místopředseda představenstva: MUDr. Jiří Richter
členové: Ing. Josef Ebert
Bohumil Kašpar
Hana Konšelová
Ing. Petr Olyšar
Monika Martišová (od 1.4.2009)
Ing. Otakar Kypta (od 1.8.2009)
Bc. Jana Hamplová (od 1.8.2009)
JUDr. Eva Trsová (1.1.-1.4.2009)

• Dozorčí rada

předseda dozorčí rady: PhDr. David Václavík, PhD.
členové: Václav Brandýský
Martina Michalová
Ing. František Pešek (od 1.8.2009)
Miroslav Pelta (od 1.8.2009)

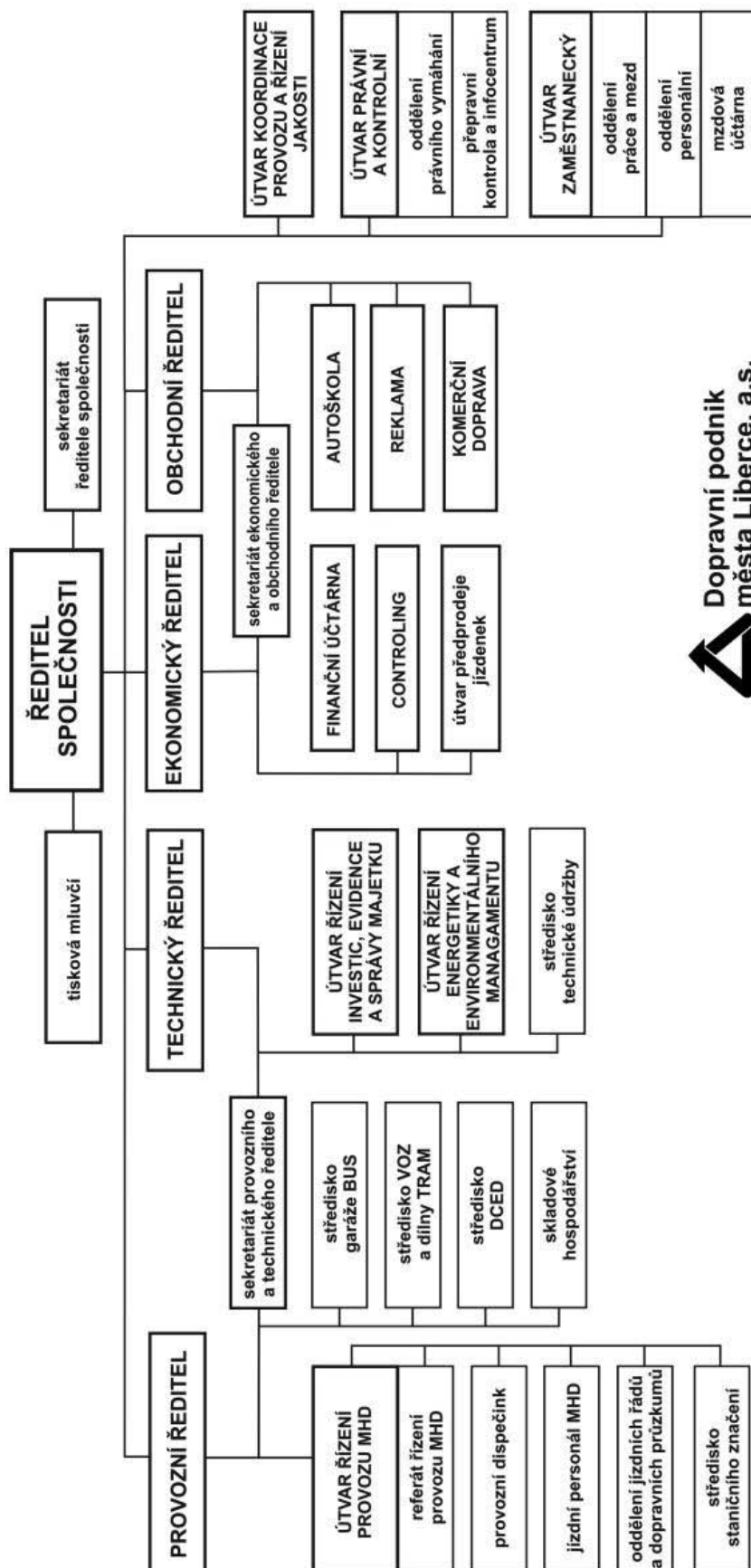
Společnost nemá žádný podíl na základním kapitálu jiných podniků, fondů atp.

ORGANIZAČNÍ SCHÉMA (STRUKTURA) SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2009

ORGANIZAČNÍ SCHÉMA SPOLEČNOSTI

platné od 01.05.2009

Příloha č. 1



 **Dopravní podnik
města Liberce, a.s.**

V souladu s požadavky na procesní řízení byla změněna i organizační struktura společnosti. Za nejvýznamnější změny lze považovat vznik úseku Obchodního ředitele (aktivita v zájezdové činnosti, nová linka do Prahy, reklama, autoškola atd.) a útvaru Controllingu (řízení nákladů). S dalším vývojem změn ve společnosti se v roce 2010 očekávají další dílčí změny v organizační struktuře. Tyto změny by již neměly ovlivnit základní strategii a směr společnosti, nýbrž jen lépe podchytit řízení a funkčnost jednotlivých útvarů.

2) ÚDAJE O ZAMĚSTNANCÍCH A ODMĚNÁCH ČLENŮM STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ

Průměrné počty zaměstnanců a osobní náklady

Stav k	31.12.2007	31.12.2008	31.12.2009
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	387	443	443
z toho: vyšší řídící pracovníci	4	4	5
Výše osobních nákladů celkem (v tis. Kč)	124 231	149 544	189 098
z toho: mzdové náklady (v tis. Kč)	89 870	107 469	137 986
sociální a zdravotní poj. (v tis. Kč)	31 119	37 698	46 008
Výše osob. nákladů vyšších řídících prac. celkem (v tis. Kč)	5 203	4 442	5 895
z toho: mzdové náklady (v tis. Kč)	3 854	3 290	4 399
sociální a zdravotní poj. (v tis. Kč)	1 349	1 152	1 496
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů (v tis. Kč)	890	900	900

Dvěma členům řídících orgánů bylo poskytnuto motorové vozidlo k používání pro soukromé i služební účely. Společnost v této souvislosti postupuje podle §6, odst.6 zákona o daních z příjmů 586/1992 Sb. Spotřebu pohonných hmot za jízdy pro soukromé účely této zaměstnanci hradí v plné výši.

Členům řídících orgánů a dozorčí rady, kteří jsou zaměstnanci společnosti, byly poskytnuty příspěvky na penzijní připojištění nebo životní pojištění podle zásad sjednaných v kolektivní smlouvě a obvyklých pro všechny zaměstnance.

Členové statutárních orgánů mohou využít výhod zaměstnaneckého jízdného pro sebe a své rodinné příslušníky ve výši obvyklé pro zaměstnance společnosti.

Členům statutárních, dozorčích a řídících orgánů nebyly poskytnuty žádné půjčky, záruky ani další plnění.

Informace o spřízněných osobách

Pro rok 2009 nebyly uzavřeny žádné ovládací smlouvy ani smlouvy o převodu zisku. V rámci výroční zprávy bude zveřejněna zpráva o vztazích mezi ovládající osobou Statutárním městem Liberec, ovládanou osobou Dopravním podnikem města Liberce, a.s. a dalšími propojenými osobami.

3) INFORMACE O UPLATNĚNÍ ÚČETNÍCH ZÁSAD A METOD

a) Způsoby oceňování a odpisování hmotného a nehmotného majetku

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo, poplatky a další náklady související s pořízením. Společnost rozhodla, že součástí vstupní ceny majetku nejsou úroky z úvěrů a půjček poskytnutých na pořízení majetku zúčtované do data uvedení investice do užívání (§47 vyhl.500/2002 Sb.).

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje úplnými vlastními náklady spojenými s jeho výrobou až do doby jeho aktivace.

Reprodukční pořizovací ceny nebyly u majetku společnosti v průběhu účetního období 2009 použity.

Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

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, je účtován do nákladů v roce jeho pořízení a je veden v operativní evidenci.

Dlouhodobý hmotný majetek v pořizovací ceně do 40 tis. Kč a dlouhodobý nehmotný majetek v pořizovací ceně do 60 tis. Kč pořízený v rámci plánované investiční akce je považován za dlouhodobý

hmotný/nehmotný majetek a je evidován v rozvahové evidenci majetku. Tento majetek je odpisován takto: hmotný majetek v pořizovací ceně do 5 tis. Kč 2 roky, 5-40 tis. Kč 4 roky, nehmotný majetek do 60 tis. Kč 3 roky.

Od roku 2010 společnost přístup k tomuto typu majetku sjednotí. Tento majetek bude ve všech případech účtován do nákladů a veden v operativní evidenci. Pokud dojde v rámci plánované investiční akce k pořízení většího množství drobného dlouhodobého hmotného nebo nehmotného majetku a hrozilo by zkrácení výsledku hospodaření běžného roku, budou tyto náklady časově rozlišeny stejným způsobem, jako byl tento majetek dříve odpisován.

Technické zhodnocení majetku

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho vstupní cenu, pokud převyší 40 tis. Kč na zdaňovací období a jednotlivou položku.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho vstupní cenu, pokud převyší 40 tis. Kč na zdaňovací období a jednotlivou položku.

Náklady na technické zhodnocení majetku vedeného v operativní evidenci, které na jednotlivé položce majetku nepřekročí ve zdaňovacím období částku 40 tis. Kč, jsou účtovány na vrub nákladů. Jsou-li náklady vyšší, dojde ke změně charakteru příslušné položky majetku na dlouhodobý hmotný nebo nehmotný majetek.

Pokud náklady na technické zhodnocení pronajatého či jinak svěřeného cizího majetku provedené se souhlasem vlastníka překročí částku 40 tis. Kč na zdaňovací období a jednotlivou položku, bude s vlastníkem sjednáno zařazení technického zhodnocení do evidence společnosti a odpisování dle postupů shodných s vlastníkem.

Odpisování majetku

Odpisový plán je sestavován na základě odborného odhadu životnosti jednotlivých položek dlouhodobého majetku.

Při výpočtu účetních odpisů je použita metoda rovnoměrného odpisování.

Výjimkou byly v minulých letech účetní odpisy autobusů Karosa-Citybus, Karosa B961 - kloub a SOR BN12, které byly odpisovány degresivní odpisovou sazbou. Tato výjimka byla v roce 2008 zrušena, autobusy budou dále po dobu jejich zbývajících životnosti odpisovány lineárně.

V následující tabulce jsou uvedeny doby účetního odpisování podle skupin majetku:

Majetek	Doba odpisování v letech
Budovy, haly a stavby	30 - 50
Stroje, přístroje a zařízení	3-15
Dopr. prostředky: autobusy	8 - 12
tramvaje	15 - 30
osobní automobily	3
Drobný dlouhodobý hmotný majetek	2 - 4
Dlouhodobý nehmotný majetek	3

Poslední dvě položky tabulky budou od roku 2010 nahrazeny časovým rozlišením nákladů – viz výše drobný DHM a DNM.

Daňově je hmotný a nehmotný majetek odpisován dle zákona o daních z příjmů 586/1992 Sb. v platném znění.

Vzhledem k trvale probíhající obnově dopravních prostředků a rozdílné době jejich odpisování v účetním a daňovém režimu, došlo k značné kumulaci daňových ztrát minulých období a hrozí jejich propadnutí. Z těchto důvodů byla i v roce 2009 využita možnost přerušit daňové odpisování u některých položek hmotného majetku (§26, odst.8 zák. 586/1992 Sb.).

b) Oceňování zásob

Zásoby jsou oceňovány v pořizovacích cenách.

Součástí pořizovací ceny zásob kromě ceny pořízení, byly v roce 2009 také náklady na dopravu, poštovné, balné, skladové přírázky, rabat od dodavatele. V jednom případě navíc také clo.

Zásoby vytvořené ve vlastní režii účetní jednotka nemá. Ocenění zásob na úrovni vlastních nákladů se v roce 2009 u společnosti nevyskytlo.

Společnost nadále používala v roce 2009 ve většině skladů, včetně skladu konsignačního, metodu vyskladňování FIFO. Výjimkou byl nově zřízený sklad materiálu pro autobusy, kde byla použita metoda vyskladňování s oceněním váženým průměrem.

S ohledem na komplikované vedení skladové evidence s použitím metody FIFO plánuje společnost v roce 2010 přechod na metodu vážených průměrů ve všech svých skladech.

c) Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobý finanční majetek společnost nemá.

d) Krátkodobý finanční majetek

Krátkodobý finanční majetek společnost nemá.

e) Pohledávky

Pohledávky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.

Pohledávky nabyté za úplaty by byly oceněny pořizovací cenou (v roce 2009 nenastalo).

Přechodné snížení hodnoty pohledávek je vyjádřeno opravnými položkami (viz písm. g).

f) Stanovení reálné hodnoty u majetku a závazků

Reálnou hodnotou se dle §27, odst.1 zákona 563/1991 Sb. o účetnictví oceňují mimo jiné: cenné papíry, deriváty, majetek zajištěný deriváty, pohledávky nabyté a určené k obchodování.

K rozvahovému dni 31.12.2009 společnost neměla majetek, který je nutno ocenit reálnou hodnotou.

g) Způsob stanovení opravných položek a rezerv

V roce 2008 společnost vytvořila opravnou položku k autobusům odkoupeným od divize MHD společnosti ČSAD Liberec, a.s. Opravná položka k těmto dopravním prostředkům byla stanovena ve výši 10 447 tis. Kč. Opravná položka je v dalších letech postupně rozpouštěna úměrně se snižováním zůstatkové ceny těchto autobusů. Společnost v roce 2009 snížila opravnou položku k dopravním prostředkům o částku 3 145 tis. Kč, nový zůstatek opravné položky k 31.12.2009 činí 7 302 tis. Kč.

V roce 2009 společnost vytvořila opravnou položku k nedokončenému dlouhodobému hmotnému majetku – nezařazeným investicím ve výši 1 883 tis. Kč. Jedná se o investice, od jejichž zahájení uplynul delší čas a jejichž dokončení není vzhledem ke změně priorit zcela jisté.

V roce 2009 společnost vytvořila opravnou položku k zásobám materiálu a náhradních dílů ve výši 310 tis. Kč. Jedná se o položky bez dlouhodobého pohybu, které jsou málo použitelné a jejichž spotřeba klesá se zmenšujícím se počtem autobusů starších typů.

V roce 2009 společnost vytvořila také opravnou položku k zásobám jízdenek ve výši 5 tis. Kč. Jedná se o opravnou položku ve výši pořizovací ceny u jízdenek, které změnou tarifních podmínek k 1.7.2009 ztratily svou platnost.

Společnost v roce 2009 vytvořila opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti.

Za sdružením OC FIS NORDIC WSC 2009 byla vytvořena 100 % opravná položka ve výši 20 851 tis. Kč.

Sdružení OC FIS je k 31.12.2009 v likvidaci a připravuje se jeho vstup do insolvenčního řízení, tyto pohledávky byly managementem i představenstvem DPML vyhodnoceny jako velmi rizikové.

Dále byly vytvořeny opravné položky za pohledávkami z obchodního styku ve výši 165 tis. Kč, za dlužné nájemné v nájemních bytech ve výši 176 tis. Kč a za bývalými zaměstnanci ve výši 160 tis. Kč.

Společnost vytvořila k 31. 12. 2009 účetní rezervy na opravy majetku a na nevyčerpanou dovolenou.

Rezervy na opravy majetku jsou vytvořeny ve výši 1 200 tis. Kč. Rezervy nesplňují ustanovení zákona o rezervách 593/1992 – jsou tvořeny jen na jedno zdaňovací období a kvůli nedostatku peněžních prostředků nejsou uloženy peníze na zvláštní účet, proto nemohou být uplatněny jako daňově uznatelné.

Rezerva na nevyčerpanou dovolenou k 31.12.2009 je vytvořena ve výši 3 100 tis. Kč. Rezerva je tvořena jen u nevyčerpané dovolené zaměstnanců, kteří během své dovolené musejí být nahrazeni v plné míře jiným pracovníkem, hlavně u řidičů, zaměstnanců na přepážkách a dělníků v dílnách.

h) Přepočet údajů v cizích měnách na českou měnu

Nákup a prodej cizích měn je uplatňován pouze pro potřebu výplaty náhrad při služebních cestách. V tomto případě je přepočet proveden kursem ČNB ke dni uskutečnění prodeje či nákupu.

Zůstatek ve valutové pokladně je k rozvahovému dni přepočítán oficiálním kurzem ČNB.

Závazky uváděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány aktuálním denním kurzem ČNB.

Kurzové rozdíly jsou zaúčtovány na vrub nákladů nebo ve prospěch výnosů.

i) Účtování nákladů a výnosů

Náklady a výnosy jsou účtovány časově rozlišené do období, s nímž časově a věcně souvisejí.

j) Daň z příjmů

Společnost má povinnost ověřit účetní závěrku auditorem, proto sestavuje účetní závěrku v plném rozsahu. Z toho jí vyplývá povinnost účtovat o odložené dani (§59 vyhlášky 500/2002 Sb.). Postupy jsou stanoveny §59 vyhlášky 500/2002 a účetním standardem č.003.

Společnost povinně účtuje o daňových závazcích vyplývajících z přechodných rozdílů mezi daňovými a účetními postupy (hlavně rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy majetku).

Společnost s respektováním zásady opatrnosti účtuje také o daňových pohledávkách, u nichž je pravděpodobné, že je dosažitelný daňový základ, proti kterému budou použitelné. Jedná se o daňové ztráty minulých období 2003, 2005 a 2006, nevyužitý reinvestiční odečet z let 1997 až 2004 a daňové pohledávky z některých účetních opravných položek a rezerv.

Přerušením daňového odpisování (§26, odst.8 zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů) lze v příštích letech vytvořit daňový základ dostačující pro uplatnění těchto daňových pohledávek.

Vzhledem k tomu, že není přesně známo uplatnění odložené daně v dalších obdobích, je k výpočtu daně používána sazba platná v příštím účetním období (§59, odst.2 vyhl. 500/2002 Sb.).

k) Pronájmy

Finanční pronájem:

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

Operativní pronájem:

Nájemné je účtováno časově rozlišené do období, s nímž časově a věcně souvisí.

ZMĚNA ÚČETNÍCH METOD A POSTUPŮ V ROCE 2009

Náklady a výnosy:

V roce 2009 došlo ke změně metody účtování u zákonného úrazového pojištění zaměstnanců. Tyto náklady jsou od roku 2009 účtovány ve třídě 54 Jiné provozní náklady, dříve byly účtovány ve třídě 56 Finanční náklady. Toto opatření zvyšuje přesnost stanovení výše provozního a finančního výsledku hospodaření.

4) VÝZKUM A VÝVOJ

Společnost výzkum a vývoj neprovádí, ani se neúčastní výzkumných programů.

5) DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

Dlouhodobý nehmotný majetek (DNM)

Pořizovací cena (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Software	5 886	3 755	0	9 641
Jiný DNM	0	0	0	0
Celkem 2009	5 886	3 755	0	9 641
Celkem 2008	3 062	2 980	156	5 886

Oprávký (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Software	2 369	1 912	0	4 281
Jiný DNM	0	0	0	0
Celkem 2009	2 369	1 912	0	4 281
Celkem 2008	2 046	479	156	2 369

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	2008	2009
Software	3 517	5 360
Jiný DNM	0	0
Celkem	3 517	5 360

Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	1 150	1 988	2 552	586
Celkem 2008	0	4 130	2 980	1 150

Zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	84	147	231	0
Celkem 2008	0	477	393	84

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)**Pořizovací cena (v tis. Kč)**

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Pozemky	29 044	15 599	0	44 643
Budovy, haly a stavby	986 547	35 600	0	1 022 147
Stroje, přístroje a zařiz.	146 746	736	228	147 254
Dopravní prostředky	795 302	53 359	3 019	845 642
Drobný DHM	13 233	549	4	13 778
Celkem 2009	1 970 872	105 843	3 251	2 073 464
Celkem 2008	1 863 894	118 060	11 082	1 970 872

Oprávký (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Pozemky	0	0	0	0
Budovy, haly a stavby	309 015	29 606	0	338 621
Stroje, přístroje a zařiz.	130 361	5 453	228	135 586
Dopravní prostředky	425 597	42 796	3 019	465 374
Drobný DHM	11 934	851	4	12 781
Celkem 2009	876 907	78 706	3 251	952 362
Celkem 2008	823 491	64 382	10 966	876 907

V částce oprav k dopravním prostředkům **není** zahrnuta opravná položka – viz samostatná tabulka.

Opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	10 447	0	3 145	7 302
Celkem 2008	0	10 447	0	10 447

Společnost v roce 2008 vytvořila opravnou položku k dopravním prostředkům ve výši 10 447 tis. Kč. Dopravní prostředky byly součástí souboru movitých věcí odkoupeného za smluvní cenu. Opravná položka vyjadřuje rozdíl mezi kupní cenou a znaleckým odhadem, případně mezi kupní cenou a obvyklou tržní cenou u jednotlivých vozidel.

V roce 2009 společnost snížila opravnou položku k dopravním prostředkům ve výši 3 145 tis. Kč. Zůstatek opravné položky k 31.12.2009 byl přepočten poměrem zůstatkových cen vozidel k 31.12.2009 k vstupním cenám odkoupených vozidel.

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	2008	2009
Pozemky	29 044	44 643
Budovy, haly a stavby	677 533	683 526
Stroje, přístroje a zařízení	16 384	11 668
Dopravní prostředky	359 258	372 966
Drobný DHM	1 299	997
Celkem	1 083 518	1 113 800

Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	87 601	267 314	180 689	174 226
Celkem 2008	15 168	212 916	140 483	87 601

Nejvýznamnější dlouhodobý majetek pořízený v roce 2009 (v tis. Kč)

Tramvajové tratě - 1.etapa trať Dobiášova	*	104 193
Tramvajové tratě - 2.etapa trať Dobiášova		61 375
Nákup pozemků v areálu garáží Vilová včetně zpevněných ploch		22 485
Autobusy CNG 3ks	**	14 515

* Vstupní cena investice bude snížena po obdržení dotace v roce 2010 (80 469 tis. Kč).

** Vstupní cena byla snížena o obdrženou dotaci ve výši 5 436 tis. Kč.

Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	13 540	5 564	16 537	2 567
Celkem 2008	125	38 845	25 430	13 540

Opravné položky k dlouhodobému nedokončenému hmotnému majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	0	1 883	0	1 883
Celkem 2008	0	0	0	0

Společnost v roce 2009 vytvořila opravnou položku k nedokončeným investicím ve výši 1 883 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný majetek neuvedený v rozvaze

V rozvaze nejsou uvedeny předměty dlouhodobé spotřeby v hodnotě do 40 tis. Kč a nehmotný majetek v hodnotě do 60 tis. Kč. Souhrnná výše pořizovacích cen hmotného majetku v hodnotě do 40 tis. Kč činí k 31.12.2009 13 912 tis. Kč (k 31.12.2008 bylo 13 334 tis. Kč).

Nejvýznamnější úbytky dlouhodobého majetku (ve vstupních cenách v tis. Kč)

Nákladní automobil 1 ks	1 510
Autobus městský+předměstský 7 ks	1 509
Výpočetní technika	213

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku

Společnost v roce 2009 získala státní dotaci Ministerstva dopravy ČR ve výši 5 436 tis. Kč na obnovu a rozvoj dopravních prostředků a dotaci od Evropské unie z Evropského fondu pro regionální rozvoj na rekonstrukci Terminálu MHD Fügnerova ve výši 53 594 tis. Kč a na pořízení odbavovacího systému do autobusů a tramvají ve výši 12 554 tis. Kč.

Uvedené dotace snižují vstupní cenu pořizovaného majetku.

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Poskytnutí dotace	Čerpání dotace	Konečný zůstatek
Dotace ze státního rozpočtu	0	5 436	5 436	0
Dotace z Evropské unie	0	66 148	66 148	0
Celkem 2009	0	71 584	71 584	0
Celkem 2008	0	22 384	22 384	0

Předmět poskytnuté dotace (v tis. Kč)

	Počet kusů	Dotace ze státního rozpočtu	Dotace od Evropské unie
MD ČR - nákup autobusů	3	5 436	
EU - Evr.fond - Terminál MHD	1		53 594
EU - Evr.fond - odbavovací systém	1		12 554

Majetek v operativním pronájmu k 31.12.2009:

Pozemky:

p.p.č.	v katastr. území	o výměře
703	Kateřinky	1 231 m ²
5455	Jablonec n. N.	82 m ²
6377	Jablonec n. N.	22 m ²
3406/2	Vratislavice n. N.	3 m ²
65	Horní Suchá	584 m ²

Kromě pozemků má společnost pronajatou železniční vlečku a movitý majetek – např. ekologická WC, server počítačové sítě, tlakové lahve apod.

Nájemné je placeno na základě nájemních smluv. Výše nájemného za rok 2009 činila 2 589 tis. Kč.

Finanční pronájem

Společnost je zavázána platit leasingové splátky za finanční leasing dopravních prostředků a strojů a zařízení následovně (v případě uplatnění DPH v rámci nároku na odpočet DPH jsou částky uvedeny v úrovni bez DPH):

	Leasingové splátky celkem	Zaplaceno k 31.12.2009	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Autobusy	14 996	2 503	2 999	9 494
Osobní vozy	216	168	48	0
Kancelářská technika	0	0	0	0
Celkem	15 212	2 671	3 047	9 494

Zásoby**Opravné položky k zásobám (v tis. Kč)**

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Celkem 2009	0	315	0	315
Celkem 2008	189	0	189	0

Jedná se o opravnou položku k náhradním dílům a materiálu, který je nevyužitelný, ve výši 310 tis. Kč a dále byla vytvořena opravná položka ve výši 5 tis. Kč k jízdenkám, které změnou tarifních podmínek k 1.7.2009 ztratily svou platnost.

Pohledávky z obchodních vztahů

Společnost neeviduje k rozvahovému dni žádné pohledávky určené k obchodování.

Krátkodobé pohledávky z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti (v tis. Kč)

	k 31.12.2008	k 31.12.2009
pohledávky do 30 dnů po lhůtě splatnosti	1 794	1 857
pohledávky do 90 dnů po lhůtě splatnosti	136	1 418
pohledávky do 180 dnů po lhůtě splatnosti	225	1 004
pohledávky nad 180 dnů po lhůtě splatnosti	157	23 336
Celkem	2 312	27 615

Společnost neeviduje k rozvahovému dni žádné pohledávky, které mají splatnost delší než 5 let.

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou soudně vymáhány. Výjimkou jsou pohledávky za OC FIS NORDIC WSC 2009 ve výši 20.851 tis. Kč, jelikož OC FIS je v likvidaci a připravuje se jeho vstup do insolvenčního řízení.

Na pohledávky vůči odběrateli ČSAD Liberec, a.s. ve výši 3 626 tis. Kč za odběr nafty byl sjednán splátkový kalendář na 13 splátek do 20.7.2010. Vůči splátkám byly prováděny zápočty se závazky za opravy autobusů a pronájem ploch.

Účetní jednotka neměla k 31.12.2009 pohledávky v cizí měně.

Účetní jednotka není součástí skupiny podniků a nemá z tohoto titulu pohledávky.

Účetní jednotka nemá pohledávky jištěné podle zástavního práva nebo jiným obdobným způsobem.

Jiné pohledávky

K 31.12.2009 zde byly evidovány pohledávky z pracovněprávních vztahů. Z nich byly k 31.12.2009 po splatnosti pohledávky ve výši 175 tis. Kč (k 31.12.2008 bylo 151 tis. Kč).

Opravné položky k pohledávkám (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Koneč. zůstatek
Opr.položka k pohled. za OC FIS NORDIC (MS2009)	0	20 851	0	20 851
Opr.položka k ostatním pohl. z obchodního styku	0	165		165
Opr.položka k pohled. za nájemníky bytů	0	176		176
Opr.položka k jiným pohl. - za zaměstnanci	0	160		160
Celkem 2009	0	21 352	0	21 352
Celkem 2008	0	0	0	0

Ostatní aktiva

Náklady příštích období ve výši 2 615 tis. Kč obsahují nespotřebovanou naftu v nádržích dopravních prostředků, časově rozlišené náklady na reklamu, nájemné z pronájmu serveru a časově rozlišené mimořádné leasingové splátky na autobusy Bova.

Příjmy příštích období ve výši 302 tis. Kč obsahují časově rozlišené výnosy za poskytnuté reklamní a inzertní služby.

PASIVA

Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu (v tis. Kč)

Složka vlastního kapitálu	Stav k 1.1.2009	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2009
Základní kapitál	782 700				782 700
Vlastní akcie					
Změny základního kapitálu		3 000			3 000
Emisní ážio					0
Ostatní kapitálové fondy	128 621				128 621
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku					0
Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí					0
Zákonný rezervní fond	19 345			68	19 413
Nedělitelný fond					0
Statutární a ostatní fondy	4 603	10	-1 334	1 063	4 342
Nerozdělený zisk minulých let	765			40	805
Neuhrazená ztráta minulých let					0
HV běžného účetního období	1 341	1 484	-170	-1 171	1 484
CELKEM	937 375	4 494	-1 504	0	940 365

Základní kapitál (v tis. Kč)

	Základní kapitál	Emisní ážio	Celkem
Zůstatek k 1.1.2009	782 700	0	782 700
Navýšení	0	0	0
Změna zákl.kapitálu	3 000	0	3 000
Snížení	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2009	785 700	0	785 700

Základní kapitál účetní jednotky evidovaný k rozvažnému dni činí 785 700 tis. Kč:

- Z toho 78 ks kmenových akcií ve jmenovité hodnotě 10 000 000,- Kč na jednu akcii.

- Z toho 27 ks kmenových akcií ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč na jednu akcii.

Hodnota základního kapitálu ve výši 782 700 tis. Kč je splacena, zapsána v OR a ve formě listinných akcií předána vlastníku.

Hodnota základního kapitálu ve výši 3 000 tis. Kč není k 31.12. 2009 splacena.

Výsledek hospodaření roku 2008

Výsledek hospodaření roku 2008 ve výši 1 341 tis. Kč byl na základě rozhodnutí valné hromady rozdělen takto: 67 tis. povinný příděl 5% do rezervního fondu, 170 tis. Kč tantiémy, 1 064 tis. Kč příděl do sociálního fondu a 40 tis. Kč na účet nerozděleného zisku minulých období.

Rezervy

Změny na účtech rezerv (v tis. Kč)

	Rezerva na nevybranou dovolenou	Rezerva na daň z příjmu	Rezerva na opravy a udržování	Celkem
Zůstatek k 1.1.2009	0	0	0	0
Tvorba rezerv	3 100	0	1 200	4 300
Čerpání rezerv	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2009	3 100	0	1 200	4 300

Závazky z obchodního styku

Dlouhodobé závazky

Společnost má dlouhodobý závazek za nákup tramvajových zastávek, jehož výše k rozvahovému dni činí 70 tis. Kč. Závazek je splatný v roce 2010 a v rozvaze je již uveden na řádku krátkodobých závazků z obchodních vztahů.

Krátkodobé závazky

Účetní jednotka měla k 31.12.2009 závazky po lhůtě splatnosti ve výši 28 153 tis. Kč.

Společnosti Eurovia CS, a.s. byl závazek ve výši 26 177 tis. Kč zaplacen začátkem roku 2010. Závazek vůči společnosti Mikroelektronika s.r.o. ve výši 1 512 tis. Kč byl použit jako zádržné z důvodu reklamace dodávky. Výše závazku pojistného na soc. zabezpečení za rok 2009 splatného v 1/2010 činí 3 573 tis. Kč.

Výše závazku veřejného zdravotního poj. za rok 2009 splatného v 1/2010 činí 1 580 tis. Kč.

Účetní jednotka neměla k 31.12.2009 závazky v cizí měně.

Účetní jednotka není součástí skupiny podniků.

Účetní jednotka neměla k 31.12.2009 závazky kryté dle zástavního práva.

Účetní jednotka neměla k 31.12.2009 žádné další závazky nevedené v účetnictví.

Společnost neeviduje k rozvahovému dni žádné závazky, které mají dobu splatnosti delší než 5 let.

Bankovní úvěry (v tis. Kč)

	Úroková sazba	Splatnost do	Zůstatek k 31.12.2009	Splatno do 1 roku	Splatno v násled. letech
Úvěr na divizi MHD ČSAD	4,94% p.a.	30.9.2013	23 688	6 312	17 376
Revolving.úvěr k dotaci 2008	PRIBOR + 0,95% p.a.	30.6.2009	0	0	0
Revolving.úvěr k dotaci 2009	1M PRIBOR + 1,55%	30.9.2010	59 996	59 996	0
Hypoteční úvěr vozovna	4,2% p.a.	25.9.2018	13 927	1 200	12 727
Podnikat.úvěr vozovna	4,83% p.a.	31.8.2011	50 000	30 000	20 000
Podnikatelský úvěr Busy SOR	1M PRIBOR + 1,8%	31.3.2014	17 775	3 905	13 870
Podnikatelský úvěr Busy TEDOM	1M PRIBOR + 1,8%	29.3.2014	24 633	5 412	19 221
Hypoteční úvěr pozemky garáže	5,91%	25.3.2024	22 043	1 548	20 495
Kontokor.úvěr do 30 mil. Kč	O/N PRIBOR + 1,95% p.a.	6.4.2010	3 761	3 761	0
Zůstatek k 31.12.2009 v tis. Kč			215 823	112 134	103 689

Zajištění dlouhodobých bankovních úvěrů (v tis. Kč)

	Popis zajištění	Zůstatek úvěru k 31.12.2008	Zůstatek úvěru k 31.12.2009
Úvěr na divizi MHD ČSAD 30 mil. Kč	zástava nemovitostí	30 000	23 688
Revolving. úvěr 60 mil. Kč 2008	blankosměnka zničená po splacení	60 000	0
Revolving. úvěr 60 mil. Kč 2009	blankosměnka	0	59 996
Hypoteční úvěr 20 mil. Kč	zástava nemovitostí	15 050	13 927
Podnikatelský úvěr 230 mil. Kč	zástava nemovitostí + movitých věcí	80 000	50 000
Podnik. úvěr BUS SOR 17,8 mil. Kč	zajišťovací převod movitých věcí	0	17 775
Podnik. úvěr BUS CNG 24,6 mil. Kč	zajišťovací převod movitých věcí	0	24 633
Hypoteční úvěr pozemky 22,4 mil. Kč	zástava nemovitostí	0	22 043
Kontokorentní úvěr do 30 mil. Kč	blankosměnka	0	3 761
Celkem		185 050	215 823

DpmL, a. s., měl k datu 31.12.2009 zastavený majetek v celkové zůstatkové hodnotě 689 170 tis. Kč ve prospěch Komerční banky, a. s., pobočky Liberec.

Pořizovací hodnota tohoto majetku činí 1 310 002 tis. Kč. Jedná se o objekty areálu garáží autobusů ve Vilové ulici včetně vlastních pozemků (k.ú.Františkov), objekty areálu vozovny v Mrštíkově ulici včetně administrativní budovy a příslušenství (parkoviště, cesty. atd.) a veškerý ostatní DHM se zůstatkovou hodnotou. Zastaveny nebo zatíženy zajišťovacím převodem nejsou movité věci pořízené s dotací MD ČR.

Ve prospěch KB je vinkulováno i pojistné plnění z pojištění uvedeného majetku.

Výnosy běžného období

Rozpis výnosů společnosti z běžné činnosti (v tis. Kč)

Stav k	31.12.2008	31.12.2009
Výnosy celkem	421 276	488 716
Výnosy z běžné činnosti	421 172	488 670
Tržby z prodeje vlast. výrobků a služeb	194 123	218 876
- Tržby z MHD	174 199	182 593
- Ostatní služby (reklama, komerční doprava...)	19 924	36 283
Tržby z prodeje zboží, majetku a materiálu	17 284	8 895
Aktivace	4 408	5 875
Ostatní provozní výnosy	205 357	255 024
- Provozní dotace na úhradu ztráty z MHD (bez příměstské)	203 320	249 559
- Ostatní a jiné provozní výnosy	2 037	5 465
Finanční výnosy	104	46
Mimořádné výnosy	0	0

Účetní jednotka realizovala výnosy pouze v tuzemsku.

Provozní dotace (v tis. Kč)

Přijata od	Účel použití	Částka
Statutární město Liberec	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	224 000
Město Jablonec nad Nisou	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	8 936
Krajský úřad Libereckého kraje	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	17 349
Celkem		250 285

Daň z příjmů

- splatná:

Splatná daň z příjmů za zdaňovací období 2009 činí 0,- Kč (předchozí rok 0,- Kč). Společnost nehradila žádné doměrky daní.

- odložená:

Viz následující tabulka.

Zůstatek k rozvažnému dni (v tis. Kč)

Popis položky	Účetní hodnota	Daňová hodnota	Odečitatelné daňové dočasné rozdíly	Sazba daně v %	Odložená daňová pohled. (-) / závazek (+)
Dlouhodobý hmotný majetek	1 118 860	961 795	157 065	19%	29 842
Opravné položky, rezervy apod.	-26 256	-39	-26 217	19%	-4 981
Neuplatněný reinvestiční odpočet		33 505	-33 505	19%	-6 366
Daňové ztráty minulých let		45 872	-45 872	19%	-8 716
Celkem	1 092 604	1 041 133	51 471	19%	9 779

Odložený daňový závazek z dlouhodobého majetku společnost postupně snižuje přerušováním daňového odpisování dle §26, odst.8 zák. 586/1992 Sb. o daních z příjmů, úměrně postupnému snižování daňových pohledávek.

Plánované rozdělení zisku vytvořeného v běžném období (v tis. Kč)

Zisk běžného období	1 484
Příděl do zákonného rezervního fondu	74
Příděl do rezervního fondu na vlastní akcie	0
Příděl do rezervního fondu na hrozící budoucí rizika	0
Příděl do sociálního fondu	1 200
Tantiémy členům představenstva a dozorčí rady	0
Dividendy xx Kč na 1 akcii	0
Nerozdělený zisk	210

Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

- povinný audit účetní závěrky
154 tis. Kč
- jiné ověřovací služby
neposkytovány
- daňové poradenství
neposkytováno
- jiné neauditorské služby
neposkytovány

Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:

- **Navýšení základního kapitálu**

a) nerealizované navýšení základního kapitálu v lednu 2010

Jediný akcionář v působnosti valné hromady rozhodl na základě usnesení rady města č. 175/09 ze dne 7.4.2009 o zvýšení základního kapitálu ve výši 18 900 tis. Kč. Vzhledem k tomu, že se jediný akcionář Statutární město Liberec vzdal svého přednostního práva na upsání nových akcií, měly být všechny nové akcie upsány předem určeným zájemcem, kterým bylo Město Jablonec nad Nisou. Bylo schváleno upisování akcií nepeněžitým vkladem, a to vkladem nemovitostí, kterými jsou pozemky v katastrálním území Jablonec nad Nisou.

O zvýšení základního kapitálu ve výši 18 900 tis. Kč bylo účtováno v r. 2009 k datu konání valné hromady na vrub účtu pohledávky za upsaný základní kapitál a ve prospěch účtu změny základního kapitálu.

Zápis o rozhodnutí o zvýšení základního kapitálu byl do obchodního rejstříku proveden ke dni 12.6.2009. Při realizaci záměru však bylo zjištěno, že došlo k zapsání většího počtu vkládaných pozemků, než odpovídá usnesení Zastupitelstva města Jablonce n/N č. 463/2008. Proto bylo v červenci 2009 zapsáno nové

rozhodnutí jediného akcionáře o zvýšení základního kapitálu o 3 000 tis. Kč upsáním kmenových akcií na jméno předem určeným zájemcem – Městem Jablonec n/N, upsání bude provedeno nepeněžitým vkladem pozemků (viz dále bod b).

Od původního záměru zvýšení ZK o 18 900 tis. Kč bylo následně odstoupeno. Zápis o zvýšení ZK v této hodnotě byl v obchodním rejstříku vymazán dne 29.1.2010.

O odstoupení od tohoto záměru bylo účetní jednotkou účtováno v prosinci 2009, i když k výmazu záměru z obchodního rejstříku došlo až ke dni 29.1.2010, neboť již v roce 2009 bylo zřejmé, že došlo k administrativní chybě a že by účetní výkazy ke dni účetní závěrky obsahovaly nesprávný údaj o budoucí výši základního kapitálu.

b) realizované navýšení základního kapitálu v lednu 2010

Jediný akcionář učinil dne 16.6.2009 na základě usnesení rady města č. 418/09 ze dne 16.6.2009 prohlášení, kterým se jako jediný akcionář vzdal svého přednostního práva na upsání nových akcií na zvýšení základního kapitálu společnosti. Jediný akcionář v působnosti valné hromady rozhodl na základě usnesení rady města č. 418/09 ze dne 16.6.2009 o zvýšení základního kapitálu společnosti o částku 3 000 tis. Kč. Bylo schváleno upisování akcií nepeněžitým vkladem, a to vkladem nemovitostí, kterými jsou pozemky v katastrálním území Jablonec nad Nisou.

O zvýšení základního kapitálu bylo účtováno v r. 2009 k datu konání valné hromady na vrub účtu pohledávky za upsaný základní kapitál a ve prospěch účtu změny základního kapitálu. Pohledávka i navýšení základního kapitálu jsou též vykázány ke dni účetní závěrky.

Toto navýšení bylo zapsáno do obchodního rejstříku 29.1.2010.

- **Dne 26.2.2010 bylo v obchodním rejstříku zapsáno doplnění dozorčí rady společnosti o dalšího člena – pana Miloslava Kínazse**

Sestaveno dne: 19.3.2010	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou (jméno a podpis) Ing. Jiří Veselka
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Ján Gavlák
Předmět podnikání Silniční motorová doprava; provozování drah; opravy motorových vozidel, provozování MHD	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová

CASH FLOW		Název a sídlo účetní jednotky:	
ke dni 31.12.2009 (v tisících Kč)		Dopravní podnik města Liberce, a. s. Mrštíkova 3 Liberec 3 IČ: 473 11 975	
Kód	Ukazatel	2009	2008
P.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	26 454	32 080
P.1	Peníze	26 454	32 080
P.2	Peněžní ekvivalenty		
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti			
Z.	(+) Zisk, (-) ztráta z běžné činnosti před zdaněním	1 902	2 185
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace [ΣA.1.1. až A.1.5.]	117 077	70 986
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+)	80 618	64 861
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv (+)	27 850	-189
A.1.3.	(-) Zisk, (+) ztráta z prodeje dlouhodobého majetku	0	16
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované úroky mimo kapitalizovaných [(+) nákladové, (-) výnosové]	8 609	6 298
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provoz. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mimoř. položkami [Z. + A.1.]	118 979	73 171
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu [ΣA.2.1. až A.2.4.]	23 698	67 643
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti, aktivních účtů čas. rozlišení a dohadných účtů aktivních [(-) zvýšení, (+) snížení]	-40 120	-5 966
A.2.2.	Změna stavu kr. závazků z provoz. činnosti, pasiv. účtů čas. rozlišení a dohadných účtů pasivních [(+) zvýšení, (-) snížení]	65 675	78 324
A.2.3.	Změna stavu zásob [(-) zvýšení, (+) snížení]	-1 857	-4 715
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finanč. majetku nespádajícího do peněž. prostředků [(+) zvýšení, (-) snížení]	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provoz. činnosti před zdaněním a mimořád. položkami [A.**+A.2.]	142 677	140 814
A.3.	Zaplacené úroky mimo kapitalizovaných (-)	-8 613	-6 396
A.4.	Přijaté úroky (+)	4	98
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běž. činnost a doměrky za minulá období (-)	0	0
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mim. účet. případy včetně uhrazené daně	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti [A.** + (ΣA.3. až A.6.)]	134 068	134 516
Peněžní toky z investiční činnosti			
B.1.	Výdaje spojené s pořízením dlouhodobého majetku (-)	-187 747	-197 675
B.2.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (+)	0	100
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám [(-) poskytnutí, (+) vrácení]	0	0
B.***	Čistý peněžní tok z investiční činnosti [ΣB.1. až B.4.]	-187 747	-197 575
Peněžní toky z finanční činnosti			
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+)	30 666	59 029
C.2.	Dopady změn vlast. kapitálu na pen. prostředky [ΣC.2.1. až C.2.7.]	-1 495	-1 596
C.2.1.	Zvýšení z titulu zvýšení zákl. kapitálu, event. rezerv. či nedělitel. fondu peněž. vklady (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům a členům (-)	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlast. kapitálu a další penež. vklady (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé výplaty na vrub fondů (-)	-1 325	-1 426
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku (-)	-170	-170
C.***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti [ΣC.1. až C.3.]	29 171	57 433
F.	Čisté zvýšení, respektive snížení peněžních prostředků [A.*** + B.*** + C. ***]	-24 508	-5 626
R.	Stav peněž. prostředků na konci účet. období [P. + F.]	1 946	26 454



Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami za rok 2009.

Dopravní podnik města Liberce, a. s., je dle § 66 a) zákona č. 513/1991 Sb. ve znění pozdějších změn, dodatků a novel (Obchodní zákoník) ovládanou společností. Uvedené vyplývá ze skutečnosti, že společnost má jediného vlastníka, a to Statutární město Liberec. S ohledem na to, že v průběhu uplynulého účetního období (a ani v minulosti) nebyla uzavřena ovládací smlouva, je statutární orgán ovládané společnosti povinen zpracovat zprávu o vztazích.

Ovládající osobou (jak již bylo shora uvedeno) je **Statutární město Liberec**, IČO 262 978.

Ovládající osoba, tj. Statutární město Liberec, **má dále majetkové účasti** v níže uvedených společnostech:

A) ovládaných dle § 66 a), odst. 5, Obchodního zákoníku

Technické služby města Liberce, a. s.	IČ	250 07 017
Sportovní areál Ještěd a. s.	IČ	254 37 941
Liberecká IS, a. s.	IČ	254 50 131
Elset, s. r. o.	IČ	254 21 727
Sportovní areál Liberec, s.r.o.	IČ	270 75 397
Sportovní areál fotbal, a. s.	IČ	271 28 636

B) ostatních, tj. s podílem na majetku menším než 40%

Teplárna Liberec, a. s.	IČ	622 41 672
Severočeská vodárenská společnost, a. s.	IČ	490 99 469
A.S.A. Liberec spol. s r. o.	IČ	631 46 746
Krajská nemocnice Liberec, a. s.	IČ	272 83 933

Vztahy mezi Dopravním podnikem města Liberce, a. s., („osobou ovládanou“, dále jen DPML) a Statutárním městem Liberec („ovládající osobou“):

Mezi DPML a Statutárním městem Liberec byl v roce 2009 uzavřen (na základě smlouvy č. 4210/04/0023, ve znění dodatku č. 9 k této smlouvě a dále smlouva č. 10/09/0149 vč. dodatku č. 1 k této smlouvě) smluvní vztah o zabezpečení dopravní obslužnosti území města a z ní plynoucího závazku úhrady prokazatelné ztráty za poskytování služby ve veřejném zájmu a o zabezpečení dalších investičních potřeb dopravce, uzavřená dle § 262, odst. 2) obchodního zákoníku a dále ve smyslu ust. § 19 c) zákona č. 111/1994 Sb. v platném znění a § 39 zákona č. 266/1994 Sb., o drahách v platném znění. Příspěvek na úhradu prokazatelné ztráty z provozování veřejné služby (cenové vyrovnání) dosáhl v roce 2009 skutečné výše 224 000 tis. Kč.

Mimo tento objem inkasoval DPML od Statutárního města Liberec ještě částku 1 014 tis. Kč za zprostředkování prodeje jízdenek a kupónů v rámci objednávek, dále částku 256 tis. Kč za odkup nafty, 39 tis. Kč za letákovou reklamu ve vozidlech MHD a 274 tis. Kč za přepravní služby – zájezdy.

Statutární město Liberec se v roce 2001 formou patronátního prohlášení dále zavázalo, ve prospěch Komerční banky, a. s., po dobu trvání závazků z úvěrových smluv (DPML vůči Komerční bance, a. s.) nesnížit svůj podíl na základním kapitálu DPML a vykonávat svůj vliv na DPML včetně své finanční a dotační politiky tak, aby DPML mohl řádně plnit své závazky z úvěrových smluv. Rovněž se tímto patronátním

Telefon:	Fax:	Internet:	Bankovní spojení:	IČO:	DIČ:
+420 485344111*	+420 485105426	www.dpml.cz	KB Liberec	47311975	CZ47311975
+420 485105170	+420 485105936	email: dpml@dpml.cz	Č.ú.: 4306-461/0100		

prohlášením zavazuje k připravenosti plnit závazky z úvěrových smluv za DPML v případě, že DPML je nebude moci plnit sám.

DPML nevznikla z výše uvedeného smluvního vztahu a patronátního prohlášení žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení obdobných ztrát Statutárnímu městu Liberec.

Vztahy mezi „propojenými společnostmi“, tj. společnostmi současně ovládanými Statutárním městem Liberec („ovládající osobou“ DPML):

Částky jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

Vztahy mezi DPML a Technickými službami města Liberce a.s. (dále jen TSML):

Mezi DPML a TSML (společností ovládanou rovněž Statutárním městem Liberec) byla na základě objednávek provedena údržba tramvajových tratí, areálu tramvajové vozovny a dvora DPML včetně dodávky posypové soli. Hodnota finanční spolupráce dle výše uvedených objednávek v roce 2009 dosáhla 426 tis. Kč.

DPML nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

Vztahy mezi DPML a Libereckou IS, a.s. (dále jen LIS):

Mezi DPML a LIS (společností ovládanou rovněž Statutárním městem Liberec) byla firmou LIS účtována částka ve výši 1 394 tis. Kč za provoz dopravní aplikace na Liberecké městské kartě a částka 1 360 tis. Kč za služby IT.

DPML nakoupil během roku od společnosti LIS hardware a software v hodnotě 434 tis. Kč. V rámci zavádění IDOL do MHD poskytla LIS služby a tiskopisy v celkové hodnotě 236 tis. Kč. Při výpadech aplikace pro Libereckou městskou kartu hradila LIS cestujícím zdarma jedno- až sedmidenní jízdenky v celkovém objemu 15 tis. Kč.

Vztahy mezi DPML a ELSET, s.r.o. (dále jen ELSET):

Vůči dceřiné společnosti LIS firmě ELSET účtoval DPML hodnotu 64 tis. Kč za provozování reklamy. DPML nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

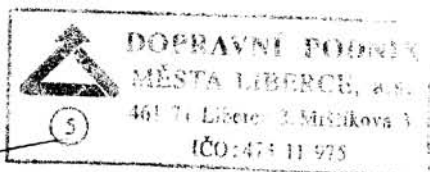
S ostatními společnostmi, které jsou rovněž společnostmi ovládanými Statutárním městem Liberec (společností ovládající DPML), **DPML neměl v roce 2009 žádný smluvní vztah** a ani jinak ekonomicko-hospodářsky nespolupracoval.

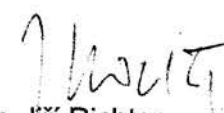
Vztahy ke společnostem, v nichž má Statutární město Liberec („ovládající osoba“ DPML) rovněž majetkový podíl, ale není „společností ovládající“:

Z výše uvedených ostatních společností, kde má Statutární město Liberec (společnost ovládající DPML, a. s.) rovněž majetkový, nikoliv však rozhodující vliv, DPML, a. s., spolupracoval v roce 2009 s **Teplárnou Liberec, a. s.; Severočeskou vodárenskou společností, a. s.**, (v rámci spolupráce se Severočeskými vodovody a kanalizacemi, a. s., kde má Severočeská vodárenská společnost, a. s., 49% podíl); **.A.S.A. Liberec, spol. s r. o. a Krajskou nemocnici Liberec, a. s.**, a to na základě smluv o primárním odběru tepelné energie ze soustavy CZT, o dodávkách pitné vody z veřejného vodovodu a odvádění odpadních vod, o prodeji nafty a ostatních kapalin, o odvozu a likvidaci odpadů a o zajištění zdravotních prohlídek a vyšetření řidičů MHD. S ohledem na skutečnost, že uvedené společnosti nejsou „propojenými osobami“ dle § 66 a) Obchodního zákoníku, není v této zprávě uvedena hodnota plnění, ale lze konstatovat, že ani na základě uvedených spoluprací nedošlo k finančnímu (popř. jinému) zvýhodnění, resp. znevýhodnění některé ze smluvních stran.

V Liberci 19.3.2010


Ing. Jiří Kittner
předseda představenstva




MUDr. Jiří Richter
místopředseda představenstva



Dopravní podnik města Liberce, a. s.

Zpráva dozorčí rady akcionářům Dopravního podniku města Liberce, a.s.

***k roční účetní závěrce, stavu majetku společnosti, návrhu na rozdělení zisku a přezkoumání
Zprávy o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami
za rok 2009***

Dozorčí rada se v průběhu účetního období 2009 zabývala výsledky hospodaření společnosti, plněním plánovaných ukazatelů, realizací podnikatelských záměrů společnosti, stavem majetku společnosti, finančními plány společnosti a dalšími otázkami spojenými s činností a rozvojem DPML, a. s. Svá doporučení směřovala akcionářům i představenstvu a managementu společnosti.

Na svém jednání dne 9.4.2010 dozorčí rada projednala výsledky účetní závěrky společnosti k 31.12.2009, zprávu auditora k účetní závěrce, návrh představenstva na rozdělení zisku a Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou a propojenými osobami.

Na základě přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2009 a po projednání návrhu představenstva společnosti dozorčí rada

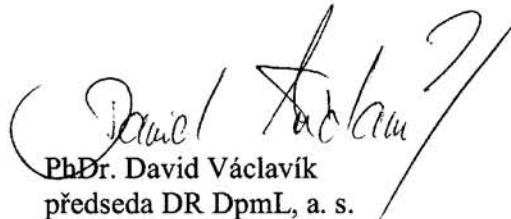
D O P O R U Č U J E Valné hromadě společnosti DpML, a.s. ***S C H V Á L I T*** roční účetní závěrku společnosti za rok 2009 a návrh představenstva na rozdělení disponibilního zisku za rok 2009 takto:

1. Povinný příděl rezervnímu fondu	74 220,-- Kč
2. Doplnění výše zdrojů sociálního fondu	1 200 172,70 Kč
3. Příděl na výplatu tantiém	0,-- Kč
5. Nerozdělený zisk	210 000,-- Kč
Rozdělení zisku celkem	1 484 392,70 Kč

Dále *d o p o r u č u j e* Valné hromadě DpML, a. s. schválit Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou a propojenými osobami, ke které nemá žádné poznámky, doplnění či jiné připomínky.

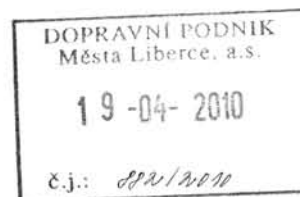
Dozorčí rada *k o n s t a t u j e*, že podnikatelská činnost společnosti byla uskutečňována řádně v souladu se stanovami společnosti a právním řádem České republiky a že při své činnosti neshledala žádných podstatných závad či pochybení managementu DpML, a. s.

V Liberci


PhDr. David Václavík
předseda DR DpML, a. s.

Zpráva auditora pro akcionáře společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s.

Název společnosti: Dopravní podnik města Liberce, a.s.
Sídlo společnosti: Mrštíkova 3, 461 71 Liberec III
Identifikační číslo: 473 11 975
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: viz bod 1 přílohy k účetní závěrce



Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 19. března 2010 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naši úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlídně k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv a finanční situace společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. k 31. prosinci 2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Proveřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. k 31. prosinci 2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. k 31. prosinci 2009.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Dopravní podnik města Liberce, a.s. k 31. prosinci 2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Liberci, dne 19. března 2010

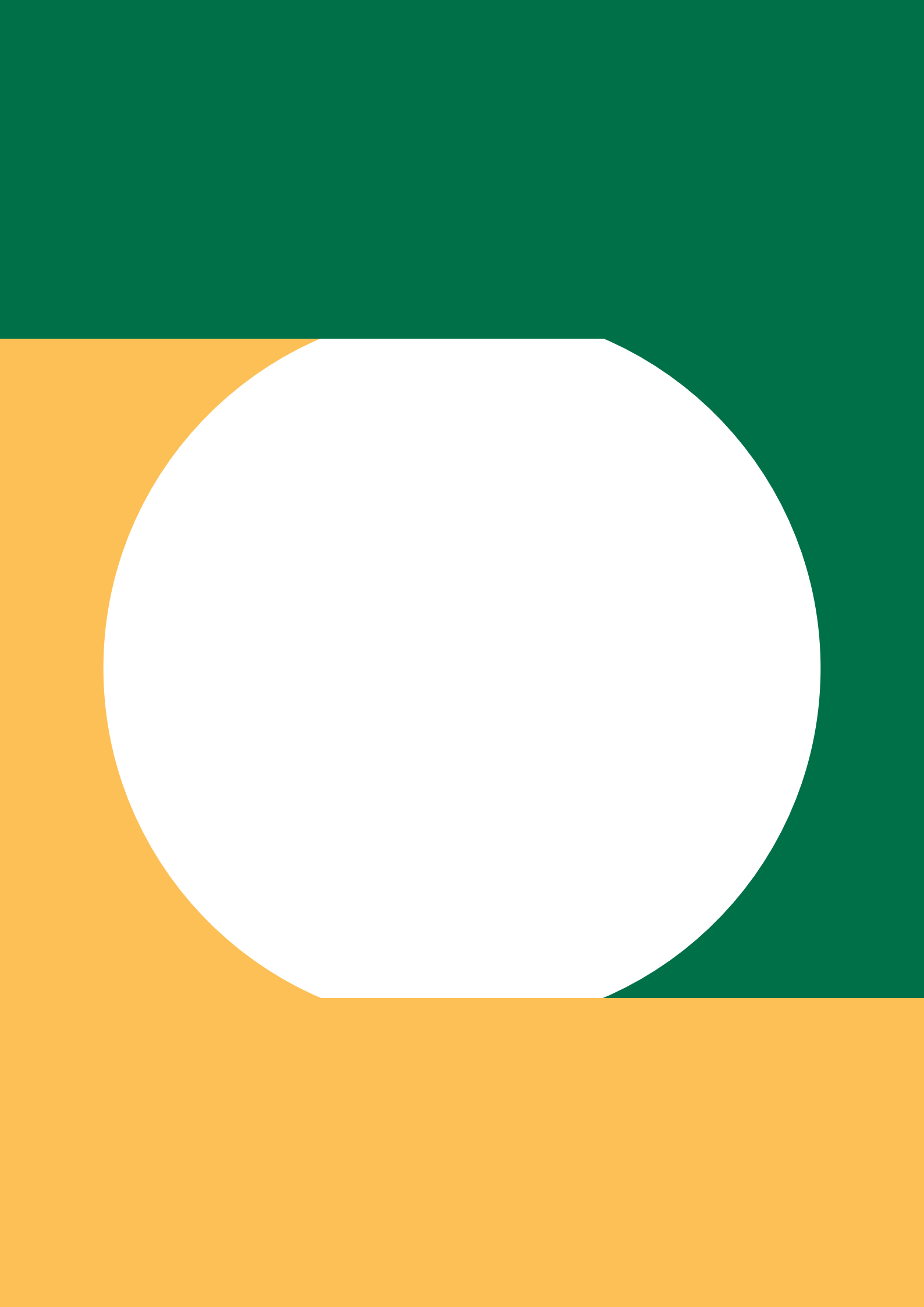
Auditorská společnost:

Auditor:

VG - AUDIT, s.r.o.
osvědčení č. 271
Bělehradská 18, 140 00 Praha 4



Ing. Monika Händelová
osvědčení č. 1565



2009

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2009

LIBERECKÁ  IS

I.

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Do roku 2009 vstupovala Liberecká IS, a.s. s jasně formulovanou strategií zaměřenou především na její doménu, tedy oblast IT. V roce předchozím se společnost zaměřila především na stabilizaci vztahů a zvyšování úrovně služeb pro svého hlavního zákazníka Statutární město Liberec a v tomto směřování pokračovala i v roce 2009. S vědomím mnoha úskalí se zaměřila především na zvyšování kvality poskytovaných služeb a optimalizaci procesů, které vyústily do certifikace řízení jakosti ISO. V roce 2009 se společnost také významně orientovala na zvyšování bezpečnosti celého informačního systému a realizovala celou řadu investic pro její posílení. Za zmínku stojí určitě i skutečnost, že informační systém prošel rozsáhlým bezpečnostním testem. Společnost kladla v roce 2009 a klade i nadále velký důraz na stabilitu veškerých procesů, které pro městskou skupinu zajišťuje a až na ojedinělé případy, ze kterých se poučila, se jí to i dlouhodobě daří. Dlouhodobě se také zaměřuje na zvyšování kvality uživatelské podpory a na snižování reakční doby při řešení uživatelských potíží.

Významným počinem v roce 2009 se pro Libereckou IS, a.s. stalo převzetí role správce Metropolitní sítě, které zajistí jednotný rozvoj této významné infrastruktury a její provoz v souladu s potřebami a rozvojovými aktivitami města Liberce. Společnost také v průběhu roku realizovala celou řadu velkých změnových projektů a to nejen pro samotný Magistrát města Liberce, ale i pro ostatní akciové společnosti a příspěvkové organizace městské skupiny. Za všechny zmíním především účast na upgrade ekonomického systému města, což byl velký strategický úkol, který se podařilo ve spolupráci s našimi dodavateli a především spolu s Odborem ekonomiky provést v souladu s harmonogramem. Společnost se také zaměřila na získávání zakázek mimo městskou skupinu, kde kladla důraz především na spolupráci s Krajským úřadem Libereckého kraje a jeho organizacemi. V roce 2009 se podařilo navázat spolupráci s významným zákazníkem Krajskou nemocnicí Liberec a Liberecká IS, a.s. začala spravovat datovou síť Integrovaného záchranného systému Libereckého kraje. Nejvýznamnějším produktem spolupráce s krajským úřadem pak byl podíl společnosti na realizaci projektu Integrovaného dopravního systému Libereckého kraje a jeho propojení s multifunkční kartou OPUSCARD. Důležitou činností v portfoliu společnosti pak bylo i zajišťování provozu kartového centra OPUSCARD.

Veškeré výše popsané aktivity, orientace na získávání zakázek mimo městskou skupinu a s nimi spojeným zvyšováním produktivity, měly významný vliv na hospodaření společnosti. Strategický finanční plán pro rok 2009 vytkl společnosti dosažení hospodářského výsledku na úrovni ztráty ve výši cca 5,5 mil. Kč. Tento plán byl v průběhu roku představenstvem revidován a předpokládaná ztráta byla snížena na úroveň 3,5 mil. Kč. Nakonec se vlivem získání významných zakázek a tlakem na snižování provozních nákladů podařilo uzavřít rok se ztrátou pouhých 2,4 mil. Kč. Tento trend sice nejspíš nebude společnost schopna udržet i pro rok 2010, nicméně hospodářsky úspěšný rok 2009 dává výborný předpoklad pro naplnění cíle, kdy pro roky 2012 respektive 2013 předpokládáme hospodaření Liberecké IS, a.s. již v kladných číslech.

Celkově lze tedy rok 2009 pro Libereckou IS, a.s. hodnotit jako úspěšný.



Ing. Ondřej Červinka
předseda představenstva

II.

SLOVO ŘEDITELE SPOLEČNOSTI

Liberecká IS a.s. je společností podnikající v oblasti informačních systémů a technologií. Tato oblast je svojí podstatou dynamická a plná neustálých vývojových změn. Není tedy divu, že stejně jako předchozí roky i rok 2009 byl pro Libereckou IS, a.s. dalším rokem plným změn stojících na tvrdé a často vysilující práci všech zaměstnanců.

Jako každý subjekt realizující změny zaznamenala Liberecká IS, a.s. v roce 2009 své dobré i špatné okamžiky. Nebojím se ale říci, že rok 2009 byl pro naši společnost především rokem úspěšným a inspirujícím.

V průběhu roku 2009 se projevila správnost strategie firmy, kterou představenstvo a vedení naší společnosti přijalo v roce 2008, a to koncentrovat se na oblast IT a evropsky špičkovou bezpečnost a provozní spolehlivost v dostupnosti dat a softwarových aplikací, které společnost ukládá a provozuje na svých systémech. I v roce 2009 bylo nutno přistoupit k částečné, ne však zásadní úpravě strategie, a to v souvislosti s dopadem ekonomické recese do veřejné správy, pro niž Liberecká IS a.s. své služby poskytuje.

Díky tomu se i v roce 2009 Liberecké IS, a.s. podařilo dále zvýšit objem svých služeb v tradičních produktech i v projektových zakázkách. K nejvýznamnějším patřila jako každý rok řada drobných produktových doplnění i velkých změnových projektů pro Magistrát města Liberce, ale i pro další subjekty „skupiny Statutárního města Liberec“ (Dopravní podnik, Městský obvod Vratislavice, Městská policie, ZOO Liberec a další). Jejich podrobný výčet je pro účely tohoto textu příliš dlouhý, proto jen uvedu, že se jednalo o 28 velkých změnových projektů a desítky drobných produktových změn. Významně se podařilo zvýšit bezpečnost a dostupnost poskytovaných služeb implementací nových technologií a filosofie datových úložišť a datových sítí.

Ve vnitřní organizaci firmy se podařilo dokončit implementaci systému řízení jakosti a certifikovat jej podle normy ISO, zavést novou organizační strukturu a posílit tým Liberecké IS, a.s. o nové kvalitní zaměstnance.

V oblasti obchodu a marketingu Liberecká IS, a.s. posílila vztahy s významnými zákazníky a navázala spolupráci s novým důležitým zákazníkem – Krajskou nemocnicí Liberec.

V provozní oblasti zvýšila Liberecká IS, a.s. svůj výkon a podíl vlastních zaměstnanců na zajištění vysoce odborných činností.

Důležitým okamžikem v životě Liberecké IS, a.s. v roce 2009 byla také úspěšná implementace nového informačního systému při zachování běžného provozu firmy.

Velkým úspěchem bylo další posílení spolupráce v rozvojových úvahách s Libereckým krajem, resp. Krajským úřadem Libereckého kraje, reprezentované úspěšnou integrací systému OPUSCARD s Integrovaným dopravním systémem Libereckého kraje a převzetím správy datové sítě Integrovaného záchranného systému Libereckého kraje.

V roce 2009 Liberecká IS, a.s. také dlouhodobě převzala správu Metropolitní sítě optických vláken v Liberci, čímž je do budoucna zajištěn jednotný rozvoj této sítě v souladu s potřebami města Liberce. V této oblasti se podařilo realizovat nejenom první obchodní úspěchy, ale také významně posílit image naší firmy.

Výše uvedené rozšiřování oblasti působnosti Liberecké IS, a.s. mělo svůj odraz také ve zvýšení výnosů, které ve spojitosti s vyšší efektivitou využití zdrojů přineslo o tři miliony korun nižší ztrátu společnosti, než bylo plánováno. Rovněž produktivita práce dosáhla v roce 2009 srovnatelné evropské úrovně. Liberecká IS, a.s. tak učinila další důležitý krok k odstranění vleklé účetní ztráty, která vznikla v roce 2006 v souvislosti s vkladem majetku z roku 2005.

Samozřejmě ruku v ruce s úspěšnými výsledky se projevovaly v činnosti Liberecké IS, a.s. v roce 2009 i chyby. Oproti předchozím rokům jich ale bylo méně a projevil se tak dvouletý tlak na změny ve vnitřním řízení, který, jak již bylo řečeno, byl i potvrzen certifikací dle normy ISO.

Všechny úspěchy i neúspěchy každé organizace jsou produktem jejích zaměstnanců a dodavatelů. Je tomu tak samozřejmě i v Liberecké IS, a.s. Naše společnost v roce 2009 měla a i nadále má stabilní tým zaměstnanců, který postupně mírně rozšiřuje. I přes některé vnitřní kritiky související s komunikací a vztahy je téměř nulová fluktuace zaměstnanců velkým pozitivem a také vizitkou firemní kultury a řízení lidských zdrojů. V klíčových oblastech naše společnost také v roce 2009 prohloubila systém hodnocení dodavatelů s cílem postavit společné vztahy na novou kvalitativní úroveň. Obě skupiny jsou tak vedením společnosti považovány za základ dalšího rozvoje Liberecké IS a.s.

Rok 2009 se tedy pro Libereckou IS, a.s. stal dalším úspěšným krokem na cestě k vitalitě a konkurenceschopnosti srovnatelné s jinými obdobnými firmami v rámci nejen České republiky, ale i Evropské unie. Jak již bylo uvedeno, je to výsledkem práce zaměstnanců společnosti, a já jim za to děkuji.



Ing. Jaroslav Bureš, MBA
ředitel Liberecké IS, a.s.

Zpráva o vztazích za rok 2009

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením obchodního zákona § 66a a následujících za rok 2009 mezi osobami **Statutární město Liberec**, se sídlem v Liberci 1, nám. Dr. E. Beneše 1, IČ: 00262978, *dále jen ovládající osoba* a **Liberecká IS, a.s.**, se sídlem Jablonecká 41, 460 01 Liberec 5, IČ: 25450131, *dále jen ovládaná osoba*.

1. Mezi subjekty nebyla uzavřena ovládací smlouva
2. V níže uvedených tabulkách jsou uvedeny obchodní smlouvy mezi ovládající a ovládanou osobou, na základě kterých probíhaly ve sledovaném období veškeré vztahy:

a) smlouvy nájemní

Ve sledovaném období společnost pokračovala ve smluvním vztahu s ovládající osobou o pronájmu nebytových prostor, které používá jako kanceláře. Výše nájemného a úhrady za spotřebované energie byly stanoveny na komerční výši a hrazeny na účet ovládající osoby.

Číslo smlouvy	Datum	Předmět smlouvy
LIS/50/2005 vč.dodatků (1-5)	01.12.2005/ 30.10.2007/ 30.01.2008/ 08.08.2008/ 01.11.2008/ 14.05.2009	Nájemní smlouva prostory budovy č.41-Liebiegova vila
LIS/72/2006 vč.dodatků (1-2)	29.09.2006 / 30.07.2007/ 30.04.2008	Nájemní smlouva prostory budovy Nová Radnice

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

b) smlouvy o poskytování služeb

Číslo smlouvy	Datum	Předmět smlouvy
2009/1/025	15.09.2009	Služby spojené se zajištěním upgrade SW GSWEB na systém Marushka

2009/1/024	01.09.2009	Zajištění odborné podpory realizace přípravy datových schránek
2009/1/021	01.08.2009	Zajištění odborné podpory realizace přípravy spisové služby
2009/1/020	01.09.2009	Zajištění odborné podpory realizace upgrade SAP
2009/1/012	19.05.2009	Poskytnutí služeb spojených se zajištěním a realizací voleb 2009
2008/1/044	05.12.2008	Modul statistiky eSPIS
2008/1/042	08.12.2008	Poskytnutí služeb aplikace e-learning
2008/1/036	05.11.2008	Zajištění realizace změny www prezentace SML
2008/1/035	15.11.2008	Podpora v projektu „DPH v prostředí SML“
2008/1/030	01.11.2008	Podpora iDES
2008/1/024	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Stromovka-realizace úspor energie
2008/1/023	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Malínek-realizace úspor energie
2008/1/022	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Motýlek-realizace úspor energie
2008/1/021	06.06.2008	Řízení projektu MŠ Jabluňka-realizace úspor energie
2008/1/015	01.06.2008	Nájem scanneru Colortrack
2007/1/048	07.12.2007	EMOFF krizové řízení
2007/1/012	10.07.2007	Poskytnutí nástroje pro správu a evidenci ÚAP
2007/1/002	01.02.2007	Vydávání čipových karet
2007/2/029	01.04.2007	Úhrada služeb mobilního operátora
2006/74	16.10.2006	Zajištění VoIP
2006/73	30.11.2006	Poskytnutí služby „Elektronické zastupitelstvo“
2006/48 vč.dodatku	31.08.2006/ 16.01.2007	Aktualizace digitální technické mapy města Liberce
2006/47	08.09.2006	Poskytování služeb souvisejících s provozem a rozvojem MRS
2006/34	30.06.2006	Zajištění prodeje vstupenek
2006/25	29.07.2006	Poskytování a správa pracovních stanic pro požární zbrojnici
2006/23	31.08.2006	Digitální technická mapa města Liberce
2005/48 vč.dodatků	08.12.2005/ 11.04.2009/ 31.07.2007/ 29.02.2008/ 15.11.2008	Provozování informačního systému-outsourcing

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

V dále uvedených tabulkách jsou uvedeny veškeré vztahy - obchodní smlouvy mezi ostatními ovládanými osobami, které probíhaly ve sledovaném období:

Číslo smlouvy	Datum	Osoba	Předmět smlouvy
2007/1/001	24.01.2007	MO Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT

2007/005 (2007/2/012)	19.01.2007	MO Vratislavice n.N.	MRS o zajištění prodeje vstupenek
2008/1/005	01.05.2008	ZŠ Vratislavice n.N.	Poskytování služeb IT
2007/1/005	01.03.2007	Divadlo F.X.Šaldy	Pronájem otočných reflektorů
2006/96 vč. dodatku	01.01.2006/ 10.01.2008	Divadlo F.X.Šaldy	Poskytování služeb v IT oblasti
2006/21	25.05.2006	Divadlo F.X.Šaldy	Provoz MRS
2006/20	25.05.2006	Divadlo F.X.Šaldy	Obchodním zastoupení, prodej vstupenek MRS
2005/52 vč.dodatku	01.01.2006/ 01.08.2006/ 21.12.2006/ 25.05.2009	Městská policie	Provozování informačního systému
2006/68	30.11.2006	ELSET, s.r.o.	Poskytování ekonomických služeb- roční
2006/67	31.08.2006	ELSET, s.r.o.	Poskytování ekonomických služeb- měsíční
2006/24 vč.dodatků	01.06.2006/ 21.12.2006/ 01.10.2007/ 01.10.2008	ZOO Liberec	Poskytování služeb v IT oblasti
2008/1/040	01.10.2008	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování služeb v IT oblasti, ukončeno ke dni 31.3.2009
2008/1/032 vč. dodatku	01.11.2008/ 18.03.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Nájem nebytových prostor a služeb s tím spojených, ukončeno ke dni 31.3.2009
2006/81	31.10.2006	Sportovní areál Ještěd a.s.	Telekomunikační kabelovod- oprávnění provozovat
2006/44 vč.dodatku	30.06.2006/ 30.01.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování ekonomických služeb – roční, ukončeno ke dni 31.5.2009
2006/43 vč.dodatku	30.06.2006/ 18.03.2009	Sportovní areál Ještěd a.s.	Poskytování ekonomických služeb- měsíční, ukončeno ke dni 31.3.2009
2006/84	10.11.2006	Technické služby města Liberce, a.s.	Nový modul do SW TSK, ukončeno 11/2009
2005/51 vč.dodatků	01.01.2006/ 29.06.2007/ 01.10.2007	Technické služby města Liberce, a.s.	Poskytování služeb v IT oblasti
2009/2/021	24.04.2009	Technické služby města Liberce, a.s.	Import dat pasportu dopravy, GS WEB pasport dopravy
2008/1/011 vč.dodatku	21.04.2008/ 01.04.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Dílčí činnosti projektu ROAD - technologie
2008/1/043	01.01.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Správa ICT
2006/102	31.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Aktivace čipových karet přepravní kontroly-revizorské karty

2006/99	31.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Nájemní smlouva - kabel optické trasy zavěšené na systému trakčního vedení el.drah
2006/02 vč.dodatku	15.05.2006/ 30.08.2006	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Poskytování služeb spojených s využitím LMK jako nosiče pro časové předplatné jízdné MHD-dopravní aplikace
2005/33	25.08.2005	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Pronájem pozemku v objektu DPML
2005/24 vč.dodatku	17.07.2006/ 26.01.2007	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Poskytnutí a správa telekomunikačního okruhu-servis WAN-fyzická vrstva
2009/3/007	15.07.2009	Dopravní podnik města Liberce a.s.	Provize z poskytování služeb prodeje časových jízdenek
2007/1/038 vč.dodatku	03.10.2007/ 03.09.2008	Komunitní středisko Kontakt	Poskytování IT služeb

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

Číslo smlouvy	Datum	Osoba	Předmět smlouvy
2007u01 vč.dodatků	02.01.2007/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Pramínek, Březinova 389	Vedení účetnictví
2007u02 vč.dodatků	02.01.2007/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Motýlek, Broumovská 840	Vedení účetnictví
2005u1 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ 5 května 64/49	Vedení účetnictví
2005u2 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Vrchlického 262/17	Vedení účetnictví
2005u3 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Na Perštýně 404/44	Vedení účetnictví
2005u4 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Dobiášova 851/5	Vedení účetnictví
2005u5 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Na výběžku 118	Vedení účetnictví
2005u6 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Nad přehradou“, Klášterní 149/16	Vedení účetnictví
2005u7 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Korálek", Aloisina výšina 645/55	Vedení účetnictví
2005u8 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ „Jizerka“, Husova 184/72	Vedení účetnictví

2005u9 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Mníšek, Mníšek 198	Vedení účetnictví
2006u01 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a MŠ Chrástava, Vítkov 69	Vedení účetnictví
2005u11 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a MŠ Nová Ves 180	Vedení účetnictví
2005u12 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Dětská 461	Vedení účetnictví
2005u13 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Barvířská 38/6	Vedení účetnictví
2005u14 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Sokolovská 328	Vedení účetnictví
2005u15 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Sedmikráska“, Vzdušná 509/20	Vedení účetnictví
2005u16 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Jeřmanická 487/27	Vedení účetnictví
2005u17 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „V zahradě“, Žitavská 122/68	Vedení účetnictví
2005u18 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Srdíčko", Oldřichova 836/8	Vedení účetnictví
2005u19 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Klášterní466/4	Vedení účetnictví
2005u20 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ "Rosnička", Školní Vršek 503/3	Vedení účetnictví
2005u21 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Malínek", Kaplického 386	Vedení účetnictví
2005v2 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Lesní 575/12	Vedení účetnictví
2005v3 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Švermova 114/38	Vedení účetnictví
2005v4 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ U Školy 222/6	Vedení účetnictví
2005v5 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ a ZUŠ Jabloňová 564/43	Vedení účetnictví
2005v6 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Česká 354	Vedení účetnictví

2005v8 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Aloisina výšina	Vedení účetnictví
2005v10 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ U Soudu 369/8	Vedení účetnictví
2005v11 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Kaplického 384	Vedení účetnictví
2005v12 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ jazyková Husova 142/44	Vedení účetnictví
2005v13 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	ZŠ Křižanská 80	Vedení účetnictví
2005v15 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Klubíčko“, Jugoslávská 128/1	Vedení účetnictví
2005v16 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Sluníčko“, Bezová 274/1	Vedení účetnictví
2005v17 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ Stromovka 285/1	Vedení účetnictví
2005v18 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Delfínek“, Nezvalova 661/20	Vedení účetnictví
2005v19 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Kamarád“, Dělnická 831/7	Vedení účetnictví
2005v20 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „U Bertíka“, Purkyňova 458/19	Vedení účetnictví
2005v22 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ „Čtyřlístek“, Tovačovského 166/27	Vedení účetnictví
2005v23 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ „Dráček“ U Školky 67	Vedení účetnictví
2005v24 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Beruška", Na Pískovně 761/3	Vedení účetnictví
2005v25 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Jablůňka", Jabloňová 446/29	Vedení účetnictví
2005v26 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	MŠ "Klíček", Žitná 832/19	Vedení účetnictví
2005v30 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Chrastava, Revoluční 488	Vedení účetnictví
2005v31 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Chrastava, nám.1. máje 228	Vedení účetnictví

2005v32 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008/ 30.01.2009	ZŠ Bílý Kostel nad Nisou	Vedení účetnictví
2005v33 vč.dodatků	03.01.2005/ 02.01.2008	MŠ Ostašovská	Vedení účetnictví

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

3. Ve sledovaném období nedošlo k žádným újmám z uzavřených smluv mezi propojenými osobami.
4. Společnost nebyla podrobena žádným právním úkonům ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob. Veškerá vzájemná plnění proběhla za tržních podmínek.
5. Společnost nebyla podrobena žádným opatřením přijatým ovládající osobou v zájmu ovládající ani ostatních ovládaných osob.
6. Společnost neposkytla ve sledovaném období žádná mimořádná plnění ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob,

V Liberci dne 6. ledna 2010

Schválil za Statutární město Liberec

primátor města
Ing. Jiří Kittner

za Liberecká IS, a.s.

předseda představenstva
Ing. Ondřej Červinka

Stanovisko Dozorčí rady:

Po prozkoumání Zprávy o vztazích mezi propojenými osobami, sestavené ovládanou osobou – Ing. Jitkou Budínskou a Ing. Jaroslavem Burešem a schválené představenstvem ovládané osoby dne 27. ledna 2010, konstatujeme, že jsme neshledali nedostatků v této zprávě ani v její úplnosti.

Ing. Jaroslav Bureš, ředitel

Zpracovala:

Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku

za Liberecká IS, a.s.

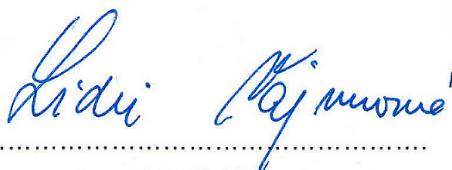
předsedkyně dozorčí rady
Ing. Lidie Vajnerová

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY PRO VALNOU HROMADU LIBERECKÉ IS a.s.

Dozorčí rada akciové společnosti Liberecká IS, a.s. přezkoumala na svém řádném zasedání konaném dne 28.4.2010 řádnou účetní závěrku společnosti k 31.12.2009 a dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 29.3.2010 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Liberecká IS a.s. k 31.12.2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada dále přezkoumala Zprávu o vztazích dle §66a, odst.9 Obchodního zákoníku č.513/91 Sb. ve znění zákona č.353/2001 Sb. a vzala ji na vědomí.

Dozorčí rada na základě těchto skutečností doporučuje valné hromadě společnosti schválit řádnou účetní závěrku za rok 2009 a rozdělení hospodářského výsledku za rok 2009, tak jak je valné hromadě předkládá představenstvo.

V Liberci dne 28.4.2010



Ing. Lidie Vajnerová
Předsedkyně dozorčí rady

Příloha k účetní závěrce ke dni 31. 12. 2009

Příloha k účetní závěrce společnosti Liberecká IS, a.s. k 31. 12. 2009

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterými se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2009 a končící dnem 31. prosince 2009.

Obsah přílohy

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku
 - 1.1. Zásoby
 - 1.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek
 - 1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
4. Opravné položky k majetku
5. Odpisování
6. Přepočty cizích měn na českou měnu

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
 - 1.2. Bankovní úvěry
 - 1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky
 - 1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
2. Významné události po datu účetní závěrky
3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku
 - 3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku
 - 3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku
 - 3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze
 - 3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením
 - 3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti
 - 3.8. Sdružení účastníků bez právní subjektivity
4. Vlastní kapitál
 - 4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 4.2. Základní kapitál
5. Pohledávky a závazky
 - 5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 5.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
 - 5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daní
 - 5.5. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva
 - 5.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze
6. Rezervy
7. Výnosy z běžné činnosti
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.
9. Údaje o přeměnách

Organizační struktura společnosti

Přehled o změnách vlastního kapitálu

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Název a sídlo účetní jednotky: Liberecká IS, a.s.,
460 01 Liberec 5, Jablonecká 41

Identifikační číslo: 25450131

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku společnosti: 17. června 2002

Společnost je zapsaná v OR, vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1429.

Předmět podnikání:

- zpracování dat, služby databank, správa sítí,
- poskytování software a poradenství v oblasti hardware a software,
- činnost technických poradců v oblasti informačních technologií,
- zprostředkování služeb,
- specializovaný maloobchod,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví,
- činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců,
- poskytování telekomunikačních služeb,
- pořádání odborných kurzů, školení a jiných vzdělávacích akcí včetně lektorské činnosti,
- příprava a vypracování technických návrhů,

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

100% vlastníci akcií - Statutární město Liberec se sídlem v Liberci
Nám. Dr. E. Beneše 1
IČO 00262978

Statutární orgán: představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Ondřej Červinka
Členové představenstva: Hynek Tampier
Mgr. Alois Čvančara
Ing. Petr Olyšar
Michal Wildner

Dozorčí rada:
Předseda dozorčí rady: Ing. Lidie Vajnerová
Členové dozorčí rady: Michael Dufek
Jan David

Členové statutárních a dozorčích orgánů po datu účetní závěrky:

V období po datu účetní závěrky došlo ke změně na pozici člena dozorčí rady: **Jan David** ukončil činnost k 31.12.2009, byl nahrazen **Ing. Petrem Lajtkepem** od 1.1.2010.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

V účetním období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti. Společnost nemá žádné stále pobočky, nemá organizační složku v zahraničí, svoji činnost provozuje v pronajatých prostorách.

Proces řízení společnosti probíhá v úrovních:

- představenstvo společnosti
- ředitel
- manažeři úseků
- vedoucí specialisté
- specialisté

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20% (v tis.Kč)

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše základního kapitálu společnosti
ELSET, s.r.o.	Jablonecká 41 460 01 Liberec	100%	850

Výše uvedený obchodní podíl byl získán dne 14.10.2004 na základě smlouvy o převodu obchodního podílu.

Smluvní dohody mezi společníky (akcionáři) zakládající rozhodovací právo:

Ovládací smlouva mezi Liberecká IS, a.s. (řídící osoba) a ELSET s.r.o. (řízená osoba)

Povinnosti řídící osoby:

- uhradit každou ztrátu řízené osobě, která vznikne z jejího nařízení,
- cenově vyrovnat finanční újmu řízené osobě, která vznikne při plnění nařízení řídící osoby ,
- smluvní vztahy mezi řídící a řízenou osobou probíhají na základě podepsaných smluv,
- skončí-li hospodaření řízené osoby za účinnosti této smlouvy ztrátou, je řídící osoba povinna tuto ztrátu uhradit, pokud tato ztráta nemůže být uhrazena z rezervního fondu nebo jiných disponibilních zdrojů řízené osoby,

Smlouvy o převodech zisku:

Smlouvy o převodech zisku nejsou vypracovány.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Běžné období	Minulé období
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	33,21	28,81

	v tis.Kč	v tis.Kč
Mzdové náklady	14 175	11 743
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	384	384
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	144	144
Náklady na sociální zabezpečení (SZ, ZP)	4 858	4 182
Sociální náklady	348	266
Osobní náklady celkem	19 909	16 732

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Peněžitá a naturální plnění stávajícím ani bývalým členům orgánů v minulém a běžném období nebyla poskytnuta.

Ve sledovaném období nedošlo k žádným újmám z uzavřených smluv mezi propojenými osobami. Veškerá vzájemná plnění mezi propojenými osobami proběhla za tržních podmínek.

Společnost má s firmou O-CONSULT, s.r.o. na základě uzavřené smlouvy o provedení auditu, jehož předmětem je povinný audit účetní závěrky a audit výroční zprávy, v účetním období zúčtovány náklady za běžné období ve výši 112 tis.Kč.

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví.

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Účtování zásob

- prováděno průběžně způsobem A evidence zásob

Výdej zásob ze skladu je účtován:

- cenami, kterými zásoby jsou přijímány na sklad

Ocenění zásob

- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
 - ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
 - cenu pořízení
 - vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - provize
 - pojistné
 - jiné

1.2. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Účtování

- dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je účtován prostřednictvím účtů nedokončené investice

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

- nakoupený majetek je oceňován ve skutečných pořizovacích cenách vč. vedlejších pořizovacích nákladů

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila žádné cenné papíry. Podíl ve společnosti ELSET s.r.o. byl ve vazbě na výši jeho vlastního kapitálu promítnut v rozvaze – podíly v ovládaných a řízených osobách a oceňovací rozdíly z přecenění majetku - (přeceněno metodou ekvivalence).

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

4. Opravné položky k majetku

Ve sledovaném účetním období byly rozpuštěny opravné položky k dlouhodobému hmotnému majetku ve výši zůstatkové ceny vytvořené v roce 2008 v celkové výši 867.708,-Kč. Rozpuštění opravné položky je daňově neúčinným výnosem. Jednalo se o majetek, který byl již morálně opotřeben a byl nahrazen novými a účelem tvorby opravné položky bylo věrné zobrazení majetku v účetnictví.

Ve sledovaném účetním období vytvořila účetní jednotka opravnou položku k dlouhodobému nehmotnému a hmotnému majetku ve výši zůstatkové ceny ke dni 31.12.2009 tj. v celkové výši 1.706.774,02Kč. Opravná položka je daňově neúčinným nákladem. Jedná se o majetek, který je k datu zpracování účetní závěrky zastaralý, opotřebený, pro další činnost v provozovaném informačním systému nevyužitelný, nefunkční a neopravitelný resp na jeho opravu by byly vynaloženy nadměrné náklady. Je určen k fyzické likvidaci a vyřazení z evidence. Účelem tvorby opravné položky je věrné zobrazení majetku v účetnictví.

5. Odpisování

Účetní jednotka má sestavenou interní směrnici k zásadám odepisování, evidenci majetku a odpisový plán. Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku** vychází z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání.

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární
 - zrychlená

Od roku 2008 společnost na základě schválené strategie uplatňování daňových odpisů částečně pozastavila uplatnění daňových odpisů u dlouhodobého hmotného majetku.

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný nehmotný majetek – majetek v ocenění nižší než 60.000,-Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok.

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- nehmotný drobný majetek v pořizovací ceně do 60.000,- vč., který byl předmětem vkladu Statutárního města Liberce je evidován v rozvaze na analyticky členěných účtech 013xxx a příslušných kartách majetku a doba jeho odepisování je stanovena na 10 let.
- ostatní nehmotný drobný majetek v pořizovací ceně do 60.000,- vč. je účtován přímo do nákladů 518xxx a současně je veden v podrozvahové evidenci.

Drobný hmotný majetek - majetek v ocenění nižší než 40.000,-Kč a doba použitelnosti delší než jeden rok.

Majetek pořízený před 1.1. 2007:

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný majetek v pořizovací ceně do 5.000,-Kč je účtován přímo do nákladů 5012xx a současně je veden v podrozvahové evidenci
- hmotný majetek v pořizovací ceně od 5.001,- do 40.000,-Kč je účtován na majetkový účet 029100, odepisován do nákladů na účet 551700, doba odepisování je stanovena 24 měsíců
- specifická kategorie – mobilní telefony, je účtována na majetkový účet 029110, odepisována do nákladů na účet 551700, doba odepisování je stanovena 24 měsíců

Majetek pořízený od 1.1. 2007:

Tento majetek je ve společnosti účtován a evidován následovně:

- hmotný drobný majetek je účelově rozdělen do skupin, každé skupině je přiřazena třída majetku resp. majetkový účet, účet odpisů, odpisový klíč a doba odepisování.

V souvislosti s přechodem na nový informační systém k 1.1.2009 je obecně majetek účelově rozdělen do skupin a podskupin, každému majetku je přidělen majetkový účet, účet odpisů, doba odepisování. K žádným změnám u historického majetku nedošlo.

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost aktuální denní kurz vyhlášený ČNB.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Společnost neeviduje žádné doměrky daně z příjmů.

1.2. Bankovní úvěry

Společnost eviduje bankovní úvěry:

Banka	Typ úvěru	Splatnost	Rámec (jistina) / stav k 31.12.	Běžné období tis.Kč	Minulé období tis. Kč
Oberbank AG	Kontokorent	31.07.2010	rámec	12 000	12 000
			stav	11 042	7 154
Oberbank AG	Investiční 1421-1	31.12.2010	jistina	1 795	1 795
			stav	270	733
Oberbank AG	Investiční 1381-1	31.12.2010	jistina	1 422	1 422
			stav	394	751
Oberbank AG	Investiční 1381-2	31.07.2011	jistina	1 191	1 191
			stav	503	799
Oberbank AG	Investiční 1381-3	31.08.2012	rámec	2 000	2 000
			stav	1 313	531

1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky

Společnost v minulém období na základě schválení představenstva proúčtovala odloženou daňovou pohledávku ve výši 469.126,-Kč. V souladu se zásadou opatrnosti a ve vazbě na strategii uplatňování daňových odpisů ve společnosti bylo rozhodnuto v běžném období neúčtovat o odložené dani.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Společnost ve sledovaném období nepřijala žádnou dotaci na investiční nebo provozní účely.

1.5. Manka a přebytky u zásob

Společnost neeviduje manka a přebytky zásob.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku (v tis.Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	3 677	3 298	-461	-288	3 216	3 010
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	19 181	17 889	-14 808	-12 196	4 373	5 693
Jiný DHM	17 215	16 618	-13 534	10 885	3 681	5 733
Nedokončený DHM	236	475	0	0	236	475

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek (v tis.Kč)

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Software	74 056	67 931	-32 264	-24 233	41 792	43 698
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	628	0	-27	0	601	0
Nedokončený DNM	1 510	2 000	0	0	1 510	2 000

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Společnost ve sledovaném období nepořídila majetek formou finančního pronájmu.

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Drobný hmotný majetek do 5.000,- Kč je evidován dle interní směrnice účetní jednotky v podrozvaze a účtován do nákladů na účet 501 – spotřeba krátkodobého drobného majetku.

Hodnota tohoto majetku v podrozvaze – krátkodobý majetek (z pohledu výše pořizovací ceny) k rozvahovému dni činí 2.014.151,48 Kč.

Společnost v roce 2009 nepořídila žádný majetek formou investičních dotací.

Společnost eviduje majetek, který pořídila v předcházejících letech formou investičních dotací:

Minulá období	
Název majetku	pořizovací cena (Kč)
Kartové centrum	10 630 000,-
SW Fare On karetní systém	882 600,-
TOAD for Oracle Proffesional	185 138,-
KDB odstranění duplicit ESP,synchro ENO-REN	589 000,-
Elektronická podatelna	225 000,-
Smlouvy a poplatky-funkcionalita, rozvoj aplikace	504 000,-
Modul BPEJ	79 200,-
HTML Enterprise	250 000,-
Raster server Enterprise	210 000,-
Gestor V6-moduly a funkcionality	335 115,-
Aplikace tvorba atlasů	118 800,-
Celkem SW	14 008 853,-

Název majetku	pořizovací cena (Kč)
Tiskárna Datacard SP75 SP75 (2ks) s lamin.jednotkami	299 000,-

Čtečka bezkontaktních karet MIFRAE (4ks)	40 000,-
TravelMate 8104 WLMi 15,4"	41 865,-
MT LCD FSC 17"	8 815,-
MT LCD UK713 17" (4ks)	20 544,-
Triline Profi Ce10L (4ks)	40 944,-
HP LaserJet 3390	15 216,-
24-Port PoE Device 48V AC	28 130,-
24 10/100 (24PoE)	60 683,-
HP BL20pG3 X3 vč.příslušenství	137 175,-
Server HP Proliant BL20pG3 s příslušenství	530 000,-
Server HP Proliant BL20pG3 s Rack sestava	442 370,-
Server DB úložiště	1 133 600,-
Server HP Proliant ML570R02 X3.0	1 300 000,-
Plotr-HP DesignJet	113 018,-
Tiskárny čárového kódu – 7ks	283 500,-
Celkem HW	4 494 860,-

V uvedených tabulkách se pořizovacími cenami rozumí pořizovací hodnoty majetku bez ohledu na to, zda byl majetek pořízen z dotace v plné výši nebo z dotace pouze částečně.

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Společnost nemá žádný hmotný majetek zatížen zástavním právem.

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Společnost kromě majetku evidovaného na podrozvahových účtech (viz tabulky bod 3.4) vlastní majetek (Škoda Fabia Combi), který byl v předcházejících letech pořízen za zůstatkovou cenu 122,- Kč při ukončení leasingu, jeho tržní cena se předpokládá cca 40 000,-Kč .

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Podíl ve společnosti ELSET s.r.o. byl na základě smlouvy o převodu obchodního podílu získán dne 14.10.2004 za hodnotu 2.232.000,-Kč. Ve vazbě na výši jeho vlastního kapitálu k 31.12.2009 byl podíl přeceněn metodou ekvivalence na hodnotu 2.548.953,- Kč a rozdíl promítnut v rozvaze – podíly v ovládaných a řízených osobách a oceňovací rozdíly z přecenění majetku.

Název společnosti	Sídlo	Podíl v %	Počet akcií/ nominální hodnota
ELSET, s.r.o.	Jablonecká 41, 460 01 Liberec	100	-/850

3.8. Sdružení účastníků bez právní subjektivity

Společnost byla jedním ze 4 účastníků sdružení, které vzniklo na základě smlouvy o sdružení ze dne 14.1. 2005. Cílem sdružení bylo zřídit a uvést do provozu Metropolitní síť Liberec.

Účastníky sdružení byly společnosti:

Liberecká IS, a.s., Technické služby města Liberce, a.s., Dopravní podnik města Liberce, a.s. a Sportovní areál Ještěd, a.s.

Společnost Liberecká IS, a.s. měla ve sdružení 5% podíl. Současně byla ustanovena jako správce sdružení a pověřena vedením účetnictví sdružení.

Sdružení bylo ke dni 16.5.2006 rozpuštěno. Sdružení vytvořilo ve sledovaném období ke dni rozpuštění celkovou ztrátu ve výši 587,97 Kč. Podíl ztráty společnosti Liberecká IS, a.s. ve výši 29,40 Kč byl proúčtován v účetní závěrce sledovaného období.

Movitý majetek vytvořený ke dni rozpuštění sdružení – nedokončená investice ve výši 1 555 437,80 Kč se stala majetkem Liberecké IS, a.s. Současně společnosti vznikla povinnost vyplatit ostatní účastníky v celkové výši 3 800 000,- Kč ve lhůtě nejpozději do 31.12.2007.

Společnost v roce 2007 uhradila závazek 1 000 000,- Kč Sportovnímu areálu Ještěd,a.s. Se společníky Dopravní podnik města Liberce, a.s. a Technické služby města Liberce, a.s. uzavřela smlouvu o půjčce se splatností závazku 31.12.2008 resp. 31.12.2009.

Společnost v roce 2008 uhradila závazek 1 800 000,- Kč Dopravnímu podniku města Liberce, a.s.

Společnost v roce 2009 uhradila závazek 1 000 000,- Kč Technickým službám města Liberce, a.s. a k datu 31.12.2009 neeviduje žádný závazek z titulu výplaty jistin účastníků.

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období:

Valná hromada společnosti schválila řádnou účetní závěrku za rok 2008 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku - ztráty ve výši -6.578.214,05 Kč takto:

- společnost nebude provádět přiděl do rezervního fondu za rok 2008 z titulu dosažené ztráty
- společnost zúčtuje ztrátu na nerozdělenou ztrátu minulých let ve výši -6.578.214,05 Kč

Účetní ztrátu běžného období roku 2009 ve výši 2.399.197,93 Kč bude schvalovat valná hromada akciové společnosti v polovině roku 2010.

Společnost nebude provádět přiděl do rezervního fondu za rok 2009 z titulu dosažené ztráty.

4.2. Základní kapitál

Základní kapitál společnosti byl v plné výši vytvořen nepeněžitým vkladem Statutárního města Liberce. Hodnota základního kapitálu ve výši 2 000 000,- Kč byla rozhodnutím jediného akcionáře dne 17.5.2005 navýšena o částku 74 500 000,- Kč a toto navýšení základního kapitálu bylo v minulém období v plné výši splaceno. Ve sledovaném období nedošlo k žádným změnám základního kapitálu.

Společnost v rámci roku 2010 připravuje snížení základního kapitálu v rámci úhrady neuhrazené ztráty minulých období ve výši 33.800.000,-Kč.

Akcie:

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 765 ks akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,-Kč. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti (v tis.Kč)

Počet dnů	Běžné období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
Do 30	174	0	423	0
30 - 60	5	0	0	0
60 – 90	18	0	9	0
90 – 180	11	0	33	0
180 a více	307	0	49	0

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti (v tis.Kč)

Počet dnů	Běžné období	Minulé období
-----------	--------------	---------------

	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
do 30	-2	0	-4	0
30 - 60	0	0	0	0
60 - 90	241	0	0	0
90 - 180	0	0	0	0
180 a více	9	0	2	0

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině (v tis.Kč)

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
ELSET, s.r.o.	11	12.01.2010	ELSET, s.r.o.	30	27.01.2009
ELSET, s.r.o.	30	20.01.2010			

Závazky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
ELSET,s.r.o.	-	-	ELSET,s.r.o.	-	-

5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu sociálního a zdravotního pojištění a daní

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc 12/2009 ve výši 352.870,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky veřejného zdravotního pojištění za měsíc za měsíc 12/2009 ve výši 159.381,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky daní z titulu:

- zálohy daně z příjmu fyzických osob za měsíc 12/2009 ve výši 172.745,- Kč ve lhůtě splatnosti,
- srážkové daně za měsíc 12/2009 ve výši 1.872,- Kč ve lhůtě splatnosti
- daně z přidané hodnoty závazek za měsíc 12/2009 ve výši 309.941,- Kč ve lhůtě splatnosti.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje pohledávku daně z titulu:

- vyúčtování silniční daně ve výši 4.367,- Kč ve lhůtě splatnosti,

5.5. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost eviduje smlouvy o zřízení zástavního práva k pohledávce:

- číslo smlouvy 6/06/200 vč.dodatku č.1,
- číslo smlouvy 86/06/200,
- číslo smlouvy 1/07/200,
- 4/07/200,
- 3/08/200

v souvislosti s úvěrovou angažovaností Oberbank AG.

5.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost nemá takové závazky.

6. Rezervy

Společnost netvořila v průběhu sledovaného období žádné rezervy.

7. Výnosy z běžné činnosti

(v tis.Kč)

	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	899	899	0	1 473	1 473	0
Tržby z prodeje vl. výr.	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	53 988	53 988	0	49 018	49 018	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	334	334	0	2 001	2 001	0
Celkem	55 221	55 221	0	52 492	52 492	0

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Společnost na výzkum a vývoj nevynaložila v průběhu sledovaného období žádné prostředky.

9. Údaje o přeměnách

Ve společnosti nedošlo v průběhu sledovaného období k žádným přeměnám.

Sestaveno dne:	Sestavila:	Podpis statutárního zástupce:
19. března 2010	 Ing. Jitka Budínská manažerka ekonomického úseku	 Ing. Ondřej Červinka předseda představenstva

2

**Liberecká
IS a.s.**

Liberecká IS a.s.	Část marketingu a externí podpory	Část provozu zákaznických i interních služeb	Část řízení zákaznických i interních změn a řízení jakosti		Část interní podpory	Část vrcholového řízení
Úsek	Úsek marketingu a obchodu	Úsek provozní	Úsek projektů MAN, DTM, GIS	Úsek externích a interních projektů	Úsek ekonomický a administrativní	Úsek ředitele
Manažeři	Manažer úseku Obchodu	Manažer úseku PROvozu Bezpečnostní manažer	Manažer úseku MAN	Manažer úseku Projektů Představitel vedení pro jakost	Manažer úseku Ekonomicko Administrativního	Ředitel
Činnosti	Marketing Obchod Dodavatelé Rozvoj produktů	Provozní služby	Projekty MAN Projekty GIS Projekty DTM Správa GIS, DTM, MAN	Projekty SML Projekty MML Projekty LK Projekty ext. Projekty int. taktické Řízení jakosti Řízení bezpečnosti informací	Ekonomika Administrativa Personalistika Zásobování	Strategické řízení Strategický marketing Strategické interní projekty Představenstvo Majitel Řízení výkonu HR
	VS Obchodu	VS Uživatelské Podpory S Už. Podpory MML S Už. Podpory MML S Už. Podpory MML S Už. Podpory MML S Už. Podpory MML S Už. Podpory mobilní S Už. Podpory Správa už.úctů S Už. Podpory DPML S Už. Podpory multimediální sál KÚLK + mobilní VS Dohledu Sítě S správy Databází S systémové Vrstvy VS provozu Kartového Centra S - vedoucí KLientského Centra S KLientského Centra S - Vedoucí Kartového Centra	VS DTM aGIS VS MAN a GIS S DTM a GIS	VS projektů VS Projektů S Projektů	S Administrativy S Personalista a Účetní S Účetní	
Vedoucí specialisté a specialisté	1	1	1	1	1	1

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

-

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Jablonecká 41

460 01 Liberec

Česká republika

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	76 500	0	0	76 500
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	76 500	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	76 500	XX	XX	76 500
E.	Emisní ážio	5	0	0	5
F.	Rezervní fondy	395	0	0	395
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	92	0	0	92
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	-212	529	0	317
J.	Zisk minulých účetních období	5 170	0	0	5 170
K.	Ztráta minulých účetních období	-24 837	0	6578	-31 415
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	-6578	XX	XX	-2 399
*	Celkem	50 535	XX	XX	48 665



Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.března 2010	Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

IČ

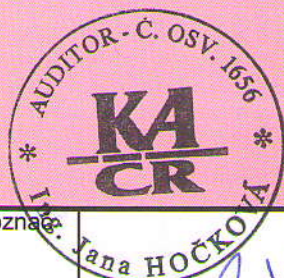
25 45 01 31

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Jablonecká 41
460 01 Liberec
Česká republika



ozn.	AKTIVA	řad	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
a	b	c				4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	133 816	-61 411	72 405	71 016
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	119 052	-61 094	57 958	62 629
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	76 194	-32 291	43 903	45 698
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	74 056	-32 264	41 792	43 698
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	628	-27	601	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	1 510	0	1 510	2 000
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	40 309	-28 803	11 506	14 911
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	3 677	-461	3 216	3 010
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	19 181	-14 808	4 373	5 693
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Základní stádo a tažná zvířata	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	17 215	-13 534	3 681	5 733
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	236	0	236	475
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	2 549	0	2 549	2 020
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	2 549	0	2 549	2 020
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	10 259	-317	9 942	6 463
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	566	0	566	370
C. I. 1	Materiál	033	501	0	501	295
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Zvířata	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	65	0	65	75
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	15	0	15	15
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	15	0	15	15
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	2 678	-317	2 361	2 456
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	2 552	-317	2 235	2 040
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	41	0	41	30
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	4	0	4	2
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	7	0	7	14
8	Dohadné účty aktivní	056	70	0	70	370
9	Jiné pohledávky	057	4	0	4	0
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	7 000	0	7 000	3 622
C. IV. 1	Peníze	059	55	0	55	76
2	Účty v bankách	060	6 945	0	6 945	3 546
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	4 505	0	4 505	1 924
D. I. 1	Náklady příštích období	064	1 758	0	1 758	1 924
2	Komplexní náklady příštích období	065	2 747	0	2 747	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

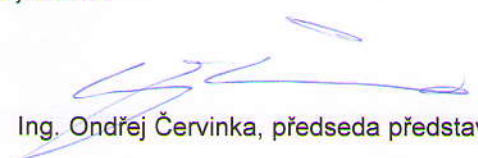
X

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	72 405	71 016
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	48 665	50 535
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	76 500	76 500
1	Základní kapitál	070	76 500	76 500
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	414	-115
A. II. 1	Emisní ážio	074	5	5
2	Ostatní kapitálové fondy	075	92	92
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	317	-212
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společnosti	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)	078	395	395
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	395	395
3	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83)	081	-26 245	-19 667
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	082	5 170	5 170
2	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-31 415	-24 837
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)/	084	-2 399	-6 578
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114)	085	23 740	20 354
B. I.	Rezervy (ř. 87 až 90)	086	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	089	0	0
4	Ostatní rezervy	090	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)	091	772	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	092	772	0
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	093	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	095	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6	Vydané dluhopisy	097	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8	Dohadné účty pasívní	099	0	0
9	Jiné závazky	100	0	0
10	Odložený daňový závazek	101	0	0

X

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)	102	9 446	10 385
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	103	5 958	2 703
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	106	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	107	633	383
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	512	412
7	Stát - daňové závazky a dotace	109	437	444
8	Krátkodobé přijaté zálohy	110	60	1 688
9	Vydané dluhopisy	111	0	0
10	Dohadné účty pasivní	112	1 846	2 393
11	Jiné závazky	113	0	2 362
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)	114	13 522	9 969
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	1 816	2 815
2	Bankovní úvěry krátkodobé	116	11 706	7 154
3	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 119 + 120)	118	0	127
C. I. 1	Výdaje příštích období	119	0	0
2	Výnosy příštích období	120	0	127

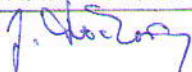
Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	zpracování dat, správa sítí, činnost technických poradců v oblasti informačních technologií, činnost účetních poradců, vedení účetnictví, pořádání odborných kurzů, školení, zprostředkování služeb.

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.03.10	 Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	 Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVEŘOVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY :

O - CONSULT S. R. O.

SE SÍDLEM V LIBERCI, BAAROVA 48/4 - IČ 44567448
OSVĚDČENÍ KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY Č. 38
ODPOVĚDNÝ AUDITOR : ING. JANA HOČKOVÁ





Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni **31.12.2009**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Liberecká IS, a.s.

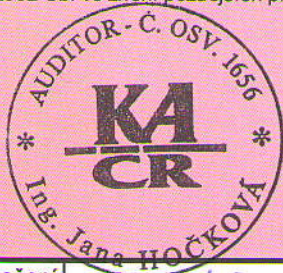
-

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Jablonecká 41

460 01 Liberec

Česká republika



IČ
25 45 01 31

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	899	1 473
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	683	1 189
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	216	284
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	54 237	50 671
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	53 988	49 018
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3	Aktivace	07	249	1 653
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	21 704	21 987
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	2 928	1 647
B. 2	Služby	10	18 776	20 340
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	32 749	28 968
C.	Osobní náklady	12	19 909	16 719
C. 1	Mzdové náklady	13	14 175	11 743
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	528	528
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	4 858	4 182
C. 4	Sociální náklady	16	348	266
D.	Daně a poplatky	17	106	92
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	13 433	15 202
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	0
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	1 156	-170
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	85	347
H.	Ostatní provozní náklady	27	105	2 429
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	-1 875	-4 957

2

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	500	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	500	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	666	814
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	358	338
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/	48	-524	-1 152
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	469
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	0	469
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-2 399	-6 578
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-2 399	-6 578
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-2 399	-6 109

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
19.03.10	Ing. Jitka Budínská, manažerka ekonomického úseku	Ing. Ondřej Červinka, předseda představenstva



Z P R Á V A
N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A
č. j. 582/2010
O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

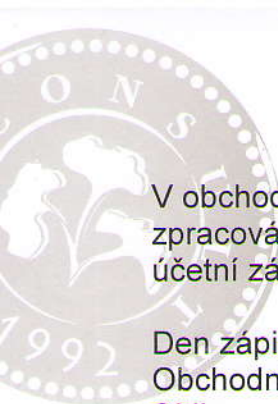
AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

ZA ROK 2009 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Liberecká IS, a.s.
se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2009

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti ze dne 12. dubna 2006 s obchodní společností Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČO 25450131, jsme provedli auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 této obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.



V obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem, jsou ke dni zpracování zprávy uvedeny v oddíle B, vložce 1429 tyto údaje o subjektu, jehož účetní závěrka byla ověřována a k níž je touto zprávou vydáván výrok auditora:

Den zápisu společnosti : 17. června 2002
Obchodní jméno : Liberecká IS, a.s.
Sídlo : Liberec 5, Jablonecká 41
Právní forma: akciová společnost
Identifikační číslo : 254 50 131

Příjemce zprávy:

1. valná hromada akcionáře obchodní společnosti
2. objednavatel – statutární orgán společnosti
3. dozorčí rada akciové společnosti

Zpráva o účetní závěrce

Ověřili jsme příloženou účetní závěrku společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, tj. rozvahu k 31. 12. 2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Liberecká IS, a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Kromě účasti na inventurách jsme audit provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je



navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

VÝROK AUDITORA :

k řádné účetní závěrce obchodní společnosti Liberecká IS, a.s. se sídlem v Liberci 5, Jablonecká 41, IČ 25450131 k datu rozvahového dne 31. prosince 2009

**PODLE NAŠEHO NÁZORU ÚČETNÍ ZÁVĚRKA PODÁVÁ VĚRNÝ A POCTIVÝ
OBRAZ AKTIV A PASIV SPOLEČNOSTI
Liberecká IS, a.s. K 31. 12. 2009
A NÁKLADŮ, VÝNOSŮ A VÝSLEDKU JEJÍHO HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009
V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY.**

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření řádné účetní závěrky společnosti s výrokem auditora byla vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři jsou určeny pro objednatele, jeden je určen k založení do archivu (spisu) auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 bylo provedeno:

společností	:	O – CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48
identifikační číslo	:	44 56 74 48
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	<u>o-consult@o-consult.cz</u>

osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 38

auditor odpovědný za zpracování zprávy :

Ing. Jana Hočková
osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 1656



Datum zpracování zprávy :
V Liberci, dne 29. 3. 2010

za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
osvědčení Komory auditorů ČR
číslo 38



Ing. Jiří O EHL
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha: účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12. 2009
za rok 2009

2009

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2009



OBSAH:

I. Úvodní slovo předsedy představenstva	str. 2
II. Základní údaje o společnosti	str. 3
III. Orgány společnosti	str. 4
IV. Organizační struktura	str. 5
V. Zpráva o podnikatelské činnosti	str. 6
VI. Výsledky hospodaření	str. 13

PŘÍLOHY

Zpráva o vztazích

Zpráva dozorčí rady

Účetní závěrka a zpráva auditora

Výpis z obchodního rejstříku

I.

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři,

dovoluji si Vám předložit výroční zprávu akciové společnosti Sportovní areál Ještěd za rok 2009. Všichni víme, že vrcholem tohoto roku bylo uspořádání Mistrovství světa v klasických lyžařských disciplínách v Liberci. Čtrnáct únorových dní ukázalo celému lyžařskému světu, že sportoviště a jejich zázemí vybudovaná na Ještědu a ve Vesci jsou sportovním šperkem České republiky. Vlastní zorganizování a průběh MS 2009, na kterém jsme se nemalou měrou také podíleli pak prokázalo, že dokážeme zvládnout i takovou akci. Infrastruktura a jednotlivá zařízení, která nám v našich areálech zůstala nejsou tedy jen jednorázové objekty, ale vše, co se vybudovalo pro zdárný průběh MS 2009 slouží široké sportovní veřejnosti dále. SAJ a.s. převzal veškeré objekty do své správy a stará se o ně s péčí řádného hospodáře a dále je rozvíjí. Především Rekreační a sportovní areál Vesec ukazuje v letních měsících svoji multifunkčnost a životnost a dává tím odpověď všem kritikům. Nebudu daleko od pravdy, když uvedu, že sportovní areál s takovým potenciálem v České republice nikdo jiný nemá. Druhou nejvýznamnější událostí uplynulého roku pro naši společnost pak byl návrat k vlastnímu provozu jednotlivých areálů. Dlouhodobý nájemce firma Snowhill a.s. se dostala během roku 2008 do značných ekonomických potíží a v jejich důsledku nám nabídla odkup části jejich podniku i s dluhy za úvěry v rámci budování nových dopravních zařízení. V konci měsíce února pak došlo k podepsání kupní smlouvy a od 22. 2. 2009 jsme se opět stali provozovatelem všech zařízení ve Ski areálu Ještěd. Od Snowhillu a.s. jsme převzali převážnou část zaměstnanců a jejich smluvních závazků a prakticky ihned po skončení MS jsme museli zvládnout všechny úkoly související s přechodem k provozu. Vzhledem k tomu, že provoz Ski areálu Ještěd byl silně omezen logistikou MS (uzavřeny některé sjezdové tratě z důvodu mobilních staveb) bylo úkolem manažerů a ostatních zaměstnanců společnosti v co nejkratším čase obnovit provoz a nabídnout jej lyžařům. I když se všechny tyto záměry v rekordně krátkém čase zdařily, přece jen se nepodařilo splnit očekávané tržby. Před námi stálo mnoho nových provozních a ekonomických úkolů. Nově obnovit nezbytné smluvní vztahy se subdodavateli, připravit a zvládnout letní provoz a hlavně stanovit priority pro zvládnutí nové zimní sezony 2009 – 2010. V průběhu provozu roku 2009 se ukázalo, že tým pracovníků společnosti dokáže zvládnout úkoly, které jsou před ně postaveny v dobré kvalitě. Stanovená prioritá kvality nabízených produktů může být s vyváženou cenovou politikou základním kamenem ke zvýšení návštěvnosti Ski areálu Ještěd a vytvoření nového portfolia zájemců o lyžování na Ještědu. Letošní zimní sezona, která nám přesáhne do roku 2010 plně ukáže naši životaschopnost ve všech oblastech. Máme na čem stavět, moderní dopravní zařízení, skvělé parkovací možnosti, nejmodernější zasněžovací systém a podpůrné služby. K dokonalosti nám chybí jen rozšíření některých sjezdovek. I když hospodářský výsledek roku 2009 není díky dluhům, které jsme byli nuceni převzít nijak povzbudivý, jsem přesvědčen o tom, že naše společnost má smysl a dokáže se s pomocí vlastníka i s tímto nepříznivým vývojem vypořádat. Potenciál a sílu k tomu má.



Ing. Jiří Kittner
předseda představenstva

II.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

<u>Obchodní jméno:</u>	Sportovní areál Ještěd a.s.
<u>Sídlo společnosti:</u>	Jablonecká 41, 460 01 Liberec 5
<u>IČO:</u>	254 37 941
<u>Právní forma:</u>	akciová společnost
<u>Rok a způsob vzniku:</u>	2001, vkladem jediného zakladatele Statutárního města Liberec
<u>Jediný akcionář:</u>	Statutární město Liberec
<u>Základní kapitál:</u>	117 600 000 Kč (Splaceno 100%)
<u>Akcie:</u>	1 176 ks akcií na jméno ve jmenovité hodnotě 100 000 Kč
<u>Rozhodující předmět činnosti:</u>	technická činnost v dopravě – provozování lyžařských vleků a lanové dráhy
<u>Předmět činnosti:</u>	- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících regeneraci a rekondici - zprostředkování obchodu - specializovaný maloobchod - ubytovací služby - technické činnosti v dopravě - pronájem a půjčování věcí movitých - organizování sportovních soutěží - činnost informačních a zpravodajských kanceláří - hostinská činnost - pozemní doprava vyjma železniční a silniční - motorové dopravy - přípravné práce pro stavby

III.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

Předseda představenstva:

Ing. Jiří Kittner

Místopředseda představenstva:

Ing. Ondřej Červinka

Místopředseda představenstva:

Roman Šotola

Člen představenstva:

Pavel Vursta

Člen představenstva:

Bc. Zuzana Kocumová

DOZORČÍ RADA

Předseda dozorčí rady:

Mgr. Pavel Harvánek

Člen dozorčí rady:

Jan Veverka

Člen dozorčí rady:

Kateřina Altšmídová

IV.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA

Vrcholným orgánem společnosti je valná hromada složená z akcionářů společnosti. Působnost valné hromady vykonává Rada města Liberce. Valné hromadě podřízenými orgány jsou představenstvo a dozorčí rada. Vzhledem ke skutečnosti, že v současné době vlastní veškeré akcie společnosti jediný akcionář, kterým je Statutární město Liberec, činí rozhodnutí v působnosti valné hromady tento akcionář.

Představenstvo je složeno z pěti členů, z jejich středu je volen předseda a dva místopředsedové. Představenstvo se podílí na řízení společnosti. Za společnost jednají samostatně předseda nebo dva místopředsedové představenstva. Dva členové představenstva mohou jednat pouze společně s jedním místopředsedou nebo prokuristou společnosti.

Dozorčí rada je kontrolním orgánem společnosti. Dozorčí rada je složena ze tří členů. Z jejich středu je volen předseda dozorčí rady.

V.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

ÚKOLY

Provoz ve Sportovním areálu Ještěd na začátku roku 2009 zajišťoval ještě v plném rozsahu nájemce Snowhill, a.s. i když v této době již probíhala intenzivní jednání o prodeji části podniku a vrácení provozu společnosti. Přípravy na nadcházející Mistrovství světa v klasických lyžařských disciplínách Liberec 2009, částečně omezily komerční lyžování uzavřením některých sjezdových tratí pro logistiku MS. Společnost se nemalou měrou podílela na finální přípravě a provedení MS jak ve Skokanském areálu Ještěd, tak i v Rekreačním a sportovním areálu Vesec. Dne 20. února 2009 byla statutárními orgány společnosti po předešlém schválení Radou města ve funkci valné hromady a zastupitelstvem podepsána Smlouva o prodeji části podniku, kterou se společnost vrátila k provozu Ski areálu Ještěd, Skokanských můstků Ještěd a Rekreačního a sportovního areálu Vesec.

- převzít od Snowhillu a.s. veškerý provoz, zaměstnance movitý a nemovitý majetek a nastavit vlastní parametry k chodu všech areálů, optimalizovat všechny funkční vztahy
- formou dohody o započtení kapitalizovat závazek po ZML za SML
- nastavit nově všechny obchodní vztahy se subdodavateli
- průběžně doplňovat novou nájemní smlouvu se Statutárním městem Liberec o číslované dodatky smlouvy na nově vzniklé objekty v rámci výstavby pro MS 2009
- vyřadit z evidence nepotřebný a zastaralý majetek
- pokračovat v odprodeji nepotřebného nemovitého a movitého majetku s ohledem na největší možný zisk pro společnost
- převzít do své správy veškerý movitý a nemovitý majetek vybudovaný a nebo pořízený pro MS 2009
- schválit Zprávu o činnosti a plnění Snowhillu a.s. za rok 2006, 2007 a 2008
- podílet se na organizaci a provedení MS 2009
- vypracovat zprávu o škodách na movitém a nemovitém majetku po skončení MS, připravit předávací protokol mezi OC 2009 a SAJ a.s., vyčíslit škody, navrhnout řešení k jejich odstranění a případnému vyrovnání s OC 2009
- zajistit plynulý letní provoz, pokračovat ve spolupráci s Free Ride Teamem ve výstavbě sjezdových tratí pro kola, udělat nový informační systém pro turisty a cyklisty, dokončit značení tras
- stanovit strategii pro novou zimní sezonu 2009-2010, propagace, ceník služeb, příprava tratí, vlastní provoz
- zahájit práce na vytvoření nových základních dokumentů společnosti
- včasnou přípravou resortu vytvořit předpoklad pro úspěšné zvládnutí zimní sezony 2009-2010

SEZONNÍ PROVOZ

V měsíci lednu 2009 byl Ski areál Ještěd připraven celý k provozu s dostatkem technického i přírodního sněhu. Do 20. 2. 2009 provozoval areál nájemce Snowhill a.s. Vzhledem k MS 2009 a předpokládaným omezením v provozu, kdy musely být uzavřeny tratě Slalomák, Pod lany a F 10 již měsíc před zahájením MS (14. 2.) přizpůsobil tomuto nájemce i svůj ceník skipasů. V očekávání menšího zájmu lyžařů díky uzavření nejlepších sjezdovek se snažil nízkou cenou kompenzovat tato omezení. Od 28. 2. 2009 přešli všichni zaměstnanci, tak jak byli na svých pozicích u nájemce do naší společnosti. Provoz jsme však již zajišťovali v plném rozsahu my. Po skončení MS 1. 3. 2009 byl náš prvořadý úkol v součinnosti s OC uklidit mobilní stavby, které vadily v provozu výše jmenovaných sjezdových tratí a rozjet provoz celého areálu. To se nám podařilo do 5. března mimo trať F 10, kde pod stany, které tam byly pro MS postaveny odtál sníh a vzhledem k tomu, že v měsíci březnu už nebyly teploty vhodné pro zasněžování a ani nespádl dostatek přírodního sněhu museli jsme tuto trať ve spodní části uzavřít a tím jsme přišli o večerní lyžování. Také jsme již nemohli zasáhnout do špatně nastaveného ceníku a tak tržby společnosti zůstaly hodně za očekáváním. V průběhu krátkého času jsme si ověřili, že Snowhill a.s. zanedbal propagaci lyžování na Ještědu především v samotném Liberci a také v mnoha případech nekorektním přístupem a informacemi spíše vytvořil pro tuto lyžařskou destinaci negativní postoj lyžařů. Lyžařskou sezonu jsem ukončili 29. března 2009.

LETNÍ SEZONA 2009

Ski areál Ještěd

Po skončení zimní sezony 2008/2009 k 30. 3. 2009 v měsíci dubnu proběhl úklid všech sezónních komponentů a prvků. Poprvé se veškerý materiál dal uskladnit přímo v areálu do nově vybudované garáže pro rolby a zbytek materiálu se uložil do kontejnerových buněk. Z těchto důvodů jsme také mohli odstěhovat depozita, která dříve používal Snowhill a.s., vypovědět smluvní vztahy a konečně jsme docílili toho, že máme veškerý materiál a nářadí uložen pod naší kontrolou přímo v areálu, čímž se šetří náklady společnosti a čas na manipulaci. Z RASAV byla převezena všechna sněžná děla a taktéž uložena v garáži. V měsíci dubnu a květnu proběhl i základní úklid všech venkovních prostor ve Ski areálu po proběhlé lyžařské sezoně a skončení MS 2009. Letní provoz jsme zahájili 1. 5. 2009. Pro veřejnost byla a je k dispozici lanová dráha Skalka, centrální parkoviště a parkovací plocha u retenční nádrže. Lanová dráha Skalka byla provozována mimo červenec a srpen, kdy jezdí každý den v půlhodinových intervalech, pouze o sobotách, nedělích a státem uznaných svátcích. V nabídce pro naše zákazníky jsme připravili především dokonalejší informační systém, jak pro pěší turisty tak i pro cyklisty. Jako pobídku pro využití našich služeb na lanovce jsme parkujícím dávali jednu jízdenku zdarma. Tento krok se ukázal jako správný, protože naše tržby na lanové dráze Skalka se zvýšily. Tržby v tomto areálu byly kolem 3,2 milionu Kč. V tomto kontextu je, ale nutné připomenout, že v jarních a letních měsících jsou tržby velmi závislé na počasí a letošní deštivý červenec nám to plně ukázal, přesto však se domníváme, že s tržbami v letošní letní sezoně i přes komplikace s počasím můžeme být spokojeni.

Skokanský areál Ještěd

Po skončení MS 2009 v klasických lyžařských disciplínách ve skokanském areálu Ještěd pokračovala činnost zaměstnanců OC 2009 při úklidu a odstraňování škod. Vedení SAJ a.s. v tomto případě předalo soupis škod a požadavky na jejich termínové odstranění, tak aby skokanský areál byl připraven k protokolárnímu předání do konce června. Naší péčí proběhla inventarizace majetku, SAJ a.s. evidoval za škody a ušlý zisk pohledávku z tohoto areálu v celkové výši 0,85 milionu Kč, kterou jsme zároveň s pohledávkou z běžeckého areálu, která byla ve výši 1,5 milionu Kč započítali proti ceně materiálu a nářadí, které OC 2009 pořídilo ze svých zdrojů. Tento materiál zůstal uložen v našich areálech. Po skončení zimní sezony byl vypuštěn chladicí systém nájezdové stopy, medium uloženo a sbaleny chladicí rošty. Z dojezdu můstků byly sundány sítě pro zachycování sněhu a uloženy. Proběhla částečná rekonstrukce trávy na dojezdu formou reklamace a byl předělán odtokový žlab na přechodu hmoty a trávy. Také proběhla rekonstrukce zakrácení díky tomu, že před začátkem MS OC 2009 nechal zvýšit mantinely a tímto krokem vlastně všechny rozstřikovací ventily nebyly napojeny na přírodní řád vody. Tyto práce proběhly v květnu a červnu. Od července pak byla zahájena tréninková činnost pro všechny zájemce. Ve skokanském areálu proběhlo cca 55 tréninkových jednotek různé délky. Areál využívá ASS Dukla Liberec, Jiskra Harrachov, TJ Lomnice, RD ČR skok a severská kombinace, družstva Ruska, Ukrajiny atd. Proběhlo zde také otevřené mezinárodní mistrovství v severské kombinaci, zároveň jako letní kontinentální pohár a otevřené mistrovství ČR ve skoku. Tržba areálu se pohybovala v rovině 280 000.-Kč.

Rekreační a sportovní areál Vesec (RASAV)

Taktéž v tomto areálu v jarních měsících působili ještě zaměstnanci OC 2009, kteří se podíleli především na úklidu areálu a odstraňování škod způsobených MS, především po stavbách mobilních hledišť. Od června 2006 jsme zajišťovali již provoz celého areálu. Z těchto důvodů jsme přijali tři nové kmenové zaměstnance, kteří se ve směnách střídali a zajišťovali údržbu a provoz. Sekání a stříhání travnatých ploch bylo v tomto případě prioritou, ukázalo se však, že nejsme schopni bez lepší techniky udržet 35 ha těchto ploch v odpovídajícím stavu a z tohoto důvodu jsme po uzavření kupní smlouvy, která je z části i bártrem s firmou Strom s.r.o. pořídili traktor John Deere s mulčovacími zařízeními a radlicí. Tímto krokem se vyřešil problém sekání a stříhání travnatých ploch v RASAV a sjezdovek s výjimkou Slalomáku. V průběhu letních měsíců proběhlo v RASAV 25 sportovních a nebo společenských akcí různé délky. Početně nejvýznamnější byly MM ČR severské kombinace spojené s akcí VyCoolse štábu EYOWF, který chystá v roce 2011 olympiádu mládeže, dále Ještěd Tour seriálu MTB Kolo pro život, MTB závod Okolo Liberce, inlajn závody, 1. ročník Poháru primátora Liberce, 24 hodin MTB a M ČR v běhu na kolečkových lyžích. Tržba areálu za letní měsíce dosáhla částky 330 000.-Kč. Při hodnocení letního provozu v tomto areálu můžeme konstatovat, že se nám podařilo doplnit vybavenost (půjčovna inlajn bruslí, kontejnerová buňka na převlékání, občerstvení, odpočinkové lavičky) a udržet areál ve stavu, kdy se nevyskytla žádná podstatnější závada, která by bránila jeho provozu. Je dobré, že se areál dostává do podvědomí široké sportovní veřejnosti, ale také, že slouží i jako cíl rodinných vycházek a odpočinku v klidové zóně. Na začátku další letní sezóny připravíme nový orientační systém, který nám letos scházel, díky tomu, že na jeho tvorbu jsme neměli dostatek finančních prostředků, s barevným značením obtížnosti tratí. Je také hotov a připraven provozní řád areálu pro veřejnost.

ZIMNÍ SEZONA 2009-2010

Přípravu hlavní lyžařské sezony 2009/2010 je nutno vidět v širším kontextu, kdy vlastně její příprava kontinuálně probíhá v celém letním období a vrcholí v říjnu a listopadu. Dovolujeme si tedy připojit základní popis nejdůležitějších akcí a prací v časové posloupnosti, tak jak v jednotlivých areálech proběhly.

květen 2009

- úprava elektrických rozvodů (uložení kabelů do země) pro zasněžování na Liberecké sjezdovce ke Skalce;

květen, červen 2009

- provedení kompletní prohlídky sněžných děl SUFAG (převzaté zařízení od OC 2009), následné podání reklamace zjištěných závad;
- optimalizace odběrů elektrické energie areál Vesec (úprava kompenzace);
- údržba retenční nádrže, vyčištění sedimentační jímky nad retenční nádrží
- realizace odvodnění dojezdové plochy skokanských můstků
- úpravy rozvodů pro zkrápění umělého povrchu skokanských můstků;
- osazení obslužného objektu pro centrální parkoviště vč. napojení na IS;
- zhotovení a úpravy informačního systému v lokalitě centrálního parkoviště;

září 2009

- úprava zasněžovacího systému na Bucharce (položení nových rozvodů montáž dvou nových hydroboxů);
- terénní úpravy - odjezd z vratné stanice na sjezdovce Bucharka ;
- úpravy sjezdových tratí (prořezání náletových podrostů v okrajích sjezdových tratí);

květen až září 2009

- úpravy odvodnění sjezdových tratí (protierozní opatření);
- výměna objektu služebny horní stanice pro přibližovací lyžařský vlek Pláně – Skalka;
- provedení kompletních prací na údržbě dopravních zařízení dle předpisů výrobce a platných právních předpisů a norem;
 - o provedení defektoskopie lan LD Černý vrch
 - o zkrácení lana LV Pláně – Skalka;
- kompletní údržba pásových vozidel pro úpravu sjezdových tratí;
- konečné terénní a sadové úpravy v prostoru areálu skokanských můstků po stavební činnosti pro MS;
- zatravnění ploch okolo servisní budovy;
- řešení pojistných událostí (vandal, úder blesku), které byly zaznamenány v průběhu letní sezony;
- dokončení terénních úprav v prostoru nových garáží;
- úpravy ubytovacích prostor (pokojů) v servisní budově na doskoku;

říjen – listopad 2009

- úprava řídicího systému čerpací stanice Bucharka (úprava ovládacího systému čerpací stanice);
- příprava a úpravy zasněžovacího systému sjezdových tratí pro automatický zasněžovací systém SUFAG;
- provedení revizí určených technických zařízení na dopravních zařízeních (UTZ) LD, LV;
- provedení revizí elektro na dopravních zařízeních LD, LV;
- provedení tříletých kontrol PZP (prohlídky a zkoušky UTZ v provozu) UTZ (LD Skalka, LD Pláně, LD Černý vrch);
- provedení tříletých kontrol PZP (prohlídky a zkoušky UTZ v provozu) elektro LD (LD Skalka, LD Pláně);
- příprava pro provedení rozšíření sjezdových tratí v lokalitě Pláně;
- navěšení kotvových unášečů na LV
- příprava a instalace turniketů
- nastavení pokladen a systému SKI DATA
- přechod automobilové techniky na zimní provoz
- nábor a školení brigádníků na pozice zasněžovač a obsluha LV
- media kampaň
- údržba přístupových cest
- příprava a rozmístění koncové zasněžovací techniky
- příprava a rozmístění bezpečnostních prvků na sjezdovky (sítě typu „A“ a „B“, matrace)
- závoz pohonných hmot do zásobníku
- příprava můstků na zimní provoz - instalace záchytných sněhových sítí na dopad a chladicího systému stopy

Vlastní zasněžování jsme zahájili 11. prosince 2009 s technologickým postupem, prioritně vysněžit severní stranu areálu, což se nám povedlo do 18. 12. 2009, kdy jsme spustili provoz večerním lyžováním, od 19. 12. jsme měli v provozu LD Černý vrch a přilehlé sjezdovky, 22. 12. jsme mohli spustit i LD Skalka a celý resort bez nejmenších komplikací. Byli jsme prvním areálem v naší oblasti, který spustil provoz, což ocenila široká lyžující veřejnost a také RD ČR sjezdařů, které zde poprvé v historii Ještědu mohlo trénovat.

EKONOMICKÉ A HOSPODÁŘSKÉ INFORMACE

V závěru roku 2008 po výměně vedení Snowhill,a.s. byla Sportovnímu areálu Ještěd a.s. nabídnuta k odkoupení část podniku Snowhill,a.s., středisko Ještěd. Tento návrh SML jakožto jediný akcionář akceptovalo a k uskutečnění prodeje po nezbytných právních úkonech došlo 20. 2. 2009. V návaznosti na rozhodnutí představenstva společnosti o navýšení základního kapitálu schválila tento krok i Rada města ve funkci valné hromady usnesením 304/09 a 428/09. Pro navýšení základního kapitálu byl učiněn notářský zápis a tato skutečnost byla po tomto kroku zapsána do obchodního rejstříku. Společnost vypsal výběrové řízení na prodej nepotřebné koncové sněžné techniky. Přihlásili se dva zájemci o tento movitý majetek, zájemci Šulákoví byly prodány 4 kusy sněžného děla zn. Vega zájemci Kebrlemu 3 kusy. Společnost dále pokračovala v obnovování smluvních vztahů potřebných pro provoz všech areálů. (energie, voda, pohonné hmoty, pojištění) Smluvní vztahy byly nastaveny tak, aby plně pokrývaly bezpečný provoz. Podařilo se nově upravit a zpřístupnit webové stránky společnosti, kde máme základní informace a odkazy. V průběhu měsíce srpna jsme museli požádat Českou spořitelnu a.s. o navýšení našeho kontokorentního účtu o 5,0 miliónu Kč, vzhledem k tomu, že našim příchodem do provozu v závěru zimní sezony jsem již nestačili nakumulovat dostatek finančních prostředků a letní tržby nebyly a nikdy nejsou v takové výši, pokud bychom tento krok neučinili, nebyli bychom schopni plnit obligatorní výdaje. Banka nám vyhověla. Společnost jedná a jednala s potencionálními reklamními partnery. Je připravena dohoda s firmou Volvo Auto Hase, která nám zatím výměnou za reklamní místa v areálu přinesla terénní automobil Toyota Hailux. Uzavřeli jsem novou smlouvu se Sitour CZ, která pro nás v průběhu zimní sezony generovala zlepšení navigačního systému pro lyžaře a ještě minimálně 0,7 mil. Kč. Je uzavřena reklamní smlouva s Coca Cola CZ, Telefonika O2 a Strom Praha s.r.o. Na dvouleté období jsme uzavřeli bártrovou vybavovací smlouvu na oblečení s výrobcem Husky CZ.

SPORTOVNÍ AKCE POŘÁDANÉ V SAJ

Mistrovství světa v klasických lyžařských disciplínách Liberec 2009 (14. 2.–1. 3.)

Závody skibobů memoriál P. Ševčíka

Bike maratón 24 hodin Vesec

Ještěd Tour MTB Český pohár, závod seriálu Kolo pro život

Letní M ČR ve skoku a severské kombinaci

Okolo Liberce závod MTB

Liberecký inline

1. ročník Poháru primátora Liberce RASAV

Ještědský pohár OS a S žáci a předžáci SKJ

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ SPOLEČNOSTI

Z hlediska SAJ a.s. došlo k nepříznivému vývoji ve smluvním vztahu s nájemcem Snowhill a.s.. Po odkoupení části podniku od nájemce SAJ a.s. dokázal tuto situaci řešit návratem k provozu všech areálů zahrnutých do jeho správy. V této souvislosti společnost převzala všechny závazky nájemce za úvěry spojené s budováním a obnovou dopravní obslužnosti Ještědu a doplňkové infrastruktury. Teprve zimní sezona 2009-2010 ukáže zda byla správně nastavena restrukturalizace úvěrů u ČS a.s., zda společnost bude schopná splácet vysoké úrokové částky a jistiny z úvěrů. Nadcházející zimní sezona, která bude po dlouhé době ničím nerušená, ukáže kolik je schopen Ski areál Ještěd generovat finančních zdrojů, kde jsou jeho rezervy a jakým způsobem se dokáže vyrovnat s ne příliš dobrou pověstí a zátěží, kterou na Ještědu zanechal Snowhill a.s.

VI.

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ

Hospodaření roku 2009 bylo ve společnosti ukončeno ztrátou ve výši 43 363 tis. Kč. Tato ztráta bude se souhlasem Valné hromady společnosti převedena na položku neuhrazené ztráty z minulých let.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDANOU A OVLÁDACÍ OSOBOU

ZPRÁVA O VZTAZÍCH JE ZPRACOVÁNA DLE § 66A ODS. 9
OBCHODNÍHO ZÁKONÍKU Č. 513/1991 SB.

Zprávu o vztazích předkládá společnost:

Obchodní název společnosti :	Sportovní areál Ještěd, a.s.
Sídlo společnosti:	Jablonecká 41, Liberec 5
IČO:	254 37 941
Registrace společnosti OR:	31. 10. 2001
Právní forma:	akciová společnost

Ovládaná osoba:

Obchodní název společnosti :	Sportovní areál Ještěd, a.s.
Sídlo:	Jablonecká 41, Liberec 5
IČO:	254 37 941
DIČ:	CZ254 37 941
Právní forma:	akciová společnost
Hlavní předmět podnikání:	technická činnost v dopravě
Registrace společnosti OR:	31. 10. 2001

Statutární orgán společnosti: představenstvo

Orgány společnosti zapsané k rozvahovému dni – 31. 12. 2009

Představenstvo:

Ing. Jiří Kittner, předseda
Ing. Ondřej Červinka, místopředseda
Roman Šotola, místopředseda
Bc. Zuzana Kocumová
Pavel Vursta

Dozorčí rada:

Mgr. Pavel Harvánek, předseda
Jan Veverka
Kateřina Altšmídová

Předseda představenstva: Ing. Jiří Kittner, r.č. 630105/0833, B.Němcové 499/4, Liberec 4
Místopředseda představenstva: Ing. Ondřej Červinka, r.č. 770511/2591, Hálkova 1103/4, Liberec 1
Místopředseda představenstva: Roman Šotola, r.č. 760203/2526, nám. Českých bratří 30/9, Liberec 5
Člen představenstva: Pavel Vursta, r.č. 460521/018, Těšínská 695/6, Liberec 3
Člen představenstva: Bc. Zuzana Kocumová, r.č. 795526/2568, Chelčického 417/18a, Liberec 5
Předseda dozorčí rady: Mgr. Pavel Harvánek, r.č. 540426/ 2380, Masarykova 697/30, Liberec 1
Člen dozorčí rady: Jan Veverka, r. č. 760426/2589, Purkyňova 340/16, Liberec 14
Člen dozorčí rady: Kateřina Altšmídová, r.č.785526/2613, Lesní 1286, Frýdlant

Rada města ve funkci Valné hromady společnosti svým usnesením číslo 165/09 s účinností od 1. 4. 2009 odvolala Petra Preislera člena představenstva SAJ a.s. a Zbyňka Pěničku člena dozorčí rady SAJ a.s. a ke stejnému dni jmenovala Romana Šotolu členem představenstva SAJ a.s. a Kateřinu Altšmídovou členkou dozorčí rady výše jmenované společnosti.
Představenstvo společnosti na svém 44. zasedání konaném dne 20. 10. 2009 zvolilo Romana Šotolu druhým místopředsedou představenstva.

Ke dni 30. 6. 2009 rozvázal pracovní poměr dohodu tajemník představenstva Jiří Zeroník. Dnem 1. 7. 2009 byl přijat do pracovního poměru tajemníka představenstva Ing. Tomáš Hampl.

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA:

Obchodní jméno:	Statutární město Liberec
Sídlo:	Liberec 1, Nám. Dr. E. Beneše 1, 460 59
IČO:	002 62 978
Vklad:	100%
Splacení vkladu:	splaceno 100%

1. Vztah mezi ovládající a ovládanou osobou

Statutární město Liberec, jako jediný akcionář, založilo společnost 31. 10. 2001 zápisem do obchodního rejstříku a složením základního kapitálu ve výši 2 000 000,- Kč. V roce 2006 rozhodl jediný akcionář společnosti SAJ a.s. o zvýšení základního kapitálu o 90 000 000,- Kč, v OR byla tato skutečnost zapsána 9. 1. 2007. Základní kapitál společnosti byl k 30. 4. 2009 92 milionů Kč. Rada města ve funkci valné hromady rozhodla svým usnesením č. 304/09 z 19. 5. 2009 a dále usnesením č. 428/09 ze dne 14. 7. 2009 o zvýšení základního kapitálu společnosti o 25.600.000,- Kč. Nová výše základního kapitálu tak činí 117.600.000,-Kč. Ke zvýšení základního kapitálu bylo upsáno 256 kmenových akcií na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě jedné akcie 100 000,-Kč. Práva spojená s akciemi jsou stejná jako práva spojená se stávajícími akciemi společnosti, která nejsou emisí nových akcií nijak dotčena. Emisní kurz nově upisovaných akcií tak činil 25.600.000,-Kč a je splacen započtením pohledávek za společností akcionáře ve výši 14.600.000,-Kč a peněžitým vkladem 11.000.000,-Kč. Statutární město Liberec vlastní 100% akcií společnosti.

2. uzavřené smlouvy mezi ovládající a ovládanou osobou

Smlouva o upsání akcií peněžitým vkladem

Statutární město Liberec jako jediný akcionář v působnosti valné hromady společnosti Sportovní areál Ještěd a. s., IČ: 254 37 941, se sídlem Liberec 5, Jablonecká 41, PSČ 460 01 rozhodl usneseními rady Města Liberce z 19. 5. 2009 č. 304/09 a z 14.7.2009 č. 428/09 o zvýšení základního kapitálu společnosti o 25,600.000,- Kč (slovy: dvacet pět milionů šest set tisíc korun českých) z dosavadních 92 000 000,- Kč (slovy: devadesáti dvou milionů korun českých) na 117 600 000,- Kč (slovy: sto sedmnáct milionů šest set tisíc korun českých) dle § 203 Obchodního zákoníku. O přijetí rozhodnutí byl pořízen notářkou JUDr. Václavou Švarcovou, se sídlem v Liberci IV, Moskevská 637/6, notářský zápis NZ 278/2009 Toto rozhodnutí bylo zapsáno do obchodního rejstříku usnesením Krajského soudu v Ústí nad Labem ze dne 26. 8. 2009 čj. F18524/2009, F20353/2009. Toto usnesení nabylo právní moci dne 10. 9. 2008 a jeho kopie je přílohou č. 1 této smlouvy.

Smlouva o spolupráci při rozvoji lyžařského sportovního areálu Ještěd

Smlouva o rozvoji, modernizaci a provozu lyžařského areálu Ještěd s obchodním partnerem společností Snowhill a.s. byla ke dni 20. 2. 2009 ukončena na základě Smlouvy o prodeji části podniku mezi SAJ a.s. a Snowhill a.s.

Smlouva o nájmu nemovitostí č.j. 6/07/0202

V roce 2007 došlo k uzavření smlouvy o nájmu nemovitostí i movitých věcí spojených s převzetím Rekreačního a sportovního areálu Vesec a skokanského areálu Ještěd. Smlouva upravuje práva a povinnosti jak pronajímatele tak nájemce k provozování a poskytování služeb veřejnosti za účelem sportovního a rekreačního využití. Statutární město Liberec bylo jedním z pořadatelů MS 2009 v klasickém lyžování a za tímto účelem došlo v areálech k realizaci výstavby nezbytné infrastruktury související s touto sportovní akcí, jejíž investorem byl pronajímatel. Oboustranným zájmem je zabezpečení provozu areálů, ale také jejich údržba a rozvoj V roce 2008 byla smlouva rozšířena o Dodatek číslo 1. a 2., kde se specifikovaly nově vzniklé předměty nájmu a stanovila se cena nájmu. V roce 2009 byl uzavřen Dodatek číslo 3. č.j. 7/09/0015 jehož předmětem je rozšíření předmětu nájmu a v tomto důsledku stanovení nové ceny za užívání předmětu nájmu.

Dohoda o započtení

Dohoda se týká ujednání ze dne 19. května 2009, kdy jediný akcionář společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. připustil svým rozhodnutím, sp. zn. NZ 278/2009 započtení pohledávky Statutárního města Liberec za společností, která je specifikována v čl. II bod.a) této dohody proti pohledávce společnosti za Statutárním městem Liberec na splacení emisního kurzu akcií, která je specifikována v čl. I této dohody, a to do výše v jaké se tyto pohledávky vzájemně kryjí.

Smlouva o ochraně majetku zabezpečeného bezpečnostním zařízením napojeným na PCO Městské policie Liberec

Tato smlouva stanovuje zásady a pravidla spolupráce při ochraně majetku nepřetržitou dálkovou dohledovou službou nad objektem technické a servisní budovy RASAV, číslo smlouvy MP-22-29/2009. Byla uzavřena na dobu neurčitou.

Smlouva o ochraně majetku zabezpečeného bezpečnostním zařízením napojeným na PCO Městské policie Liberec

Tato smlouva stanovuje zásady a pravidla spolupráce při ochraně majetku nepřetržitou dálkovou dohledovou službou nad objektem věž rozhodčích - skokanský areál Ještěd, číslo smlouvy MP-22-28/2009. Byla uzavřena na dobu neurčitou.

Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení

Předmětem dohody je uložení telekomunikačního zařízení v rámci metropolitní sítě v servisní budově a věži rozhodčích na Ještědu. Číslo smlouvy KT/0012/09/0054. Dohoda je uzavřena na dobu neurčitou.

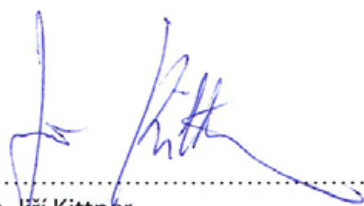
Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení

Předmětem dohody je uložení telekomunikačního zařízení v rámci metropolitní sítě technické a servisní budově RASAV. Číslo smlouvy KT/0012/09/0058. Dohoda je uzavřena na dobu neurčitou.

Dohoda o používání komunikací v oblasti Sportovního areálu Ještěd a Vesec

Tato dohoda vymezuje užívání lesních a ostatních komunikací a jejich provoz. Číslo smlouvy SML 7/09/0057. Dohoda je uzavřena na dobu určitou do 31. 12. 2013

Dne 29. března 2009
Zprávu zpracoval: V. Pražák



Ing. Jirí Kittner
předseda představenstva

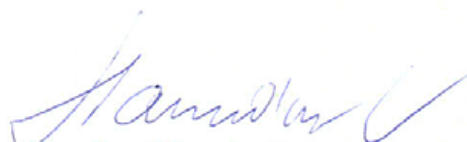
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada akciové společnosti Sportovní areál Ještěd projednala na svém řádném zasedání dne 28. dubna 2010 roční účetní uzávěrku společnosti k 31. 12. 2009 a Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou.

Na základě přezkoumání roční účetní uzávěrky za rok 2009 a po projednání návrhu představenstva společnosti dozorčí rada doporučuje Valné hromadě společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. schválit řádnou účetní uzávěrku za rok 2009 spolu s návrhem představenstva společnosti na vypořádání hospodářského výsledku za rok 2009.

Dále doporučuje Valné hromadě SAJ a.s. schválit Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou, ke které nemá žádné připomínky a v této zprávě nebyly shledány žádné nedostatky.

Dozorčí rada konstatuje, že podnikatelská činnost společnosti byla uskutečňována řádně a v souladu se stanovami společnosti a právním řádem České republiky. Nebyly shledány žádné podstatné závady a pochybení v působnosti společnosti.



Mgr. Pavel Harvánek
předseda dozorčí rady

**Příloha k účetní závěrce společnosti
Sportovní areál Ještěd, a.s.
k 31. 12. 2009**

Příloha je zpracována v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví a s vyhláškou 500/2002 Sb. v platném znění. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v tisících Kč, pokud není uvedeno jinak.

Příloha je zpracována za účetní období 1. leden 2009 - 31. prosinec 2009.

Obsah přílohy

A. Obecné údaje

1. *Popis účetní jednotky*
2. *Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech*
3. *Zaměstnanci společnosti, osobní náklady*
4. *Poskytnutá peněžitá či jiná plnění*

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. *Způsob ocenění majetku*
 - 1.1. *Zásoby*
 - 1.2. *Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností*
 - 1.3. *Ocenění cenných papírů a majetkových účastí*
2. *Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny*
3. *Změny oceňování, odpisování a postupů účtování*
4. *Opravné položky k majetku*
5. *Odpisování*
6. *Přepočty cizích měn na českou měnu*

C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

1. *Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti*
 - 1.1. *Nákup části podniku*
 - 1.2. *Závazek vůči akcionářům*
 - 1.3. *Provozování areálů*
 - 1.4. *Doměrky daně z příjmu*
 - 1.5. *Dotace*
2. *Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku*
 - 2.1. *Hmotný*
 - 2.2. *Nehmotný*
 - 2.3. *Opravné položky*
 - 2.4. *Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu*
 - 2.5. *Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze*
 - 2.6. *Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem*
 - 2.7. *Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti*
3. *Pohledávky*
 - 3.1. *Pohledávky dle splatnosti*
 - 3.2. *Pohledávky k podnikům ve skupině*
 - 3.3. *Pohledávky kryté podle zástavního práva*
4. *Vlastní kapitál*
 - 4.1. *Použití zisků, resp. úhrady ztrát*
 - 4.2. *Základní kapitál*
 - 4.3. *Rozbor vývoje vlastního kapitálu*
5. *Závazky*
 - 5.1. *Závazky dle splatnosti*
 - 5.2. *Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze*
6. *Úvěry*
7. *Rezervy*
8. *Výnosy z běžné činnosti*
9. *Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.*
10. *Daň z příjmu*
11. *Odměna auditora*

D. Významné události po datu účetní závěrky

A. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma : Sportovní areál Ještěd, a.s.

Sídlo: Jablonecká 41, 460 01 Liberec 5

Právní forma: akciová společnost

IČO: 254 37 941

Rozhodující předmět činnosti: technická činnost v dopravě, pronájem věcí movitých

Datum vzniku společnosti: 31.10.2001

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jediným vlastníkem společnosti je Statutární město Liberec

Vlastník	Základní kapitál v obchodním rejstříku	2009		2008	
		Podíl v tis. Kč	tj. %	Podíl v tis. Kč	tj. %
Statutární město Liberec	zapsaný	92.000		92.000	
	nezapsaný	25.600			
	Celkem	117.600	100%	92.000	100%

Změny a dodatky v obchodním rejstříku provedené v účetním období:

Druh změny (dodatku)	Datum zápisu
V roce 2009 bylo rozhodnuto o navýšení základního kapitálu o 25.600 tis. Kč na 117.600 tis. Kč	16.9.2009
Zápis zvýšeného základního kapitálu	23.1.2010

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Žádné změny v organizační struktuře v roce 2009 nebyly.

Společnost má 3 střediska –

- 1) ski areál Ještěd
- 2) areál RASAV
- 3) skokanský areál Ještěd

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

	Den vzniku členství
<u>Představenstvo:</u>	
Ing. Jiří Kittner, předseda představenstva	1.4.2007
Ing. Ondřej Červinka, místopředseda	1.4.2007
Roman Šotola, místopředseda	1.4.2009
Bc. Zuzana Kocumová	1.4.2007
Pavel Vursta	1.4.2007
<u>Dozorčí rada:</u>	
Mgr. Pavel Harvánek, předseda	1.4.2007
Jan Veverka	1.4.2007
Kateřina Altšmídová	1.4.2009

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nevlastní podíly v jiných společnostech.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Pracovníci celkem		Z toho řídící pracovníci	
	2009	2008	2009	2008
Průměrný počet zaměstnanců	19	9	1	1
Mzdové náklady	6.443	1397	830	717
Odměny členům statutárních orgánů	279	234	-	-
Náklady na sociální zabezpečení	1.984	509	210	251
Sociální náklady	189	25	7	7
Osobní náklady celkem	8.895	2165	1 047	975

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění členům orgánů společnosti

Kromě odměn – osobních nákladů (viz tab. výše) nebyla poskytnuta žádná další plnění.

B. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Účtování zásob

Prováděno způsobem B evidence zásob

Ocenění zásob

Oceňování nakupovaných zásob je prováděno v pořizovacích cenách

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Majetek nebyl vytvářen vlastní činností.

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Společnost nevlastní cenné papíry a podíly.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Ve sledovaném účetním období společnost tento způsob nepoužila.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Společnost změnila dobu účetních odpisů majetku, a to z důvodu toho, že došlo k revizi reálné životnosti majetku vč. plánu jeho obnovy a odepisování nyní reálně zobrazuje dobu využitelnosti majetku

4. Opravné položky k majetku

a) Opravné položky k majetku tvořeny nejsou.

5. Odpisování

- Drobný hmotný dlouhodobý majetek do 40 tis. Kč je účtován přímo do nákladů jako spotřeba materiálu.

- Drobný nehmotný dlouhodobý majetek do 60 tis. Kč je účtován přímo do nákladů jako služba.

6. Přepoččet cizích měn na českou měnu

Bylo postupováno dle zák. č. 563/1991 Sb.o účetnictví. V průběhu roku jsou použity aktuálně zveřejněné denní kurzy vyhlášené ČNB. K datu roční závěrky se oceňuje kurzem ČNB k 31.12. a kurzové rozdíly vstupují do výsledku hospodaření.

C. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1 Nákup části podniku

V únoru 2009 došlo k nákupu části podniku od společnosti Snowhill a.s. Tím došlo k výraznému nárůstu dlouhodobého majetku hlavně v oblasti stavební a technologické části lanovek a vleků v areálu Ještěd. Vznikla položka Oceňovací rozdíl k nabytému majetku ve výši 23.005 tis. Kč, která se bude odepisovat 15 let.

V rámci smlouvy byly započteny pohledávky za společností Snowhill v částce 18,7 mil. Kč.

Do společnosti přešli zaměstnanci spojení s provozem areálu.

Zároveň s majetkem byly převzaty dlouhodobé bankovní úvěry ve výši 223.700 tis. Kč a kontokorentní úvěr 25 mil. Kč. Nesplacené úroky za rok 2009 (cca 10 mil. Kč) jsou zahrnuty v Dohadné účty pasivní.

Byl převzat i úrokový derivát, jehož hodnota k datu prodeje části podniku činila –7 mil. Kč. V rozvaze je vykázán v jiných dlouhodobých závazcích v ocenění k datu závěrky.

Smlouvou o prodeji části podniku společnost přešla od pasivního pronájmu areálu Ještěd opět k jeho aktivnímu provozování.

1.2 Závazek vůči akcionáři

Společnost evidovala závazek vůči svému jedinému akcionáři Statutárnímu městu Liberec ve výši 13,5 mil. Kč

V roce 2009 byl závazek započten proti navýšení základního kapitálu společnosti.

1.3 Provozování areálů

Společnost se datem 22. 2. 2009 vrátila k samotnému provozování jednotlivých areálů. Snowhill a.s. prodejem části podniku vrátil SAJ a.s. nemovitý a movitý majetek, který měl v zápůjčce i odprodeji za symbolickou cenu podle Smlouvy o rozvoji, modernizaci a provozu sportovního areálu Ještěd z roku 2006 a předal všechna dopravní zařízení včetně další infrastruktury, tak jak stanovovala kupní smlouva. Smlouva o rozvoji a modernizaci byla tímto ukončena. K vlastnímu předání Ski areálu Ještěd včetně zaměstnanců došlo těsně před skončením MS v klasických lyžařských disciplínách. Společnost v podstatě pokračovala v započaté lyžařské sezoně na Ještědu. Podařilo se jí otevřít některé lyžařské tratě, které byly v době konání MS uzavřeny mimo trať F 10 a tedy i večerního lyžování, zimní provoz ukončila 29.3.2009 s obratem přibližně 2,9 milionu Kč. V průběhu měsíce dubna se provedly veškeré inventury majetku ve Ski areálu, provedl se úklid areálu, revize LD a LV jejich údržba po zimní sezoně a příprava na letní sezonu, která začala dnem 1.5.2009. Letní sezona měla až na velmi deštivé počasí v měsíci červenci standardní průběh, tržba za provoz parkovišť a LD Skalka nepřesáhla v obratu 3,0 milionu Kč. Letní provoz byl ukončen 30. 10.2009. Příprava na zimní sezonu 2009-2010 kulminovala v měsíci listopadu a na začátku prosince byl areál připraven na provoz. Lyžařskou sezonu jsme zahájili 18.12.2009 večerním lyžováním od 22.12. byla v provozu celá severní strana resortu.

Skokanské můstky Ještěd

Po dobu konání MS byl provoz zajišťován zaměstnanci OC 2009. Můstky byly vysněženy technickým sněhem, kterého bylo vyrobeno nadbytek a tak se část sněhu z dojezdu musela odstranit vyhrnutím na sjezdovku Slalomák. Po skončení MS a odstranění základních nedostatků společnost převzala můstky do své správy a s některými převzatými zaměstnanci zahájila letní provoz. Sítě pro zachycování sněhu a chladící medium s chladícími rošty byly uloženy do depozit. Letní provoz probíhal ve standardních podmínkách zájem o tréninkové jednotky za strany oddílů a RD ČR byl průměrný. V hospodářském výsledku tohoto střediska jsou minimální příjmy a ukazuje se, že je nutné provoz dotovat. V průběhu listopadu a prosince 2009 byly zpět instalovány sněhové sítě a chladící systém a můstek připraven pro zasněžování.

Rekreační a sportovní areál Vesec (RASAV)

Areál Vesec měl po dobu konání MS také plně ve správě OC 2009. Po skončení MS však zde zůstalo daleko více škod a neodstraněných závad. Předání do péče společnosti se tak zpozdlilo o několik měsíců, příčinou byl především stav komunikací a nezpevněných ploch na stadionu po demontáži mobilních tribun. Postupem času se podařilo navodit alespoň základní pořádek a tak byl RASAV v průběhu června 2009 otevřen pro širokou veřejnost. Potvrzuje se, že v letních měsících je areál využíván více než v zimě, především pro in line bruslení, cyklistiku a kolečkové lyžování. V areálu proběhlo mnoho závodů a různých akcí, RASAV je schopen na nájemném za jednorázové akce generovat alespoň částky pokrývající jeho provozní náklady v těchto měsících. Letní provoz areálu byl zajišťován ve směnovém provozu tří zaměstnanců jakožto stálého dozoru, byla zřízena letní šatna pro příchozí a také škola a půjčovna in line bruslí s občerstvením. Letní provoz byl ukončen 20. října 2009 a areál postupně připraven na zimní provoz. Celkově, ale i zde platí, pokud budeme připravovat lyžařské tratě stříkáním technického sněhu musí být i toto středisko dotováno.

1.4 Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

1. Ve sledovaném období nebyly žádné doměrky daně z příjmů za minulá účetní období.

1.5 Dotace

Ve sledovaném období nebyly poskytnuty společnosti žádné dotace.

2 Doplnující informace o dlouhodobém majetku

2.1 Hmotný dlouhodobý majetek

Pořizovací hodnota	Pozemky	Budovy, stavby	LD + LV	Zasněžo vání	Dopravní prostř.	Stroje, zařízení	Pracovní stroje, náradí a přístroje
Počáteční stav k 1.1.	4	47440	0	0	2404	21377	24333
Přeúčtování							
Přírůstky		80	234193	6882	1261	3136	620
Úbytky		132			508	4651	
Konečný stav	4	47388	234193	6882	3157	19862	24953

Korekce	Pozemky	Budovy, stavby	LD + LV	Zasněžo vání	Dopravní prostř.	Stroje, zařízení	Pracovní stroje, náradí a přístroje
Počáteční stav k 1.1.	0	5020	0	0	1500	3184	6753
Odpisy		1257	11252	243	342	893	1098
Oprávk y k úbytkům		-24			-384	-733	

Pořizovací hodnota	Inventář	Infosyst ém	Skidata	Obytné kontejnery	Nedoko nčený	Hmotný celkem
Počáteční stav k 1.1.	167	0	0	0	99	95725
Přeúčtování						0
Přírůstky	1306	660	2733	2866		253737
Úbytky						5291
Konečný stav	1473	660	2733	2866	121	344171

Korekce	Inventář	Infosystém	Skidata	Obytné kontejnery	Nedokončený	Hmotný DM celkem
Počáteční stav k 1.1.	87	0	0	0	0	16544
Odpisy	136	40	167	263		15691
Oprávký k úbytkům						-1141
Konečný stav	223	40	167	263	0	31094

Hmotný	Inventář	Infosystém	Skidata	Obytné kontejnery	Nedokončený	Hmotný DM celkem
Počáteční stav netto	80	0	0	0	99	79181
Konečný stav netto	1250	620	2566	2603	121	313077

Hmotný	Pozemky	Budovy, stavby	LD + LV	Zasněžení	Dopravní prostř.	Stroje, zařízení	Pracovní stroje, nářadí a přístroje
Počáteční stav netto	4	42420	0	0	904	18193	17580
Konečný stav netto	4	41135	222941	6639	1699	16518	17102

Převážná část majetku byla pořízena v rámci nákupu části podniku od společnosti Snowhill.

2.2 Nehmotný dlouhodobý majetek

Společnost neeviduje žádný nehmotný dlouhodobý majetek.

2.3 Opravné položky k dlouhodobému majetku:

Opravné položky k majetku tvořeny nebyly.

2.4 Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

V roce 2009 převzala společnost leasingovou smlouvu od společnosti Snowhill, a.s. na rolbu Kassbohrer PiBu 300W Kandahar. Společnost doplatila 2 poslední splátky ve výši 364 tis. Kč. Dne 1.4.2009 leasingová smlouva skončila a rolba přešla do majetku společnosti.

2.5 Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

a) Majetek pořízený z dotací, který je veden na podrozvaze v pořizovacích cenách

Rok pořízení	Název	tis. Kč.
2002	Tlakové hadice	77
2002	Zasněžovací tyč Gemini	195
2002	Záchytný systém	3500
2002	Tlakové rozvody vody	60
2003	Pozemek 379/2 Světlá pod Ještědem	443
2003	Zasněžování 2003-1.etapa	20040
2003	Pozemek 367/2,3,389/1,2,1167/29 les Svět	357
2004	Vrátek na hranu můstku	123
2004	Mobilní buňka parkoviště	59
2004	Mobilní buňka občerstvení	59
2004	Zasněžování 2004	17689
2004	Podávací čerpadlo DDOR	55
2005	Pozemky Světlá p.J. - lesy, dle LV 127	314
2005	Zasněžování 2005 Ještěd	6400
2005	Nádrž na PHM	110
2005	Tažné zařízení	56
2005	Zasněžovací dělo Vega (část ceny)	301
2005	Zasněžování 2005 Ještěd	13311
2005	Zasněžování Ještěd	208
2005	Zasněžování provizorní	230
2005	Odvodňovací žlaby	535
2005	Stánek Vesec	126
Celkem		64248

b) Majetek z dotací vyřazený kupní smlouvou v roce 2009:

Rok pořízení	Název	tis. Kč.
2003	Lesní pozemek Světlá p. J. č 1167/29 – 4148 m2	942
2003	Lesní pozemek Světlá p.J. č 353/3 – 3506 m2	796
2003	Lesní pozemek Světlá p.J. č 348 – 17949 m2	521
Celkem		2259

2.6 Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Inv. č.	Název	Zůstatková cena v tis. Kč k 31.12.
211300006	Technologická část LD Nové Pláně	6067
211300009	Stavební část LV Pod Lany	1812
211300010	Stavební část LV Bucharka	499
211300011	Stavební část LV Staré Pláně	1455
211300012	Stavební část LV Přibližovák	1991
211300013	Stavební část LD Černý vrch	20872

Inv. č.	Název	Zůstatková cena v tis. Kč k 31.12.
211300014	Stavební část LD Nové Pláně	19599
211300015	Stavební část LD Skalka	50405
211400001	Technologická část zasněžování N. Pláně	1011
211400002	Technologická část zasněžování Skalka	4
211400003	Stavební část zasněžování Nové Pláně	1431
211400004	Stavební část zasněžování Ještěd	3349
211400005	Stavební část zasněžování Skalka	844
221200158	Koncová zařízení	2761
221300021	Čelní nákl. lopata k rolbě+konzoly	109
221600001	Info systém	620
221700001	Ski data	2566
221800001	Obytný kontejner půjčovna	109
221800002	Obytný kontejner půjčovna	109
221800003	Obytný kontejner půjčovna	109
221800004	Obytný kontejner půjčovna	163
221800005	Obytný kontejner	106
221800006	Obytný kontejner	106
221800007	Obytný kontejner	106
221800008	Obytný kontejner	106
221800009	Obytný kontejner	106
221800010	Obytný kontejner	106
221800011	Obytný kontejner	106
221800012	Obytný kontejner	106
221800013	Obytný kontejner	106
221800014	Obytný kontejner	106
221800015	Obytný kontejner	163
221800016	Kiosek Skalka	178
221800017	Kiosek F10	178
221800018	Kiosek Pláně	178
221800019	Kiosek Slalomák	178
221800020	Kiosek U lanovky	178
311000004	Pozemek Světlá p.J. 380/1	4
Celkem		118001

Majetek zatížený zástavním právem nebo břemenem uvedený v podrozvaze

Parcela č.	Zůstatková cena v tis. Kč k 31.12.
367/2	23
367/3	26
389/1	50
389/2	10

Parcela č.	Zůstatková cena v tis. Kč k 31.12.
1167/29	53
353/1	39
353/3	112
379/2	102
379/1	341
318	0
348	268
343	1
344/2	1
345	1
376/4	1
376/6	7
344/1	8
346/1	9
346/2	8
371/2	9
372	1
374	4
376/1	2
376/2	15
376/3	8
376/5	12
378/1	3
Celkem	1113

2.9. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti společnost nevlastní

3. Pohledávky z obchodního styku

celkem 3.937 tis. Kč
z toho dlouhodobé 0 tis. Kč

3.1. Pohledávky krátkodobé

celkem: 3 937 tis. Kč

dle splatnosti :

splatnost	v tis. Kč
Do 180 dní po splatnosti	1 645
Nad 180 dní po splatnosti	432
nesplacené	1 860
c e l k e m	3 937

3.2. Pohledávky k podnikům ve skupině :

Statutární město Liberec 3 tis. Kč

3.3. Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem společnost neeviduje.

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Na základě usnesení zasedání Rady města v působnosti valné hromady byl hospodářský výsledek roku 2008 – zisk 15.942 tis. Kč převeden na úhradu ztrát z minulých let ve výši 15.145 tis. Kč a na doplnění rezervního fondu ve výši 797 tis. Kč.

4.2. Základní kapitál

Na základě usnesení Rady města v působnosti valné hromady bylo rozhodnuto o zvýšení základního kapitálu společnosti o částku 25.600 tis. Kč, na částku 117.600 tis. Kč. Zvýšení základního kapitálu bylo zapsáno do Obchodního rejstříku 23.1.2010.

4.3. Rozbor vývoje vlastního kapitálu

Složka vlastního kapitálu	Počáteční stav	Přírůstky	Úbytky	Převod	Konečný stav
Základní kapitál	92 000				92 000
Upsáno 2009		25 600			25 600
Zákonný rezervní fond	151			797	948
Nerozdělený zisk minulých let	52				52
Neuhrazená ztráta minulých let	-37 467			15 146	-22 321
Hospodářský výsledek minulého období	15 943			-15 943	0
Hospodářský výsledek běžného úč. období	x		-43 363	x	-43 363
CELKEM	70 679	25 600	-43 363	0	52 916

5. Závazky z obchodního styku

celkem 10 061 tis. Kč
z toho dlouhodobé 811 tis. Kč
z toho k osobě s rozhodujícím vlivem 1.006 tis. Kč

5.1. závazky krátkodobé

celkem 9 250 tis. Kč

dle splatnosti :	v tis. Kč
Do 180 dní po splatnosti	3 243
Nad 180 dní po splatnosti	797
Nesplacené	5 210
C e l k e m	9 250

5. Závazky, které nejsou evidovány v účetnictví (neuvedené v rozvaze): nejsou

6. Úvěry

Bankovní úvěry převzaté po společnosti Snowhill, a.s.

Věřitel	do roku	úroková sazba	Hodnota v tis. Kč
Čes.spořitelna č. 685/06/LCD	2022	3M PRIBOR + 2,5% p.a.	64 800
Čes.spořitelna č. 686/06/LCD	2022	3M PRIBOR + 2,5% p.a.	99 700
Čes.spořitelna č. 688/06/LCD	2022	3M PRIBOR + 2,5% p.a.	59 200
Kontokorentní úvěr			29 429
Celkem			253 129

Splátky v roce 2010 jsou vykázány jako krátkodobá část.

Bankovní úvěry jsou zajištěny majetkem společnosti a pozemky Statutárního města Liberec.

7. Rezervy

Druh rezervy	2009			
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
Zákonné rezervy	0			0
Rezerva na daň z příjmů	880		- 880	0
Na podnikatelská rizika		1000		1000
Na nevyčerpanou dovolenou 2009		362		362
Celkem	880	1 362	- 880	1 362

8. Výnosy z běžné činnosti

Společnost nevykazuje příjmy ze zahraničí

	2009	2008
Tržby za prodej zboží	44	0
Tržby z prodeje služeb	20 163	8 108
Tržby z prodeje majetku	1 055	26 525
Čerpání rezerv	880	9 524
Ostatní výnosy	3 442	1 457
Dotace	0	0
Celkem	25 584	45 614

9. Výdaje na výzkum a vývoj společnost nevynakládá

10. Daň z příjmu

10.1. splatná

Za rok 2009 společnost vykázala daňovou ztrátu.

10.2. odložená

<i>titul</i>	2008	2009	rozdíl 09-08
daňová ZC	78 436	328 087	
účetní ZC	79 280	313 481	
rozdíl dan.-účetní ZC	-844	14 606	15 450
rezervy	0	362	362
smluvní pokuty a penále	615	0	-615
základ pro pohledávku	615	14 968	14 353
základ pro závazek	-844	0	844
sazba daně	20%	19%	0
odl.pohl	123	2 844	2 721
odl.závazek	-169	0	169
rozdíl = +pohl -zav	-46	2 844	2 890
v účetnictví	závazek 08		

11. Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

Povinný audit účetní závěrky k 31.12.2009 je dle smlouvy v hodnotě 70 tis. Kč.
Jiné služby nebyly poskytnuty.

D. Významné události po datu účetní závěrky

V současné době společnost není schopna ze své provozní činnosti splácet převzaté úvěry. Vlastník se rozhodl vyřešit stávající situaci tak, aby společnost byla schopna plnit své provozní a obchodní závazky. Statutární město Liberec převezme formou splacení dlouhodobé bankovní úvěry. Zdroje na splátku úvěrů budou zajištěny v rámci projektu refinancování stávajících závazků Statutárního města Liberec a jeho obchodních společností emisí komunálních dluhopisů. Společnost pak bude tento dluh splácet vlastníkov. Tento nově vzniklý závazek vůči jedinému akcionáři se bude dále řešit dle hospodářské situace společnosti v následujících letech.

Sestaveno dne: 31.3.2010	Sestavil: Juhasová Alena	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Jiří Kittner Předseda představenstva
-----------------------------	--------------------------	--

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA v plném rozsahu

ke dni **31.12.2009**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2009	12	25437941

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Sportovní areál Ještěd, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Jablonecká 41
46001 Liberec 5**

Označení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (002+003+031+063) = 067	001	375 563	-32 558	343 005	99 051
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (004+013+023)	003	367 892	-32 558	335 334	79 280
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (005 až 012)	004	0	0	0	0
B.I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	0	0	0	0
4.	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5.	Goodwill	009	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet	012	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek (014 až 022)	013	367 892	-32 558	335 334	79 280
B.II. 1.	Pozemky	014	4	0	4	4
2.	Stavby	015	288 462	-17 748	270 714	42 420
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	55 705	-13 346	42 359	36 757
4.	Pěstíelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	594	- 186	408	0
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	122	0	122	99
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	23 005	-1 278	21 727	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (024 až 030)	023	0	0	0	0
B.III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2.	Podíly v účetních jednotkách s podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podst.vli	027	0	0	0	0
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majete	030	0	0	0	0

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (032+039+048+058)	031	5 944	0	5 944	19 614
C.I.	Zásoby (033 až 038)	032	307	0	307	0
C.I. 1.	Materiál	033	193	0	193	0
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3.	Výrobky	035	0	0	0	0
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5.	Zboží	037	114	0	114	0
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C.II.	Dlouhodobé pohledávky (040 až 047)	039	0	0	0	140
C.II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	043	0	0	0	0
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6.	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7.	Jiné pohledávky	046	0	0	0	140
8.	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C.III.	Krátkodobé pohledávky (049 až 057)	048	4 803	0	4 803	17 411
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	3 937	0	3 937	15 114
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účast.	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	482	0	482	31
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	11	0	11	85
8.	Dohadné účty aktivní	056	158	0	158	2 173
9.	Jiné pohledávky	057	215	0	215	8
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek (059 až 062)	058	834	0	834	2 063
C.IV. 1.	Peníze	059	220	0	220	25
2.	Účty v bankách	060	614	0	614	2 038
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D.I.	Časové rozlišení (064 až 066)	063	1 727	0	1 727	157
D.I. 1.	Náklady příštích období	064	1 727	0	1 727	157
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (068+085+118) = 001	067	343 005	99 051
A.	Vlastní kapitál (069+073+078+081+084)	068	52 916	70 678
A.I.	Základní kapitál (070 až 072)	069	117 600	92 000
A.I. 1.	Základní kapitál	070	92 000	92 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3.	Změny základního kapitálu	072	25 600	0
A.II.	Kapitálové fondy (074 až 077)	073	0	0
A.II. 1.	Emisní ažio	074	0	0
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
A.III.	Rezervní fondy, neděl.fond,ostat.fondy ze zisku (079+080)	078	948	151
A.III.1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	079	948	151
2.	Statutární a ostatní fondy	080	0	0
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (082+083)	081	-22 269	-37 415
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	082	52	52
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	083	-22 321	-37 467
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	084	-43 363	15 942
B.	Cizí zdroje (086+091+102+114)	085	287 823	28 373
B.I.	Rezervy (087 až 090)	086	1 362	880
B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	087	0	0
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	088	0	0
3.	Rezerva na daň z příjmů	089	0	880
4.	Ostatní rezervy	090	1 362	0
B.II.	Dlouhodobé závazky (092 až 101)	091	8 869	46
B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	092	811	0
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	093	0	0
3.	Závazky - podstatný vliv	094	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	095	0	0
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	096	0	0
6.	Vydané dluhopisy	097	0	0
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	098	0	0
8.	Dohadné účty pasivní	099	0	0
9.	Jiné závazky	100	8 058	0
10.	Odložený daňový závazek	101	0	46

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky (103 až 113)	102	24 463	27 447
B.III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	103	9 250	11 985
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	104	0	13 596
3.	Závazky - podstatný vliv	105	0	0
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdruž.	106	19	0
5.	Závazky k zaměstnancům	107	793	69
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	108	325	46
7.	Stát - daňové závazky a dotace	109	361	12
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	110	269	0
9.	Vydané dluhopisy	111	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	112	13 446	1 720
11.	Jiné závazky	113	0	0
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (115 až 117)	114	253 129	0
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	115	206 492	0
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	116	46 637	0
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	117	0	0
C.I.	Časové rozlišení (119 až 120)	118	2 266	0
C.I. 1.	Výdaje příštích období	119	0	0
2.	Výnosy příštích období	120	2 266	0

Sestaveno dne:

31.03.2010

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Provoz sportovních zařízení

Podpisový záznam:

Ing. Jiří Kittner, předseda představenst

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

ke dni **31.12.2009**

(v celých tisících Kč)

Rok	Měsíc	IČ
2009	12	25437941

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Sportovní areál Ještěd, a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

**Jablonecká 41
46001 Liberec 5**

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	44	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (01-02)	03	44	0
II.	Výkony (05 až 07)	04	20 163	8 108
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	20 163	8 108
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (09+10)	08	16 619	5 348
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	10 371	1 824
B. 2.	Služby	10	6 247	3 524
+	Přidaná hodnota (03+04-08)	11	3 588	2 760
C.	Osobní náklady (13 až 16)	12	8 895	2 165
C. 1.	Mzdové náklady	13	6 443	1 397
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	279	234
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení zdravotní pojištění	15	1 984	509
C. 4.	Sociální náklady	16	189	25
D.	Daně a poplatky	17	168	658
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	17 155	5 426
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (20+21)	19	1 055	26 525
1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 055	26 525
2.	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (23+24)	22	4 150	12 543
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	4 150	12 543
F. 2.	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opr.položek v prov.oblasti a kompl.nákl.příštích ob	25	1 362	-14 946
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	3 442	1 457
H.	Ostatní provozní náklady	27	3 993	6 058
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	-27 637	18 838

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého majetku (34 až 36)	33	0	0
1.	Výnosy z podílů v ovlád.a říz.osobách a účet.jednotkách pod podst.vlive	34	0	0
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	917	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	13 337	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	1 796	86
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-16 049	-86
Q.	Daň z příjmů za běžnou oblast (50+51)	49	- 322	2 810
1.	- splatná	50	- 277	2 061
2.	- odložená	51	-46	749
**	Výsledek hospodaření za běžnou oblast (30+48-49)	52	-43 363	15 942
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné oblasti (56+57)	55	0	0
1.	- splatná	56	0	0
2.	- odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (53-54-55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (52+58-59)	60	-43 363	15 942
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (30+48+53-54)	61	-43 686	18 752

Sestaveno dne:

31.03.2010

Právní forma účetní jednotky:

akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky:

Provoz sportovních zařízení

Podpisový záznam:

Ing. Jiří Kittner, předseda představenst





ZPRÁVA AUDITORA

o ověření účetní závěrky za období
od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009
obchodní společnosti

Sportovní areál Ještěd a.s.

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření účetní závěrky za období
od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009
obchodní společnosti

Sportovní areál Ještěd a.s.

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Sportovní areál Ještěd a.s.

Název společnosti: Sportovní areál Ještěd a.s.
Sídlo společnosti: Liberec 5, Jablonecká 41, PSČ 46001
Identifikační číslo: 254 37 941
Právní forma: akciová společnost
Předmět podnikání: viz bod 1 přílohy k účetní závěrce

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Sportovní areál Ještěd a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009 a výkaz zisku a ztráty za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv a finanční situace společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. k 31. prosinci 2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

V Liberci dne 31. března 2010

Auditorská společnost:

VGD - AUDIT, s.r.o.
osvědčení č. 271
Bělehradská 18, 140 00 Praha 4



Auditor:

Ing. Monika Händelová
osvědčení č. 1565

Zpráva auditora pro akcionáře společnosti Sportovní areál Ještěd a.s.

Název společnosti:	Sportovní areál Ještěd a.s.
Sídlo společnosti:	Jablonecká 41, 460 01 Liberec 5
Identifikační číslo:	254 37 941
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	viz bod 1 přílohy k účetní závěrce

Zpráva o účetní závěrce

Na základě provedeného auditu jsme dne 31. března 2010 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Sportovní areál Ještěd a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2009 a výkaz zisku a ztráty za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

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

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv a finanční situace společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. k 31. prosinci 2009 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.“

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. k 31. prosinci 2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním standardem pro prověrky a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit zprávy o vztazích jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. k 31. prosinci 2009.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti Sportovní areál Ještěd a.s. k 31. prosinci 2009 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Liberci dne 28. dubna 2010

Auditorská společnost:

Auditor:

VGD - AUDIT, s.r.o.
osvědčení č. 271
Bělehradská 18, 140 00 Praha 4




Ing. Monika Händelová
osvědčení č. 1565



V ý p i s

z obchodního rejstříku, vedeného
Krajským soudem v Ústí nad Labem
oddíl B, vložka 1390

Datum zápisu: 31.října 2001

Obchodní firma: Sportovní areál Ještěd a.s.

Sídlo: Liberec 5, Jablonecká 41, PSČ 460 01

Identifikační číslo: 254 37 941

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- zprostředkování obchodu
- specializovaný maloobchod
- ubytovací služby
- technické činnosti v dopravě
- pronájem a půjčování věcí movitých
- organizování sportovních soutěží
- činnost informačních a zpravodajských kanceláří
- hostinská činnost
- provozování tělovýchovných a sportovních zařízení a zařízení sloužících k regeneraci a rekondici
- pozemní doprava vyjma železniční a silniční motorové dopravy
- přípravné práce pro stavby

Statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Jiří Kittner, r.č. 630105/0833
Liberec 5, Kristiánov, Boženy Němcové 499/4, PSČ 460 01
den vzniku funkce: 15.února 2007
den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

místopředseda představenstva: Ing. Ondřej Červinka, r.č. 770511/2591
Liberec 1, Staré Město, Hálkova 1103/4, PSČ 460 01
den vzniku funkce: 15.února 2007
den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

člen představenstva: Pavel Vursta, r.č. 460521/018
Liberec 3, Jeřáb, Těšínská 695/6, PSČ 460 01
den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

člen představenstva: Bc. Zuzana Kocumová, r.č. 795526/2568
Liberec 5, Kristiánov, Chelčického 417/18a, PSČ 460 01
den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

místopředseda představenstva: Roman Šotola, r.č. 760203/2526
Liberec, Liberec V - Kristiánov, nám. Českých bratří 36/1,
PSČ 460 01
den vzniku funkce: 20.října 2009

den vzniku členství v představenstvu: 1.dubna 2009

Představenstvo jedná jménem společnosti ve všech jejích záležitostech s třetími osobami, před soudy a jinými orgány, za společnost jedná též každý prokurista společnosti samostatně, je-li prokura udělena. Za představenstvo jedná předseda samostatně, nebo dva místopředsedové představenstva společně, případně dva členové představenstva společně s jedním místopředsedou představenstva.

Podpisování za společnost se děje tím způsobem, že k obchodní firmě společnosti či otisku razítka firmy připojí svůj podpis předseda představenstva samostatně, nebo dva místopředsedové představenstva společně, případně dva členové představenstva s jedním místopředsedou představenstva nebo prokurista společnosti tak, že k firmě společnosti připojí svůj podpis s vyznačením prokury.

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady: Mgr. Pavel Harvánek, r.č. 540426/2380
Liberec 1, Staré Město, Masarykova 697/30, PSČ 460 01
den vzniku funkce: 15.února 2007
den vzniku členství v dozorčí radě: 1.února 2007

člen dozorčí rady: Jan Veverka, r.č. 760426/2589
Liberec 14, Ruprechtice, Purkyňova 340/16, PSČ 460 01
den vzniku členství v dozorčí radě: 1.února 2007

člen dozorčí rady: Kateřina Altšmídová, r.č. 785526/2613
Frýdlant, Lesní 1286, PSČ 464 01
den vzniku členství v dozorčí radě: 1.dubna 2009

Jediný akcionář:

Statutární město Liberec
Liberec 1, nám. dr. E. Beneše 1
Identifikační číslo: 002 62 978

Akcie:

1 176 ks akcie na jménov zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě
100 000,- Kč

Základní kapitál: 117 600 000,- Kč
Splaceno: 100 %

Ostatní skutečnosti:

- Na společnost přešlo v důsledku fúze sloučením veškeré jmění včetně práv a povinností z pracovněprávních vztahů společnosti Zahradní Město Liberec a.s., se sídlem Liberec 5, Jablonecká 41, PSČ 460 01, IČ 254 07 236, která zanikla bez likvidace.

----- Správnost tohoto výpisu se potvrzuje -----

Krajský soud v Ústí nad Labem

Obchodní rejstřík - výpisy platných

Ověřuji pod pořadovým číslem **CJ MML 064941/10**, že tato listina, která vznikla převedením výstupu z informačního systému veřejné správy z elektronické podoby do podoby listinné, skládající se z **2** listů, se doslovně shoduje s obsahem výstupu z informačního systému veřejné správy v elektronické podobě.

Ověřující osoba: **Brázdová Markéta**

v Liberci dne 07.04. 2010

Podpis



2009

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2009



OBSAH:

Úvodní slovo předsedy představenstva	str. 2
Příloha k účetní závěrce	str. 3
Organizační struktura	str. 21
Zprávy dozorčí rady	str. 22
Zpráva o vztazích	str. 24

PŘÍLOHY

Výkazy

Výroky auditora

Výpis z obchodního rejstříku

ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY **PŘEDSTAVENSTVA**

Vážení akcionáři, obchodní partneři, zaměstnanci naší společnosti a občané

Rok 2009 lze charakterizovat jako rok z hlediska vývoje hospodaření úspěšný a dále jako rok změn. V tomto roce přestala společnost zajišťovat výkony správy komunikací a veřejné zeleně ve vlastnictví Statutárního města Liberce. Společnost v tomto roce zajišťovala i některé činnosti, související s Mistrovstvím světa v zimním lyžování, jednalo se především o dopravní značení a zimní údržbu komunikací.

I přes původně očekávanou nelehkou situaci plnou obav z dopadů finanční „krize“ společnost své cíle pro rok 2009 splnila, což se odrazilo i v dosažených hospodářských výsledcích. Jsem toho názoru, že společnost prokazuje své silné stránky zejména tam, kde je třeba využít široké spektrum znalostí prostředím a postupů. I proto patří dlouhodobě mezi nejsilnější v oborech organizačně komplikovaných činností jako je např. zimní údržba a letní čištění.

Společnost se v tomto roce podílela na realizaci zakázek v Zeleném údolí, dokončení revitalizace sídliště Rochlice a dále byly realizované zakázky ve Vratislavicích nad Nisou, v Hrádku nad Nisou a ostatních obcích. Podíleli jsme se na zajišťování zimní a letní údržby komunikací nejen ve vlastnictví Statutárního města Liberec, ale i komunikací ve správě Ředitelství silnic a dálnic.

V roce 2009, byť v rozsahu menším než v letech minulých, pokračovala investiční aktivita, která byla zaměřena tradičně zejména do oblasti obnovy mechanizace. Hlavní důraz byl kladen na zvýšení spolehlivosti a ekonomické efektivity při plnění smluvních podmínek pro své zákazníky.

Společnost má dlouhodobě zavedeny a udržovány certifikáty systému kvality ISO 9001:2001, environmentálního managementu ISO 14001 a systému managementu bezpečnosti zdraví při práci OHSAS 18001:1999. Společnost v tomto roce byla úspěšně recertifikována systémem ISO 14001 environmentálního managementu.

Rok 2010 bude zřejmě obdobím, které si vyžádá zvýšené úsilí pro udržení pozic, které tato firma získala v minulosti, ale věřím, že společnost – její management a zaměstnanci jsou schopni splnit cíle, které jsou a budou před ně kladeny.



Ing. Pavel Bernát
Předseda představenstva

Příloha k účetní závěrce
společnosti TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA LIBERCE a.s.
k 31. 12. 2009

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2009 a končící dnem 31. prosince 2009.

Obsah přílohy

1. Obecné údaje

- 1.1. Popis účetní jednotky
- 1.2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech
- 1.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady
- 1.4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

- 2.1. Způsob ocenění majetku
 - 2.1.1. Zásoby
 - 2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek
 - 2.1.3. Dlouhodobý nehmotný majetek
 - 2.1.4. Dlouhodobý finanční majetek
 - 2.1.5. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí
 - 2.1.6. Pohledávky a závazky
 - 2.1.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu
 - 2.1.8. Finanční leasing
 - 2.1.9. Daně
- 2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
- 2.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování
- 2.4. Odpisování
- 2.5. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

3. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

- 3.1. Dlouhodobý majetek
 - 3.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek
 - 3.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek
 - 3.1.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze
 - 3.1.4. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem
 - 3.1.5. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu
 - 3.1.6. Opravné položky k majetku a pohledávkám
- 3.2. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti
 - 3.2.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období
 - 3.2.2. Odložený daňový závazek a pohledávka
 - 3.2.3. Dlouhodobé bankovní úvěry
 - 3.2.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely
- 3.3. Vlastní kapitál
 - 3.3.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát
 - 3.3.2. Základní kapitál
 - 3.3.3. Přehled o změnách vlastního kapitálu
- 3.4. Pohledávky a závazky
 - 3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti
 - 3.4.2. Závazky po lhůtě splatnosti
 - 3.4.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině
 - 3.4.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva



- 3.4.5. *Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením*
- 3.4.6. *Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze*
- 3.4.7. *Splatné závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění*
- 3.4.8. *Náklady na odměny auditorské společnosti*

4. Rezervy

5. Výnosy z běžné činnosti

6. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

7. Změny provedené mezi datem rozvahového dne a datem zpracování účetní závěrky

Výkaz cash flow

Organizační struktura

1. Obecné údaje

1.1. Popis účetní jednotky

Název účetní jednotky: Technické služby města Liberce a. s.
Liberec 8, Erbenova 376

Identifikační číslo: 25007017

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku: 1. ledna 1997

Společnost je zapsaná v OR, vedeného Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 877.

Předmět podnikání:

- Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
- Provádění staveb včetně jejich změn a odstraňování
- Montáž, opravy a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- Výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů
- Projektování, zhotovování a opravy dopravně – bezpečnostních zařízení
- Zámečnictví
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej
- Projektování elektrických zařízení
- Úklid, čištění a umytí zpevněných ploch komunikací
- Ubytovací služby
- Reklamní činnost
- Podnikání v oblasti nakládání s odpady
- Provozování parkovacích ploch
- Ochranná dezinfekce, dezinsekce a deratizace chemickými látkami a chemickými přípravky klasifikovanými jako vysoce toxické nebo toxické, s výjimkou odborných činností na úseku rostlinolékařské péče
- Poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- Opravy silničních vozidel
- Silniční motorová vozidla doprava nákladní
- Ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin
- Činnost účetních poradců, vedení účetnictví

Akcionář: 100% vlastník akcií- Město Liberec se sídlem
Nám. Dr. E. Beneše 1
Liberec 1

Základní kapitál: 126 835 500,-- Kč

Statutární orgán: představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Pavel Bernát

Členové představenstva: Ing. Ondřej Červinka
Ladislav Slánský
Ing. Jiří Veselka
Michael Dufek

Dozorčí rada – členové: Ing. Jaroslav Morávek
MUDr. Vladimír Šámal
Ladislav Šimerda

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

V účetním období došlo ke změně člena představenstva

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

V účetním období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti.

Proces řízení společnosti probíhá ve třech úrovních:

- představenstvo společnosti a dozorčí rada společnosti
- výkonný ředitel
- manažeři středisek, odborní manažeři

viz příloha č.1.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Člen představenstva	Radim Zika	Michael Dufek	14.5.2009

Změny provedené mezi datem rozvahového dne a datem zpracování účetní závěrky členů statutárních a dozorčích orgánů:

Funkce	Původní člen	Nový člen	Datum změny
Člen představenstva	Milan Šír	Ladislav Slánský	1.1.2010

1.2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou ani smluvní spoluúčast v jiných společnostech

Smluvní dohody mezi společníky (*akcionáři*) zakládající rozhodovací právo:

Ovládací smlouvy:

Ovládací smlouvy nejsou vypracovány.

Smlouvy o převodech zisku :

Smlouvy o převodech zisku nejsou vypracovány.

1.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

	Zaměstnanci celkem	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	172	181
Mzdové náklady	46 057	45 755
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	350	360
Odměny členům dozorčích orgánů společnosti	180	180
Náklady na sociální zabezpečení	15 018	15 756
Sociální náklady	2 022	2 036
Osobní náklady celkem	63 627	64 087

1.4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Peněžitá a naturální plnění stávajícím ani bývalým členům orgánů v minulém a běžném období nebyly poskytnuty.

2. Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění, vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb. o účetnictví, pro účetní jednotky které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, v platném znění.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1. Způsob ocenění majetku

2.1.1. Zásoby

Účtování zásob

- prováděno způsobem A evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován:

- cenami zjištěnými aritmetickým průměrem

Ocenění zásob

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících:
 - přímé náklady
 - výrobní režii

- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:
 - cenu pořízení
 - vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - poštovné
 - pojistné

2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč v jednotlivém případě.

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje:

- přímé náklady
- výrobní režie
- správní režie

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého hmotného majetku.

Pořizovací cena dlouhodobého hmotného majetku, s výjimkou pozemků a nedokončených investic, je odpisována po dobu odhadované životnosti lineární metodou.

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

2.1.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě.

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého nehmotného majetku.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován lineárně na základě jeho předpokládané doby životnosti lineární metodou.

Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje:

- přímé náklady
- výrobní režie
- správní režie

2.1.4. Dlouhodobý finanční majetek

Dlouhodobým finančním majetkem se rozumí zejména půjčky s dobou splatnosti delší než jeden rok.

2.1.5. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila žádné cenné papíry.

2.1.6. Pohledávky a závazky

Pohledávky jsou při vzniku oceňovány jmenovitou hodnotou, následně sníženou o příslušné opravné položky k nedobytným a pochybným částkám.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny dle analýzy doby splatnosti a zároveň k přihlédnutí ke stavu soudního řízení na pohledávky 180 až 365 dnů po lhůtě splatnosti je tvořena 50% opravná položka na pohledávky více jak 365 dnů po splatnosti je tvořena 100% opravná položka.

Závazky z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.1.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost je používán aktuální denní kurz ke dni uskutečnění účetního případu vyhlášený ČNB.

2.1.8. Finanční leasing

Finančním leasingem se rozumí pořízení dlouhodobého hmotného majetku způsobem, při kterém se po uplynutí nebo v průběhu sjednané doby úplatného užívání majetku společností převádí vlastnictví majetku z vlastníka na společnost, společnost do převodu vlastnictví hradí platby za nabytí v rámci nákladů.

2.1.9. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

Odložená daň

Výpočet odložené daně se vztahuje k rozdílům mezi účetními a daňovými odpisy majetku v aktivech a z titulu daňové ztráty.

2.2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

2.3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.

2.4. Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000,-- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501 390 - Spotřeba DHM od 1.000,-- do 40.000,--.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000,--Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 250 - Ostatní služby – náklady na software.

2.5. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

3. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Přehled o pořizovacích cenách, přírůstcích, úbytcích, opravkách a zůstatkových cenách

Skupina majetku	Pořizovací cena				Oprávky				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2008	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2009	minulé období k 31.12.2008	přírůstky	úbytky t.j. opravy ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2009	minulé období k 31.12.2008	běžné období k 31.12.2009
Pozemky	38 824	723	0	39 547	0	0	0	0	38 824	39 547
Budovy a stavby	88 020	3 209	0	91 229	32 831	2 435	0	35 266	55 189	55 963
Budovy	64 452	3 209	0	67 661	23 180	1 743	0	24 923	41 272	42 738
Stavby	23 568	0	0	23 568	9 651	692	0	10 343	13 917	13 225
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	152 974	10 271	16 656	146 588	101 116	12 248	16 656	96 708	51 857	49 879
Energetické hnací stroje	4 728	0	0	4 728	2 777	254	0	3 031	1 951	1 697
Prac.stroje a zařízení	48 529	343	2 834	46 038	27 746	4 093	2 834	29 005	20 783	17 032
Dopravní prostředky	87 143	9 839	13 381	83 601	58 281	7 761	13 381	52 661	28 862	30 940
Přístroje	9 725	48		9 773	9 464	140	0	9 604	261	168
Inventář	252	41	0	293	252	1	0	252	0	41
Jiný DHM	2 597		441	2 156	2 597	0	441	2 155	0	1
Nedokončený DHM	3 530	11 492	13 970	1 052	0	0	0	0	3 530	1 052
Poskytnuté zálohy	325	75	400	0	0	0	0	0	325	0
CELKEM	283 673	25 770	31 026	278 416	133 947	14 683	16 656	131 974	149 726	146 441

3.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Přehled o pořizovacích cenách, přírůstcích, úbytcích, opravkách a zůstatkových cenách

Skupina majetku	Pořizovací cena				Oprávky				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2008	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2009	minulé období k 31.12.2008	přírůstky	úbytky t.j. opravy ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2009	minulé období k 31.12.2008	běžné období k 31.12.2009
Zřizovací výdaje	630	0	0	630	630	0	0	630	0	0
Software	7 216	0	0	7 216	4 443	319	0	4 761	2 773	2 454
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky věd.činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	120	0	0	120	120	0	0	120	0	0
Nedokončený DNM	80	0	80	0	0	0	0	0	80	0
CELKEM	8 046	0	80	7 966	5 193	319	0	5 511	2 853	2 454

3.1.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze k 31.12.2008 činila v souhrnné výši 5 596 tis. Kč, k 31.12.2009 částku 6 574 tis. Kč.

3.1.4. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

Minulé období					
Název majetku	Hodnota	Forma zajištění	Účel	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2008
Areál TSML a.s.	20 144 - tržní hodnota	Zástava	Profinancování zakázek	31.3.2010	12 900

Běžné období					
Název majetku	Hodnota	Forma zajištění	Účel	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2009
Areál TSML a.s.	20 144 - tržní hodnota	Zástava	Profinancování zakázek	31.3.2010	2 100

3.1.5. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

(Jedná se o finanční pronájem s následnou koupí najaté věci podle jednotlivých smluv, údaje jsou uváděny bez DPH, s výjimkou osobních automobilů.)

Částky jsou uvedeny v jednotkách Kč

Zahájení	Ukončení	Název majetku	Minulé účetní období				
			Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
1.5.2005	5.4.2008	Peugeot Partner	365 934,10	103 423,00	232 288,00	0,00	0,00
1.5.2005	5.4.2008	Peugeot Partner	365 934,10	103 423,00	232 288,00	0,00	0,00
1.5.2005	5.4.2008	Peugeot Partner	406 639,50	115 811,00	247 736,80	0,00	0,00
21.10.2005	21.9.2009	Bucher BU 200	1 981 560,48	0,00	1 610 017,89	371 542,59	0,00
18.11.2005	15.10.2009	MB Atego	3 413 385,60	0,00	2 773 375,80	640 009,80	0,00
1.11.2005	1.10.2009	Sněhová radlice	316 224,00	0,00	256 932,00	59 292,00	0,00
1.11.2005	1.10.2009	sypač Giletta	583 746,40	0,00	474 293,95	109 452,45	0,00
16.11.2005	16.10.2009	Mercedes Benz	3 534 560,00	0,00	2 871 830,00	662 730,00	0,00
1.4.2006	1.3.2009	Sekačka trávy etesie	754 514,28	0,00	691 638,09	62 876,19	0,00
1.5.2006	1.4.2009	Cisternová nástavba	218 439,72	0,00	194 168,64	24 271,08	0,00
1.5.2006	1.4.2009	Cisternová nástavba	832 076,28	0,00	739 623,36	92 452,92	0,00
1.6.2006	1.5.2009	nakladač GEHL a přívěs	2 511 319,32	0,00	2 162 524,97	348 794,35	0,00
1.6.2006	1.5.2010	komunální nosič se sekačkou	2 169 010,08	0,00	1 400 819,01	542 252,52	225 938,55
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot NI	359 471,52	0,00	309 544,92	49 926,60	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot NI	359 471,52	0,00	309 544,92	49 926,60	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot NI	359 471,52	0,00	309 544,92	49 926,60	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Řezač spar	51 087,24	0,00	43 991,79	7 095,45	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Reverzní vibrační deska	95 043,24	0,00	81 842,79	13 200,45	0,00
1.7.2006	1.6.2010	Nákladní automobil Iveco	553 998,03	0,00	344 841,63	139 437,60	69 718,80
1.7.2006	1.6.2010	Nákladní automobil Multicar	1 906 182,03	0,00	1 187 540,85	479 094,12	239 547,06
1.8.2006	1.7.2009	Nákladní automobil Iveco	759 745,44	0,00	612 017,16	147 728,28	0,00
1.8.2006	1.7.2010	nakladač Ghel	2 194 558,77	0,00	1 321 683,38	551 289,72	321 585,67
1.8.2006	1.7.2010	Převravník stavební mechaniky	236 634,32	0,00	142 545,18	59 424,72	34 664,42
1.8.2006	1.7.2010	Převravník stavební mechaniky	236 634,32	0,00	142 545,18	59 424,72	34 664,42
1.8.2006	1.7.2010	KIA	595 470,26	0,00	358 286,04	149 800,56	87 383,66
1.8.2006	1.7.2010	Nákladní automobil Multicar	1 860 402,98	0,00	1 120 447,60	467 340,24	272 615,14
1.8.2006	1.7.2010	Sněhová radlice	244 949,28	0,00	147 990,19	61 237,32	35 721,77
1.12.2006	1.11.2010	Sněhová fréza	195 823,68	0,00	101 991,50	48 955,92	44 876,26
1.12.2006	1.11.2010	Jednoosý nosič	381 773,12	0,00	197 972,53	95 895,96	87 904,63
1.10.2006	1.9.2010	Mobilní recyklátor	1 956 105,30	0,00	1 096 824,99	491 017,32	368 262,99
1.11.2006	1.10.2009	Závěsný válcový sypač 3 kusy	307 351,08	0,00	221 975,78	85 375,30	0,00
1.11.2006	1.10.2010	Sněhový pluh Schmidt	307 221,03	0,00	166 025,25	77 015,88	64 179,90
1.11.2006	1.10.2010	Čelní sněhová fréza s metačem	1 177 684,50	0,00	636 097,08	295 411,32	246 176,10
1.11.2006	1.10.2010	Automatický sypač Schmidt	807 708,76	0,00	435 725,72	202 899,84	169 083,20
1.1.2007	1.12.2010	Sněhový metač Simed	238 905,12	0,00	119 452,56	59 726,28	59 726,28
1.12.2006	1.11.2010	Variabilní sněhový pluh	65 344,32	0,00	34 033,50	16 336,08	14 974,74
1.12.2006	1.11.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	160 906,25	77 235,00	70 798,75
1.12.2006	1.11.2010	Variabilní sněhový pluh	65 344,32	0,00	34 033,50	16 336,08	14 974,74
1.12.2006	1.11.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	160 906,25	77 235,00	70 798,75
1.1.2007	1.12.2010	Sněhový metač Simed	238 905,12	0,00	119 452,56	59 726,28	59 726,28
1.11.2006	1.10.2010	Mercedes Benz Unimog	4 704 432,14	0,00	2 538 946,62	1 181 173,92	984 311,60
1.9.2006	1.8.2010	Nákladní automobil Multicar	1 764 859,69	0,00	1 026 254,29	443 163,24	295 442,16
1.1.2007	1.12.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	154 470,00	77 235,00	77 235,00
		Celkem	40 404 742,51	322 657,00	27 524 971,44	8 503 265,30	3 950 310,87

Částky jsou uvedeny v jednotkách Kč

Běžné účetní období							
Zahájení	Ukončení	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
21.10.2005	21.9.2009	Bucher BU 200	1 981 560,48	0,00	1 981 560,48	0,00	0,00
18.11.2005	15.10.2009	MB Atego	3 413 385,60	0,00	3 413 385,60	0,00	0,00
1.11.2005	1.10.2009	Sněhová radlice	316 224,00	0,00	316 224,00	0,00	0,00
1.11.2005	1.10.2009	sypač Giletta	583 746,40	0,00	583 746,40	0,00	0,00
16.11.2005	16.10.2009	Mercedes Benz	3 534 560,00	0,00	3 534 560,00	0,00	0,00
1.4.2006	1.3.2009	Sekačka trávy etesie	754 514,28	0,00	754 514,28	0,00	0,00
1.5.2006	1.4.2009	Cisternová nástavba	218 439,72	0,00	218 439,72	0,00	0,00
1.5.2006	1.4.2009	Cisternová nástavba	832 076,28	0,00	832 076,28	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2009	nakladač GEHL a přívěs	2 511 319,32	0,00	2 511 319,32	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2010	komunální nosič se sekačkou	2 169 010,08	0,00	1 943 071,53	225 938,55	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot N1	359 471,52	0,00	359 471,52	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot N1	359 471,52	0,00	359 471,52	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Peugeot N1	359 471,52	0,00	359 471,52	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Řezač spar	51 087,24	0,00	51 087,24	0,00	0,00
1.6.2006	1.5.2009	Reverzní vibrační deska	95 043,24	0,00	95 043,24	0,00	0,00
1.7.2006	1.6.2010	Nákladní automobil Iveco	553 998,03	0,00	484 279,23	69 718,80	0,00
1.7.2006	1.6.2010	Nákladní automobil Multicar	1 906 182,03	0,00	1 666 634,97	239 547,06	0,00
1.8.2006	1.7.2009	Nákladní automobil Iveco	759 745,44	0,00	759 745,44	0,00	0,00
1.8.2006	1.7.2010	nakladač Ghel	2 194 558,77	0,00	1 872 973,10	321 585,67	0,00
1.8.2006	1.7.2010	Převravník stavební mechaniky	236 634,32	0,00	201 969,90	34 664,42	0,00
1.8.2006	1.7.2010	Převravník stavební mechaniky	236 634,32	0,00	201 969,90	34 664,42	0,00
1.8.2006	1.7.2010	KIA	595 470,26	0,00	508 086,60	87 383,66	0,00
1.8.2006	1.7.2010	Nákladní automobil Multicar	1 860 402,98	0,00	1 587 787,84	272 615,14	0,00
1.8.2006	1.7.2010	Sněhová radlice	244 949,28	0,00	209 227,51	35 721,77	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Sněhová fréza	195 823,68	0,00	150 947,42	44 876,26	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Jednoosý nosič	381 773,12	0,00	293 868,49	87 904,63	0,00
1.10.2006	1.9.2010	Mobilní recyklátor	1 956 105,30	0,00	1 587 842,31	368 262,99	0,00
1.11.2006	1.10.2009	Závěsný válcový sypač 3 kusy	307 351,08	0,00	307 351,08		0,00
1.11.2006	1.10.2010	Sněhový pluh Schmidt	307 221,03	0,00	243 041,13	64 179,90	0,00
1.11.2006	1.10.2010	Čelní sněhová fréza s metačem	1 177 684,50	0,00	931 508,40	246 176,10	0,00
1.11.2006	1.10.2010	Automatický sypač Schmidt	807 708,76	0,00	638 625,56	169 083,20	0,00
1.1.2007	1.12.2010	Sněhový metač Simed	238 905,12	0,00	179 178,84	59 726,28	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Variabilní sněhový pluh	65 344,32	0,00	50 369,58	14 974,74	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	238 141,25	70 798,75	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Variabilní sněhový pluh	65 344,32	0,00	50 369,58	14 974,74	0,00
1.12.2006	1.11.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	238 141,25	70 798,75	0,00
1.1.2007	1.12.2010	Sněhový metač Simed	238 905,12	0,00	179 178,84	59 726,28	0,00
1.11.2006	1.10.2010	Mercedes Benz Unimog	4 704 432,14	0,00	3 720 120,54	984 311,60	0,00
1.9.2006	1.8.2010	Nákladní automobil Multicar	1 764 859,69	0,00	1 469 417,53	295 442,16	0,00
1.1.2007	1.12.2010	Posypová nástavba BBS 1500	308 940,00	0,00	231 705,00	77 235,00	0,00
		Celkem	39 266 234,81	0,00	35 315 923,94	3 950 310,87	0,00

3.1.6. Opravné položky k majetku a pohledávkám

Opravné položky k	Zůstatek k 1.1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31.12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
dlouhodobému majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
zásobám	0	0	0	0	0	0	0	0
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám - zákonné	125	45	55	177	31	97	149	125
pohledávkám - ostatní	36	98	96	36	0	98	132	36

3.2. Položky významné pro hodnocení majtkové a finanční situace společnosti

3.2.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměrky daně z příjmu v účetním období nebyly doměřeny.

3.2.2. Odložený daňový závazek a pohledávka

Společnost má ve svém účetnictví proúčtovaný daňový závazek ve výši 2 329 247,44 Kč.

3.2.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Minulé období

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2008	Úroková sazba
Profinancování zakázek	30 000	30 000	31.3.2010	12 900	1M PRIBOR + 0,95 % p.a.
Investiční úvěr	20 000	19 995	31.3.2012	16 244	1M PRIBOR +0,95 % p.a.

Běžné období

Účel úvěru	Výše hodonoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2009	Úroková sazba
Profinancování zakázek	30 000	30 000	31.3.2010	2 100	1M PRIBOR + 0,95 % p.a.
Investiční úvěr	20 000	19 995	31.3.2012	11 244	1M PRIBOR +0,95 % p.a.

3.2.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Běžné obd.	Minulé obd.
Provozní dotace hřbitovy	Statutární město Liberec	1 500	1 500
Cenové vyrovnání na hřbitovy	Statutární město Liberec	300	300

3.3. Vlastní kapitál

3.3.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího období:

Valná hromada společnosti schválila řádnou účetní závěrku za rok 2008 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku – zisku ve výši 1.108.877,81 Kč takto:

- doplnění výše zdrojů do sociálního fondu 1.108.877,81Kč
- z nerozděleného zisku minulých let doplnit do sociálního fondu 300.000,-- Kč

Dosažený výsledek hospodaření společnosti TSML a.s, za účetní období 1.1.2009 až 31.12.2009 činí:

2 811 090,04 Kč

Konečné rozdělení hospodářského výsledku bude schvalovat valná hromada akciové společnosti v polovině roku 2009.

3.3.2. Základní kapitál

Základní kapitál byl v plné výši vytvořen nepeněžitým vkladem Města Liberec. Hodnota základního kapitálu činí 126 835 500,- Kč a byla v plné výši splacena při založení společnosti.

Akcie

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 165 akcií na majitele v zaknihované podobě v nominální hodnotě 768 700,- Kč. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

3.3.3. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Označení řádku	Popis	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	126 836	0	0	126 836
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	126 836	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	126 836
E.	Emisní ážio	0	0	0	0
F.	Rezervní fondy	44 256	0	0	44 256
G.	Ostatní fondy ze zisku	216	2 555	1 870	901
H.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	14 562	0	1 409	13 153
K.	Ztráta minulých účetních období	0	0	0	0
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	2 811	XX	2 811
*	Celkem	185 868	5 366	3 279	187 956

3.4. Pohledávky a závazky

3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období	Minulé období
	Z obchodního styku	Z obchodního styku
15 – 30	19	1 396
31 – 60	307	353
61 – 90	33	651
91 – 180	26	160
181 a více	432	161

3.4.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Společnost neeviduje závazky po lhůtě splatnosti.

3.4.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
SML	562	prosinec 2009	SML	15 800	prosinec 2010
SML	2 445	leden 2010	SML	4 211	březen 2009
SML	11 013	únor 2010	SML	5 831	březen 2010
SML	5 831	březen 2010	SML	13 215	prosinec 2009
SML	5 831	prosinec 2011	SML	5 831	prosinec 2011
SML	15 800	červen 2010	SML	4 061	leden 2009

Společnost neeviduje žádné závazky k podnikům ve skupině.

3.4.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Společnost nemá takové závazky a pohledávky.

3.4.5. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Společnost má v evidenci majetku položky jejichž pořizovací cena je výrazně nižší než tržní cena. Jedná se o 3 kusy automobilů (Peugeot Partner), které byly v minulém účetním období zařazeny po skončení finančního leasingu ve výši zůstatkové ceny 1 000,-- Kč.

V běžném účetním období společnost po skončení finančního leasingu zařadila následující majetek: 3 kusy nákladních automobilů Peugeot Partner, nakladač Gehl, 3 kusy nákladních automobilů, 4 kusy nástaveb (posypové, cisternové, sklápěcí), řezač spár, sekačka. Celková hodnota tohoto majetku v pořizovací hodnotě činí 14 000,-- Kč.

3.4.6. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost neeviduje žádné takové závazky

3.4.7. Splatné závazky z titulu sociálního a zdravotního pojištění

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky z titulu pojistného na sociální zabezpečení a příspěvku na státní politiku zaměstnanosti za měsíc prosinec 2009 ve výši 1 180 840 Kč. Závazek byl ve lhůtě splatnosti dne 15.1.2010 zcela uhrazen.

Společnost ke dni 31.12.2009 eviduje závazky z titulu veřejného zdravotního pojištění za měsíc prosinec 2009 ve výši 537 622 Kč. Závazek byl ve lhůtě splatnosti dne 15.1.2010 zcela uhrazen.

3.4.8. Náklady na odměny auditorské společnosti

- a) za povinný audit byla ve sledovaném účetním vynaložena částka 180 000 Kč
- b) jiné ověřovací služby ve sledovaném účetním nebyly provedeny
- c) daňové poradenství ve sledovaném účetním nebylo provedeno
- d) jiné neauditorské služby ve sledovaném účetním nebyly provedeny

4. Rezervy

Společnost v účetním období roku 2009 netvořila žádné rezervy

5. Výnosy z běžné činnosti

Popis	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje vlastní výroby	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	217 795	217 795	0	244 035	244 035	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	2 754	2 754	0	3 971	3 971	0
Celkem	220 549	220 549	0	248 006	248 006	0

6. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

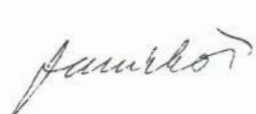
Společnost na výzkum a vývoj nevynaložila v průběhu účetního období žádné prostředky.

7. Změny provedené mezi datem rozvahového dne a datem zpracování účetní závěrky

nebyly

8. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

Sestaveno dne: 7.4.2010	Sestavila:  Ing. Miluše Janíčková Manažer pro finance a controlling	Podpis výkonného ředitele:  Ing. Tomáš Pozner Výkonný ředitel	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Pavel Bernát Předseda představenstva
--------------------------------	--	---	---

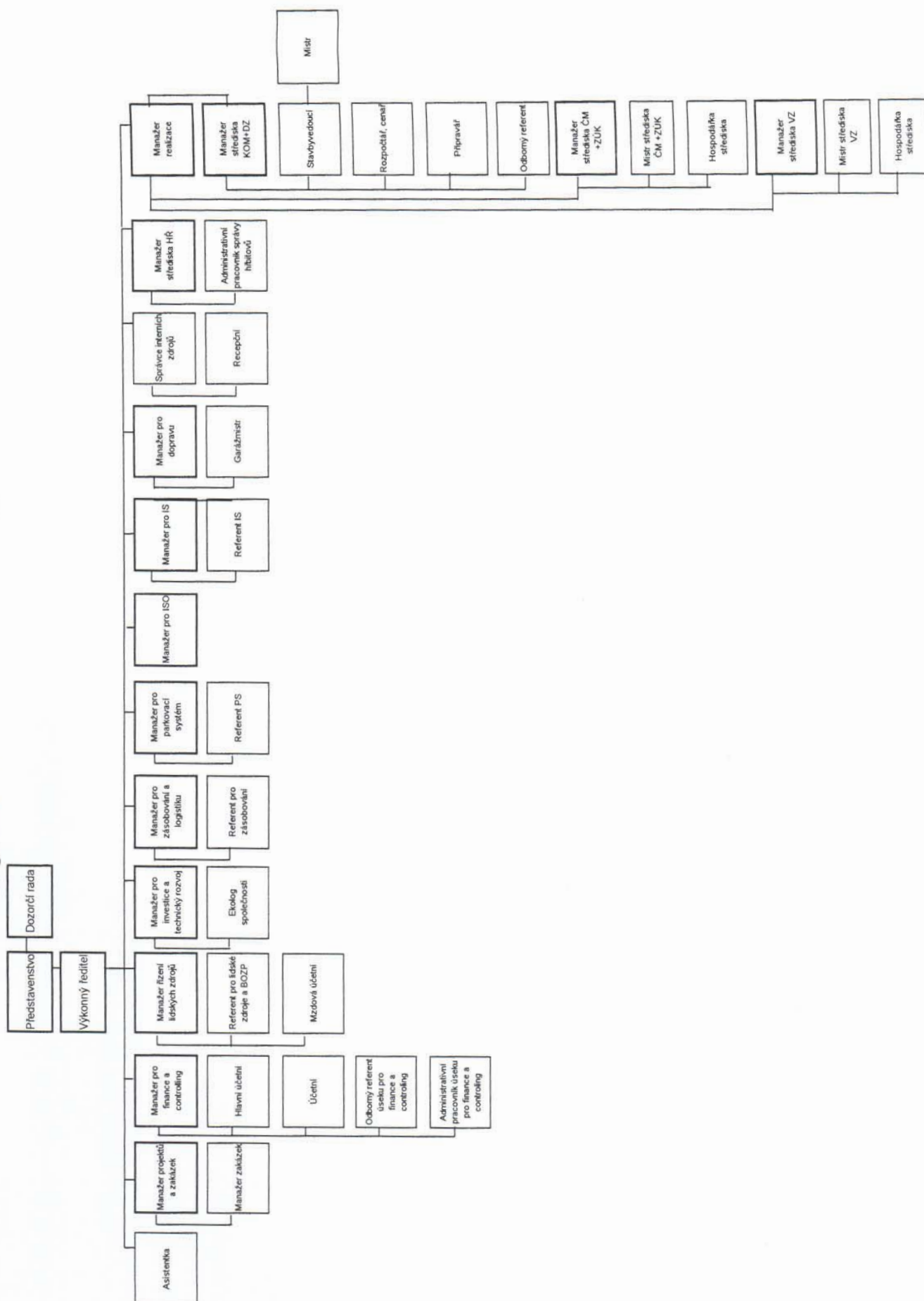


TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA LIBERCE a.s.

- 7 -

Erbenova 376, 460 05 Liberec 8
Tel./Fax: +420 485 152 068

Organizační struktura TSML a.s.



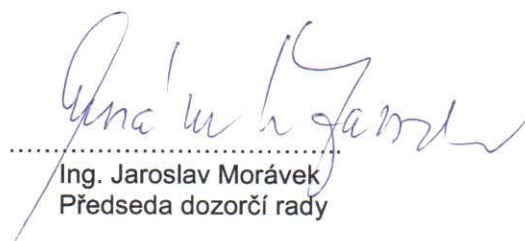
ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada akciové společnosti Technické služby města Liberce a.s. projednala na svém řádném zasedání konaného dne 3.5. 2010 roční účetní závěrku společnosti k 31.12.2009, dále se seznámila a vzala na vědomí auditorskou zprávu společnosti O-Consult s.r.o. ze dne 15.4.2010 s výrokem, že účetní závěrka podává věrný a poctivý odraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti Technické služby města Liberce a.s. k 31.12.2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy. Dozorčí rada přezkoumala zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou auditora k účetní závěrce, návrh představenstva na rozdělení zisku a Zprávu o vztazích dle § 66 a , odst. 9. Obchodního zákoníku č. 513/91 v platném znění.

Na základě přezkoumaných skutečností dozorčí rada společnosti TSML a.s.:

- doporučuje Valné hromadě společnosti TSML a.s. schválit roční účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku za rok 2009 ve výši 2.811.090,04 Kč.
- dozorčí rada konstatuje, že podnikatelská činnost společnosti byla uskutečňována řádně v souladu se stanovami společnosti a právním řádem České republiky a že při své činnosti neshledala žádných podstatných závad či pochybení managementu TSML a.s..

V Liberci dne 3.5.2010



Ing. Jaroslav Morávek
Předseda dozorčí rady

Zpráva o vztazích za rok 2009

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením obchodního zákona § 66a a následujících za rok 2009 mezi **Statutární město Liberec**, se sídlem v Liberci 1, nám. Dr. E. Beneše 1, IČ: 00262978, *dále jen řídící osoba* a **Technické služby města Liberce a.s.**, se sídlem Erbenova 376, 460 08 Liberec 8, IČ: 25007017, *dále jen řízená osoba*.

Veškeré vztahy mezi řídící a řízenou osobou probíhaly na základě uzavřených smluv :

- **smlouvy o dílo včetně jejich dodatků**

číslo smlouvy	Popis akce
32/06	Oprava a údržba veřejné zeleně, oprava cest a schodišť na plochách zeleně
33/06	Smlouva o dílo a úpravě souvisejících práv a povinností
11/07	Zimní údržba místních komunikací a čištění místních komunikací ve vlastnictví Statutárního města Liberec
7/07	Pravidelná údržba Vojenského hřbitova v Ostašově
96/08	Regenerace sídliště Rochlice etapa III.
2/09	Dopravní opatření a značení v průběhu MS v klasickém lyžování Liberec 2009 - přechodné dopravní značení ve městě Liberci
77/09	Běžná údržba komunikací včetně příslušenství ve vlastnictví statutárního města Liberec
78/09	Provedení bezpečnostního opatření na chodníku Šafaříkova ul. v úseku ulic Brněnská a Jungmannova
79/09	Oprava obrubníků na chodnících Bojišti, Krkonošská, Husitská a Americká dotčené opravou zádlah při výměně NN ve vlastnictví ČEZ DISTRIBICE a.s.
80/09	Most Ostašovská přes trať ČD a silnici 1/35 - Provedení opatření proti pádu degradujícího betonu na vozovku a do prostoru tratě Českých drah a.s.
81/09	Oprava obrubníků na chodníku Milady Horákové dotčených opravou zádlah při výměně NN ve vlastnictví ČEZ DISTRIBICE a.s.
89/09	Souvislá údržba jednostranného chodníku při komunikaci Na Žižkově v úseku ul. U Močálu - Dělnická
90/09	Přechod pro chodce u bazénu - Tržní náměstí, Liberec

- **smlouvy ostatní včetně jejich dodatků**

číslo smlouvy	Popis akce
2/97	Cenové vyrovnání provozu hřbitovy
138/99	Mandátní smlouva – provozování oblasti placeného stání
9/01	Nájemní smlouva – parkovací plochy vozidel taxislužby
237/01	Veřejné WC – Fibichova ul.
107/04	Mandátní smlouva – zajišťování odtahů vozidel
2/04	Správa veřejných WC – Soukenné náměstí
40/06	Smlouva o zřízení věcného břemene
11/09	Smlouva o nájmu dopravního prostředku

číslo smlouvy	Popis akce
18/09	Kupní smlouva prodej pozemků
47/09	Kupní smlouva prodej pozemků
48/09	Poskytnutí provozní dotace hřbitovy
57/09	Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení

Ceny uvedené ve výše zmíněných smlouvách byly na stejné úrovni jako služby poskytnuté jiným subjektům.

Řídící osoba neposkytla v daném roce jiné plnění a ani řízená osoba neposkytla žádná jiná než uvedená plnění, nedošlo k poskytnutí půjčky.

V roce 2009 nebyla přijata žádná opatření vztahující se k převodu zisku řízené osoby na řídící osobu.

V Liberci dne 22.3. 2010

.....
Schválil za Statutární město Liberec
Primátor města
Ing. Jiří Kittner



.....
Za Technické služby města Liberce a.s.
Předseda představenstva
Ing. Pavel Bernát

.....
Za Technické služby města Liberce a.s.
Předseda dozorčí rady
Ing. Jaroslav Morávek

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

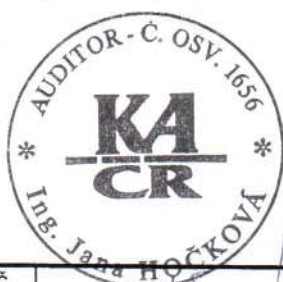
**Technické služby
města Liberce a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Erbenova 376/2

Liberec 8

460 08



IČ
25 00 70 17

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	367 016	-137 767	229 249	249 714
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	286 382	-137 486	148 896	152 578
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	7 966	-5 511	2 454	2 853
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	630	-630	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	7 216	-4 761	2 454	2 773
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	120	-120	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	80
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	278 416	-131 975	146 441	149 725
B. II. 1	Pozemky	014	39 547	0	39 547	38 824
2	Stavby	015	91 229	-35 266	55 963	55 189
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	146 588	-96 709	49 879	51 857
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 052	0	1 052	3 530
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	325
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídící osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

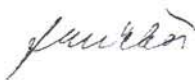
Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizeni.cz, business.center.cz

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	80 298	-281	80 017	95 890
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	10 851	0	10 851	14 682
C. I. 1	Materiál	033	10 851	0	10 851	14 419
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	263
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	60 034	-281	59 753	68 267
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	16 583	-281	16 302	17 879
2	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	41 481	0	41 481	35 734
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	163	0	163	58
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	455	0	455	1 755
8	Dohadné účty aktivní	056	1 137	0	1 137	11 405
9	Jiné pohledávky	057	215	0	215	1 436
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	9 413	0	9 413	12 941
C. IV. 1	Peníze	059	119	0	119	121
2	Účty v bankách	060	9 294	0	9 294	12 820
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	336	0	336	1 246
D. I. 1	Náklady příštích období	064	317	0	317	1 211
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	19	0	19	35

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 86 + 119)	067	229 249	249 714
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 79 + 82 + 85)	068	187 957	185 868
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	126 836	126 836
1	Základní kapitál	070	126 836	126 836
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 78)	073	0	0
A. II. 1	Emisní ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	45 157	44 471
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	44 256	44 256
2	Statutární a ostatní fondy	081	901	216
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 83 + 84)	082	13 153	13 453
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	083	13 153	13 453
2	Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/	085	2 811	1 109
B.	Cizí zdroje (ř. 86 + 92 + 103 + 115)	086	32 470	53 325
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	089	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	090	0	0
4	Ostatní rezervy	091	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	2 329	2 100
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	093	0	0
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	094	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	095	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	097	0	0
6	Vydané dluhopisy	098	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	099	0	0
8	Dohadné účty pasivní	100	0	0
9	Jiné závazky	101	0	0
10	Odložený daňový závazek	102	2 329	2 100

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	16 797	22 081
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	104	4 568	9 992
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	105	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	106	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	108	3 754	3 890
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	1 718	1 754
7	Stát - daňové závazky a dotace	110	3 001	2 077
8	Krátkodobé přijaté zálohy	111	17	0
9	Vydané dluhopisy	112	0	0
10	Dohadné účty pasivní	113	3 711	4 348
11	Jiné závazky	114	28	20
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	13 344	29 144
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	13 344	29 144
2	Krátkodobé bankovní úvěry	117	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	118	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	8 822	10 521
C. I. 1	Výdaje příštích období	120	1 746	769
2	Výnosy příštích období	121	7 076	9 752

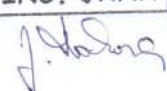
Právní forma účetní jednotky :	Akciová společnost
DIČ :	CZ25007017
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	Úklid a čištění komunikací, údržba veřejné zeleně, provoz parkovacích ploch, opravy komunikací

Okamžik sestavení 07.04.10	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Ing. Miluše Janíčková 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Pavel Bernát, předseda představenstva 
-------------------------------	--	---

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVĚŘOVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY :

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

O - CONSULT S. R. O.

SE SÍDLEM V LIBERCI, BAAROVA 48/4 - IČ 44567448
OSVĚDČENÍ KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY Č. 38
ODPOVĚDNÝ AUDITOR : **ING. JANA HOČKOVÁ**




TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA LIBERCE a.s.

Erbenova 376, 460 08 Liberec 8
Tel./Fax: +420 465 152 068

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

IČ
25 00 70 17

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Technické služby města
Liberce a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Erbenova 376/2

Liberec 8

460 08

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	216 224	243 215
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	217 795	244 035
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-1 571	-859
3	Aktivace	07	0	39
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	134 003	167 087
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	59 130	65 641
B. 2	Služby	10	74 873	101 446
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	82 221	76 129
C.	Osobní náklady	12	63 627	64 087
C. 1	Mzdové náklady	13	46 057	45 755
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	530	540
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	15 018	15 756
C. 4	Sociální náklady	16	2 022	2 036
D.	Daně a poplatky	17	829	590
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	14 790	12 834
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	2 538	2 707
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	554	1 158
2	Tržby z prodeje materiálu	21	1 984	1 549
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	1 678	946
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	212	64
F. 2	Prodaný materiál	24	1 466	882
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	120	19
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	2 754	3 971
H.	Ostatní provozní náklady	27	581	658
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření	30	5 888	3 674

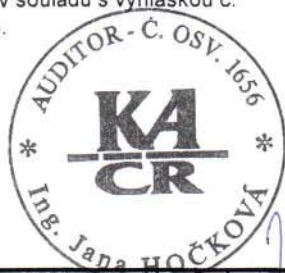
/(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	928	1 870
N.	Nákladové úroky	43	683	1 524
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	108	1
O.	Ostatní finanční náklady	45	3 175	2 849
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))	48	-2 823	-2 503
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	229	62
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	229	62
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	2 836	1 109
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	25	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 -55)	58	-25	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	2 811	1 109
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	3 040	1 171

Okamžik sestavení 07.04.10	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
	Ing. Miluše Janíčková 	Ing. Pavel Bernát, předseda představenstva 

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.cz



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (výkaz cash-flow) ke dni **31.12.2009** (v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Technické služby města
Liberce a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
Erbenova 376/2
Liberce 8
460 08

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		12 941
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	3 065
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	14 203
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	14 790
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-342
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-245
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	17 269
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-10 937
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	8 924
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-23 692
A. 2 3	Změna stavu zásob	3 831
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	6 332
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-683
A. 4	Přijaté úroky	928
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-229
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	-25
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6 322
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-11 108
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	342
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-10 766
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	229
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	686
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	686
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	915
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-3 528
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		9 413

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
	07.04.10 Ing. Miluše Janičková 	Ing. Pavel Bernát, předseda představenstva

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

TSML TECHNICKÉ SLUŽBY
MĚSTA LIBERCE a.s.
Erbenova 376, 460 08 Liberec
Tel./Fax: +420 485 152 051

zpráva auditora

**Technické služby města
Liberce a.s.**

se sídlem v Liberci 8

**ověření řádné účetní závěrky
za rok 2009**

 **CONSULT**
audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.

Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1

tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail:
o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz

společnost zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
u Komory auditorů České
republiky - osvědčení číslo 38



Z P R Á V A
N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A
č. j. 585/2010
O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

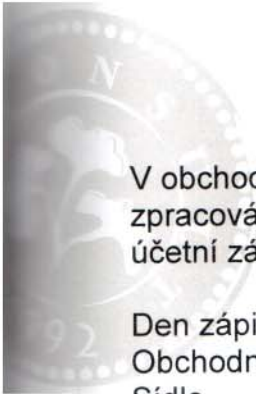
**AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY,
ZA ROK 2009 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI**

Technické služby města Liberce a.s.

se sídlem v Liberci

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2009

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti ze dne 12. března 2003 s obchodní společností Technické služby města Liberce a.s. se sídlem v Liberci, IČO 25007017, jsme provedli auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 této obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.



V obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem, jsou ke dni zpracování zprávy uvedeny v oddíle B, vložce 877 tyto údaje o subjektu, jehož účetní závěrka byla ověřována a k níž je touto zprávou vydáván výrok auditora:

Den zápisu společnosti	:	1. ledna 1997
Obchodní firma	:	Technické služby města Liberce a.s.
Sídlo	:	460 08 Liberec 8, Erbenova 376/2
Právní forma	:	akciová společnost
Identifikační číslo	:	250 07 017

Příjemce zprávy:

1. valná hromada společníka akciové společnosti
2. objednavatel – statutární orgán akciové společnosti
3. dozorčí rada akciové společnosti

Zpráva o účetní závěrce

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Technické služby města Liberce a.s. se sídlem v Liberci, Erbenova 376/2, IČ 25007017, tj. rozvahu k 31. 12. 2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1. 1. 2009 do 31. 12. 2009 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Technické služby města Liberce a.s. jsou uvedeny v bodě 1. přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

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

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Kromě účasti na inventurách jsme audit provedli v souladu zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.



Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace jsou dostatečné a vhodné a jsou přiměřeným základem pro vyjádření výroku auditora.

VÝROK AUDITORA :

k řádné účetní závěrce obchodní firmy Technické služby města Liberce a.s. se sídlem v Liberci, IČ 250 07 017 k datu rozvahového dne 31. prosince 2009

**PODLE NAŠEHO NÁZORU ÚČETNÍ ZÁVĚRKA
PODÁVÁ VĚRNÝ A POCTIVÝ OBRAZ AKTIV A PASIV
SPOLEČNOSTI Technické služby města Liberce a.s. K 31. 12. 2009
A NÁKLADŮ, VÝNOSŮ A VÝSLEDKU JEJÍHO HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2009
V SOULADU S ČESKÝMI ÚČETNÍMI PŘEDPISY.**

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření řádné účetní závěrky byla vyhotovena ve čtyřech vyhotoveních, z nichž tři jsou určeny pro objednatele, jeden je určen k založení do archivu (spisu) auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 bylo provedeno:

společností	:	O – CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48/4
identifikační číslo	:	44 56 74 48
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	<u>o-consult@o-consult.cz</u>

osvědčení Komory auditorů České republiky **číslo 38**

auditor odpovědný za zpracování zprávy :
osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 1656

Ing. Jana HOČKOVÁ

Datum zpracování zprávy :
V Liberci, dne 15. dubna 2010



za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
osvědčení Komory auditorů ČR
číslo 38

Ing. Jiří O E H L - jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha : účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12.
2009 za rok 2009

zpráva auditora

**Technické služby města Liberce
a.s.**

se sídlem v Liberci 8

**ověření výroční zprávy a
zprávy o vztazích
za rok 2009**



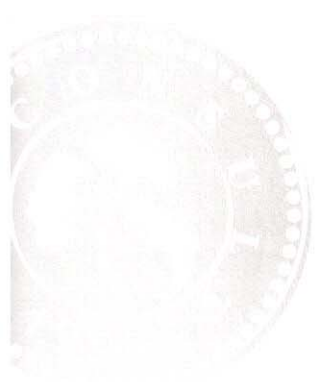
O - CONSULT, s.r.o.

Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1

tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail:
o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz

společnost zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
u Komory auditorů České
republiky - osvědčení číslo 38



Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A

č. j. 604/2010

O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

**AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ VÝROČNÍ ZPRÁVY
A ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI**

ZA ROK 2009

OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Technické služby města Liberce a.s.

se sídlem Liberec 8, Erbenova 376

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2009

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti ze dne 12. března 2003 s obchodní společností Technické služby města Liberce a.s. se sídlem Liberec 8, Erbenova 376, IČO 25007017, jsme provedli auditorské ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2009 obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

V obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem, jsou ke dni zpracování zprávy uvedeny v oddíle B, vložce 877 tyto údaje o subjektu, jehož výroční zpráva a zpráva o vztazích byla ověřována a k níž je touto zprávou vydáván výrok a stanovisko auditora:

Den zápisu společnosti :	1. ledna 1997
Obchodní jméno :	Technické služby města Liberce a.s.
Sídlo :	Liberec 8, Erbenova 376
Právní forma:	akciová společnost
Identifikační číslo :	250 07 017

Příjemce zprávy:

1. valná hromada akcionáře obchodní společnosti
2. objednavatel – statutární orgán společnosti
3. dozorčí rada akciové společnosti

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme soulad výroční zprávy společnosti Technické služby města Liberce a.s. s účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

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

VÝROK AUDITORA :

k výroční zprávě obchodní společnosti Technické služby města Liberce a.s. se sídlem Liberec 8, Erbenova 376, IČ 25007017 za rok 2009

**PODLE NAŠEHO NÁZORU JSOU INFORMACE UVEDENÉ
VE VÝROČNÍ ZPRÁVĚ SPOLEČNOSTI Technické služby města Liberce a.s.
K 31. 12. 2009 VE VŠECH VÝZNAMNÝCH OHLEDECH V SOULADU
S ÚČETNÍ ZÁVĚRKOU K 31. 12. 2009.**

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Prověřili jsme též věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti Technické služby města Liberce a.s. se sídlem v Liberci 8, Erbenova 376, IČ 25007017 k datu rozvahového dne 31. prosince 2009. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Technické služby města Liberce a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

Prověrku jsme provedli v souladu s Mezinárodním auditorským standardem vztahujícím se k prověrce a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli prověrku s cílem získat střední míru jistoty, že zpráva o vztazích neobsahuje významné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti
Technické služby města Liberce a.s.
se sídlem v Liberci 8, Erbenova 376, IČ 25007017
k datu rozvahového dne 31. prosince 2009.

Tato zpráva nezávislého auditora o provedení auditorského ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích společnosti s výrokem a stanoviskem auditora byla vyhotovena ve čtyřech výtiscích, z nichž tři jsou určeny pro objednatele, jeden je určen k založení do archivu (spisu) auditora. Všechny výtisky mají platnost originálu.

Auditorské ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích za rok 2009 k datu rozvahového dne 31. 12. 2009 bylo provedeno :

společnost	:	O – CONSULT s.r.o.
se sídlem	:	460 01 Liberec, Baarova 48
identifikační číslo	:	44 56 74 48
telefon	:	485 102 546, 485 102 547
fax	:	485 102 547
e-mail	:	<u>o-consult@o-consult.cz</u>

osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 38

auditor odpovědný za zpracování zprávy : **Ing. Jana Hočková**
osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 1656

Datum zpracování zprávy : v Liberci, dne 18. 5. 2010

za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r. o.
osvědčení Komory auditorů ČR
číslo 38



Ing. Jiří O E H L
jednatel společnost

Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana H O Č K O V Á
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 1656



OPIS

V ý p i s

z obchodního rejstříku, vedeného
Krajským soudem v Ústí nad Labem
oddíl B, vložka 877

Datum zápisu: 1.ledna 1997

Obchodní firma: Technické služby města Liberce a.s.

Sídlo: Liberec 8, Erbenova 376/2, PSČ 460 08

Identifikační číslo: 250 07 017

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- Podnikání v oblasti s nakládání s nebezpečnými odpady.
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování.
- Montáž, opravy a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- Výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů
- Projektování, zhotovování a opravy dopravně - bezpečnostních zařízení.
- Zámečnictví.
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.
- Projektování elektrických zařízení.
- Úklid, čištění a umytí zpevněných plocha komunikací.
- Ubytovací služby.
- reklamní činnost
- podnikání v oblasti nakládání s odpady
- provozování parkovacích ploch
- ochranná dezinfekce, dezinfekce a deratizace chemickými látkami a chemickými přípravky klasifikovanými jako vysoce toxické nebo toxické, s výjimkou odborných činností na úseku rostlinolékařské péče
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- opravy silničních vozidel
- silniční motorová doprava nákladní
- ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví

Statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Pavel Bernát, r.č. 601119/0405

Liberec XIX, Vizovická 311, PSČ 460 08

den vzniku funkce: 7.února 2007

den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

člen představenstva: Ing. Ondřej Červinka, r.č. 770511/2591

Liberec I, Hálkova 1103/4, PSČ 460 01

den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

člen představenstva: Ladislav Slánský, r.č. 810804/2569

Liberec, Liberec IV - Perštýn, Moskevská 147/53, PSČ 460 01

den vzniku členství v představenstvu: 1.ledna 2010

člen představenstva: Ing. Jiří Veselka, r.č. 581228/1827

Liberec I, Ruprechtická 553/27, PSČ 460 01

den vzniku členství v představenstvu: 1.února 2007

člen představenstva: Michael Dufek, r.č. 760226/2580
Liberec, Liberec - Rochlice, Dělnická 194/23, PSČ 460 06
den vzniku členství v představenstvu: 14.května 2009

Za představenstvo jedná samostatně pouze předseda představenstva. V případě nepřítomnosti předsedy představenstva jsou oprávněni jednat za společnost ostatní členové představenstva, avšak vždy nejméně dva členové představenstva společně. Podepisování za společnost se provádí tak, že k vytištěné nebo napsané obchodní firmě připojí předseda představenstva nebo členové představenstva svůj podpis s uvedením své funkce a jména.

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady: Ing. Jaroslav Morávek, r.č. 340921/067
Liberec VII, Na Cvičišti 542/49, PSČ 460 01
den vzniku funkce: 29.března 2007
den vzniku členství v dozorčí radě: 1.února 2007
člen dozorčí rady: MUDr. Vladimír Šámal, r.č. 690913/2571
Liberec XV, Aloisina výšina 640/124, PSČ 460 15
den vzniku členství v dozorčí radě: 1.února 2007
člen dozorčí rady: Ladislav Šimerda, r.č. 520408/048
Liberec I, Hokešova 94/9, PSČ 460 01
den vzniku členství v dozorčí radě: 11.května 2004

Akcie:

165 ks kmenové akcie na majitele v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 768 700,- Kč

Základní kapitál: 126 835 500,- Kč
Splaceno: 100 %

Ostatní skutečnosti:

- Akcionář: Město Liberec se sídlem v Liberci 1, nám. dr. E. Beneše 1, jediný akcionář, IČO 00262978

----- Správnost tohoto výpisu se potvrzuje -----

Krajský soud v Ústí nad Labem - pobočka Liberec

Číslo výpisu: 2415/2010

Vyhotovil: Jiří Čermák

