STATUTÁRNÍ MĚSTO

LIBEREC

INFORMACE

pro jednání zastupitelstva města dne 31. 5. 2012

Informace z jednání řádné valné hromady spol. DPMLJ, a.s., uskutečněné dne 21. května 2012.

Předkládá: Lukáš Martin, náměstek primátorky pro rozvoj, dopravu a technickou infrastrukturu

Zpracoval: Monika Surmajová, odbor kanceláře primátorky

telefon: 485 243 144

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.

461 71 Liberec III, Mrštíkova 3, ČESKÁ REPUBLIKA

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka :

doručeno: 18.04.2012
CJ MML 053907/12
listy:1 příloh:2
mmlbes4a82caba

Statutární město Liberec
primátorka
Bc. Martina Rosenbergová
nám. Dr. E. Beneše 1
460 59 Liberec

Váš dopis zn. / ze dne	Naše zn.	Vyřizuje/linka	V Liberci dne:
	1365 EŘ2012 - 07	Červenka / 485 344 171	18.4.2012

Pozvánka na řádnou valnou hromadu společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou,a.s.

Vážená paní primátorko,

dle §14 stanov společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou,a.s., IČ 47311975, si dovoluji pozvat zástupce Vašeho města na jednání řádné valné hromady naší společnosti, která se uskuteční dne **21.5.2012 v 15,00 hod.** v sídle společnosti v Liberci, Mrštíkova 3.

Program řádné valné hromady :

1. schválení řádné účetní závěrky k 31.12.2011 (přílohy 1 až 4)
2. rozhodnutí o rozdělení zisku z hospodaření za rok 2011 (příloha 5)
3. určení auditora k ověření závěrky za rok 2012 (příloha 6)
4. projednání výroční zprávy za rok 2011 a zprávy o vztazích mezi propojenými osobami (příloha 7 až 10)
5. odvolání členky dozorčí rady Moniky Zajíčkové
6. jmenování nového člena dozorčí rady Prof.Doc.Ing.Josefa Šedlbauera, PhD.

Dovoluji si Vás upozornit, že s ohledem na zákonnou povinnost schválení účetní závěrky valnou hromadou je účast zástupce(ů) Vaší organizace na valné hromadě nutná. Vaši organizaci mohou na valné hromadě zastupovat statutární zástupci nebo jimi zmocněná osoba.

S plným zněním výroční zprávy za rok 2011 se můžete seznámit v přílohách této pozvánky. Kompletní výroční zpráva 2011 bude tvořena částmi dle příloh pozvánky (mimo přílohy 6) a bude doplněn výrok auditora k výroční zprávě.

S pozdravem

DOPRAVNÍ PODNIK MĚST LIBERCE A JABLONCE NAD NISOU, a.s.
Mrštíkova 3
461 71 LIBEREC III
IČ: 473 11 975
2

Luboš Wejnar
ředitel společnosti

Přílohy (2ks CD):

1. Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31.12.2011
2. Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu ke dni 31.12.2011
3. Příloha řádné účetní závěrky ke dni 31.12.2011
4. Zpráva auditora o ověření účetní závěrky 2011
5. Návrh představenstva na rozdělení zisku za rok 2011
6. Návrh na určení auditora
7. Výroční zpráva za rok 2011
8. Zpráva auditora o ověření výroční zprávy 2011
9. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami 2011
10. Zpráva dozorčí rady akcionářům k účetní závěrce 2011

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

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ
473 11 975

Název účetní jednotky

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a. s.

Sídlo účetní jednotky

Mrštíkova 3

461 71 Liberec III

označ	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Min.úč. období 12/10
a	b	c	Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	2 381 741	1 120 371	1 261 370	1 300 343
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	**Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)**	003	2 287 768	1 097 784	1 189 984	1 212 268
B. I.	**Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)**	004	11 042	9 951	1 091	3 662
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3.	Software	007	10 509	9 951	558	3 662
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	533	0	533	0
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	**Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)**	013	2 276 726	1 087 833	1 188 893	1 208 606
B. II. 1.	Pozemky	014	49 772	0	49 772	49 787
2.	Stavby	015	1 152 056	405 135	746 921	735 898
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	1 014 057	682 133	331 924	363 954
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	46 291	565	45 726	58 967
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	14 550	0	14 550	0
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 ovládaný 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

označ.	AKTIVA	řádek	Běžné účetní období			Min.úč. obd. 12/10
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
a	b	c	1	2	3	4
C.	**Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)**	031	83 853	22 587	61 266	71 581
C. I.	**Zásoby (ř.33 až 38)**	032	14 942	1 300	13 642	13 672
C. I. 1.	Materiál	033	14 765	1 300	13 465	13 532
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	177	0	177	140
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	61 232	21 287	39 945	36 376
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	39 351	21 077	18 274	21 479
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050	0	0	0	0
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4.	Pohledávky za společníky, čl. družstva a účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6.	Stát - daňové pohledávky	054	18 204	0	18 204	11 646
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	626	0	626	1 301
8.	Dohadné účty aktivní	056	1 903	0	1 903	1 249
9.	Jiné pohledávky	057	1 148	210	938	701
C. IV.	**Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)**	058	7 679	0	7 679	21 533
C. IV. 1.	Peníze	059	2 461	0	2 461	2 114
2.	Účty v bankách	060	5 218	0	5 218	19 419
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	10 120	0	10 120	16 494
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	9 720	0	9 720	15 393
2.	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3.	Příjmy příštích období	066	400	0	400	1 101

označ		PASIVA	řádek	Běžné úč. období	Min.úč. obd. 12/10
a		b	c	5	6
		PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85+ 118)	067	1 261 370	1 300 343
A.		**Vlastní kapitál (ř. 69 + 73+ 78+ 81 + 84)**	068	940 734	940 778
A.	I.	**Základní kapitál (ř. 70 až 72)**	069	785 700	785 700
A.	I. 1.	Základní kapitál	070	785 700	785 700
	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	128 656	128 656
A.	II. 1.	Emisní ážio	074	35	35
	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
	5.	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
A.	III.	**Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80)**	079	23 838	23 596
A.	III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	19 578	19 487
	2.	Statutární a ostatní fondy	081	4 260	4 109
A.	IV.	**Výsledek hospodaření minulých let (ř. 82 + 83)**	082	1 235	1 015
A.	IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	083	1 235	1 015
	2.	Neuhrazená ztráta minulých let	084	0	0
A.	V.	**Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118) = ř. 60 výkazu zisku a ztrát**	085	1 305	1 811
B.		**Cizí zdroje (ř. 86+ 91 + 102 + 114)**	086	305 246	343 159
B.	I.	**Rezervy (ř. 87 až 90)**	087	9 940	8 100
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	9 940	8 100
B.	II.	**Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101)**	092	102 489	124 048
B.	II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	093	90 664	113 330
	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	11 825	10 718

označ. a	PASIVA b	řádek c	Běžné úč. období 5	Min.úč. obd. 12/10 6
B. III.	**Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113)**	103	74 212	107 292
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	104	57 490	87 743
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	7 854	8 519
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	5 345	5 817
7.	Stát - daňové závazky a dotace	110	1 497	1 985
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	111	3	2
9.	Vydané dluhopisy	112	0	0
10.	Dohadné účty pasivní	113	416	1 728
11.	Jiné závazky	114	1 607	1 498
B. IV.	**Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117)**	115	118 605	103 719
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	116	85 072	64 474
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	117	33 533	39 245
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	118	0	0
C. I.	**Časové rozlišení (ř. 119 + 120)**	119	15 390	16 406
C. I. 1.	Výdaje příštích období	120	1 052	1 230
2.	Výnosy příštích období	121	14 338	15 176

Pozn.:

Sestaveno dne: 16.3.2012	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Luboš Wejnar, ředitel společnosti
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Milan Červenka
Předmět podnikání	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová tel: 485344102

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

Název účetní jednotky

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 12/2011	Skutečnost v účetním období minulém 1 až 12/2010
I.	Tržby za prodej zboží	01	109	89
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	99	84
+	**Obchodní marže (ř. 01-02)**	03	10	5
II.	**Výkony (ř. 05+06+07)**	04	241 793	235 799
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	236 840	233 739
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
3.	Aktivace	07	4 953	2 060
B.	**Výkonová spotřeba (ř. 09+10)**	08	168 316	178 771
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	115 786	126 992
B. 2.	Služby	10	52 530	51 779
+	**Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)**	11	73 487	57 033
C.	**Osobní náklady (ř. 13 až 16)**	12	176 733	186 193
C. 1.	Mzdové náklady	13	128 546	135 184
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 340	1 190
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	43 229	45 744
C. 4.	Sociální náklady	16	3 618	4 075
D.	Daně a poplatky	17	2 578	2 399
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	82 455	85 482
III.	**Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)**	19	11 700	4 583
III. 1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	151	64
III. 2.	Tržby z prodeje materiálu	21	11 549	4 519
F.	**Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)**	22	11 215	4 296
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	111	26
F. 2.	Prodaný materiál	24	11 104	4 270
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	-908	2 036
IV.	**Ostatní provozní výnosy**	26	303 522	314 539
H.	Ostatní provozní náklady	27	100 809	77 354
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)+28-27+(-28)-(-29)/**	30	15 827	16 395

Označení	TEXT	Číslo řádku	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném	minulém
a	b	c	1 až 12/2011	1 až 12/2010
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	5	7
N.	Nákladové úroky	43	9 176	11 369
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	30	14
O.	Ostatní finanční náklady	45	4 276	4 297
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	-13 416	-15 645
Q.	**Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)**	49	1 108	939
Q. 1.	-splatná	50	0	0
Q. 2.	-odložená	51	1 106	939
**	**Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)**	52	1 305	1 811
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	1 305	1 811
****	**Výsledek hospodaření před zdaněním (ř. 60 + 49 + 55)**	61	2 411	2 750

Pozn.:

Sestaveno dne: 16.3.2011	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Luboš Wejnar, ředitel společnosti
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Milan Červenka
Předmět podnikání	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová tel: 485344102 linka:-

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a. s.
Mrštíkova 3, 461 71 Liberec 3, ČR IČ: 473 11 975

č.j.: 951/2012

PŘÍLOHA ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY DpmLJ, a. s.

k 31. 12. 2011

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. Milan Červenka

Irena Schulhofová

V Liberci: 16.03.2012

1) OBECNÉ INFORMACE

Popis účetní jednotky

Obchodní název:	Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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:	31.12.2011
Okamžik sestavení účetní závěrky:	16.03.2012
Akcionář:	Statutární město Liberec, které vlastní 99,62 % emitovaných akcií Město Jablonec nad Nisou, které vlastní 0,38 % emitovaných akcií

Předmět činnosti:

- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- opravy silničních vozidel
- silniční motorová doprava – vnitrostátní příležitostná osobní, - mezinárodní příležitostná osobní, - vnitrostátní veřejná linková, - mezinárodní linková
- 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. 2011:

- **Představenstvo**

předseda představenstva:	Roman Šotola (od 17.2.2011)
místopředseda představenstva:	PhDr. David Václavík, PhD. (od 17.2.2011)
členové:	Ing. Jiří Veselka (od 17.2.2011)
	Bc. Jana Hamplová (od 17.2.2011)
	Ing. Karel Dlouhý (od 17.2.2011)
	Bohumil Kašpar (od 17.2.2011)
	Ing. Jiří Kittner (od 23.6.2011)
	Ing. Jiří Rutkovský (od 23.6.2011)
	Marcela Sedláková (od 23.6.2011)

- **Dozorčí rada**

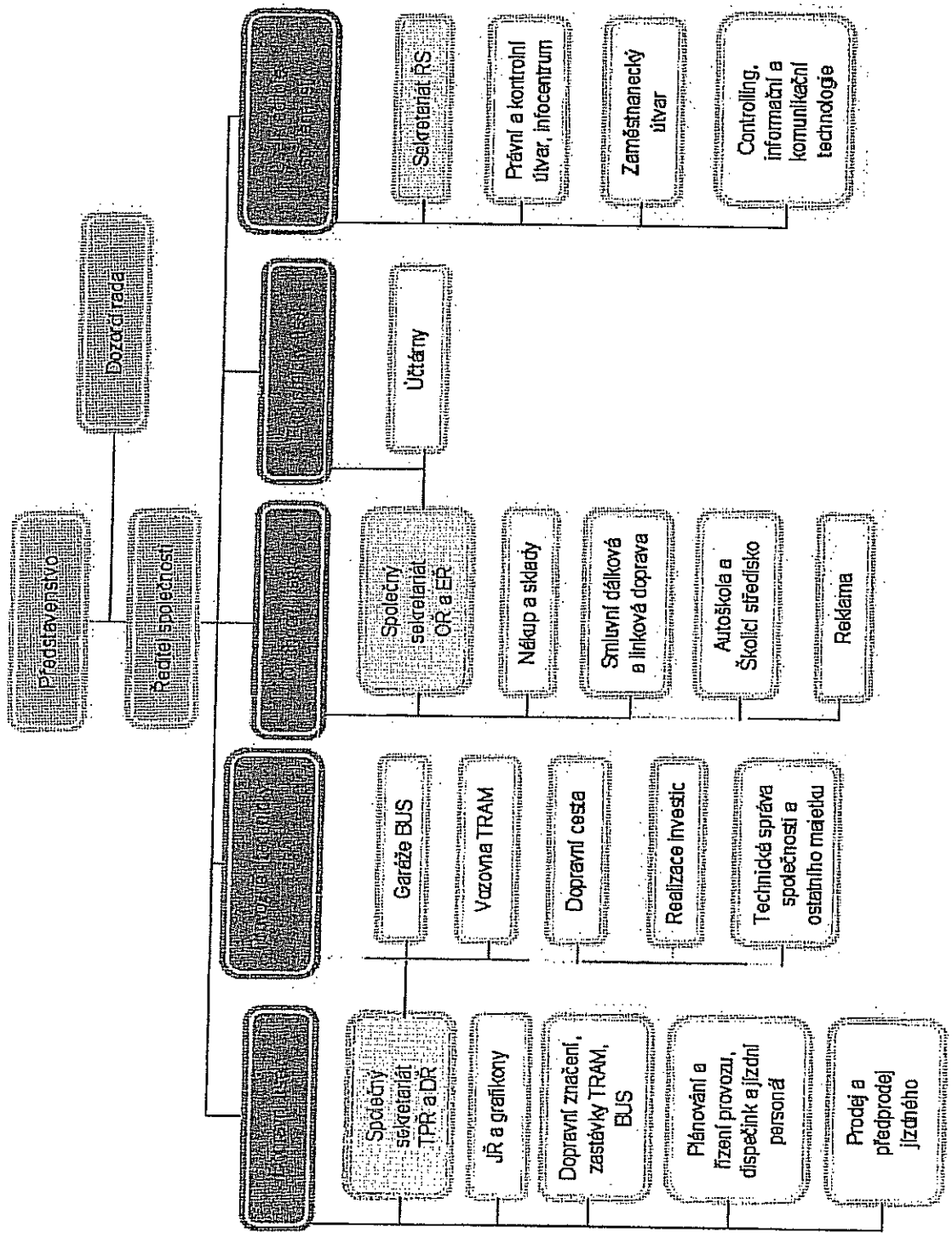
předseda dozorčí rady:	Miroslav Pelta (od 17.2.2011)
členové:	Ing. František Pešek (od 17.2.2011)
	Monika Zajíčková (od 17.2.2011)
	Miloslav Kinazs (od 26.2.2010)
	Jan Hegr (od 12.4.2011)

Dne 17.2.2011 se uskutečnila Valná hromada společnosti, jejíž hlavní náplní bylo odvolání statutárních orgánů společnosti (představenstvo a dozorčí rada) a jmenování nových orgánů. Nové představenstvo má 9 členů, dozorčí rada má 5 členů.

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

Organizační struktura společnosti

ORGANIZAČNÍ SCHÉMA (STRUKTURA) SPOLEČNOSTI K 31. 12. 2011



V roce 2011 došlo na pozici ředitele společnosti k personální změně. Dne 5.10.2011 vzalo představenstvo na vědomí rezignaci ředitele společnosti Ing. J. Veselky. Současně byl funkcí ředitele společnosti pověřen dosavadní dopravní ředitel pan Luboš Wejnar. Na 10. zasedání představenstva dne 9.11.2011 byl Usnesením č. 62/2011 pověřený ředitel společnosti pan Luboš Wejnar jmenován do funkce ředitele společnosti. Další významné změny nebyly realizovány.

2) ÚDAJE O ZAMĚSTNANCÍCH A ODMĚNÁCH ČLENŮM STATUTÁRNÍCH ORGÁNŮ

Průměrné počty zaměstnanců a osobní náklady

Stav k	31.12.2009	31.12.2010	31.12.2011
Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	443	488	456
z toho: vyšší řídící pracovníci	5	5	5
Výše osobních nákladů celkem (v tis. Kč)	189 098	186 193	176 732
z toho: mzdové náklady (v tis. Kč)	137 986	135 184	128 546
sociální a zdravotní poj. (v tis. Kč)	46 008	45 744	43 229
Výše osob. nákladů vyšších řídících prac. celkem (v tis. Kč)	5 895	5 992	5 873
z toho: mzdové náklady (v tis. Kč)	4 399	4 472	4 383
sociální a zdravotní poj. (v tis. Kč)	1 496	1 520	1 490
Odměny členům statutárních a dozorčích orgánů (v tis. Kč)	900	1 190	1 340

Motorové vozidlo k používání pro soukromé i služební účely má poskytnuto jeden člen řídících orgánů společnosti.
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 tito 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 2011 nebyly uzavřeny žádné ovládací smlouvy ani smlouvy o převodu zisku. V rámci výroční zprávy bude zveřejněna zpráva o vztazích mezi ovládajícími osobami Statutárním městem Liberec a Městem Jablonec nad Nisou, ovládanou osobou Dopravním podnikem měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 2011 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 přistup k tomuto typu majetku sjednotila. Tento majetek je 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 zkreslení 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 převýší 40 tis. Kč na zdaňovací období a jednotlivou položku.
Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného majetku zvyšují jeho vstupní cenu, pokud převýší 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 zbývající 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 jsou 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 2011 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 2011 také náklady na dopravu, poštovné, balné, skladové přirážky, rabat od dodavatele.
Zásoby vytvořené ve vlastní režii účetní jednotka nemá. Ocenění zásob na úrovni vlastních nákladů se v roce 2011 u společnosti nevyskytlo.

Společnost nadále používala v roce 2011 ve většině skladů, včetně skladu konsignačního, metodu vyskladňování FIFO. Výjimkou byl sklad materiálu pro autobusy, kde byla použita metoda vyskladňování s oceněním váženým průměrem.

c) Dlouhodobý finanční majetek
Dlouhodobý finanční majetek společnost nemá.

d) Pohledávky
Pohledávky jsou oceněny jmenovitou hodnotou.
Pohledávky nabyté za úplatu by byly oceněny pořizovací cenou (v roce 2011 nenastalo).
Přechodné snížení hodnoty pohledávek je vyjádřeno opravnými položkami (viz písm. f).

e) 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 31.12.2011 společnost neměla majetek, který je nutno ocenit reálnou hodnotou.

f) 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, v roce 2010 o částku o 2 257 tis. Kč, v roce 2011 o částku 1 858 tis. Kč. Nový zůstatek opravné položky k 31.12.2011 činí 3 187 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 2010 společnost rozpustila opravnou položku k nezařazeným investicím ve výši 68 tis. Kč z důvodu zmaření investice.
V roce 2011 společnost zrušila opravnou položku k nezařazeným investicím ve výši 62 tis. Kč a ve výši 1 188 Kč. Nový zůstatek opravné položky k 31.12.2012 činí 565 tis. Kč

V roce 2011 společnost vytvořila opravnou položku k zásobám materiálu a náhradních dílů ve výši 1 287 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 2011 společnost vytvořila také opravnou položku k zásobám jízdenek ve výši 13 tis. Kč. Jedná se o opravnou položku ve výši pořizovací ceny u jízdenek, které změnou tarifních podmínek k 1.7.2009 a k 1.1.2012 ztratily svou platnost.

Společnost v roce 2011 vytvořila opravné položky k pohledávkám po lhůtě splatnosti.
Za sdružením OC FIS NORDIC WSC 2009 byla v roce 2010 vytvořena 100 % opravná položka ve výši 20 851 tis. Kč.
Sdružení OC FIS bylo k 31.12.2009 v likvidaci, dne 29.11.2010 bylo zahájeno insolvenční řízení.
Dále jsou v konečném stavu účtů opravných položek vytvořeny opravné položky za pohledávkami z obchodního styku ve výši 226 tis. Kč, za bývalými zaměstnanci ve výši 210 tis. Kč.

Společnost vytvořila k 31. 12. 2011 účetní rezervy na opravy majetku, na nevyčerpanou dovolenou, na odměny managementu a na soudní spor s bývalou zaměstnankyní.
Rezervy na opravy majetku jsou vytvořeny ve výši 7 300 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 31.12.2011 je vytvořena ve výši 1 750 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.
Rezerva na odměny managementu k 31.12.2011 je vytvořena ve výši 590 tis. Kč.
Rezerva na soudní pasivní spor s bývalou zaměstnankyní k 30.12.2011 je vytvořena ve výši 300 tis. Kč.

g) 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.

h) Účtování nákladů a výnosů
Náklady a výnosy jsou účtovány časově rozlišené do období, s nímž časově a věcně souvisejí.

i) 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 daňové pohledávky z účetních opravných položek k majetku a k zásobám a rezerv na nevybranou dovolenou a na opravy majetku.

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.).

j) 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.

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	Konec. zůstatek
Software	10 509	0	0	10 509
Jiný DNM	0	0	0	0
Celkem 2011	**10 509**	**0**	**0**	**10 509**
Celkem 2010	9 641	1 044	176	10 509

Oprávky (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Software	6 847	3 104	0	9 951
Jiný DNM	0	0	0	0
Celkem 2011	**6 847**	**3 104**	**0**	**9 951**
Celkem 2010	4 281	2 742	176	6 847

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	2010	2011
Software	3 662	558
Jiný DNM	0	0
Celkem	**3 662**	**558**

Pořízení dlouhodobého nehmotného majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	0	534	0	534
Celkem 2010	586	458	1 044	0

Zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	0	0	0	0
Celkem 2010	0	0	0	0

Dlouhodobý hmotný majetek (DHM)

Pořizovací cena (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Pozemky	49 787	0	15	49 772
Budovy, haly a stavby	1 107 659	44 397	0	1 152 056
Stroje, přístroje a zaříz.	147 071	4 859	184	151 746
Dopravní prostředky	856 384	7 342	14 948	848 778
Drobný DHM	13 683	0	150	13 533
Celkem 2011	**2 174 584**	**56 598**	**15 297**	**2 215 885**
Celkem 2010	2 073 464	116 348	15 228	2 174 584

Oprávky (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Pozemky	0	0	0	0
Budovy, haly a stavby	371 761	33 374	0	405 135
Stroje, přístroje a zaříz.	139 526	2 312	184	141 654
Dopravní prostředky	495 371	43 536	14 948	523 959
Drobný DHM	13 242	240	150	13 332
Celkem 2010	**1 019 900**	**79 462**	**15 282**	**1 084 080**
Celkem 2010	952 362	82 766	15 228	1 019 900

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

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

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	**5 045**	**0**	**1 858**	**3 187**
Celkem 2010	7 302	0	2 257	5 045

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, v roce 2010 ve výši 2 257 tis. Kč, v roce 2011 ve výši 1 858 tis. Kč. Zůstatek opravné položky k 31.12.2011 byl přepočten poměrem zůstatkových cen vozidel k 31.12.2011 k vstupním cenám odkoupených vozidel.

Zůstatková hodnota (v tis. Kč)

	2010	2011
Pozemky	49 787	49 772
Budovy, haly a stavby	735 898	746 921
Stroje, přístroje a zařízení	7 545	10 092
Dopravní prostředky	355 968	321 631
Drobný DHM	441	201
Celkem	**1 149 639**	**1 128 617**

Pořízení dlouhodobého hmotného majetku (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	60 782	149 024	163 515	46 291
Celkem 2010	174 226	86 928	200 372	60 782

Nejvýznamnější dlouhodobý majetek pořízený v roce 2011 (v tis. Kč)

Tramvajové tratě - 4.etapa trať Dobiášova		98 835
Autobusy Tedom CNG 4ks		23 187
Čerpací stanice CNG	*	8 047

* Vstupní cena byla snížena o obdrženou dotaci ve výši 2 500 tis. Kč.

Zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	0	14 550	0	14 550
Celkem 2010	2 567	0	2 567	0

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

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	1 815	0	1 250	565
Celkem 2010	1 883	0	68	1 815

Společnost v roce 2009 vytvořila opravnou položku k nedokončeným investicím ve výši 1 883 tis. Kč. V roce 2010 byla rozpuštěna opravná položka ve výši 68 tis. Kč z důvodu zmaření investice, v roce 2011 byla zrušena opravná položka ve výši 62 tis. Kč a ve výši 1 188 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 31.12.2011 14 096 tis. Kč (k 31.12.2010 bylo 14 158 tis. Kč).

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

Autobus městský+předměstský 9 ks	14 809
Výpočetní technika	237
Stroje a přístroje	76

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku
Společnost v roce 2011 získala dotaci od Evropské unie z Evropského fondu pro regionální rozvoj a ze státního rozpočtu na rekonstrukci tramvajové tratě MHD – úsek Klicperova – U Lomu ve výši 104 355 tis. Kč a od Města Jablonec nad Nisou 2 500 tis. Kč na výstavbu veřejné čerpací stanice na alternativní paliva (CNG) v Jablonci nad Nisou.
Uvedené dotace snižují vstupní cenu pořizovaného majetku.

Dotace na pořízení dlouhodobého majetku (v tis. Kč)

	Počáteční zůstatek	Poskytnuté dotace	Čerpání dotace	Konečný zůstatek
Dotace ze státního rozpočtu	0	8 461	8 461	0
Dotace z Evropské unie	0	95 894	95 894	0
Dotace z rozpočtu města	0	2 500	2 500	0
celkem 2011	**0**	**106 855**	**106 855**	**0**
celkem 2010	0	86 992	86 992	0

Předmět poskytnuté dotace (v tis. Kč)

	Počet kusů	Dotace ze státního rozpočtu	Dotace od Evropské unie	Dotace od Města Jablonec n.N.
EU - Evr.fond - tramvajová trať	1	8 461	95 894	
Město Jablonec n.N. - čerpací stanice	1			2 500

Majetek v operativním pronájmu k 31.12.2011:

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 2011 činila 2 969 tis. Kč.

Finanční pronájem

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

	Náklady na leasing celkem	Zaplaceno k 31.12.2011	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Autobusy	18 886	8 729	3 377	6 779
Osobní vozy	216	216	0	0
Celkem	**19 102**	**8 945**	**3 377**	**6 779**

K 1.7.2011 došlo se souhlasem leasingové společnosti k převodu práv a povinností ze smlouvy o finančním leasingu 2 autobusů BOVA na nového nájemce.
V roce 2011 společnost pořídila formou finančního leasingu 2 autobusy BOVA.

Zásoby

Opravné položky k zásobám (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Celkem 2011	805	1 300	805	1 300
Celkem 2010	315	800	310	805

Jedná se o opravnou položku k náhradním dílům a materiálu, který je nevyužitelný, ve výši 1 287 tis.Kč a dále byla vytvořena opravná položka ve výši 13 tis. Kč k jízdenkám, které změnou tarifních podmínek k 1.7.2009 a k 1.1.2012 ztratily svou platnost.

Pohledávky z obchodních vztahů

Společnost neeviduje k rozvahovému dni žádné pohledávky určené k obchodování oceněné reálnou hodnotou.

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

	k 31.12.2010	k 31.12.2011
pohledávky do 30 dnů po lhůtě splatnosti	1 795	595
pohledávky do 90 dnů po lhůtě splatnosti	356	931
pohledávky do 180 dnů po lhůtě splatnosti	787	616
pohledávky nad 180 dnů po lhůtě splatnosti	22 919	21 380
Celkem	**25 857**	**23 522**

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

Pohledávky po lhůtě splatnosti jsou soudně vymáhány.
Účetní jednotka neměla k 31.12.2011 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 31.12.2011 zde byly evidovány pohledávky z pracovněprávních vztahů. Z nich byly k 31.12.2011 po splatnosti pohledávky ve výši 123 tis. Kč (k 31.12.2010 bylo 130 tis. Kč).

Opravné položky k pohledávkám (v tis. Kč)

	Počát. zůstatek	Přírůstky	Úbytky	Konec. zůstatek
Opr.položka k pohled. za OC FIS NORDIC (MS2009)	20 851	0	0	20 851
Opr.položka k ostatním pohl. z obchodního styku	268	12	53	227
Opr.položka k pohled. za nájemníky bytů	176	0	176	0
Opr.položka k jiným pohl. - za zaměstnanci	127	94	11	210
Celkem 2011	**21 422**	**106**	**240**	**21 288**
Celkem 2010	21 352	121	51	21 422

Ostatní aktiva
Náklady příštích období ve výši 9 720 tis. Kč obsahují úroky firmě Eurovia CZ, a.s., nespotřebovanou naftu v nádržích dopravních prostředků, časově rozlišené náklady na reklamu, nájemné z pronájmu serveru, časově rozlišené mimořádné leasingové splátky na autobusy Bova a časově rozlišené náklady na certifikační audit ISO.
Příjmy příštích období ve výši 400 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 1.1.2011	Přírůstky	Úbytky	Přeúčtování	Stav k 31.12.2011
Základní kapitál	785 700				785 700
Vlastní akcie	0				0
Změny základního kapitálu	0				0
Emisní ážio	35				35
Ostatní kapitálové fondy	128 621				128 621
Oceňovací rozdíly z přecenění majetku	0				0
Oceňovací rozdíly z kapitálových účastí	0				0
Zákonný rezervní fond	19 487			90	19 577
Nedělitelný fond	0				0
Statutární a ostatní fondy	4 109		-1 349	1 501	4 261
Nerozdělený zisk minulých let	1 015			220	1 235
Neuhrazená ztráta minulých let	0				0
HV běžného účetního období	1 811	1 305		-1 811	1 305
CELKEM	940 778	1 305	-1 349	0	940 734

Základní kapitál (v tis. Kč)

	Základní kapitál	Emisní ážio	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	785 700	35	785 735
Navýšení	0	0	0
Změna zákl.kapitálu	0	0	0
Snížení	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2011	785 700	35	785 735

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.
- Z toho 3 ks kmenových akcií ve jmenovité hodnotě 1 000 000,- Kč na jednu akcii.

Hodnota základního kapitálu ve výši 785 700 tis. Kč je splacena, zapsána v OR a ve formě listinných akcií předána vlastníku.

Výsledek hospodaření roku 2010

Výsledek hospodaření roku 2010 ve výši 1 811 tis. Kč byl na základě rozhodnutí valné hromady ze dne 25.5.2011 rozdělen takto: 90 tis. povinný příděl 5% do rezervního fondu, 0 tis. Kč tantiémy, 1 501 tis. Kč příděl do sociálního fondu a 220 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	Rezervy ostatní	Celkem
Zůstatek k 1.1.2011	2 600	0	5 500	0	**8 100**
Tvorba rezerv	1 750	0	7 300	890	**9 940**
Čerpání rezerv	2 600	0	5 500	0	**8 100**
Zůstatek k 31.12.2011	1 750	0	7 300	890	**9 940**

Závazky z obchodního styku

Dlouhodobé závazky

Společnost měla dlouhodobé závazky za společností Eurovia CS, a.s. za rekontrukci tramvajové tratě, jehož výše k rozvahovému dni činí 90 664 tis. Kč.
Dne 16. 7. 2010 společnost Eurovia CS, a.s. uzavřela smlouvu o postoupení pohledávek v celkové výši 113.330 tis. Kč na postupníka, kterým je Československá obchodní banka, a.s.
Závazky budou uhrazeny v pěti stejných ročních splátkách, poslední splátka bude provedena 31.1.2015 .

Krátkodobé závazky

Účetní jednotka měla k 31.12.2011 závazky po lhůtě splatnosti ve výši 752 tis. Kč.
Závazek vůči společnosti Mikroelektronika s.r.o. ve výši 752 tis. Kč byl použit jako zádržné z důvodu reklamace dodávky, začátkem roku 2012 byl závazek uhrazen.
Výše závazku pojistného na soc. zabezpečení za rok 2011 splatného v 1/2012 činí 3 727 tis. Kč.
Výše závazku veřejného zdravotního poj. za rok 2011 splatného v 1/2012 činí 1 618 tis. Kč.
Účetní jednotka neměla k 31.12.2011 závazky v cizí měně.
Účetní jednotka není součástí skupiny podniků.
Účetní jednotka neměla k 31.12.2011 závazky kryté dle zástavního práva.
Účetní jednotka neměla k 31.12.2011 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 31.12.2011	Splatno do 1 roku	Splatno v následujících letech
Úvěr na divizi MHD ČSAD	4,94% p.a.	30.9.2013	11 064	6 312	4 752
Revolving.úvěr k dotaci 2009	1M PRIBOR + 1,55%	30.9.2010	0	0	0
Hypoteční úvěr vozovna	4,2% p.a.	25.9.2018	11 477	1 510	9 967
Podnikatelský úvěr Busy SOR	1M PRIBOR + 1,8%	31.3.2014	9 610	4 260	5 350
Podnikatelský úvěr Busy TEDOM	1M PRIBOR + 1,8%	29.3.2014	13 317	5 904	7 413
Hypoteční úvěr pozemky garáže	5,91%	25.3.2024	18 949	1 547	17 402
Kontokor.úvěr do 30 mil. Kč	O/N PRIBOR + 1,95% p.a.	6.4.2012	0	0	0
Investiční úvěr do 145 mil. Kč	1M PRIBOR + 0,70%	25.5.2017	54 188	14 000	40 188
Zůstatek k 31.12.2011 v tis. Kč			**118 605**	**33 533**	**85 072**

Zajištění dlouhodobých bankovních úvěrů (v tis. Kč)

	Popis zajištění	Zůstatek úvěru k 31.12.2010	Zůstatek úvěru k 31.12.2011
Úvěr na divizi MHD ČSAD 30 mil. Kč	zástava nemovitostí	17 376	11 064
Hypoteční úvěr 20 mil. Kč	zástava nemovitostí	12 756	11 477
Podnikatelský úvěr 230 mil. Kč	zástava nemovitostí + movitých věcí	20 000	0
Podnik. úvěr BUS SOR 17,8 mil. Kč	zajišťovací převod movitých věcí	13 870	9 610
Podnik. úvěr BUS CNG 24,6 mil. Kč	zajišťovací převod movitých věcí	19 221	13 317
Hypoteční úvěr pozemky 22,4 mil. Kč	zástava nemovitostí	20 496	18 949
Kontokorentní úvěr do 30 mil. Kč	blankosměnka	0	0
Investiční úvěr do 145 mil. Kč	zástava nemovitostí + blankosměnka	0	54 188
Celkem		**103 719**	**118 605**

DpmLJ, a. s., měl k datu 31.12.2011 zastavený majetek v celkové zůstatkové hodnotě 366 341 tis. Kč ve prospěch Komerční banky, a. s., pobočky Liberec.
Pořizovací hodnota tohoto majetku činí 730 222 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.), objekt odbavovací budovy MHD a vybraný DHM se zůstatkovou hodnotou.
Zastaveny nebo zatíženy zajišťovacím převodem nejsou movité věci pořízené s dotací MD ČR či evropských fondů.

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	31.12.2010	31.12.2011
Výnosy celkem	**555 030**	**557 158**
Výnosy z běžné činnosti	555 009	557 123
Tržby z prodeje vlast. výrobků a služeb	233 739	236 840
- Tržby z MHD	*192 925*	*190 552*
- Ostatní služby (reklama, komerční doprava...)	*40 814*	*46 288*
Tržby z prodeje zboží, majetku a materiálu	4 672	11 809
Aktivace	2 060	4 953
Ostatní provozní výnosy	314 538	303 522
- Provozní dotace na úhradu ztráty z MHD (bez příměstské)	*308 073*	*295 953*
- Ostatní a jiné provozní výnosy	*6 465*	*7 569*
Finanční výnosy	21	34
Mimořádné výnosy	0	0

Provozní dotace (v tis. Kč)

Přijata od	Účel použití	Částka
Statutární město Liberec	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	215 000
Město Jablonec nad Nisou	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	8 976
Krajský úřad Libereckého kraje	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	33 127
Dopravní sdružení obcí Jablonecka	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	38 850
Ministerstvo dopravy	Na úhradu ztráty ze závazku veřejné služby	1 858
Ministerstvo práce a soc.věcí	Na vzdělávání zaměstnanců	1 040
Ministerstvo dopravy	Na zvýšení bezpečnosti a efektivity dopravy	120
Celkem		298 971

Náklady běžného období

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

Stav k	31.12.2010	31.12.2011
Náklady celkem	**553 219**	**555 853**
Materiál	95 165	90 806
z toho PHM pro MHD	*51 916*	*49 905*
Energie	31 828	24 979
z toho trakční el.energie MHD	*20 422*	*15 914*
Služby	51 738	52 516
Osobní náklady	186 193	176 732
Odpisy a opravné položky k DHM	87 517	81 547
z toho dopravní prostředky MHD	*42 286*	*40 799*
Náklady na prodané zboží, majetek a materiál	4 354	11 314
Ostatní náklady z běžné činnosti	95 485	116 851
z toho nakupované dopravní výkony	*75 866*	*99 786*
Odložená daň z příjmů z běžné činnosti	939	1 106
Mimořádné náklady	0	0

Daň z příjmů

- splatná:
Splatná daň z příjmů za zdaňovací období 2011 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 pohledávka (-) / závazek (+)
Dlouhodobý hmotný majetek	1 132 363	1 055 401	76 962	19%	14 623
Opravné položky, rezervy apod.	-14 727	0	-14 727	19%	-2 798
Neuplatněný reinvestiční odpočet		0	0	19%	0
Daňové ztráty minulých let		0	0	19%	0
Celkem	**1 117 636**	**1 055 401**	**62 235**	19%	**11 825**

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

Zisk běžného období	1 304 880
Příděl do zákonného rezervního fondu	65 500
Příděl do rezervního fondu na vlastní akcie	0
Příděl do rezervního fondu na hrozící budoucí rizika	0
Příděl do sociálního fondu	1 239 380
Tantiémy členům představenstva a dozorčí rady	0
Dividendy xx Kč na 1 akcii	0
Nerozdělený zisk	0

Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi nebo auditorské společnosti

- povinný audit účetní závěrky 180 tis. Kč
- jiné ověřovací služby neposkytovány
- daňové poradenství neposkytováno
- jiné neauditorské služby neposkytovány

Významné události mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky:
Žádné významné události se neudály.

Sestaveno dne: 16.3.2012	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou (jméno a podpis) Luboš Wejnar
Právní forma účetní jednotky Akciová společnost	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Milan Červenka
Předmět podnikání Silniční motorová doprava; provozování drah; opravy motorových vozidel, provozování MHD	Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis) Irena Schulhofová

Příloha č. 1

CASH FLOW ke dni 31.12.2011 (v tisících Kč)		Název a sídlo účetní jednotky: **Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a. s.** Mrštíkova 3 Liberec 3	
Kód	**Ukazatel**	**2011**	**2010**
P.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na začátku účetního období	21 533	1 946
P.1	Peníze	21 533	1 946
P.2	Peněžní ekvivalenty		
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z.	**(+) Zisk, (-) ztráta z běžné činnosti před zdaněním**	**2 411**	**2 750**
A.1.	**Úpravy o nepeněžní operace [ΣA.1.1. až A.1.5.]**	**90 677**	**98 842**
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv (+)	82 455	85 482
A.1.2.	Změna stavu opravných položek a rezerv (+)	-908	2 036
A.1.3.	(-) Zisk, (+) ztráta z prodeje dlouhodobého majetku	-40	-38
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované úroky mimo kapitalizovaných [(+) nákladové, (-) výnosové]	9 170	11 362
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.]**	**93 088**	**101 592**
A.2.	**Změna potřeby pracovního kapitálu [ΣA.2.1. až A.2.4.]**	**-31 620**	**-72 739**
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provoz. činnosti, aktivních účtů čas. rozlišení a dohadných účtů aktivních [(-) zvýšení, (+) snížení]	2 941	-9 276
A.2.2.	Změna stavu kr. závazků z provoz. činnosti, pasiv. účtů čas. rozlišení a dohadných účtů pasivních [(+) zvýšení, (-) snížení]	-34 096	-65 508
A.2.3.	Změna stavu zásob [(-) zvýšení, (+) snížení]	-465	2 045
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finanč. majetku nespadajícího do peněž. prostředků [(+) zvýšení, (-) snížení]	0	0
A.**	**Čistý peněžní tok z provoz. činnosti před zdaněním a mimořád. položkami [A.*+A.2.]**	**61 468**	**28 853**
A.3.	Zaplacené úroky mimo kapitalizovaných (-)	-9 175	-11 369
A.4.	Přijaté úroky (+)	5	7
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.)]**	**52 298**	**17 491**
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s pořízením dlouhodobého majetku (-)	-57 173	-796
B.2.	Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku (+)	151	64
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám [(-) poskytnutí, (+) vrácení]	0	0
B.***	**Čistý peněžní tok z investiční činnosti [ΣB.1. až B.4.]**	**-57 022**	**-732**
	Peněžní toky z finanční činnosti		
C.1.	Změna stavu dlouhodobých závazků (+)	-7 780	1 226
C.2.	Dopady změn vlast. kapitálu na pen. prostředky [ΣC.2.1. až C.2.7.]	-1 350	1 602
C.2.1.	Zvýšení z titulu zvýšení zákl. kapitálu, event. rezerv. či nedělitel. fondu peněž. vklady (+)	0	3 035
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům a členům (-)	0	0
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlast. kapitálu a další peněž. vklady (+)	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé výplaty na vrub fondů (-)	-1 350	-1 433
C.2.6.	Vyplacené dividendy a podíly na zisku (-)	0	0
C.***	**Čistý peněžní tok z finanční činnosti [ΣC.1. až C.3.]**	**-9 130**	**2 828**
F.	**Čisté zvýšení, respektive snížení peněžních prostředků [A.*** + B.*** + C. ***]**	**-13 854**	**19 587**
R.	**Stav peněž. prostředků na konci účet. období [P. + F.]**	**7 679**	**21 533**

VGD

Zpráva nezávislého auditora pro akcionáře společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.

Název společnosti:	Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.
Sídlo společnosti:	Mrštíkova 3, Liberec III, 46171
Identifikační číslo:	473 11 975
Právní forma:	akciová společnost
Předmět podnikání:	viz bod 1 přílohy k účetní závěrce

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2011, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. k 31. prosinci 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2011 v souladu s českými účetními předpisy.

V Liberci, dne 16. března 2012

Auditorská společnost:

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

oprávnění číslo KA ČR VGD - AUDIT, s.r.o.

Auditor, který jménem společnosti vypracoval zprávu:

Ing. Monika Händelová
oprávnění č. 1565

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.

461 71 Liberec III, Mrštíkova 3, ČESKÁ REPUBLIKA

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 372

NÁVRH ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU ROKU 2011

Dosažený hospodářský výsledek Dopravního podniku měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. před zdaněním za účetní období 1.1.2011 až 31.12.2011 činí:

2 411 250,52 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 1 106 371,- Kč, který dosažený hospodářský výsledek koriguje na hospodářský výsledek po zdanění ve výši 1 304 879,52 Kč.

Disponibilní zisk DPMLJ za rok 2011 **k rozdělení** činí:

1 304 879,52 Kč

Z předchozích let společnost DPMLJ eviduje na účtu (č. 428) nerozděleného zisku z let minulých částku - 1 234 601,33 Kč.

Představenstvo akciové společnosti navrhuje valné hromadě ke schválení následující rozdělení celkového disponibilního zisku vytvořeného v roce 2011:

1.	**Povinný příděl rezervnímu fondu**	**65 500,-- Kč**
	(*povinnost min. 5 % z celkové výše DZ roku*)	
2.	**Doplnění výše zdrojů sociálního fondu**	**1 239 379,52 Kč**
3.	**Příděl na výplatu tantiém**	**0,-- Kč**
4.	**Nerozdělený zisk**	**0,-- Kč**
	Rozdělení zisku celkem	**1 304 879,52 Kč**

Telefon: 485 344 171, 739 682 135 | Fax: 485 105 426 | Internet: www.dpml.cz, email: milan.cervenka@dpml.cz | IČO: 473 11 975 | DIČ: CZ47311975

4.5.3

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.

Řádná valná hromada: **21.5.2012**

Bod pořadu jednání: **Určení auditora**

Věc.: **Dle zákona 93/2009 Sb. o auditorech, §17, pokud má účetní jednotka povinnost mít účetní závěrku ověřenu auditorem, určí auditora její nejvyšší orgán. DpmLJ jako akciová společnost má povinnost ověření účetní závěrky auditorem stanovenu zákonem 563/1991 Sb. o účetnictví, §20. Nejvyšším orgánem akciové společnosti je její valná hromada, proto je určení auditora předkládáno k rozhodnutí valné hromady.**

Důvod předložení:	Návrh vedení společnosti DpmLJ, a. s.
Zpracoval:	Ing. Milan Červenka – ekonomický ředitel DpmLJ, a.s.
Projednáno:	
Předkládá:	Luboš Wejnar – ředitel společnosti DpmLJ, a. s.
K projednání přizván:	
Předpokládaná doba projednání:	10 min

Návrh usnesení

Řádná valná hromada společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s., se sídlem 461 71 Liberec 3, Mrštíkova 3, IČ 47311975, s odkazem na zákon 93/2009 Sb. o auditorech, §17, odst.1, po projednání:

určuje

auditora k ověření účetní závěrky společnosti:

VGD-AUDIT, s.r.o.
IČ: 63145871
se sídlem: Praha 4, Bělehradská 18, PSČ 14000

a ukládá

představenstvu společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s., eventuálně řediteli společnosti v rámci jeho pravomocí, uzavřít smlouvu o povinném auditu pouze s tímto auditorem a to na rok 2012.

Důvodová zpráva:

Společnost VGD – AUDIT, s.r.o. prováděla povinný audit účetní závěrky společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. v letech 2006 až 2011. Při provádění auditu postupuje vždy velmi profesionálně a metodicky, provádí nejen kontrolu významných účetních dokladů, ale také obchodních smluv, zápisů z jednání představenstva, zápisů z obchodních jednání, zápisů o provedených kontrolách a dalších skutečností, které by mohly ovlivnit celkový pohled na výsledek hospodaření společnosti a stav jejího majetku.
Působením auditora na účetní jednotku došlo během posledních let ke zpřesnění účetních výkazů společnosti jak metodicky, tak také zavedením rezerv a opravných položek k majetku společnosti.
Znalost auditované společnosti z předchozích let umožňuje auditorovi snáze odhalit případné negativní změny a trendy.
Dle názoru vedení společnosti dodržuje auditor zásady bezúhonnosti, nezávislosti, nestrannosti, odborné způsobilosti a náležité péče.

Dopravní podnik měst Liberce
a Jablonce nad Nisou, a.s.

Výroční zpráva za rok 2011

DpmLJ, a. s., Mrštíkova 3
461 71 Liberec 3

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

IČ: 473 11 975
DIČ: CZ47311975

Tel.: +420 485 344 111

Fax.: +420 485 105 426

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 3
2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI 6
2.1. ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE 6
2.2. ORGANIZAČNÍ SCHÉMA (STRUKTURA) SPOLEČNOSTI K 31.12.2011 7
2.3. SLOŽENÍ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI 7
3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011 7
4. ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI V ROCE 2011 9
4.1. MĚSTSKÁ HROMADNÁ DOPRAVA 9
4.1.1. Základní údaje 9
4.1.2. Dopravní výkony MHD bez komerčních linek 9
4.1.3. Dopravní prostředky MHD 10
4.2. PODNIKATELSKÉ AKTIVITY V ROCE 2011 11
4.2.1. Komerční městská doprava 11
4.2.2. Reklamní činnost 11
4.2.3. Obchodní činnost 12
4.2.4. Autoškola 12
4.2.5. Linková doprava, zájezdová činnost, cestovní agentura 12
4.3. INVESTIČNÍ ČINNOST V ROCE 2011 12
4.4. ROZDĚLENÍ ZISKU Z ROKU 2010 14
5. PŘEDPOKLAD BUDOUCÍHO VÝVOJE 14
5.1. OBLAST PROVOZNÍ 14
5.2. OBLAST INVESTIČNÍ 15
6. NÁVRH ROZDĚLENÍ HOSP. VÝSLEDKU ROKU 2011 15
7. PŘÍLOHY 16
7.1. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2011 16
7.2. VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2011 16
7.3. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2011 16
7.4. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY AKCIONÁŘŮM 16
7.5. ZPRÁVA AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ 16

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 16.3.2011 a popisuje účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011.

1. ÚVODNÍ SLOVO VÝROČNÍ ZPRÁVY

Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, vážení spolupracovníci,

opět je za námi další rok, rok 2011. Rok plný nelehkých cílů a úkolů. O to máme větší pocit uspokojení nad skutečností, že se nám podařilo dané úkoly splnit. Bezpečná a kvalitní doprava patřila i v loňském roce mezi nejvýznamnější veřejné činnosti a to nejen v městě Liberci, ale i v nedalekém Jablonci nad Nisou. Stejně jako v řadě evropských měst i naším cílem zůstává zvyšovat význam hromadné dopravy. Vždyť počet osobních vozidel roste, ale počet parkovacích ploch a kapacita městských ulic zůstává nezměněna. Atraktivnost, kvalita, bezpečnost – to jsou hlavní cíle jak přilákat cestující veřejnost do našich dopravních prostředků.

A jak toho dosáhnout? Jsme si vědomi, že žijeme v dynamickém prostředí, ale na druhou stranu je tu každodenní tlak nedostatku finančních prostředků, tlak závislosti na naplnění městských rozpočtů, tlak ekonomické a politické nestability arabského světa atd. Přesto se Dopravní podnik s uvedenými podmínkami v loňském roce vypořádal. Rok od roku zařazujeme do provozu více nízkopodlažních autobusů, rozšiřujeme služby pro naše tělesně postižené spoluobčany. V roce 2011 jsme dokončili proces řízení kvality přepravní služby. Standardy kvality se nejen pozitivně odrazily na hodnocení cestujících, ale významně přispěly k získání certifikátu kvality, jehož implementační proces byl auditorsky ověřen na konci roku 2011. Dále jsme i v roce 2011 kladli důraz na kvalitu personálu, čistotu vozidel, přesnost provozu a otevřenou a včasnou komunikaci s cestujícími. Odměnou nám byli spokojení cestující a jejich zpětná vazba.

V oblasti bezpečnosti provozu provedl Dopravní podnik nejen průzkum mezi cestujícími, ale spolupracoval i s odbornými institucemi. Výstupem pak byl bezpečnostní projekt, který získal podporu u představitelů měst a Libereckého kraje, ale především v relativně krátké době předpokládá instalovat řadu prvků, které bude mít za cíl ochránit nejen naše cestující, ale i naše zaměstnance.
V rámci užšího a efektivnějšího řízení a provozování MHD v obou městech byla naplněna 2. etapy optimalizace přepravních služeb – část vzkm v Liberci byla zajišťována externím dopravcem. V konečné fázi by toto spojení mělo přinést zlepšení služeb a nižší náklady (cca o 2,5%) pro všechny zúčastněné – cestující, objednatele a samotný Dopravní podnik. Tento proces je dlouhodobý a je podporován napříč všemi objednateli dopravních služeb, kterými jsou Statutární město Liberec, Liberecký kraj, Statutární město Jablonec nad Nisou a Dopravní sdružení obcí Jablonecka.

Rok 2011 byl také 3. rokem zapojení se Dopravního podniku do integrované dopravy v Libereckém kraji. Lze konstatovat, že po počátečních problémech došlo ke stabilizaci dopravy a příslušných pravidel. Cestující oceňují integrovaný systém a Dopravní podnik zase oceňuje spolupráci s vedením Libereckého kraje. Podařilo se sjednotit nejen pravidla přerozdělování tržeb, ale podařilo se i rozklíčovat systém ocenění služby jednotlivých dopravců zapojených do integrované dopravy. Jinými slovy to znamená, že byl stabilizován jak dopravně, tak ekonomicky proces zapojení společností v IDOL.

Trend úsporných opatření pokračoval i v roce 2011 a je nutné, aby tento proces byl nastolen i v příštích letech. Dopravní podnik si je vědom, že negativní vlivy okolního prostředí (např. růst cen PHM, energií, služeb atd.) nelze jen přenášet na cestující či jednotlivé objednatele. Na jedné straně byly přehodnoceny některé z činností (personalistika, dispečink, servis), které přinesly úspory jak v osobních, tak v režijních nákladech, tak na druhou stranu byly hledány činnosti pro zefektivnění naší práce (např. poskytování účetních, opravárenských či pronájemních služeb cizím subjektům). S tímto trendem lze spojit i optimalizaci jízdních řádů. V souladu s objednateli se podařilo na konci roku navrhnout takovou změnu jízdních řádů, které

hlavně pro rok 2012 přinesou úsporu několika miliónů Kč a přitom budou mít na cestující veřejnosti minimální dopad. A právě tento způsob řízení nákladů je symbolem přibližování se veřejné dopravy cestujícím a zástupcům městských a krajských orgánů.

Je samozřejmé, že i investiční činnost je závislá především na finančních prostředcích. Přesto se i v roce 2011 podařilo Dopravnímu podniku dokončit 4. etapu realizace nové tramvajové tratě do Rochlice v úseku Klicperova – U Lomu (investice za 146 mil. Kč). S pomocí dotací z ROP byla podepsána smlouva na dodávku 6 nových CNG BUS (celkový počet tak dosáhne 28 BUS na CNG pohon) a ve spolupráci s fy PRAGOIMEX byla zahájena výroba prvního kusu TRAM (tento projekt předpokládá v budoucnu vlastní výrobu TRAM v Dopravním podniku). 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 2 tramvají a tak přispět ke snížení spotřeby trakční energie, taktéž se podařilo rozpracovat 1 plánovanou kompletní modernizaci tramvaje.
Ve spolupráci s městy byla zpracována koncepce investiční činnosti až do roku 2016 jejíž cílem je nejen inovace v rámci Dopravního podniku, ale i jeho začlenění do investičních projektů jednotlivých měst.

V oblasti další hospodářské činnosti společnosti Dopravní podnik pokračoval v provozování linky Liberec – Praha a zpět. I díky stabilním cenám a kvalitě služby si Dopravní podnik udržel své zákazníky. Důkazem je přes 245 tis. přepravených cestujících což je min. o 15 tis. cestujících více než vloni. Současně se zvýšil i objem přepravených osob v zájezdové činnosti. Pro další podporu této činnosti zahájil Dopravní podnik v roce 2010 i činnost Cestovní agentury. Organizace tématických zájezdů a prodej zájezdů cestovních kanceláří je další možností využití dopravní techniky a možných finančních zdrojů.

Ekonomický vývoj v hodnoceném účetním období roku 2011 probíhal 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.
Z pohledu na ukazatele majetkového vývoje lze rovněž konstatovat, že společnost je pracovně i ekonomicky stabilizována vůči státním institucím i obchodním partnerům.
Dobrá spolupráce mezi odborovými organizacemi a vedením společnosti potvrdila správnost parametrů kolektivní smlouvy podepsané na přelomu roků 2010 a 2011 na dobu dalších 2 let. Tuto dohodu považujeme za významný stabilizační prvek, který zajišťuje i dlouhodobý sociální smír.

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 pozitivní přístup a cestující veřejnosti za pochopení a důvěru.

Luboš Wejnar
ředitel společnosti

Roman Šotola
předseda představenstva

Certifikát č. 001/2012

TCert

CERTIFIKÁT

Tímto potvrzujeme, že

SYSTÉM ŘÍZENÍ KVALITY

společnosti **Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.**

Mrštíkova 3
Liberec III, Česká republika

Dopravní podnik měst
Liberce a Jablonce n.N., a.s.

Byl shledán shodným s požadavky normy pro systém řízení kvality

ČSN EN ISO 9001:2009

Certifikát je platný pro následující rozsah činností a služeb:

- POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB MHD PRO MĚSTA LIBEREC A JABLONEC NAD NISOU.

Datum platnosti od: 14. prosince 2011

Platnost certifikátu do: 14. prosince 2014

S 3124

Mgr. Petr Požár
jednatel společnosti

Místo a datum vystavení:
Praha, 2. ledna 2012

Seznam poboček platících do systému řízení je uveden v samostatné příloze tohoto certifikátu
Nespíšení certifikačních podmínek uvedených na www.tcert.cz může vést k neplatnosti certifikátu

2. ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

2.1. ZÁKLADNÍ IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní jméno: **Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.**
(dále také „DPMLJ" nebo „společnost")

Sídlo společnosti: **Mrštíkova 3, 461 71 Liberec 3**

IČ: **473 11 975,** **DIČ:** **CZ473 11 975**

Právní forma: **akciová společnost**

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

Předmět činnosti:
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování
- opravy silničních vozidel
- silniční motorová doprava - vnitrostátní příležitostná osobní, mezinárodní příležitostná osobní, vnitrostátní veřejná linková, mezinárodní linková
- provozování dráhy a drážní dopravy
- provozování autoškoly
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Akcionáři:
Jediný akcionář Statutární město Liberec 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 (hodnota základního kapitálu tak činí 785 700 000 Kč). Bylo schváleno upisování akcií nepeněžitým vkladem, a to vkladem nemovitostí, kterými jsou pozemky v katastrálním území Jablonec nad Nisou. Toto navýšení bylo zapsáno do obchodního rejstříku 29.1.2010. Druhým akcionářem se tak stalo Město Jablonec nad Nisou (IČ 00262978) – nyní již Statutární město Jablonec nad Nisou.
Hlavním akcionářem společnosti bylo k rozvahovému dni Statutární město Liberec, které vlastnilo 99,7 % emitovaných akcií, Statutární město Jablonec nad Nisou vlastnilo 0,03 % emitovaných akcií.

Společnost řídilo a statutárním orgánem společnosti bylo představenstvo. Kontrolním orgánem společnosti pak byla valnou hromadou jmenovaná dozorčí rada.

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 přiložené účetní závěrky.

DPMLJ nemá jiné organizační složky na území České republiky ani v zahraničí.
DPMLJ nemá aktivity v oblasti výzkumu a vývoje.
DPMLJ 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 31.12.2011

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 31.12.2011:

Představenstvo společnosti:

Předseda:	**Roman Šotola (od 17.2.2011)**
Místopředseda:	**PhDr. David Václavík, PhD. (od 17.2.2011)**
Členové:	**Ing. Jiří Veselka (od 17.2.2011)**
	Bc. Jana Hamplová (od 17.2.2011)
	Bohumil Kašpar (od 17.2.2011)
	Ing. Karel Dlouhý (od 17.2.2011)
	Ing. Jiří Kittner (od 23.6.2011)
	Marcela Sedláková (od 23.6.2011)
	Ing. Jiří Rutkovský (od 23.6.2011)

Dozorčí rada společnosti:

Předseda:	**Miroslav Pelta (od 17.2.2011)**
Členové:	**Monika Zajíčková (od 17.2.2011)**
	Ing. František Pešek (od 17.2.2011)
	Jan Hegr (od 12.4.2011)
	Miloslav Kinazs (od 26.2.2010)

Dne 17.2.2011 se uskutečnila Valná hromada společnosti, jejíž hlavní náplní bylo odvolání statutárních orgánů společnosti (představenstvo a dozorčí rada) a jmenování nových orgánů. Nové představenstvo má 9 členů, dozorčí rada má 5 členů.

B) Management společnosti (k 31.12.2011):

Ředitel společnosti:	**Luboš Wejnar**	Tel. DpmLJ: 485 344 133
Ekonomický ředitel:	**Ing. Milan Červenka**	Tel. DpmLJ: 485 344 171
Prov.-Technický ředitel	**Ludvík Lavička**	Tel. DpmLJ: 485 344 136
Obchodní ředitel:	**Bc. Martin Oumrt**	Tel. DpmLJ: 485 344 141
Ved. útvaru práv. a kontr.:	**Dagmar Ebertová**	Tel. DpmLJ: 485 344 132
Ved.útvaru zaměstnan.:	**Marcela Minaříková**	Tel. DpmLJ: 485 344 124

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA ROK 2011

Hlavní činností Dopravního podniku měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 DPMLJ další hospodářské činnosti, např. provoz čerpací stanice, prodej upomínkových předmětů, zajištění komerční dopravy a reklamní činnost, autobusová doprava na lince Liberec – Praha a služby cestovní agentury.

Struktura výnosů společnosti (v tis. Kč)

rok 2011	tis. Kč	% celk.výnosů
Výnosy celkem	**557 158**	**100,00%**
Výnosy z běžné činnosti	557 123	99,98%
Tržby z prodeje vlast. výrobků a služeb	236 840	42,51%
- Tržby z MHD	*190 552*	*34,20%*
- Ostatní služby (reklama, komerční doprava...)	*46 288*	*8,31%*
Tržby z prodeje zboží, majetku a materiálu	11 809	2,12%
Aktivace DHM	4 953	0,89%
Ostatní provozní výnosy	303 522	54,48%
- Provozní dotace na úhradu ztráty z MHD	*295 953*	*53,12%*
- Ostatní a jiné provozní výnosy	*7 569*	*1,36%*
Finanční výnosy	34	0,02%
Mimořádné výnosy	0	0,00%

Struktura nákladů společnosti (v tis. Kč)

rok 2011	tis. Kč	% celk.nákladů
Náklady celkem	**555 853**	**100,00%**
Materiál	90 806	16,34%
z toho PHM pro MHD	*49 905*	*8,98%*
Energie	24 979	4,49%
z toho trakční el. energie MHD	*15 914*	*2,86%*
Služby	52 516	9,45%
Osobní náklady	176 732	31,79%
Odpisy a opravné položky k DHM	81 547	14,67%
z toho dopravní prostředky MHD	*40 799*	*7,34%*
Náklady na prodané zboží, majetek a materiál	11 314	2,04%
Ostatní náklady z běžné činnosti	116 851	21,02%
z toho nakupované dopravní výkony	*99 786*	*17,95%*
Odložená daň z příjmů z běžné činnosti	1 106	0,20%
Mimořádné náklady	0	0,00%

Výsledek hospodaření společnosti po zdanění (v tis. Kč)

	rok 2011	rok 2010
Výsledek hospodaření	**1 305**	**1 811**

Výsledkem hospodaření před zdaněním byl zisk ve výši 2 411 tis. Kč. Byla vypočtena nová výše odloženého daňového závazku, který byl přepočítán sazbou daně z příjmů platnou pro rok 2012 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 2011

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 a Dopravním sdružením obcí Jablonecka.
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 DPMLJ uzavřenu se Statutárním městem Liberec. Smlouva pokrývá zajištění městské hromadné dopravy na území města Liberce autobusy i tramvajemi 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 a v souladu se zajištěním dopravy MHD v Jablonci nad Nisou i linek mimo zónu města Jablonec nad Nisou.
Smlouvou o závazku veřejné služby ve veřejné linkové osobní dopravě uzavřenou s Dopravním sdružením obcí Jablonecka je zajištěno provozování autobusových linek MHD nejen v Jablonci nad Nisou, ale ve všech přidružených obcích, které jsou členy svazku. Také tato smlouva byla uzavřena na období 10 let.

4.1.1. Základní údaje

Údaje o MHD k datu 31.12.2011:				Průměrný přepočt. počet zaměst.2011:		
Provoz	Počet linek MHD	Délka linek MHD km	Počet vozidel MHD ks	Průměrný přepočtený počet zaměstnanců	z toho řidiči autobusů	řidiči tramvají
BUS LBC	41	368	101	210	159	—
BUS JBC	23	216	35	—	—	—
TRAM	4	35	67	140	—	66
ostatní	—	—	—	106	0	0
CELKEM	68	619	168	456	159	66

Údaje o MHD obsahují data za zóny Liberec a Jablonec nad Nisou. Počet zaměstnanců platí pouze pro zónu Liberec.

4.1.2. Dopravní výkony MHD bez komerčních linek

B. 1. PROVOZNÍ ÚDAJE v členění dle trakcí (dle jízdních řádů)

Provoz	(tis.VzKm) 2011	(tis.VzKm) 2010	index 2011/10	(tis. MstKm) 2011	(tis. MstKm) 2010	index 2011/10
BUS	5 890	5 903	1,00	549 583	551 443	1,00
TRAM	2 372	2 363	1,00	260 436	260 994	1,00
Celkem	8 262	8 266	1,00	810 019	812 437	1,00

Údaje o provozu obsahují data za zóny Liberec a Jablonec nad Nisou.

B. 2. PŘEPRAVENÉ OSOBY

(v tisících osob)

Trakce / rok	2011	2010	Index 2011/10
BUS	24 320	26 697	0,91
TRAM	8 188	9 118	0,90
CELKEM	32 508	35 815	0,91

Údaje o přepravených osobách obsahují data za zóny Liberec a Jablonec nad Nisou.

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.

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 trakcemi ovlivnila i výluka na tramvajové trati v době prováděných stavebních prací.

Výše uvedené parametry jsou výrazně ovlivněny dvěma skutečnostmi - integrovanou dopravou (metodika ministerstva dopravy ČR pro výpočet přepravených osob a metody přerozdělení tržeb nejsou pro integrovanou dopravu optimální) a rozšířením obslužnosti MHD o území Jablonecka.

4.1.3. Dopravní prostředky MHD

a) AUTOBUSY pro MHD a komerční linky městské dopravy

Počet autobusů podle typu (stav k 31.12.2011):

Typ autobusu	2011	2010
Karosa B 731	3	3
Karosa B 732	15	20
Karosa B 931	1	1
Karosa B 932	8	8
Karosa B 961	2	2
CITY BUS	38	38
SOR BN 12	30	30
SOR BN 12 G	1	1
SOR B 10,5	2	2
SOR BN 10,5	5	5
SOR B 7,5-9,5	8	9
Tedom 123 G	5	5
Tedom K23 G	7	7
Tedom C12 G	8	8
leasing Tedom 123 G	1	1
STRATOS SKD	1	0
MERCEDES BENZ 413 CDI	1	1
celkem	**136**	**141**

Údaje o BUS obsahují data za zóny Liberec a Jablonec nad Nisou.

V roce 2011 byla podepsána smlouva na pořízení 6 ks autobusů pro MHD Jablonec na pohon zemním plynem. Dodávka je očekávána ve 2012, na tyto autobusy společnost obdrží dotaci od ROP v celkové výši 40% uznatelných nákladů.

b) TRAMVAJE

Počet tramvají podle typu (stav k 31.12.2011):

Typ tramvaje	2011	2010
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 2011 proveden. Obnova tramvají je řešena formou postupné modernizace stávajících tramvají.
U dvou tramvají byla provedena výměna elektrovýzbroje. U dalších 4 vozů proběhla částečná modernizace. Vše v celkové hodnotě 3 362 tis. Kč.
Oproti roku 2010 byla zahájena 1 kompletní modernizace TRAM – proinvestováno za 4 519 tis. Kč.
Současně byla zahájena investiční akce na dodávku 1 ks TRAM – proinvestováno 14 731 tis. Kč.

4.2. PODNIKATELSKÉ AKTIVITY V ROCE 2011
4.3.

4.3.1. Komerční městská doprava

Kromě městské hromadné dopravy provozované v rámci veřejné služby provozovala společnost v roce 2011 také tři komerční linky, jejichž objednateli byla 2 nákupní centra a Městský obvod Liberec – Vratislavice nad Nisou. V rámci rozšíření aktivit společnosti došlo v průběhu roku k rozšíření pomoci našim postiženým spoluobčanům (speciální vozidlo), dětem a mládeži (služby pro školy a školky).

Vedle této činnosti pokračovala i v roce 2011 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 2011 v rámci komerční městské dopravy ujeto cca 275 tis. vzkm. Tržby z této činnosti činily 10 394 tis. Kč.

4.3.2. 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 2011 využita k vyrovnání ztráty z MHD.

Bohužel, tato oblast aktivit DPMLJ zatím pouze kopíruje hodnoty z období hospodářské krize a nevykazuje meziroční zlepšení. Tržby z reklamní činnosti činily v roce 2011 celkem 8 582,3 tis. Kč což je pokles o více jak 11% oproti roku 2010.

4.3.3. 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. Dále do obch. činnosti spadá i prodej náhradních dílů, olejů, nadbytečných zásob. Tržby z této činnosti pro rok 2011 stouply o 153% proti roku 2010 (vlivem zvýšeného přeprodeje PHM).

4.3.4. Autoškola

V roce 2011 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 614 tis. Kč. Činnost pro interní potřeby společnosti pak byla ohodnocena formou vnitrovýkonu na dalších 613 tis. Kč.

4.3.5. Linková doprava, zájezdová činnost, cestovní agentura

V roce 2011 pokračovala veřejností oceňovaná aktivita – zájezdová činnost a linková doprava na trase Liberec – Praha a zpět. Stabilizovala se klientela, částečně se odstranily počáteční problémy s organizací či dopravními prostředky. Proto Dopravní podnik přišel s další aktivitou – cestovní agenturou. Cílem bylo jednak využít dopravní prostředky pro tématické zájezdy (jak v tuzemsku, tak v zahraničí) a následně i získat finanční prostředky formou provizí z prodeje zájezdů cestovních kanceláří.
Na lince do Prahy bylo ujeto přes 800 tis. km a počet cestujících přesáhl 245 tis. osob a na zájezdech bylo odjeto přes 235 tis. km.

Ostatní činnosti – mytí vozidel, drobné opravy, prodej upomínkových předmětů apod. neměly na hospodaření společnosti v roce 2011 zásadní vliv.

4.4. INVESTIČNÍ ČINNOST V ROCE 2011

Přehled investičních výdajů a zdrojů roku 2011

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 2011 pokračovala v investiční činnosti do rekonstrukce tramvajových tratí, i nadále totiž využila mimořádné příležitosti – možnosti čerpat dotace z evropských fondů. Dopravní podnik proto využil této příležitosti, protože jen tak lze dosáhnout v kratších termínech vytčených cílů v modernizaci a rozvoji služeb pro cestující veřejnost. Dotace do TT měla v roce 2011 hodnotu 103 125 tis. Kč. Stejným způsobem postupovala společnost i v oblasti obnovy vozového parku. Byla podepsána smlouva na nových 6 ks BUS s plynovým pohonem s dotací 12 948 tis. Kč, provedeny modernizace TRAM (včetně 1 ks nové) za 22 613 tis. Kč. V roce 2011 byla taktéž dokončena plnící stanice CNG (podíl DPMLJ činil 8 047 tis. Kč.

Pro rok následující je již požádáno o další dotační prostředky a společnost tak bude moci pokračovat v předem schválených projektech (tramvajové tratě, nové BUS).

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	0	0	0	0
Rekonstrukce tramv.tratí vč. projektů	103 125	-6 410	72 355	37 181
Pozemky v areálu garáží	8 047	5 547	2 500	0
Ostatní stavby vč. projektů	1 228	1 228	0	0
Jiné - úpravy a zhodnocení staveb	0	0	0	0
Stavby celkem	**112 400**	**365**	**74 855**	**37 181**
Investiční akce - stroje a technologie				
Modernizace tramvají	22 613	9 613	0	13 000
Nákupy autobusů	25 717	4 529	0	21 188
Odbavovací a informační systém MHD	1 047	1 047	0	0
Obnova ost. vozidel a výbava voz.MHD	1 735	1 735	0	0
Ostatní stroje a zařízení	0	0	0	0
Stroje a technologie celkem	**51 111**	**16 923**	**0**	**34 188**
Ostatní hmotné investice	**0**	**0**	**0**	**0**
Nehmotné investice	**534**	**534**	**0**	**0**
Investiční náklady celkem	**164 045**	**17 822**	**74 855**	**71 369**
Splátky dodavatelských invest. úvěrů	**77 102**	**19 677**	**32 000**	**25 425**
Splátky bankovních investičních úvěrů	**39 301**	**39 301**	**0**	**0**
Celkem výdaje na INV	**280 448**	**76 800**	**106 855**	**96 794**
Investiční zdroje pro rok 2010				
Odpisy DM	81 967	81 967	X	X
ZC prod. a vyř. majetku	600	600	X	X
Převod zůstatku inv. zdrojů min. let	-13 303	-13 303	X	X
Zúčtovaná inv. záloha z min. let	0	0	X	X
Zúčtované neuskutečněné inv.min.let	0	0	X	X
Opravná položka k majetku	-3 108	-3 108	X	X
Vlastní zdroje celkem	**66 156**	**66 156**		
Dotace MD ČR + EU	104 355	X	104 355	X
Investiční příspěvek SML	2 500	X	2 500	X
Bankovní úvěry	54 188	X	X	54 188
Dodavatelské úvěry	42 607	X	X	42 607
Cizí zdroje celkem	**203 649**	**--------**	**106 855**	**96 794**
Celkem INV zdroje	**269 805**	**66 156**	**106 855**	**96 794**
Zůstatek inv. zdrojů	**-10 644**	**-10 644**	**0**	**0**

4.5. ROZDĚLENÍ ZISKU Z ROKU 2010

Hospodářský výsledek z roku 2010 ve výši 1 811 tis. Kč byl VH 25.5.2011 rozdělen takto:

- zákonný příděl rezervnímu fondu	90 tis. Kč
- příděl sociálnímu fondu	1 501 tis. Kč
- výplata tantiém	0 tis. Kč
- nerozdělený zisk minulých let	220 tis. Kč

5. PŘEDPOKLAD BUDOUCÍHO VÝVOJE

5.1. OBLAST PROVOZNÍ

I v roce 2012 bude hlavním druhem činnosti DPMLJ provozování městské hromadné dopravy, v rámci optimalizace sice v menším rozsahu (cca – 440 tis. km), ale s cílem nesnížit úroveň služeb.

Nicméně Dopravní podnik očekává provozně vypjatý rok. Nejen po stránce financí, ale i např. po stránce potvrzení nastavených pravidel. Na konci roku 2011 obdržel Dopravní podnik certifikát kvality. Rok 2012 tak bude především rokem potvrzení dosažených kvalit s cílem uspět při dohlížecím auditu. Standardy kvality považujeme za základ služby cestující veřejnosti. Druhým cílem zůstává pokračování optimalizačního procesu v zajišťování veřejné dopravy pro obě města – Liberec a Jablonec nad Nisou. Po organizačních změnách či vyřešení údržby zastávek a prodejních automatů čeká Dopravní podnik změnu především v řešení servisu dopravních prostředků a reklamy.

Otázka cenového nárůstu vstupů (převážně PHM a el. energie), otázka vlivu změny DPH z 10 na 14% spolu s rozpočty měst budou v roce 2012 hlavní příčinou očekávaných problémů v cash flow. Tlak na lepší řízení nákladů, tlak na optimalizaci jízdních řádů, tlak na hledání efektivnějších dodavatelských podmínek a tlak na lepší organizaci práce zaměstnanců budou pro následující období nejdůležitější směry Dopravního podniku. Společnost předpokládá, že se do současného dění aktivně zapojí nejen vedení obcí, měst a Libereckého kraje, ale i političtí představitelé. Doprava patří mezi významné služby pro veřejnost a je nutno nalézt společný postup. Všichni si samozřejmě uvědomují, že jen otázka navyšování příspěvku na prokazatelnou ztrátu daný problém nevyřeší.

Již dnes panuje shoda, že další omezování objemu dopravy není pro cestující veřejnost přijatelným řešení. Ta navíc očekává kvalitu služeb, čisté dopravní prostředky a bezpečnost provozu. Proto Dopravní podnik připravuje pro rok 2012 několik projektů, které vedle běžného provozu zajistí požadované cíle.

Ve spolupráci s externím dopravcem chce společnost zvýšit podíl nízkopodlažních autobusů a snížit průměrné stáří BUS. Očekáváním jsou snížené náklady na opravy a zvýšení kvality služeb.

V oblasti personálního vývoje očekává společnost další zefektivnění činností. Rok 2011 byl rokem vzdělávání v oblasti řízení, výpočetní techniky atd. V roce 2012 se společnost soustředí na profesní růst středního managementu a techniky jízdy řidičů.

Výsledek hospodaření společnosti v roce 2012 je plánován opět vyrovnaný se ziskem nad 1 mil. Kč, samozřejmě, že jeho konečná výše je závislá na rozpočtech jednotlivých objednatelů.

Všechny výše uvedené plány společnosti však vycházejí z předpokladu stabilní situace v poptávce po veřejných i podnikatelských službách. Jakékoli odchylky je společnost připravena operativně řešit a to ve spolupráci všech zainteresovaných účastníků.

5.2. OBLAST INVESTIČNÍ

V roce 2011 byla dokončena 4. etapa investiční akce na tramvajové trati směr Dobiášova. Z důvodů nedostatku dotačních prostředků je zatím další pokračování této akce pozastaveno. Společnost očekává v rámci nového dotačního titulu příspěvek ve výši 230 mil. Kč použitelný na nové investiční akce: rekonstrukce části úseků TT mezi Libercem a Jabloncem nad Nisou. Celkové náklady dosáhnou cca 300 mil. Kč a budou dokončeny v roce 2014.

Dopravní podnik dále předpokládá pokračovat v modernizaci elektrovýzbroje tramvají a stejně jako v roce 2011 je plánována 1 celková modernizace TRAM. Významným krokem pro modernizaci vozového parku v trakci TRAM je dokončení výroby 1 vlastní TRAM. V trakci BUS Dopravní podnik plánuje dokončit obchodní případ s nákupem 6 BUS pro Jablonec nad Nisou (4 ks byly dodány v prosinci roku 2011).

Společnost dále očekává dokončení implementace datového skladu a managerské nadstavby. V souladu s požadavky cestujících zahájí Dopravní podnik v roce 2012 etapu modernizace informací pro veřejnost – instalace informačních panelů v lokalitě Šaldovo náměstí a etapu zlepšování bezpečnosti cestujících a vlastních pracovníků – instalace kamerového systému v dopravních prostředcích a na konečných zastávkách dopravní sítě MHD.

Ostatní projekty (např. Centrum historických vozidel, obnova osobních vozidel, rekonstrukce ploch a budov garáží atd.) jsou zařazeny do investičního plánu společnosti, ale jejich konkrétní realizace je závislá na širší spolupráci dalších spolupracujících organizacích.

Financování výše uvedeného je plánováno jak z vlastních zdrojů, tak především pomocí dotací z programu ROP NUTS II. Současně bude v roce 2012 zahájeno výběrové řízení na dodávku potřebných investičních zdrojů (investiční úvěr), ze kterých budou financovány rozdíly mezi vlastními zdroji, dotacemi a skutečnými náklady.

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

6. NÁVRH ROZDĚLENÍ HOSP. VÝSLEDKU ROKU 2011

Dosažený hospodářský výsledek Dopravního podniku měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. před zdaněním za účetní období 1.1.2011 až 31.12.2011 činí:

2 411 250,52 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 1 106 371,- Kč, který dosažený hospodářský výsledek koriguje na reálný hospodářský výsledek po zdanění ve výši 1 304 879,52 Kč.

Disponibilní zisk DPMLJ za rok 2011 k **rozdělení** činí:

1 304 879,52 Kč

Z předchozích let společnost DPML eviduje na účtu (č. 428) nerozděleného zisku z let minulých částku 1 234 601,33 Kč.

Představenstvo akciové společnosti navrhuje valné hromadě ke schválení následující rozdělení celkového disponibilního zisku vytvořeného v roce 2011:

1.	**Povinný příděl rezervnímu fondu**	**65 500,– Kč**
	(povinnost min. 5 % z celkové výše DZ roku)	
2.	**Doplnění výše zdrojů sociálního fondu**	**1 239 379,52 Kč**
3.	**Příděl na výplatu tantiém**	**0,– Kč**
4.	**Nerozdělený zisk**	**0,– Kč**
	Rozdělení zisku celkem	**1 304 879,52 Kč**

7. PŘÍLOHY

7.1. ÚČETNÍ ZÁVĚRKA ZA ROK 2011
7.2. VÝROK AUDITORA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE 2011
7.3. ZPRÁVA O VZTAZÍCH MEZI OVLÁDAJÍCÍ A OVLÁDANOU OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2011
7.4. ZPRÁVA DOZORČÍ RADY AKCIONÁŘŮM
7.5. ZPRÁVA AUDITORA K VÝROČNÍ ZPRÁVĚ

VGD audit

knowledge partner
of private companies

Zpráva auditora pro akcionáře společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.

Název společnosti:	Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.
Sídlo společnosti:	Mrštíkova 3, Liberec III, 461 71
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 16. března 2012 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s., tj. rozvahu k 31. prosinci 2011, výkaz zisku a ztráty a přehled o peněžních tocích za období od 1. ledna 2011 do 31. prosince 2011 a přílohu této účetní závěrky, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. k 31. prosinci 2011 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2011 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 Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. k 31. prosinci 2011. Za sestavení této zprávy o vztazích je zodpovědný statutární orgán společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této zprávě o vztazích.

member of INTERNATIONAL

VGD - AUDIT, s.r.o. zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 84366
DIČ: CZ63145971

VGD - AUDIT, s.r.o., Chrastavská 272/38, CZ 460 01 Liberec 2
T: +420 485 104 150, F: +420 485 104 201
E-mail: vgd.liberec@vgd.eu

www.vgd.eu

VGD

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 měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. k 31. prosinci 2011.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. s výše uvedenou účetní závěrkou. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s. k 31. prosinci 2011 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Liberci, dne 16. března 2012

Auditorská společnost:

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

oprávnění číslo 271 KA ČR VGD - AUDIT, s.r.o.

Auditor, který jménem společnosti vypracoval zprávu:

Ing. Monika Händelová
oprávnění č. 1565

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a.s.
461 71 Liberec III., Mrštíkova 3, ČESKÁ REPUBLIKA
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 372

Zpráva o vztazích mezi ovládající a ovládanou osobou a propojenými osobami za rok 2011

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce nad Nisou, 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 dva vlastníky, a to Statutární město Liberec a Město Jablonec nad Nisou. 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 00262978 a **Město Jablonec nad Nisou**, IČO 00262340.

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

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

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce n.N.	IČ	47311975
Technické služby města Liberce, a. s.	IČ	25007017
Sportovní areál Ještěd a. s.	IČ	25437941
Liberecká IS, a. s.	IČ	25450131
Sportovní areál Liberec, s.r.o.	IČ	27075397
Sportovní areál fotbal, a. s.	IČ	27128636

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

Teplárna Liberec, a. s.	IČ	62241672
Severočeská vodárenská společnost, a. s.	IČ	49099469
ČSAD Liberec, a.s.	IČ	25045504
A.S.A. Liberec spol. s. r. o.	IČ	63146746
Krajská nemocnice Liberec, a. s.	IČ	27283933

Ovládající osoba, tj. Město Jablonec nad Nisou, **má dále majetkové účasti** v níže uvedených společnostech:

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

SPORT Jablonec nad Nisou, s.r.o.	IČ	25434411
Technické služby Jablonec nad Nisou, s.r.o.	IČ	25475509
FAMIS a.s.	IČ	14864142
Eurocentrum Jablonec nad Nisou, s.r.o.	IČ	25412604
Jablonecké kulturní a informační centrum o.p.s.	IČ	28686454
Městská knihovna Jablonec nad Nisou, p.o.	IČ	64668428
Městská správa nemovitostí Jablonec nad Nisou, s.r.o.	IČ	28667620
Městské divadlo Jablonec nad Nisou, o.p.s.	IČ	25035746
Nemocnice Jablonec nad Nisou, p.o.	IČ	00829838

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

Severočeské komunální služby s.r.o.	IČ	62738542
Jablonecká teplárenská a realitní, a.s.	IČ	61539881
Severočeská vodárenská společnost a.s.	IČ	49099469
Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce n.N.	IČ	47311975

Vztahy mezi Dopravním podnikem měst Liberce a Jablonce nad Nisou, a. s., („osobou ovládanou", dále jen DPMLJ) a Statutárním městem Liberec a Městem Jablonec nad Nisou („ovládající osobou") – hodnoty bez DPH:

1) Mezi **DPMLJ** a **Statutárním městem Liberec** byl v roce 2009 uzavřen (smlouva č. 10/09/0149 vč. dodatků č. 1-6 k této smlouvě) smluvní vztah o zabezpečení dopravní obslužnosti území města a z něho plynoucího závazku úhrady prokazatelné ztráty za poskytování služby ve veřejném zájmu a o zabezpečení dalších investičních potřeb dopravce, uzavřený 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 2011 skutečné výše 215 000 tis. Kč.

   Mimo tento objem inkasoval DPMLJ od Statutárního města Liberec ještě částku 509,384 tis. Kč za dopravní služby a údržbu zastávek, 813,541 tis. Kč za zprostředkování prodeje jízdenek a kupónů v rámci objednávek, dále částku 413,784 tis. Kč za odkup nafty a 23,819 tis. Kč za letákovou reklamu ve vozidlech MHD. Pro Městský obvod Vratislavice byly vykázány přepravní služby ve výši 558,964 tis. Kč. Proti inkasu naopak DPMLJ uhradil refundaci mezd pracovníka SML ve výši 144,699 tis. Kč. Dále bylo ze strany SML vyfakturována prezentace DPMLJ v prospektu SML ve výši 25 tis. Kč a vyfakturován příspěvek na projekt " Zvýšení efektivity fungování SML a DPMLJ" ve výši 637,129 tis. Kč.

   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 DPMLJ a vykonávat svůj vliv na DPMLJ včetně své finanční a dotační politiky tak, aby DPMLJ mohl řádně plnit své závazky z úvěrových smluv. Rovněž se tímto patronátním prohlášením zavazuje k připravenosti plnit závazky z úvěrových smluv za DPMLJ v případě, že DPMLJ je nebude moci plnit sám.

   Statutární město Liberec se v roce 2011 formou patronátního prohlášení dále zavázalo, ve prospěch Československé obchodní banky, a.s. po dobu trvání závazků z odkupu pohledávky od fy EUROVIA CS, a.s. (DPML vůči ČSOB, a. s.) nesnížit svůj podíl na základním kapitálu DPMLJ pod 51% a vykonávat svůj vliv na DPMLJ včetně své finanční a dotační politiky tak, aby DPMLJ mohl řádně plnit své závazky z odkupu pohledávky. Rovněž se tímto patronátním prohlášením zavazuje k připravenosti plnit závazky z odkupu pohledávky za DPMLJ v případě, že DPMLJ je nebude moci plnit sám.

   DPMLJ nevznikla z výše uvedených smluvních vztahů a patronátních prohlášení žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení obdobných ztrát Statutárnímu městu Liberec.

2) Mezi **DPMLJ a Městem Jablonec nad Nisou** byl v roce 2009 uzavřen (na základě smlouvy č. 942-2009 MS) smluvní vztah o zabezpečení dopravní obslužnosti území města a z něho plynoucího závazku úhrady prokazatelné ztráty za poskytování služby ve veřejném zájmu a o zabezpečení dalších investičních potřeb dopravce, uzavřený 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 2011 skutečné výše 8 975,5 tis. Kč.
   Mimo tento objem inkasoval DPMLJ od Města Jablonec nad Nisou ještě částku 26,873 tis. Kč za jízdenky. Proti inkasu naopak DPMLJ uhradil fakturu za propagaci DPMLJ na akci Města Jablonec nad Nisou ve výši 3,383 tis. Kč.

   DPMLJ nevznikla z výše uvedených smluvních vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení obdobných ztrát Městu Jablonec nad Nisou.

Vztahy mezi „propojenými společnostmi", tj. společnostmi současně ovládanými Statutárním městem Liberec („ovládající osobou" DPMLJ):
Částky jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

Vztahy mezi DPMLJ a Technickými službami města Liberce a.s. (dále jen TSML):
Mezi **DPMLJ** a **TSML** (společností ovládanou rovněž Statutárním městem Liberec) byla na základě objednávek provedena údržba tramvajových tratí, areálu tramvajové vozovny a dvora DPMLJ. Hodnota

finanční spolupráce dle výše uvedených objednávek v roce 2011 dosáhla 969,162 tis. Kč. Naopak DPMLJ obdržel platbu za proškolení řidičů ve výši 32,66 tis. Kč.
DPMLJ nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

Vztahy mezi DPMLJ a Sportovní areál Ještěd a.s. (dále jen SAJ):
Mezi **DPMLJ** a **SAJ** (společností ovládanou rovněž Statutárním městem Liberec) byla v roce 2011 firmou SAJ účtována částka ve výši 127,5 tis. Kč za vstupenky do areálu. Naopak DPMLJ obdržel úhradu za reklamu DPMLJ ve výši 106,25 tis. Kč a úhradu za provedenou přepravu osob ve výši 23 tis. Kč.

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

Vztahy mezi DPMLJ a Libereckou IS, a.s. (dále jen LIS):
Mezi **DPMLJ** a **LIS** (společností ovládanou rovněž Statutárním městem Liberec) byla v roce 2011 firmou LIS účtována částka ve výši 622,005 tis. Kč za provoz dopravní aplikace na Liberecké městské kartě a služby Fare On a částka 1 098,642 tis. Kč za služby IT. Dále bylo účtováno 537,831 tis. Kč za provize prodejů, tiskopisy, vzdělávání atd. Naopak DPMLJ obdržel úhradu za jízdenky ve výši 1,82 tis. Kč, dále úhradu za pronájem nebytových prostor ve výši 216,335 tis. Kč, dále úhradu za provize, převozy financí atd. ve výši 98,348 tis. Kč a konečně úhradu za poskytování ekon.služeb ve výši 400 tis. Kč.
DPMLJ nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

S ostatními společnostmi, které jsou rovněž společnostmi ovládanými Statutárním městem Liberec (společností ovládající DPMLJ), **DPMLJ neměl v roce 2011 žádný smluvní vztah** a ani jinak s nimi ekonomicko-hospodářsky nespolupracoval.

Vztahy ke společnostem, v nichž má Statutární město Liberec („ovládající osoba" DPMLJ) rovněž majetkový podíl, ale není „společností ovládající":
Částky jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

Z výše uvedených ostatních společností, kde má Statutární město Liberec (společnost ovládající DPMLJ, a. s.) rovněž majetkový, nikoliv však rozhodující vliv, DPMLJ, a. s., spolupracoval v roce 2011 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. podíl); **.A.S.A. Liberec, spol. s r. o., ČSAD Liberec a.s. a Krajskou nemocnicí 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, o vypořádání v rámci integrované dopravy 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.

Vztahy mezi „propojenými společnostmi", tj. společnostmi současně ovládanými Městem Jablonec nad Nisou („ovládající osobou" DPMLJ):
Částky jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

Vztahy mezi DPMLJ a SPORT Jablonec nad Nisou, s.r.o. (dále jen SPORT):
Mezi **DPMLJ** a **SPORT** (společností ovládanou rovněž Městem Jablonec nad Nisou) byla v roce 2011 realizována objednávka SPORT na reklamu na jízdenkách MHD ve výši 28,2 tis. Kč.
DPMLJ nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

Vztahy mezi DPMLJ a Technickými službami Jablonce nad Nisou s.r.o. (dále jen TSJ):
Mezi **DPMLJ** a **TSJ** (společností ovládanou rovněž Městem Jablonec nad Nisou) byla na základě objednávek provedena údržba tramvajových tratí a zastávek. Hodnota finanční spolupráce dle výše uvedených objednávek v roce 2011 dosáhla 55,990 tis. Kč.

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

Vztahy mezi DPMLJ a Eurocentrem Jablonec nad Nisou, s.r.o. (dále jen Eurocentrum):
Mezi **DPMLJ** a **Eurocentrem** (společností ovládanou rovněž Městem Jablonec nad Nisou) byla v roce 2011 realizována objednávka DPMLJ na zhotovení reklamních letáků ve výši 3,654 tis. Kč.
DPMLJ nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

Vztahy mezi DPMLJ a Jabloneckým kulturním a informačním centrem o.p.s. (dále jen JKIC):
Mezi **DPMLJ** a **JKIC** (společností ovládanou rovněž Městem Jablonec nad Nisou) byla v roce 2011 ze strany JKIC realizována objednávka na jízdenky MHD ve výši 6,408 tis. Kč.
DPMLJ nevznikla z výše uvedených vztahů žádná finanční ani jiná ztráta a není mu známo ani způsobení ztrát obdobných druhé smluvní straně.

S ostatními společnostmi, které jsou rovněž společnostmi ovládanými Městem Jablonec nad Nisou (společností ovládající DPMLJ), **DPMLJ neměl v roce 2011 žádný smluvní vztah** a ani jinak s nimi ekonomicko-hospodářsky nespolupracoval.

Vztahy ke společnostem, v nichž má Město Jablonec nad Nisou („ovládající osoba" DPMLJ) rovněž majetkový podíl, ale není „společností ovládající":
Částky jsou uvedeny bez daně z přidané hodnoty.

Z výše uvedených ostatních společností, kde má Město Jablonec nad Nisou (společnost ovládající DPMLJ, a. s.) rovněž majetkový, nikoliv však rozhodující vliv, DPMLJ, a. s., spolupracoval v roce 2011 s **Severočeskými komunálními službami s.r.o.** a to na základě smlouvy o odvozu a likvidaci odpadů.
S ohledem na skutečnost, že uvedená společnost není „propojenou osobou" dle § 66 a) Obchodního zákoníku, není v této zprávě uvedena hodnota plnění, ale lze konstatovat, že ani na základě uvedených spolupracl nedošlo k finančnímu (popř. jinému) zvýhodnění, resp. znevýhodnění některé ze smluvních stran.

V Liberci 16.3.2012

Roman Šotola
předseda představenstva

PhDr. David Václavík, PhD.
místopředseda představenstva

Dopravní podnik měst Liberce a Jablonce n. Nisou, a.s.
461 71 Liberec III. , Mrštíkova 3 , ČESKÁ REPUPLIKA

Zpráva dozorčí rady akcionářům

Dopravního podniku měst Liberce a Jablonce n. Nisou, 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 2011

Dozorčí rada se v průběhu účetního období 2011 zabývala výsledky hospodaření společnosti, plněním plánovaných ukazatelů, realizací podnikatelských záměrů společnosti, stavem majetku společnosti, finančními plány společnosti a dalšími otázkami spojenými s činnostmi a rozvojem DPMLJ, a. s. Svá doporučení směřovala akcionářům i představenstvu a managementu společnosti.
Na svém jednání dne 12.4.2012 dozorčí rada projednala výsledky účetní závěrky společnosti k 31.12.2011, 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 2011 a po projednání návrhu představenstva společnosti dozorčí rada

d o p o r u č u j e Valné hromadě společnosti DPMLJ, a.s. **s c h v á l i t** roční účetní závěrku společnosti za rok 2011 a návrh představenstva na rozdělení disponibilního zisku za rok 2011 takto:

1.	Povinný příděl rezervnímu fondu	65 500,00 Kč
2.	Doplnění výše zdrojů sociálního fondu	1 239 379,52 Kč
3.	Nerozdělený zisk	0,00 Kč
	Rozdělení zisku celkem	1 304 879,52 Kč

Dále **d o p o r u č u j e** Valné hromadě DPMLJ, a. s. **s c h v á l i t** 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 DPMLJ, a. s.

V Liberci 12.4.2012

Miroslav Pelta
předseda DR DPMLJ, a. s.