

FINANČNÍ ÚŘAD V ÚSTÍ NAD LABEM
18-06-2012
Došlo Listy
Č. j. Příl.

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

o ověření účetní závěrky

k 31.12.2011

účetní jednotky

Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s.

Auditor: PRIMASKA AUDIT, a.s.
Nad Primaskou 27
100 00 Praha 10
Osvědčení č.: 209

V Ústí nad Labem dne 4.5.2012

Na základě smlouvy mezi účetní jednotkou **Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s.** a auditorskou firmou **PRIMASKA AUDIT, a.s.** jsme provedli audit přiložené účetní závěrky **Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s. tj. rozvahy k 31.12.2011, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích a přehledu o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2011 do 31.12.2011 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých významných účetních metod a další vysvětlující informace.**

Zpráva je určena pro vedení účetní jednotky a akcionáře a poskytuje informace o skutečnostech a hlavních problémech, které byly předmětem prověřování pracovníků auditorské společnosti.

Účetní jednotka: Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s.
Revoluční 26
Ústí nad Labem
IČ: 25013891

Předmět podnikání: Silniční motorová doprava

Předmět podnikání a další údaje o společnosti jsou podrobněji popsány v příloze k účetní závěrce.

Auditorská zpráva byla vyhotovena za účetní období od 1.1.2011 do 31.12.2011. Předmětem ověření byla účetní závěrka účetní jednotky k 31.12.2011.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy. Současně odpovídá statutární orgán účetní jednotky Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s. za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Dále musí účetní jednotka zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět účetní odhady, které jsou s ohledem na danou situaci přiměřené.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem č. 93/2009 Sb., o auditorech, 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 (materiální) nesprávnosti.

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

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

ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2011
(v celých tisících Kč)

IČ

25 01 38 91

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

Dopravní podnik města

Ústí nad Labem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Revoluční 26

Ústí nad Labem

401 11

označ. a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	1 643 495	-758 973	884 522	889 234
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	1 474 604	-677 133	797 471	806 850
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	5 135	-4 647	488	410
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005				
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3	Software	007	5 002	-4 533	469	410
4	Ocenitelná práva	008	114	-114		
5	Goodwill	009				
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	7		7	
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	12		12	
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1 469 469	-672 486	796 983	806 440
B. II. 1	Pozemky	014	52 778		52 778	52 778
2	Stavby	015	751 529	-248 209	503 320	523 732
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	627 740	-424 277	203 463	202 782
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	37 226		37 226	24 484
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	196		196	2 664
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023				
B. III. 1	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Min.úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	168 650	-81 840	86 810	81 173
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	22 334	-2 230	20 104	17 894
C. I. 1	Materiál	033	22 334	-2 230	20 104	17 894
2	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3	Výrobky	035				
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5	Zboží	037				
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	041				
3	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6	Dohadné účty aktivní	045				
7	Jiné pohledávky	046				
8	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	106 312	-79 610	26 702	14 516
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	13 931	-419	13 512	2 541
2	Pohledávky - ovládající a řídicí osoba	050				
3	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052				
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6	Stát - daňové pohledávky	054	10 628		10 628	5 414
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 124		1 124	4 938
8	Dohadné účty aktivní	056				
9	Jiné pohledávky	057	80 629	-79 191	1 438	1 623
C. IV.	Finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	40 004		40 004	48 763
C. IV. 1	Peníze	059	236		236	218
2	Účty v bankách	060	39 768		39 768	48 545
3	Krátkodobý cenné papíry a podíly	061				
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	241		241	1 211
D. I. 1	Náklady příštích období	064	234		234	214
2	Komplexní náklady příštích období	065				
3	Příjmy příštích období	066	7		7	997

označ	PASIVA	řád	Běžné úč. období	Min.úč. období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118)	067	884 522	889 234
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84)	068	783 269	805 403
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	675 000	675 000
1	Základní kapitál	070	675 000	675 000
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 77)	073	34 675	34 674
A. II. 1	Emisní ážio	074		
2	Ostatní kapitálové fondy	075	34 675	34 674
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společností	077		
5	Rozdíly z přeměn společností	078		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 80 + 81)	079	135 263	135 407
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	128 652	128 213
2	Statutární a ostatní fondy	081	6 611	7 194
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (ř. 83 + 84)	082	-40 118	-48 458
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	083		
2	Neuhrazená ztráta minulých let	084	-40 118	-48 458
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) <i>/ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 82 + 86 + 119)/</i>	085	-21 551	8 780
B.	Cizí zdroje (ř. 87 + 92 + 103 + 115)	086	92 291	78 385
B. I.	Rezervy (ř. 88 až 91)	087		5 010
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088		
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
3	Rezerva na daň z příjmů	090		
4	Ostatní rezervy	091		5 010
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 93 až 102)	092	35 528	22 078
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	093	13 532	
2	Závazky - ovládající a řídicí osoba	094		
3	Závazky - podstatný vliv	095		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
6	Vydané dluhopisy	098		
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
8	Dohadné účty pasivní	100		
9	Jiné závazky	101		
10	Odložený daňový závazek	102	21 996	22 078

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné úč. období 5	Min.úč. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 104 až 114)	103	47 438	32 572
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	104	30 005	13 975
2	Závazky - ovládající a řídící osoba	105		
3	Závazky - podstatný vliv	106		
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		
5	Závazky k zaměstnancům	108	8 842	8 497
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109	5 173	4 912
7	Stát - daňové závazky a dotace	110	286	1 006
8	Krátkodobé přijaté zálohy	111	162	
9	Vydané dluhopisy	112		
10	Dohadné účty pasivní	113	2 583	3 285
11	Jiné závazky	114	387	897
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 116 až 118)	115	9 325	18 725
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	116		9 325
2	Bankovní úvěry krátkodobé	117	9 325	9 400
3	Krátkodobé finanční výpomoci	118		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 120 + 121)	119	8 962	5 446
C. I. 1	Výdaje příštích období	120	44	65
2	Výnosy příštích období	121	8 918	5 381

Právní forma účetní jednotky :	a.s.
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	Silniční motorová doprava. Podrobněji je předmět podnikání popsán v příloze k účetní závěrce.

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
26.04.12	 	 
	 DOPRAVNÍ PODNIK MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM a. s. Revoluční 26, 401 11 Ústí nad Labem IČ: 25013891 DIČ: CZ25013891 -05-	

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2011

(v celých tisících Kč)

IČ

25 01 38 91

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Dopravní podnik města

Ústí nad Labem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Revoluční 26

Ústí nad Labem

401 11

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	75 218	
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	74 026	
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	1 192	
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	162 350	156 557
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	162 350	156 557
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	160 426	143 325
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	124 570	114 465
B. 2	Služby	10	35 856	28 860
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	3 116	13 232
C.	Osobní náklady	12	188 039	180 974
C. 1	Mzdové náklady	13	134 451	131 284
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 100	776
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	45 456	44 481
C. 4	Sociální náklady	16	7 032	4 433
D.	Daně a poplatky	17	1 389	1 161
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	62 880	57 968
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	73	488
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	61	461
2	Tržby z prodeje materiálu	21	12	27
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	8	22
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
F. 2	Prodaný materiál	24	8	22
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	21 165	11 088
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	265 328	269 571
H.	Ostatní provozní náklady	27	16 043	29 929
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	-21 007	2 149

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33		
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobám a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	210	582
N.	Nákladové úroky	43	363	696
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	1	
O.	Ostatní finanční náklady	45	472	365
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření ((ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47)))/	48	-624	-479
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	-80	-7 110
Q. 1	-splatná	50	2	1
Q. 2	-odložená	51	-82	-7 111
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	-21 551	8 780
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1	-splatná	56		
S. 2	-odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58		
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	-21 551	8 780
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-21 631	1 670

Okamžik sestavení 26.4.12	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou  DOPRAVNÍ PODNIK MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM a. s. Revoluční 26, 401 11 Ústí nad Labem IČ: 25013891 DIČ: CZ25013891 -05-
------------------------------	---	---

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

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni **31.12.2011**
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Dopravní podnik města
Ústí nad Labem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Revoluční 26
Ústí nad Labem
401 11

IČ

25 01 38 91

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		48 763
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-21 631
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	84 137
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	62 880
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	21 165
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-61
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	153
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	62 506
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-21 219
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-36 962
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	18 383
A. 2 3	Změna stavu zásob	-2 640
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	41 287
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-363
A. 4	Přijaté úroky	210
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-2
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	41 132
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-53 501
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	61
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-53 440
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	4 132
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-583
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	-583
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	3 549
F.	Cisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-8 759
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	40 004

Okamžik sestavení 26.4.12	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
	 DOPRAVNÍ PODNIK MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM a. s. Revoluční 26, 401 11 Ústí nad Labem IČ: 25013891	 DOPRAVNÍ PODNIK MĚSTA ÚSTÍ NAD LABEM a. s. Revoluční 26, 401 11 Ústí nad Labem DIČ: CZ25013891

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31.12.2011
(v celých tisících Kč)

IČ

25 01 38 91

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Dopravní podnik města

Ústí nad Labem a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

Revoluční 26

Ústí nad Labem

401 11

	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	675 000			675 000
B. Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku				
C. Součet A +/- B	675 000	XX	XX	XX
D. Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly				
* Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	675 000
E. Emisní ážio				
F. Rezervní fondy	128 213	439		128 652
G. Ostatní fondy ze zisku	7 194	111	694	6 611
H. Kapitálové fondy	34 674	1		34 675
I. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku				
J. Zisk minulých účetních období				
K. Ztráta minulých účetních období	-48 458	8 340		-40 118
L. Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	-21 551	XX	-21 551
* Celkem	805 403	-12 660	694	783 269

Okamžik sestavení

26.4.12

Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní
závěrky

Hana Doležalová



DOPRAVNÍ PODNIK MĚSTA
ÚSTÍ NAD LABEM a. s.
Revoluční 26, 401 11 Ústí nad Labem
IČ: 25013891

Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické
osoby, která je účetní jednotkou

05-



Příloha k účetní závěrce společnosti k 31. 12. 2011

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

Obsah

I.	Obecné údaje.....	2
1.1	Popis účetní jednotky	2
1.2	Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech.....	5
1.3	Zaměstnanci společnosti, osobní náklady.....	5
1.4	Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění akcionářům, členům statutárních a dozorčích orgánů	5
1.5	Informace o statutárním auditu	5
II.	Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování.....	6
2.1	Způsob ocenění.....	6
2.1.1	Zásoby	6
2.1.2	Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností.....	6
2.2	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny.....	6
2.3	Podstatné změny oceňování, odpisování a postupů účtování	6
2.4	Opravné položky k majetku	7
2.5	Odpisování.....	7
2.6	Operace v cizích měnách	7
III.	Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát.....	8
3.1	Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnost.....	8
3.1.1	Dotace, úvěry, odložená daň.....	8
3.1.2	Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek	9
3.2	Pohledávky	11
3.2.1	Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti.....	11
3.2.2	Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině	11
3.2.3	Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva	11
3.3	Základní kapitál, vlastní kapitál.....	11
3.4.1	Závazky po lhůtě splatnosti:	12
3.4.2	Závazky vůči OSSZ a ZP:	12
3.4.3	Doměrky daně z příjmů.....	12
3.4.4	Závazky k podnikům ve skupině	12
3.4.5	Závazky kryté podle zástavního práva	12
3.4.6	Závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze	12
3.5	Zákonné a ostatní rezervy	12
3.6	Výnosy z běžné činnosti a prodeje zboží v členění na tuzemsko a zahraničí.....	13
3.7	Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj	13
IV.	Významné události, které nastaly po datu účetní závěrky.....	14

I. Obecné údaje

1.1 Popis účetní jednotky

Obchodní firma: Dopravní podnik města Ústí nad Labem a.s.
Sídlo: Revoluční 26, Ústí nad Labem, PSČ: 401 11
Právní forma: akciová společnost
IČ: 250 13 891

Předmět podnikání:

- provozování trolejbusové dráhy v rámci MHD v Ústí nad Labem
- provozování veřejné drážní osobní trolejbusové dopravy v rámci MHD v Ústí nad Labem
- provozování lanové dráhy „Lanová dráha na Větruši“ na území Statutárního města Ústí nad Labem
- provozování veřejné drážní dopravy na lanové dráze „Lanová dráha na Větruši“ na území Statutárního města Ústí nad Labem
- opravy silničních vozidel
- klempířství a oprava karoserií
- provozování autoškoly
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů elektronických a telekomunikačních zařízení
- montáž, opravy, revize a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- silniční motorová doprava:
 - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti do 3,5 tuny včetně
 - nákladní vnitrostátní provozovaná vozidla o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny
 - vnitrostátní příležitostná osobní
 - mezinárodní příležitostná osobní
 - vnitrostátní veřejná linková
 - vnitrostátní zvláštní linková
 - mezinárodní linková
 - mezinárodní kyvadlová

Datum vzniku společnosti: 1. 1. 1997

Zakladatel a jediný akcionář: Statutární město Ústí nad Labem, se sídlem: Velká Hradební 8, 400 01, Ústí nad Labem, IČ: 00081531

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

Název právnické osoby	Sídlo		Podíl %
Statutární město Ústí nad Labem	Velká Hradební 8, 400 01, Ústí nad Labem		100
Základní kapitál	Nominální hodnota akcie	Počet akcií	Podíl celkem
675 000 000,- Kč	1 000 000,- Kč	675	675 000 000,- Kč

Změny a dodatky v uplynulém účetním období v obchodním rejstříku:
Změny v představenstvu:

Místopředseda dozorčí rady: PaedDr. Gustav Krov, r. č.640619/0901
 Ústí nad Labem, Na výšině 493, PSČ 403 31
 den zániku členství: 11. listopadu 2011

Organizační struktura podniku:

- Valná hromada (Rada města Ústí nad Labem v působnosti valné hromady společnosti)
- Představenstvo
- Dozorčí rada
- Vedení společnosti

Členové statutárních orgánů společnosti k rozvahovému dni:
Představenstvo společnosti:

Funkce	Příjmení, titul	Jméno
předseda představenstva	Ing. Turek, Ph.D	Libor
místopředseda představenstva	Mgr. Fišera	Arno
člen představenstva	Mgr. Kraus	Tomáš
člen představenstva	Ing. Šlejtr	Milan
člen představenstva	MUDr. Indra	Tomáš
člen představenstva	Ing. Mandík	Vít
člen představenstva	MUDr. Vraspírová	Blanka

Dozorčí rada:

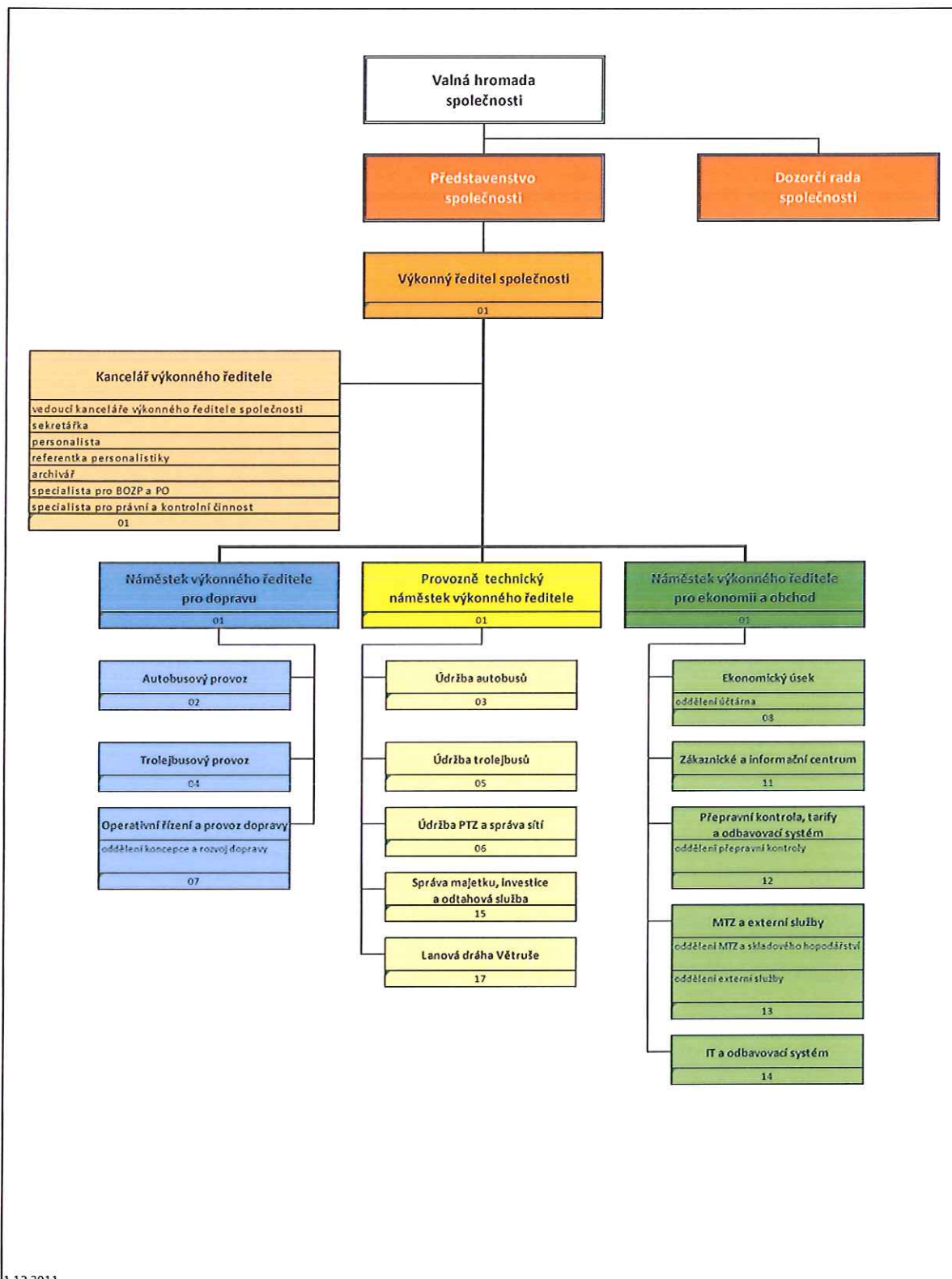
Funkce	Příjmení, titul	Jméno
předseda dozorčí rady	MUDr. Nedvěd	Tomáš
místopředseda dozorčí rady	_____	_____
člen dozorčí rady	Svoboda	Martin
člen dozorčí rady	Dvořák	František
člen dozorčí rady	Bašus	Bohuslav
člen dozorčí rady	Dittrich	Leo

Vedení společnosti:

Funkce	Příjmení, titul	Jméno
výkonný ředitel společnosti	Mgr. Kraus	Tomáš
provozně technický náměstek společnosti	Kysilka	Lubomír
náměstek pro ekonomii a obchod	Ing. Buldra	Vladimír
dopravní náměstek	Ing. Šlejtr	Milan

Personální změny jsou uvedeny v bodě IV.

Schéma organizační struktury:



1.12.2011

1.2 Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Majetková spoluúčast vyšší než 20%: účetní jednotka nemá.

Název společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu společnosti	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
-	-	-	-	-

1.3 Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

Období	Zaměstnanci celkem (prům. přep. Stav)		Z toho řídících pracovníků (fyzický stav)	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Rok 2011.				
Průměrný počet zaměstnanců	491,81	481,80	27	25
Mzdové náklady	134.451	131.261	10.308	10.617
Odměny členům statutárních orgánů společnosti	1.100	776		

1.4 Výše půjček, úvěrů, poskytnutých záruk a ostatních plnění akcionářům, členům statutárních a dozorčích orgánů

Půjčky, úvěry a poskytnuté záruky: nebyly poskytnuty.

1.5 Informace o statutárním auditu

Odměna statutárnímu auditorovi za provedení povinného auditu účetní závěrky za rok 2011 činí dle smlouvy 155 tis. Kč.

II. Informace o použitých účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována dle zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví v platném znění a na základě vyhlášky 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona o účetnictví a souvisejících předpisů.

Účetní jednotka používá účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti. Pro rok 2012 neexistuje významná nejistota spočívající zejména ve skutečnosti, že by účetní jednotka nemusela být schopna nepřetržitě pokračovat ve své činnosti.

2.1 Způsob ocenění

2.1.1 Zásoby

Účtování zásob:

- Je prováděno způsobem A evidence zásob.

Výdej zásob ze skladu je účtován:

- V cenách zjištěných váženým aritmetickým průměrem.

Ocenění zásob

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii: tyto zásoby účetní jednotka nemá
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, zejména:
 - dopravné
 - clo
 - provize

2.1.2 Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

Uvedený DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení:

- přímé náklady
- výrobní režie
- správní režie

Ocenění dlouhodobého majetku pořízeného úplatně

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceňován pořizovacími cenami zahrnujícími cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady, jimi jsou zejména: dopravné, clo, provize.

2.2 Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
účetní jednotka nemá	-
-	-

2.3 Podstatné změny oceňování, odpisování a postupů účtování

V roce 2011 nedošlo ke změnám způsobu oceňování, odpisování a postupů účtování.

2.4 Opravné položky k majetku

Opravné položky vytváří účetní jednotka dle interní směrnice, která je v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 563/91 Sb., o účetnictví, zák.č.593/92 Sb., o rezervách a zák.č. 586/92 Sb., o daních z příjmů, ve znění pozdějších předpisů.

Opravné položky vytváří účetní jednotka k účtům majetku na základě výsledků inventarizace a výhradně v případě přechodného snížení ocenění majetku. K zásobám jsou tvořeny opravné položky na základě individuálního posouzení jednotlivých skladových položek, k pohledávkám na základě podrobného rozboru stáří a dobytnosti jednotlivých pohledávek.

Účetní jednotka vytváří daňovou opravnou položku zejména k pohledávkám z OS, a to do výše 20 % neuhrazené rozvahové hodnoty pohledávky, pokud od konce sjednané lhůty splatnosti pohledávky uplynulo více než 6 měsíců.

Tvorba opravných položek v účetním období 2011 v korunách:

Opravné položky k (v Kč)	Počáteční stav	Tvorba	Zúčtování	Konečný stav
zásobám	1.799.840,25	429.917,33	0,00	2.229.757,58
pohledávkám – zákonné	20.206,20	63.600,00	0,00	83.806,2
pohledávkám – ostatní (k pohl. t obch. styku)	80.824,80	254.400,00	0,00	335.224,80
pohledávkám – řidiči v MHD (zálohy na jízdenky)	0	274.324,00	0	274.324
pohledávkám – ostatní (k pohl. Za manka a škody)	2.142.540,80	0,00	22.458,00	2.120.082,80
pohledávkám – ostatní (k pohl. Z přepravní kontroly)	51.621.544,65	25.197.936,92	22.635,5	76.796.846,07

2.5 Odpisování

Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého majetku sestavila účetní jednotka v interních směrnicích, přičemž vycházela z předpokládané doby životnosti (použitelnosti) zařazovaného majetku odpovídající obvyklým podmínkám jeho užívání. Daňové odpisy nejsou shodné s účetními odpisy.

Daňové odpisy – použitá metoda: lineární

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ocenění od 5.000,- Kč do 40.000,- Kč je účtován na účet 022 04 a 022 05 a je odpisován podle předpokládané doby použitelnosti, zpravidla po dobu 4 let.

Drobný hmotný majetek v ocenění do 5.000,- Kč je pořizován jako zásoba a při vyskladnění je účtován do nákladů společnosti na účet 501 13 a od částky 3.000,- Kč nadále veden v operativní evidenci.

2.6 Operace v cizích měnách

V průběhu roku 2011 bylo uskutečněno několik obchodů se zahraničními dodavateli. Jedná se zejména o nákup zboží. Pro přepočítání z cizí na českou měnu používá společnost denní kurz ČNB.

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

3.1 Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnost

3.1.1 Dotace, úvěry, odložená daň

Dotace:

Účetní jednotce bylo ze strany Statutárního města Ústí nad Labem, Ústeckého kraje a měst a obcí zájmové oblasti poskytnuty následující typy dotací:

Subjekt	Předmět	Částka v Kč
Statutární město Ústí nad Labem	Za veřejné služby v městské autobusové a městské drážní dopravě	195.000.000,00
Statutární město Ústí nad Labem	Za veřejné služby v přepravě cestujících - Lanová dráha Větruše	2.832.807,09
Ústecký kraj	Za veřejné služby v přepravě cestujících	5.115.686,86
Obec Stebno	Za veřejné služby v přepravě cestujících	164.833,25
Úřad práce Ústí nad Labem	Za zaměstnance	72.000,00
Magistrát města Ústí nad Labem	Strategický rozvoj	381.240,00

Úvěr: Komerční banka, a.s.

V prosinci roku 2007 byl účetní jednotce poskytnut střednědobý investiční úvěr ve výši 40 mil. Kč na dofinancování výstavby trolejbusové trati Ústí nad Labem - Střekov a na pořízení dlouhodobého hmotného majetku (autobusy MHD). K čerpání úvěru dochází od roku 2008. Úvěr byl v průběhu účetního období 2011 splácen v souladu s úvěrovými podmínkami. Celkem bylo za rok 2011 na splátkách uhrazeno 8 mil. Kč. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2011: 8 mil. Kč. V roce 2012 bude na splátkách uhrazeno 8 mil. Kč. Úvěr bude splacen v roce 2012. Úroková míra je pohyblivá ve výši 6M PRIBOR + 0,45%p.a.

Úvěr: Komerční banka, a.s.

V říjnu roku 2009 byl účetní jednotce poskytnut střednědobý investiční úvěr ve výši 4,125 mil. Kč na pořízení dlouhodobého hmotného majetku (autobusy MHD). K čerpání úvěru dochází od stejného měsíce roku 2009. Úvěr byl v průběhu účetního období 2011 splácen v souladu s úvěrovými podmínkami. Celkem bylo za rok 2011 na splátkách uhrazeno 1.400 tis. Kč. Zůstatek úvěru k 31. 12. 2011: 1.325 tis. Kč. V roce 2012 bude na splátkách uhrazeno 1.325 tis. Kč. Úvěr bude splacen v roce 2012. Úroková míra je fixní ve výši 4,9% p.a.

Odložená daň:

Účetní jednotka v důsledku změny metodiky účtuje od roku 2002 o odložené dani.

Odložený daňový závazek k 31.12. 2011 v Kč.

popis přechodného rozdílu	přechodné rozdíly	Odložená daň 19%	pohledávka/závazek
rozdíl zůstatkových cen	120.813.305,00	22.954.527,95	Závazek
Účetní OP k pohledávkám	79.610.283,87	15.125.953,94	Pohledávka
OP k zásobám	2.229.757,60	423.653,94	Pohledávka
rezerva na soudní výlohy	0,00	0,00	

rezerva na obnovu vozového parku	0,00	0,00	
rezerva na opravu na nemovitosti	0,00	0,00	
neuplatněná daňová ztráta	0,00	0,00	
nevyužitý odpočet reinv.	0,00	0,00	
nezaplacené smluvní pokuty	76.796.846,07	14.591.400,75	Závazek
Celkem	115.770.109,60	21.996.320,82	Závazek

odložená daň v roce 2010	22.078.360,52	
odložená daň v roce 2011	21.996.320,82	
účtování rozdílu	- 82.039,70	MD 592 D 481

3.1.2 Hmotný a nehmotný majetek kromě pohledávek

a) rozpis na hlavní skupiny (třídy) samostatných movitých věcí:

Sledované období		
Majetek	pořizovací cena tis.Kč	oprávky tis.Kč
stroje a zařízení	118.241	76.822
dopravní prostředky	493.172	333.754
inventář	514	218
DDHM	15.051	12.760

Minulé období		
Majetek	pořizovací cena tis.Kč	oprávky tis.Kč
stroje a zařízení	118.479	71.041
dopravní prostředky	460.065	306.763
inventář	383	182
DDHM	14.654	12.852

b) rozpis dlouhodobého nehmotného majetku s oddělením uvedením pořizovací ceny a oprávek k tomuto majetku:

Sledované období		
Majetek	pořizovací cena tis.Kč	oprávky tis.Kč
Software	5.002	4.533
Ocenitelná práva - věcné břemeno	114	114

Minulé období		
Majetek	pořizovací cena tis.Kč	oprávky tis.Kč
Software	4.741	4.331
Ocenitelná práva - věcné břemeno	114	114

c) dlouhodobý hmotný majetek pořizovaný formou leasingu

1. Ford TRANZIT, dlouhodobý nájem ve výši 435.311,00 Kč, v lednu 2012 byla uhrazena poměrná část pronájmu za 12/2011 ve výši 3.868,01 Kč.
2. Radiová síť GPS, dlouhodobý pronájem, v roce 2011 zaplacen 1.088.424 Kč.

d) přehled o nejdůležitějších titulech pro přírůstky dlouhodobého majetku

Majetek	Doba odepisování	přírůstek ks	způsob pořízení	poř. cena tis. Kč celkem
T-Bus TR 28 Solaris	12 let	2	nákup	24.050

Společnost bude fi ŠKODA ELECTRIC a.s. hradit trolejbusy v 5-ti ročních splátkách ve výši 4.810 tis. Kč se čtvrtletními splatnostmi, a to až do roku 2015. Za rok 2011 bylo na splátkách uhrazeno 4.810 tis. Kč a DPH ve výši 4.810 Kč. Celková výše úroku z pohledávky fi ŠKODA ELECTRIC a.s. činí celkem 1.587 tis. Kč. Za rok 2011 bylo na úrocích zaplaceno 0 Kč.

e) souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze – předměty dlouhodobé spotřeby vedené v operativní evidenci a v podrozvahové evidenci

Majetek	způsob pořízení	poř.cena tis Kč
drobný DHM v ocenění do 5000,- Kč vedený v operativní evidenci	Nákup	241
Majetek, na který byla poskytnuta dotace ve výši 100 % pořizovací ceny	-	0

f) rozpis hmotného majetku, který je zatížen zástavním právem

Účetní jednotka má realizováno zástavní právo k nemovitostem ve prospěch Komerční banky, a.s., IČ: 45317054 k zajištění úvěru ve výši 40 mil. Kč poskytnutého bankou účetní jednotce v roce 2007. Rozpis majetku zatíženého zástavním právem je součástí účetní dokumentace.

Věcná břemena na vrub účetní jednotky

- v k.ú. Předlice, Střekov – chůze a jízda

Věcná břemena ve prospěch účetní jednotky

- v.k.ú. Ústí n.L., Klíše, Předlice, Kr.Březno – závěsy trakčního trolejového vedení
- v.k.ú. Bukov, Skorotice, Božtěšice, Střekov - stožáry trakčního trolejového vedení

g) přehled o majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví

V roce 2011 nebyly pořízeny žádné autobusy ani trolejbusy s dotací od Ministerstva dopravy nebo Statutárního města Ústí nad Labem. Účetní jednotka eviduje autobusy pořízené s dotací od Ministerstva dopravy nebo Statutárního města Ústí nad Labem pořízené v minulých letech.

h) ostatní informace

Je evidována nedokončená investice v celkové výši 21.749.650,51,- Kč. Jedná se o investici, kdy doposud nebyly vyjasněny vztahy týkající se finančního plnění a vlastnictví investice. Snahou naší a.s. je, přestože se jedná o vyvolanou investici, uplatnit finanční plnění na majiteli komunikací, tedy Magistrátu města – odboru dopravy. V současnosti probíhají jednání za účelem vyjasnění těchto vztahů.

3.2 Pohledávky

3.2.1 Pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti

Rozbor pohledávek v tis. Kč	KD pohledávky z OS (brutto)	podíl (v %)	minulé období (k datu 31. 12. 2010)	podíl (v %)
K datu 31. 12. 2011				
Pohledávky z OS celkem	13.932	100	2.541	100
do lhůty splatnosti	9.135	66	2.102	83
po lhůtě splatnosti celkem	4.797	34	439	17
po lhůtě splatnosti do 30 dnů	3.243	23	30	1
po lhůtě splatnosti 31 až 90 dnů	1.115	8	0	0
po lhůtě splatnosti 91 až 365 dnů	337	2	308	12
po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	101	1	101	4

OP k pohledávkám v tis. Kč	OP k pohledávkám z OS (brutto)	podíl (v %)	minulé období (k datu 31. 12. 2010)	podíl (v %)
K datu 31. 12. 2011				
Opravné položky k pohledávkám celkem	79.610	100	53.866	100
OP k pohledávkách - zákonná	84	0,10	20	0,03
OP k pohledávkám - ostatní z OS	335	0,39	81	0,14
OP k pohledávkám - ostatní - za manka a škody	2.120	2,50	2.143	3,85
OP k pohledávkám z přepravní kontroly	76.797	94,06	51.622	92,75
OP k pohledávkám za řidiči v MHD	274	0,32	0	0

Položka rozvahy „jiné pohledávky“ zahrnuje především pohledávky z přepravní kontroly. Pohledávky z přepravní kontroly jsou pohledávkami za cestujícími bez jízdního dokladu.

3.2.2 Údaje o pohledávkách k podnikům ve skupině

Účetní jednotka nemá.

3.2.3 Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

Účetní jednotka nemá.

3.3 Základní kapitál, vlastní kapitál

Změny ve vlastním kapitálu jsou uvedeny v samostatném přehledu o změnách vlastního kapitálu, který je součástí účetní závěrky za rok 2011.

Společnost poskytuje ze sociálního fondu návratné půjčky zaměstnancům. Tyto půjčky jsou evidovány v podrozvahové evidenci. Výše nesplacených půjček k 31.12.2011 byla 234.250,00 Kč.

3.4 Závazky

3.4.1 Závazky po lhůtě splatnosti:

Rozbor závazků v tis. Kč	závazky z OS	podíl (v %)	minulé období (k datu 31. 12. 2010)	podíl (v %)
K datu 31. 12. 2011				
Závazky z OS celkem	43.538	100	13.975	100
- do lhůty splatnosti	36.315	83	13.482	96
- po lhůtě splatnosti celkem	7.223	17	493	4
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů	6.795	16	27	1
- po lhůtě splatnosti 31 až 90 dnů	92	0	319	2
- po lhůtě splatnosti 91 až 365 dnů	317	1	1	0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	18	0	146	1

3.4.2 Závazky vůči OSSZ a ZP:

K 31. 12. 2011 jsou evidovány závazky ve výši 3.612 tis. Kč vůči Okresní správě sociálního zabezpečení (odvod sociálního a důchodového pojištění), ve výši 1.561 tis. Kč vůči zdravotním pojišťovnám (odvody zdravotního pojištění) a ve výši 1.126 tis. Kč vůči Finančnímu úřadu (odvody srážkové a zálohové daně z příjmů). Tyto závazky jsou splatné v lednu 2012 a byly také v tomto účetním období uhrazeny.

3.4.3 Doměrky daně z příjmů

Společnosti nebyly vyměřeny žádné doměrky daně z příjmů za minulá období.

3.4.4 Závazky k podnikům ve skupině

Účetní jednotka nemá.

3.4.5 Závazky kryté podle zástavního práva

Účetní jednotka nemá.

3.4.6 Závazky (nepeněžní i peněžní) nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

- Úroky - Celková výše úroku z pohledávky firmy ŠKODA ELECTRIC a.s. (nákup trolejbusů) činí celkem 1.587 tis. Kč. Za rok 2011 bylo na úrocích zapláceno 0 Kč. Úroky budou placeny až do roku 2015.
- Soudní spory - K 31. 12. 2011 se společnost neúčastnila žádného soudního sporu, jehož rozhodnutí by mělo podstatný dopad na společnost. Objem soudních sporů, kde společnost vystupuje, jako strana žalovaná činí 529 tis. Kč.

3.5 Zákonné a ostatní rezervy

Rezervy (v tis. Kč)	2009	2010	2011
Tvorba zákonných rezerv	0	0	0
Tvorba ostatních rezerv	0	5.010	0

3.6 Výnosy z běžné činnosti a prodeje zboží v členění na tuzemsko a zahraničí

činnost	Prodej služeb	Prodej zboží tis. Kč	Ostatní neuvedené výnosy	Celkem
tuzemská	162.350	75.218	265.613	503.181
zahraniční	-	-		-

Prodej zboží byl tvořen zejména prodejem nafty třetím osobám a dalších provozních kapalin (AdBlue).

3.7 Celkové výdaje vynaložené za účetní období na výzkum a vývoj

Účetní jednotka nemá.

IV. Významné události, které nastaly po datu účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky došlo k personálním změnám v představenstvu společnosti a v osobě výkonného ředitele společnosti.

Představenstvo společnosti k okamžiku sestavení účetní závěrky:

Funkce	Příjmení, titul	Jméno
předseda představenstva	Ing. Zavoral, Ph.D.	Jakub
místopředseda představenstva	Mgr. Fišera	Arno
člen představenstva	MUDr. Novák	Vladimír
člen představenstva	MUDr. Vraspírová	Blanka
člen představenstva	Ing. Šlejtr	Milan
člen představenstva	Ing. Mandík	Vít
člen představenstva	Boček	Pavel

Řízením společnosti byl pověřen Ing. Milan Šlejtr do doby jmenování nového výkonného ředitele.

Tyto skutečnosti však nemají významný dopad na účetní závěrku roku 2011.

Sestaveno dne: 26.04.2012	Sestavil: Doležalová Hana <i>Hana Doležalová</i>	Osoba odpovědná za účetní závěrku: Ing. Vladimír Buldra náměstek pro ekonomii a obchod <i>[Signature]</i>	Podpis statutárního zástupce: Ing. Milan Šlejtr pověřen řízením společnosti a člen představenstva <i>[Signature]</i> Mgr. Arno Fišera Místopředseda představenstva <i>[Signature]</i>
----------------------------------	--	--	---