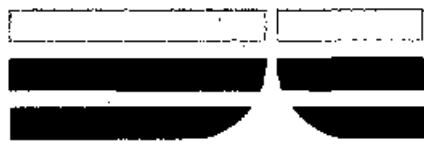


70.

2005

VÝROČNÍ ZPRÁVA

2005



TSMIL

TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA LIBERCE a.s.

OBSAH:

| | |
|--|----------------|
| I. Úvodní slovo předsedy představenstva | str. 2 |
| II. Základní údaje o společnosti | str. 3 |
| III. Orgány společnosti | str. 4 |
| IV. Organizační struktura | str. 5 |
| V. Zpráva o podnikatelské činnosti | str. 6 |
| VI. Výsledky hospodaření | str. 10 |

PŘÍLOHY

Zpráva o vztazích

Zpráva dozorčí rady

Účetní závěrka a zpráva auditora

Výpis z obchodního rejstříku

I.

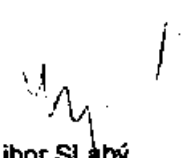
ÚVODNÍ SLOVO PŘEDSEDY PŘEDSTAVENSTVA

Vážení akcionáři, obchodní partneři, kolegové, občané!

Je za námi obchodní rok 2005, který pro nás vůbec nebyl rokem lehkým. Společnost Technické služby města Liberce a.s. především zajišťovala náročné úkoly v činnostech, které jsou z legislativního pohledu plněním závazku veřejné služby, konkrétně se jedná o letní a zimní údržbu veřejných komunikací, údržbu veřejné zeleně, zajištění veřejného osvětlení a světelné signalizace, správu městského parkovacího systému. Lze podle mne konstatovat zvládnutí těchto úkolů bez výrazných problémů, nakolik se nám je podařilo splnit co do kvality ponechám plně na spotřebitelích. Spotřeba veřejných statků a zajištění jejich nabídky ve formě bezplatného užívání komunikací, zeleně, osvětlení je doposud českou veřejností vnímána hlavně jako povinnost orgánů státní správy a samosprávy vůči svým občanům. Dnes si již nedokážeme život bez těchto statků vůbec představit. Péče o zachování současného stavu a následný postupný rozvoj městské infrastruktury, které tyto veřejné statky nabízí, bude pro nás velkým úkolem v následujících obdobích.

Teritoriální působností naší akciové společnosti je především správní obvod města Liberce, odkud pochází více než polovina našich tržeb. Je nutné si říci, že nebylo možno, vzhledem k legislativnímu prostředí, stoprocentně využít instalovanou technickou a výrobní kapacitu naší společnosti ve prospěch města Liberce, což nás osobně mrzí. Tato nemožnost výběru nejekonomičtějšího řešení byla odstraněna novelou zákona o zadávání veřejných zakázek až v roce 2006. Příští roky nám umožní využít plně silné stránky naší akciové společnosti a to zejména v pasportizaci městské infrastruktury (komunikace a zeleň) a činnosti spojené s její správou (drobné opravy komunikací). Oblasti libereckých městských komunikací bychom chtěli v blízké budoucnosti věnovat zvýšené úsilí včetně částečného zajištění financování pro jejich zkvalitnění.

Společnost Technické služby města Liberce a.s. prokázala v loňském roce a letech minulých schopnost plnění úkolů v delším časovém horizontu, tedy strategičtějšího významu, jsme přesvědčení, že to bude ku prospěchu nás všech.



Ing. Libor Slabý
Předseda představenstva

II.

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

| | |
|---|---|
| <u>Obchodní jméno:</u> | Technické služby města Liberce a.s. |
| <u>Sídlo společnosti:</u> | Erbenova 376, 460 08 Liberec 8 |
| <u>IČO:</u> | 250 07 017 |
| <u>Právní forma:</u> | akciová společnost |
| <u>Rok a způsob vzniku:</u> | Společnost byla založena 17.6.1996 usnesením zastupitelstva města Liberce č. 38/96. Společnost vznikla zápisem do obchodního rejstříku vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem dne 1.1.1997. Jediným zakladatelem společnosti je Město Liberec, které je také 100 % akcionářem společnosti. |
| <u>Struktura základního jmění:</u> | Základní jmění bylo v plné výši vytvořeno nepeněžitým vkladem Města Liberec. Hodnota základního jmění činí 209 086 400,- Kč a byla v plné výši splacena při založení společnosti. |
| <u>Akcie:</u> | Základní kapitál společnosti je rozdělen na 272 akcií na majitele v nominální hodnotě 768 700,- Kč za jeden kus. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné. |

III.

ORGÁNY SPOLEČNOSTI

PŘEDSTAVENSTVO

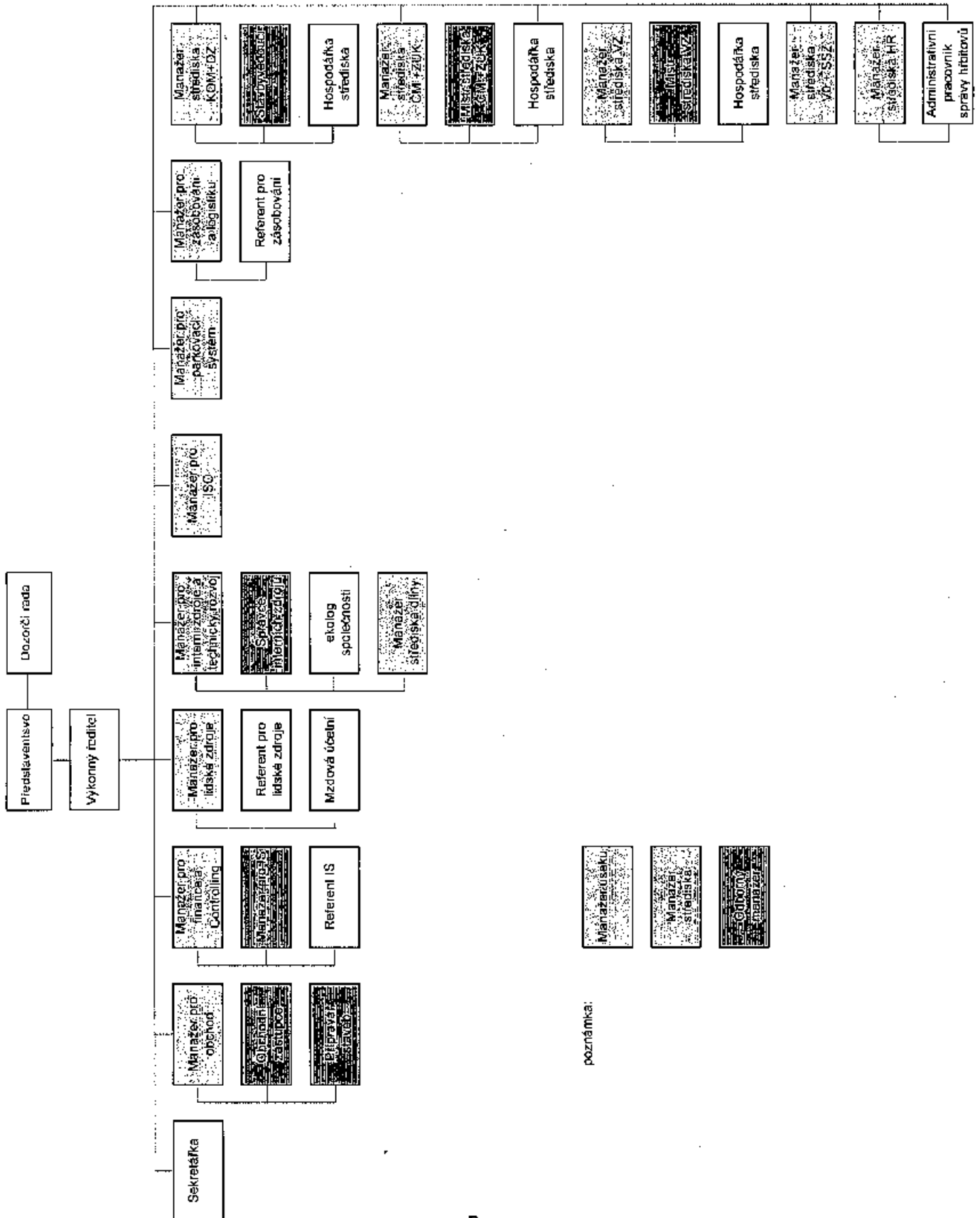
| | |
|--------------------------|----------------------|
| Předseda představenstva: | Ing. Libor Slabý |
| Člen představenstva: | Radim Zika |
| Člen představenstva: | Ing. Ondřej Červinka |
| Člen představenstva: | Mgr. Alois Čvančara |
| Člen představenstva: | Ing. Jiří Veselka |

DOZORČÍ RADA

| | |
|------------------------|-------------------|
| Předseda dozorčí rady: | Ing. Pavel Bernát |
| Člen dozorčí rady: | Zdeněk Kovář |
| Člen dozorčí rady: | Ladislav Šimerda |

IV.

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA



V.

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

OBCHODNÍ STRATEGIE

Do roku 2005 společnost vstoupila s cílem realizovat tržby převážně vlastními silami, a to jak pro Město Liberec – na základě dílčích smluv uzavřených po úspěchu ve výběrových řízeních v nichž byla oslovena, tak v oblasti externích zakázek, ať již především jako přímý dodavatel obcí v rámci Libereckého kraje, nebo jako dodavatel velkých stavebních firem typu SSŽ, Syner, Interma a další.

Obchodní úsek TSML v roce 2005 v úzké spolupráci s realizačními středisky, zejména se střediskem komunikací, zabezpečoval městskou a především externí zakázkovou činnost. Vzhledem k pokračujícím komplikacím při zadávání oprav a údržby komunikací pro Statutární město Liberec se zvýšily nároky na operativnost přípravy zakázek a pružnou reakci obchodního úseku i realizace. Lze konstatovat, že vlastní průběh obchodní činnosti roku 2005 při zajišťování a koordinaci zakázek byl úspěšný a podařilo se získat nové zákazníky, zejména obce na území okresů Jablonec nad Nisou a Liberec. Rovněž se podařilo ve sdružení se společností SSŽ zvítězit ve významné veřejné obchodní soutěži na dodavatele zimní a letní údržby komunikací I.třídy na území kraje pro Ředitelství silnic a dálnic.

Mezi nejvýznamnější zákazníky TSML mimo Statutární město Liberec v roce 2005 patřily stavební firmy, zejména Syner, Interma, SSŽ. Nejúspěšnějším produktem na trhu mimo území města Liberce byla výstavba a opravy komunikací a chodníků, kde dominovaly zakázky pro jednotlivé obce. V oblasti zimní údržby komunikací se podařilo dále zvýšit podíl zakázek pro firmy na průmyslové zóně jih.

V roce 2006 je cílem úspěšně začít vykonávat správu komunikací, veřejné zeleně a drobných vodních toků ve vlastnictví Statutárního města Liberec a zajistit vytvoření systému umožňujícího, aby TSML plnily řadu úloh doposud zajišťovaných úředníky Magistrátu Města Liberce, a systému které pro zákazníka transparentně a prokazatelně zajistí kvalitu prováděných služeb.

Druhým cílem TSML v roce 2006 s návazností v následujících letech je úspěšná účast v připravované víceleté veřejné obchodní soutěži na pokračování zimní a letní údržby komunikací I. třídy na území kraje pro Ředitelství silnic a dálnic ve spolupráci se SSŽ. Třetím cílem je rozšíření a upevnění pozic ve spolupráci s velkými stavebními firmami (SSŽ a.s., Syner s. r. o, Interma a.s.), i s ŘSD u prací neobsažených v zimní a letní údržbě. V minulém roce TSML dosáhly toho, že se v rámci těchto ŘSD i dalších firem u některých produktů staly stabilním dodavatelem s uznávanou kvalitou poskytovaných služeb.

Do roku 2006 vstupuje společnost se strategií poskytování komplexních služeb pro „VIP“ zákazníky, jako je především Město Liberec, ŘSD a rozhodující velké stavební firmy s nabídkou servisních služeb v plně šíři možnosti TSML. Cílem je i nabídka poskytování nových produktů a rozšíření externích zakázek jak pro stálé partnery (SCVK, Severočeská plynárenská a další) tak i ostatní zákazníky mimo Liberec.

ZAMĚSTNANECKÁ POLITIKA SPOLEČNOSTI

POČTY ZAMĚSTNANCŮ - PRŮMĚRNÝ PŘEPOČTENÝ STAV

| Kategorie | Skutečnost 2004 | Skutečnost 2005 | Plán 2006 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------|
| Dělníci | 93,2 | 93,7 | 105,5 |
| THZ | 35,5 | 34,9 | 41,3 |
| Celkem | 128,7 | 128,6 | 146,8 |

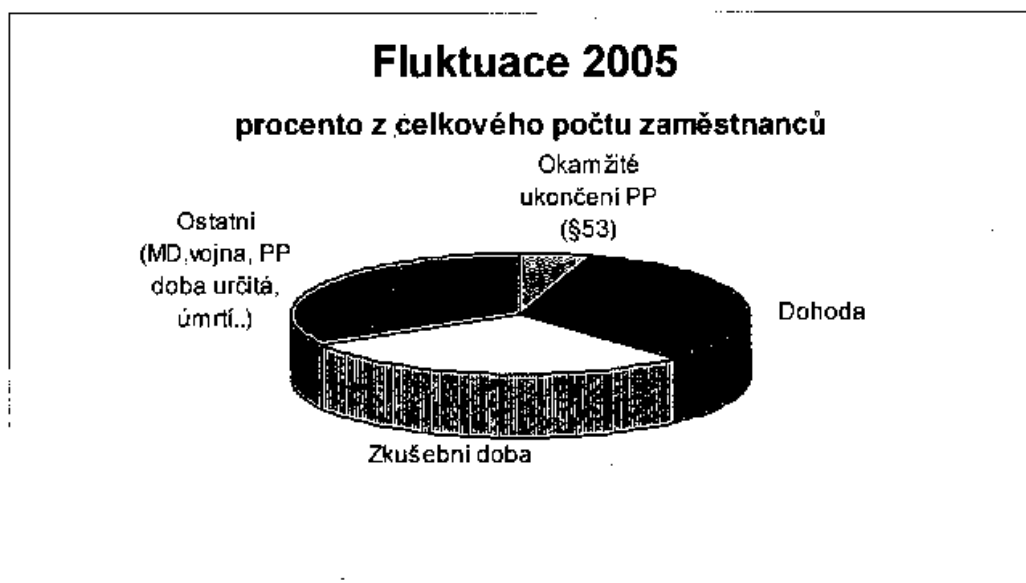
Stav zaměstnanců v letech 2004 a 2005 je na stejné úrovni.

Důvodem plánovaného nárůstu počtu zaměstnanců pro rok 2006 v dělnických profesích je způsobeno především přijetím deseti zaměstnanců na středisko čištění města a zimní údržby komunikací, kteří budou provádět ruční úklid města.

V THZ pozicích dojde v roce 2006 k navýšení počtu zaměstnanců vzhledem k převzetí správy komunikací a správy veřejné zeleně.

FLUKTUACE

| Důvod | Počet ukončení pracovního poměru | | Procento z celkového počtu zaměstnanců | |
|--|----------------------------------|-----------|--|--------------|
| | 2004 | 2005 | 2004 | 2005 |
| Okamžité ukončení PP (§ 53) | 0 | 2 | 0,00% | 1,56% |
| Dohoda | 29 | 13 | 22,05% | 10,11% |
| Zkušební doba | 6 | 11 | 4,56% | 8,55% |
| Výpověď daná zaměstnavatelem (§46) | 0 | 0 | 0,00% | 0,00% |
| Ukončení PP ze strany zaměstnance (§51) | 3 | 0 | 2,28% | 0,00% |
| Ostatní (MD, vojna, PP doba určitá, úmrtí, atd.) | 9 | 13 | 6,84% | 10,11% |
| Celkem | 47 | 39 | 35,74 % | 0,33% |



MZDY
Celkový objem skutečně čerpaných mezd v tis. Kč

| 2004 | 2005 | Index 05/04 | Plán 2006 | Index 06/05 |
|--------|--------|-------------|-----------|-------------|
| 27 852 | 28 721 | 1,03 | 31 491 | 1,09 |

Průměrná mzda v Kč

| 2004 | 2005 | Index 05/04 | Plán 2006 | Index 06/05 |
|--------|--------|-------------|-----------|-------------|
| 18 040 | 18 612 | 1,03 | 17 885 | 0,96 |

Pokles průměrné mzdy pro rok 2006 je způsoben především přijetím deseti zaměstnanců provádějících ruční úklid města, kteří jsou vzhledem k povaze jejich práce nevyžadující žádnou kvalifikaci zařazeni dle kvalifikačního katalogu a mzdového předpisu společnosti do nejnižšího mzdového tarifu.

INVESTICE

V roce 2005 společnost proinvestovala celkovou částku 17,105 mil. Kč. Pro porovnání v roce 2004 bylo investováno 17,899 mil. Kč a v roce 2003 částka 11,650 mil. Kč.

Investiční záměr pro rok 2005 byl standardně členěn na skupinu „mechanizace“ a skupinu „rekonstrukce a modernizace“. Vlastní členění i výše částek byla dodržena. V roce 2005 bylo využíváno více možností otevřeného leasingového rámce, a to pro pořízení mechanizačních prostředků. Drobné položky plánu byly pořízeny formou využití vlastních zdrojů.

K nejvýznamnějším strojním investicím roku 2005 patřil nákup tří vozidel. Velkého univerzálního nosiče nástaveb na podvozku Mercedes Benz 1833, kdy se jedná o vozidlo pro zimní údržbu komunikací (sypač a radlice) a pro letní období nástavba cisterny pro mytí komunikací. Druhou významnou položkou je nákup vozidla Mercedes s pohonem 4x4 a univerzální hákovou nástavbou pro převoz velkokapacitních kontejnerů. Vozidlo umožňuje využití jak pro převoz kontejnerů, tak v zimním období jako speciální vozidlo pro údržbu komunikací s posypovou nástavbou a pluhem. Tato kombinace univerzálního nosiče nástaveb se velmi osvědčila zejména s ohledem na velkou variabilitu nástaveb na jednom podvozku a velmi krátkou dobou pro výměnu nástaveb zejména v přechodném období jara a podzimu. Třetím vozidlem byl nosič výměnných nástaveb v kombinaci pro léto jako speciální zametací vozidlo a pro zimní období jako sypač s radlicí. Stroje se vyznačují vysokou užitnou hodnotou zejména vzhledem ke své moderní konstrukci posypové nástavby (umožňuje přesnější dávkování posypového materiálu). Při pořizování investic je velmi zohledňován požadavek na šetrnost k životnímu prostředí. Na podzim roku 2005 bylo pořízeno malé nákladní vozidlo s celkovou hmotností 6,5 tuny jako náhrada za vozidlo Multicar. Jedná se o univerzální nosič Bucher švýcarské výroby. Toto vozidlo bylo v zimním období provozováno se sypačem a radlicí při údržbě zejména městských komunikací. Váhová varianta nad 3,5 tuny se osvědčila a v nastaveném trendu se bude pokračovat i v roce 2006. Výše uvedená vozidla se podílela nemalou měrou i na údržbě komunikací první třídy mimo město Liberec.

U ostatních strojních investic se jednalo zejména o náhradu již opotřebovaných strojů a zařízení. Byly zakoupeny tři kusy vozidel Peugeot Partner a dva kusy vibračních válečků NTC. V obou případech se jedná o osvědčená vozidla a stroje, které byly v TSML odzkoušeny.

Se získáním zakázky pro ŘSD vznikl požadavek na pořízení strojního plotostřihu na údržbu živých plotů. Jednalo se o výměnnou nástavbu na stávající rameno cepacího zařízení pro seč trávy na krajnicích.

Pro zajištění vlastní výroby solného roztoku (solanky), potřebného pro zkrápění posypové soli před její aplikací na vozovku bylo pořízeno stacionární míchací zařízení. Doposud byl solný roztok nakupován, následně uložen v areálu TSML do nádrže 23m³ a postupně jednotlivými posypovými vozidly odebírán. Zjištěním návratnosti investice byl realizován nákup a vlastní míchání.

Investice do SW, HW a příslušenství byly v souladu s programem obměny. Z HW byla provedena obměna zastaralé a již nevyhovující počítačové techniky.

Stavební investice nebyly v roce 2005 plánovány.

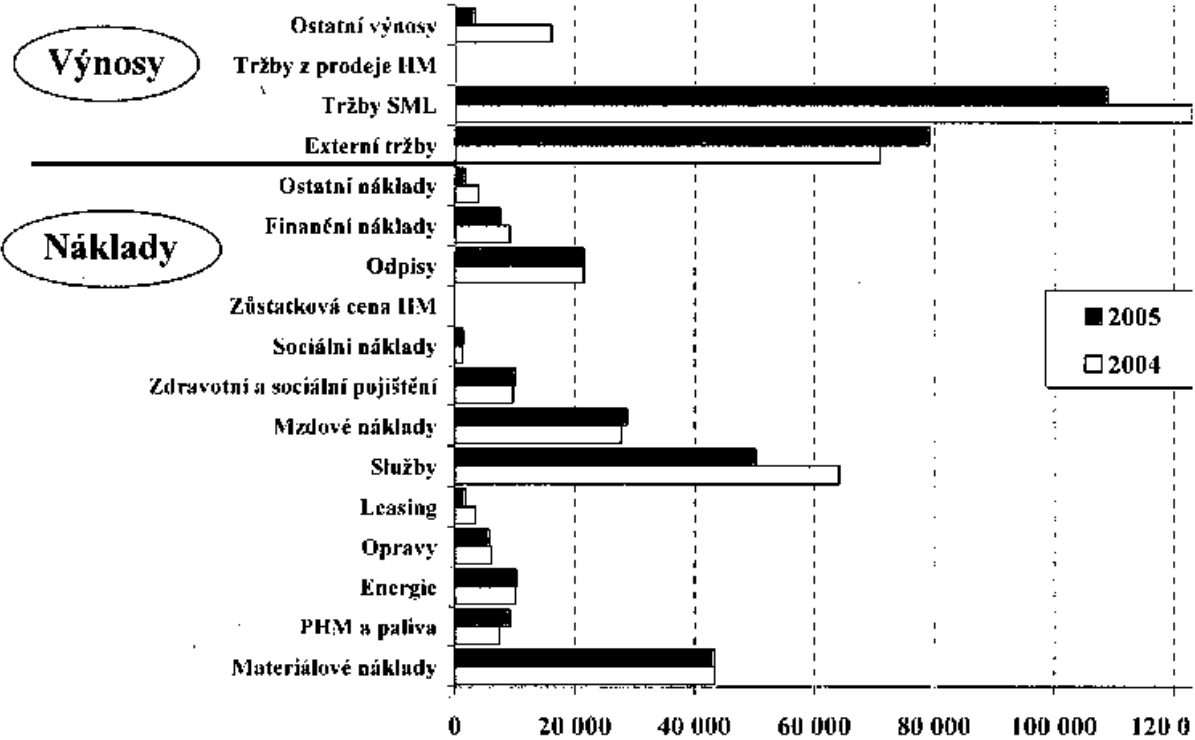
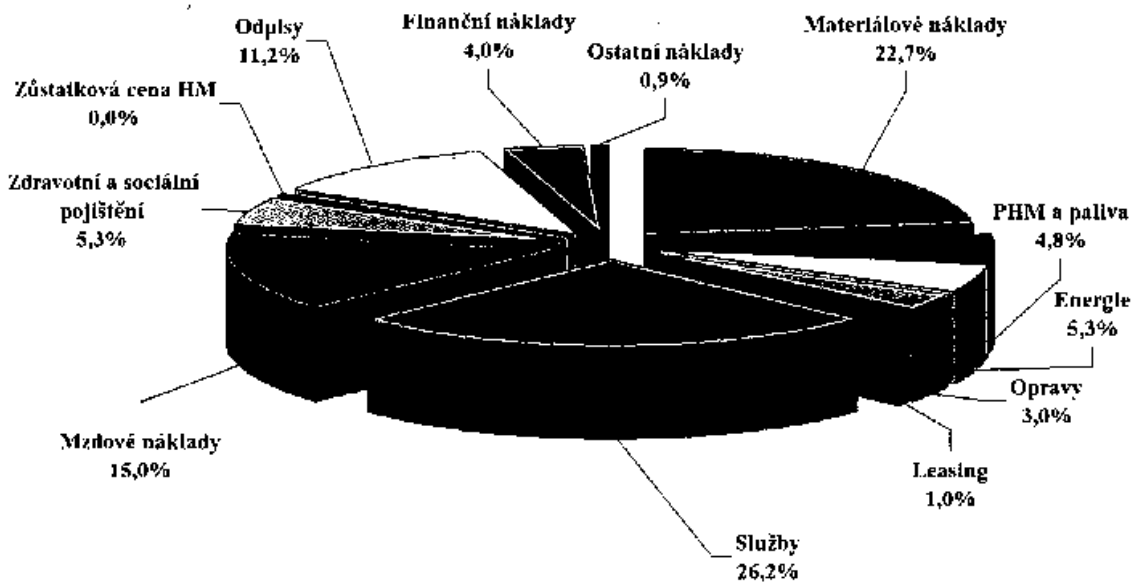
Z uvedeného vyplývá, že společnost investovala 99% do strojních investic pro obnovu nebo rozšíření realizačních zdrojů.

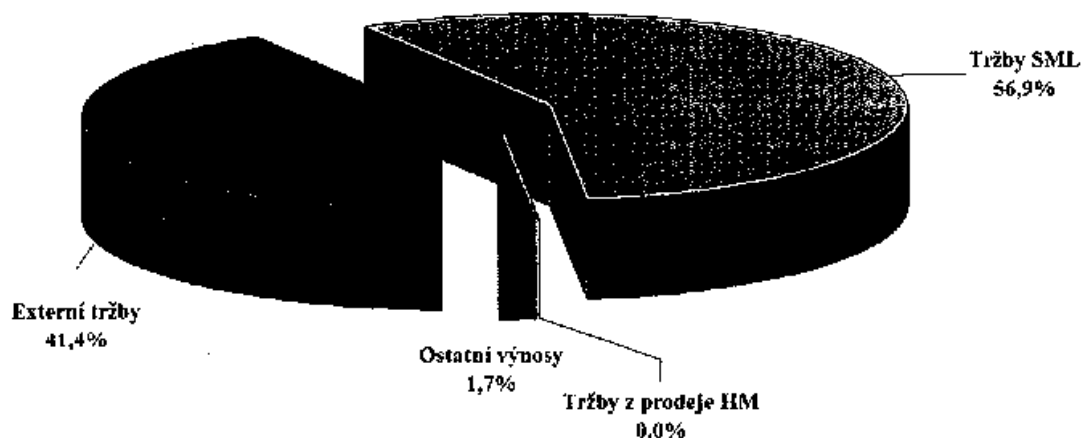
VI.

VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT
k 31.12.2005
v tis. Kč

| Položka | 2005 | 2004 | Rozdíl | Index |
|---------------------------------------|---------|---------|---------|--------|
| Skupiny nákladů a výnosů | | | | |
| Materiálové náklady | 43 365 | 43 365 | 0 | 100,0% |
| PHM a paliva | 9 119 | 7 366 | 1 752 | 123,8% |
| Energie | 10 218 | 10 108 | 110 | 101,1% |
| Opravy | 5 749 | 6 079 | -329 | 94,6% |
| Leasing | 1 897 | 3 445 | -1 548 | 55,1% |
| Služby | 50 173 | 64 155 | -13 982 | 78,2% |
| Mzdové náklady | 28 721 | 27 852 | 869 | 103,1% |
| Zdravotní a sociální pojištění | 10 053 | 9 699 | 354 | 103,6% |
| Sociální náklady | 1 356 | 1 267 | 89 | 107,0% |
| Zůstatková cena HM | 33 | 0 | 33 | 0,0% |
| Odpisy | 21 480 | 21 538 | -58 | 99,7% |
| Finanční náklady | 7 573 | 9 047 | -1 473 | 83,7% |
| Ostatní náklady | 1 658 | 3 909 | -2 251 | 42,4% |
| Externí tržby | 79 265 | 70 952 | 8 313 | 111,7% |
| Tržby SML | 108 906 | 127 083 | -18 177 | 85,7% |
| Tržby z prodeje HM | 67 | 47 | 20 | 143,5% |
| Ostatní výnosy | 3 253 | 16 085 | -12 832 | 20,2% |
| Souhrny | | | | |
| Náklady celkem | 191 396 | 207 830 | -16 434 | 92,1% |
| Výnosy celkem | 191 491 | 214 166 | -22 675 | 89,4% |
| Přidaná hodnota | 68 551 | 71 924 | -3 373 | 95,3% |
| Hospodářský výsledek | 95 | 6 336 | -6 241 | 1,5% |
| Personální | | | | |
| Počet pracovníků | 128,6 | 128,7 | -0,1 | 100,0% |
| Celkový fond práce [hodina] | 250 053 | 249 295 | 758 | 100,3% |
| Průměrná mzda | 18 612 | 18 040 | 572 | 103,2% |
| Ukazatele | | | | |
| Přidaná hodnota / pracovník [tis. Kč] | 533,1 | 559,0 | -26,0 | 95,4% |
| Přidaná hodnota / hodina [Kč] | 274,1 | 288,5 | -14,4 | 95,0% |
| Přidaná hodnota / výnosy celkem | 35,8% | 33,6% | 2,2% | 106,6% |
| Materiálové náklady / náklady celkem | 22,7% | 20,9% | 1,8% | 108,6% |
| Služby / náklady celkem | 26,2% | 30,9% | -4,7% | 84,9% |
| Mzdové náklady / náklady celkem | 15,0% | 13,4% | 1,6% | 112,0% |

Porovnání nákladů a výnosů

Struktura nákladů roku 2005


Struktura výnosů roku 2005

KOMENTÁŘ K VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT
VÝNOSY

Celkové prvotní výnosy společnosti dosáhly v roce 2005 hodnoty 191,49 mil. Kč, což je pokles o 22,67 mil. Kč oproti roku 2004, kdy tyto výnosy byly ve výši 214,17 mil. Kč. V roce 2004 celkové prvotní výnosy zahrnovaly částku z prodeje obchodního podílu dceřinné společnosti Elset s.r.o. ve výši 2,23 mil. Kč.

Tržby od Statutárního města Liberec byly v roce 2005 108,9 mil. Kč, což odpovídá podílu na celkových výnosech ve výši 56,9 % oproti roku 2004, kdy bylo realizováno 127,08 mil. Kč přičemž podíl na celkových výnosech byl 59,3 %.

V segmentu externích tržeb (tržby za práce a služby od jiných odběratelů) bylo v roce 2005 dosaženo tržeb ve výši 79,27 mil. Kč (podíl 41,4 %) oproti roku 2004, kdy byly zrealizovány tržby ve výši 70,95 mil. Kč (podíl 33,1 %). V externích tržbách došlo k meziročnímu nárůstu o 8,31 mil. Kč.

Ostatní výnosy ve výši 3,25 mil. Kč tvoří především tržby za prodej materiálu ve výši 1,26 mil. Kč dále pak finanční, mimořádné a ostatní výnosy.

NÁKLADY

V roce 2005 byly celkové prvotní náklady společnosti oproti roku 2004 vyšší o 16,43 mil. Kč.

Tento výsledek nejvíce ovlivňují:

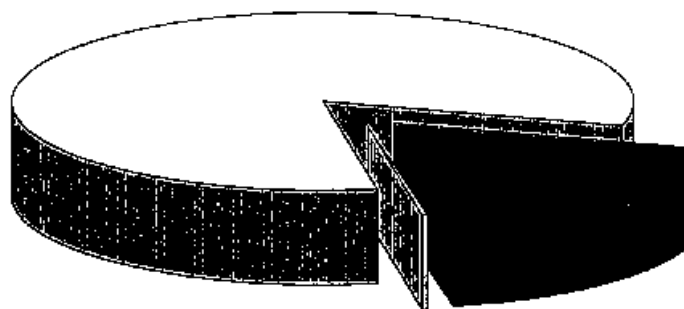
- náklady na odebírané služby – tvoří 26,2 % z celkových prvotních nákladů
spotřeba služeb k celkovým nákladům je nižší o 13,9 mil. Kč oproti roku 2004, snížení je způsobeno především ve využívání vlastních kapacit pro realizaci zakázek a snížením tak podílu subdodavatelů, dále je snížení způsobeno i nižšími výkony.
- spotřeba materiálu – tvoří 22,7 % z celkových prvotních nákladů
spotřeba materiálu je na stejné úrovni jako v roce 2004, spotřeba materiálu má opět souvislost s realizací zakázek vlastní kapacitou.
- mzdové náklady - tvoří 15,0 % z celkových nákladů
mzdové náklady se pohybují na stejné úrovni roku 2004.
- odpisové náklady - tvoří 11,2 % z celkových nákladů
odpisové náklady jsou nepatrně nižší a to o 58 tis. Kč.
- náklady na energii - tvoří 5,3 % z celkových nákladů
náklady na energii jsou oproti roku 2004 vyšší o 110 tis. Kč, především v důsledku cenového nárůstu elektrické energie.
- úroky z poskytnutých investičních úvěrů - tvoří 2,7 % z celkových nákladů
úrokové náklady jsou ve výši 5,28 mil. Kč jsou v porovnání s rokem 2004 nižší o 0,81 mil. Kč, přičemž hlavní položkou jsou úrokové náklady z úvěru na nákup parkovacího domu Centrum. Na nižších nákladech má podíl restrukturalizace hypotečního úvěru na nákup parkovacího domu Centrum, kdy došlo ke snížení úrokových sazeb. Na snižujících se nákladech má podstatný vliv postupné splácení úvěrů.
- náklady na pohonné hmoty - tvoří 4,8 % z celkových nákladů
náklady jsou oproti roku 2004 vyšší o 1,75 mil. Kč, zvýšení těchto nákladů souvisí jednak s realizací zakázek vlastní kapacitou a zároveň i se zvýšením cen pohonných hmot v průběhu roku 2005.
- náklady na opravy - tvoří 3,0 % z celkových nákladů
náklady jsou na srovnatelné úrovni s rokem 2004

ROZVAHA - aktiva
k 31.12.2005
v tis. Kč

| AKTIVA | | číslo řádku | Stav k 31.12.2005 | Stav k 31.12.2004 |
|----------------------|---------------------------------------|-------------|-------------------|-------------------|
| AKTIVA CELKEM | | 001 | 367 184 | 382 963 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 |
| B. | Dlouhodobý majetek | 003 | 301 869 | 314 826 |
| B.I. | Dlouhodobý nehmotný majetek | 004 | 92 | 590 |
| B.II. | Dlouhodobý hmotný majetek | 013 | 301 777 | 314 236 |
| B.III. | Dlouhodobý finanční majetek | 023 | 0 | 0 |
| C. | Oběžná aktiva | 033 | 64 103 | 66 894 |
| C.I. | Zásoby | 034 | 8 946 | 13 874 |
| C.II. | Dlouhodobé pohledávky | 041 | 0 | 0 |
| C.III. | Krátkodobé pohledávky | 049 | 46 838 | 18 503 |
| C.IV. | Krátkodobý finanční majetek | 059 | 8 319 | 34 517 |
| D.I. | Časové rozlišení | 064 | 1 212 | 1 244 |

Základní struktura aktiv

Dlouhodobý
majetek
82,2%

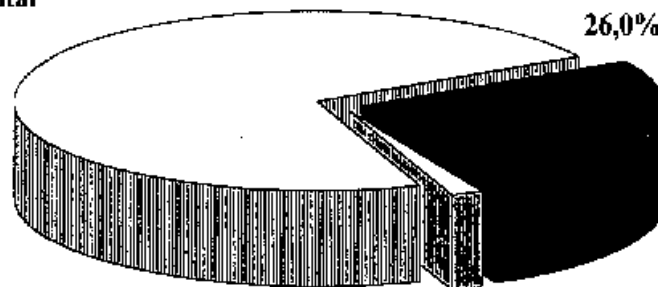


Časové rozlišení
0,3%

Oběžná aktiva
17,5%

ROZVAHA - pasiva
k 31.12.2005
v tis. Kč

| PASIVA | | číslo řádku | Stav k 31.12.2005 | Stav k 31.12.2004 |
|---------------------|---|----------------|----------------------|----------------------|
| PASIVACELKEM | | 68 | 367 184 | 382 963 |
| A. | Vlastní kapitál | 69 | 265 624 | 267 117 |
| A.I. | Základní kapitál | 70 | 209 086 | 209 086 |
| A.II. | Kapitálové fondy | 74 | 0 | 0 |
| A.III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku | 79 | 44 817 | 44 825 |
| A.IV. | Výsledek hospodaření minulých let | 82 | 11 626 | 6 869 |
| A.V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období | 85 | 95 | 6 336 |
| B. | Cizí zdroje | 86 | 95 569 | 109 642 |
| B.I. | Rezervy | 87 | 0 | 1 300 |
| B.II. | Dlouhodobé závazky | 92 | 4 178 | 4 178 |
| B.III. | Krátkodobé závazky | 103 | 17 095 | 20 999 |
| B.IV. | Bankovní úvěry a výpomoci | 115 | 74 297 | 83 164 |
| C.I. | Časové rozlišení | 119 | 5 990 | 6 205 |

Základní struktura pasiv
Vlastní kapitál
72,3%
Cizí zdroje
26,0%

Časové rozlišení
1,6%

KOMENTÁŘ K ROZVAZE

k 31.12.2005

Celková bilanční suma TSML poklesla z 382,963 mil. Kč v roce 2004 na 367,184 mil. Kč, který znamená pokles o 15,779 mil. Kč.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý majetek meziročně poklesl o 12,957 mil. Kč, přičemž nejvyšší položkou snižující hodnotu majetku byly odpisy majetku, které v roce 2005 dosáhly výše 21,480 mil. Kč.

Naopak nejvýznamnější položkou zvyšující hodnotu dlouhodobého hmotného majetku byl nákup investic. V roce 2005 byl zařazen majetek v celkové výši 8,8 mil. Kč.

Pohledávky

Celkové krátkodobé pohledávky k 31.12.2005 jsou ve výši 46,838 mil. Kč. Z toho pohledávky v podnicích s rozhodujícím vlivem tj. Statutární město Liberec byly ve výši 11,315 mil. Kč a pohledávky z obchodního styku za jinými subjekty činily 18,311 mil. Kč. Došlo tak k meziročnímu nárůstu pohledávek o 28,335 mil. Kč.

Krátkodobý finanční majetek

Celkový krátkodobý finanční majetek k 31.12.2005 činil 8,319 mil. Kč, v této položce došlo k meziročnímu poklesu o 26,198 mil. Kč.

Závazky

Výše dlouhodobých závazků je 4,178 mil. Kč, tato částka odpovídá odloženému daňovému závazku, který je způsoben především přechodným rozdílem mezi účetními a daňovými odpisy.

Cizí zdroje ve formě bankovních úvěrů oproti roku 2004 poklesly o 8,867 mil. Kč. Celková nesplacená hodnota jistin úvěrů k 31.12.2005 činí 74,297 mil. Kč, přičemž z této hodnoty tvoří 67,051 mil. Kč úvěr na koupi parkovacího domu Centrum. Veškeré tyto bankovní závazky jsou vůči Komerční bance a.s.

Celkové krátkodobé závazky k 31.12.2005 jsou ve výši 17,095 mil. Kč, které meziročně poklesly oproti roku 2004 o 3,905 mil. Kč.

VÝKAZ CASH FLOW
k 31.12.2005

| Položka přehledu | | Peněžní tok (v tis.CZK) |
|---|--|-----------------------------------|
| P. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | 34 517 |
| Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti | | |
| Z. | Účetní zisk, nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 105 |
| A.1. | Úprava o nepeněžní operace | 25 284 |
| A.1.1. | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku | 21 480 |
| A.1.2. | Změna stavu opravných položek, rezerv | -1 300 |
| A.1.3. | Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv | -34 |
| A.1.4. | Výnosy z dividend a podílu na zisku | 0 |
| A.1.5. | Vyúčtované nákladové úroky a vyúčtované výnosové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků a vyúčtované výnosové úroky | 5 138 |
| A.1.6. | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 0 |
| A. * | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu a mimořádnými položkami | 25 389 |
| A.2. | Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | -36 361 |
| A.2.1. | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv | -28 303 |
| A.2.2. | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv | -12 986 |
| A.2.3. | Změna stavu zásob | 4 928 |
| A.2.4. | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů | 0 |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | -10 972 |
| A.3. | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -5 229 |
| A.4. | Přijaté úroky | 91 |
| A.5. | Zaplacená daň z příjmu za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | 0 |
| A.6. | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů | -10 |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | -16 120 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B.1. | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -9 969 |
| B.2. | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 34 |
| B.3. | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | 0 |
| B. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | -9 935 |
| Peněžní toky z finanční činnosti | | |
| C.1. | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků | 0 |
| C.2. | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty | -144 |
| C.2.1. | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd. | 0 |
| C.2.2. | Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům | 0 |
| C.2.3. | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | 0 |
| C.2.4. | Úhrada ztráty společníky | 0 |
| C.2.5. | Přímé platby na vrub fondů | -9 |
| C.2.6. | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně | -135 |
| C. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | -144 |
| F. | Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků | -26 198 |
| R. | Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období | 8 319 |

KOMENTÁŘ K VÝKAZU CASH FLOW

Výkaz cash-flow je sestaven nepřímou metodou. Sestavení vychází z účetního hospodářského výsledku z běžné činnosti před zdaněním. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu je ve výši 25,389 mil. Kč. Tato částka není ovlivněna odpisy stálých aktiv ve výši 21,480 mil. Kč, které nejsou peněžním výdajem. Rovněž jsou vyloučeny příjmy z prodeje stálých aktiv ve výši 34 tis. Kč, které nesouvisí s příjmy z provozní činnosti, ale naopak ovlivňují peněžní toky vztahující se k investiční činnosti.

Peněžními toky z investiční činnosti jsou výdaje spojené s nabytím stálých aktiv a jejich skutečným zaplacením do 31.12.2005. Částky, které do tohoto data nebyly uhrazeny jsou z peněžních toků vyloučeny. Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti je 9,935 mil. Kč.

Stav peněžním prostředků k 31.12.2005 je tak ve výši 8,319 mil. Kč.

EKONOMICKÉ HODNOCENÍ SPOLEČNOSTI
k 31.12.2005

| Položka | | 2005 | 2004 |
|---|--|----------|----------|
| Likvidita | | | |
| Likvidita 1. stupně (%) | finanční majetek/krátkodobé závazky*100 | 48,66 | 164,37 |
| Likvidita 2. stupně (%) | (oběžná aktiva-zásoby)/krátkodobé závazky*100 | 322,66 | 252,48 |
| Likvidita 3. stupně (%) | oběžná aktiva/krátkodobé závazky*100 | 374,99 | 318,55 |
| Podíl pohledávek na oběžných aktivech (%) | (dlouhodobé pohledávky-krátkodobé pohledávky)/oběžná aktiva*100 | 73,07 | 27,66 |
| Podíl zásob na oběžných aktivech (%) | zásoby/oběžná aktiva*100 | 13,96 | 20,74 |
| Čistý pracovní kapitál (%) | (oběžná aktiva-krátkodobé závazky)/oběžná aktiva*100 | 73,33 | 68,61 |
| Financování | | | |
| Podíl vlastního kapitálu (%) | vlastní kapitál/pasiva celkem*100 | 72,34 | 69,75 |
| Míra zadluženosti (%) | cizí zdroje/pasiva celkem*100 | 26,03 | 28,63 |
| Krytí majetku (%) | hosp. výsledek běžného období/pasiva celkem*100 | 0,03 | 1,65 |
| Aktivita | | | |
| Obrátka zásob | tržby/zásoby materiálu | 18,29 | 17,52 |
| Doba obratu zásob (dny) | zásoby materiálu/(tržby/360) | 19,68 | 20,55 |
| Obrátka celkového majetku | tržby/pasiva celkem | 0,44 | 0,52 |
| Doba obratu celkového majetku (dny) | pasiva celkem/(tržby/360) | 810,55 | 697,46 |
| Průměrná doba inkasa (dny) | (dlouhodobé pohledávky+krátkodobé pohledávky)/(tržby/360) | 103,39 | 33,70 |
| Obrátka vlastního kapitálu | tržby/vlastní kapitál | 0,61 | 0,74 |
| Doba obratu vlastního kapitálu (rok) | vlastní kapitál/tržby | 1,63 | 1,35 |
| Rentabilita | | | |
| Rentabilita tržeb I. (%) | hosp. výsledek běžného období/tržby*100 | 0,06 | 3,21 |
| Rentabilita tržeb II. (%) | zisk z běžné činnosti/tržby*100 | 4,65 | 5,12 |
| Rentabilita vlastního kapitálu (%) | hosp. výsledek běžného období/vlastní kapitál*100 | 0,04 | 2,37 |
| Rentabilita celkového kapitálu (%) | hosp. výsledek běžného období/pasiva celkem*100 | 0,03 | 1,65 |
| Rentabilita nákladů (%) | hosp. výsledek běžného období/náklady*100 | 0,06 | 3,31 |
| Ukazatele Cash-Flow | | | |
| Rentabilita tržeb CF (%) | (hosp. výsledek běžného období+odpisy)/tržby*100 | 13,23 | 14,10 |
| Rentabilita vlast. kapitálu CF (%) | (hosp. výsledek běžného období+odpisy)/vlastní kapitál*100 | 8,12 | 10,44 |
| Rentabilita celk. kapitálu CF (%) | (hosp. výsledek běžného období+odpisy)/pasiva celkem*100 | 5,88 | 7,28 |
| Stupeň oddlužení CF (%) | (hosp. výsledek běžného období+odpisy)/cizí zdroje*100 | 22,58 | 25,42 |
| Bonita | | | |
| Bonita | $((1,2 * \text{oběžná aktiva}) - \text{krátkodobé závazky}) / \text{aktiva celkem} + (1,4 * \text{hosp. výsledek běžného období} / \text{aktiva celkem}) - (3,3 * (\text{hosp. výsledek běžného období} / \text{tržby}) / \text{aktiva celkem}) + ((0,6 * \text{vlastní kapitál}) / \text{cizí zdroje}) - (\text{tržby} / \text{aktiva celkem})$ | 2,28 | 2,21 |
| Produktivita práce (v tis. Kč) | tržby/počet pracovníků | 1 268,19 | 1 353,41 |
| Zisk na zaměstnance (v tis. Kč) | hosp. výsledek běžného období/počet pracovníků | 0,74 | 43,38 |
| Nákladovost | náklady/tržby | 99,94 | 96,79 |

EKONOMICKÉ HODNOCENÍ SPOLEČNOSTI

k 31.12.2005

LIKVIDITA

Ekonomické ukazatele likvidity ukazují, že společnost je plně schopna plnit své závazky. Snížení ukazatele likvidity je způsobeno snížením finančního majetku k 31.12.2005 o 26,198 mil. Kč re-spektive o 75,9 % a zároveň snížením krátkodobých závazků, a to o 18,6 % na 17,095 mil. Kč.

FINANCOVÁNÍ

Poměr vlastního kapitálu k celkovému kapitálu je ve výši 72,34 % a je mírně vyšší než v roce 2004, kdy tento poměr byl ve výši 69,75 %. Toto zvýšení je způsobeno celkovým snížením cizích zdrojů a to o 14,072 mil. Kč. Tento ukazatel je ovlivněn provedenými splátkami jistin úvěrů a snížením krátkodobých závazků.

AKTIVITA

Ukazatelé aktivity ukazují snížení doby obratu zásob a to o 4,2 %. Toto snížení je zapříčiněno snížením stavu zásob k 31.12.2005, kdy došlo k meziročnímu poklesu o 4,928 mil. Kč. Výrazně vyšší stavová hodnota průměrné doby inkasa je způsobena vyšší úrovní pohledávek z obchodního styku a to vlivem delších dob splatností.

RENTABILITA

Ukazatele rentability jsou v porovnání s rokem 2004 podstatně nižší z důvodu vytvoření nižšího výsledku hospodaření v souvislosti s nižšími celkovými tržbami.

UKAZATELE CASH-FLOW

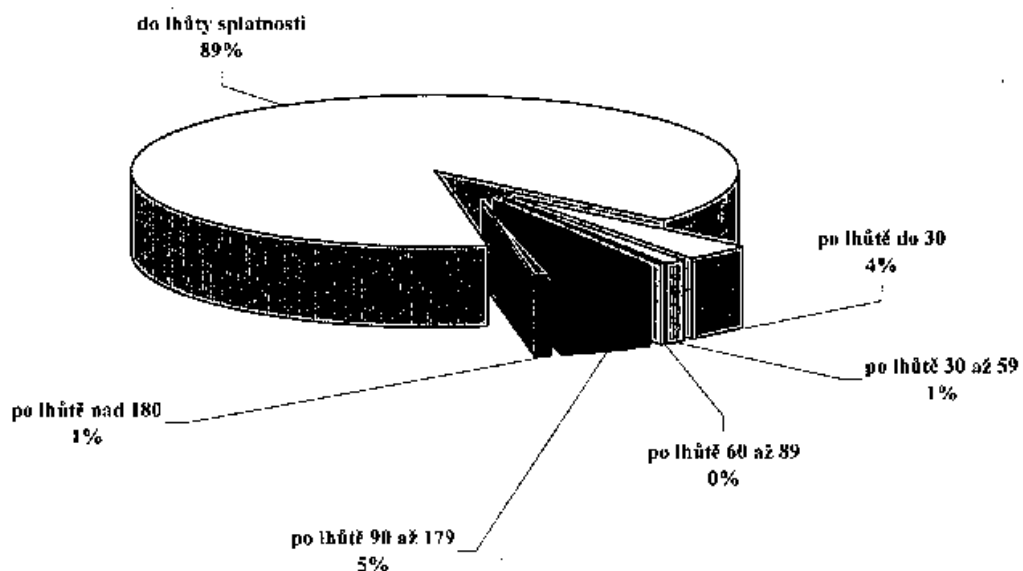
Ukazatele jsou analogické s ukazateli rentability, zahrnují vnitřní finanční potenciál ve formě odpisových nákladů. Snížení těchto ukazatelů je opět způsobeno dosažením nižšího výsledku hospodaření. Další vývoj těchto ukazatelů opět závisí na míře tvorby zisku společnosti, dynamice investic, výši výkonů a míře zadluženosti.

BONITA

Ukazatel bonity společnosti k 31.12.2005 činí 2,28 oproti minulému období, kdy jeho výše byla 2,21, je tento ukazatel téměř na stejné úrovni. Společnost je nadále finančně stabilní a je důvěryhodným partnerem pro své obchodní partnery.

POHLEDÁVKY
k 31.12.2005
v tis. Kč

| Struktura pohledávek z obchodního styku | Hodnota | Podíl |
|--|----------------|---------------|
| Nezaplacené do lhůty splatnosti | 26 391 | 89,08% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti do 29 dnů | 1 122 | 3,79% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti 30 až 59 dnů | 322 | 1,09% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti 60 až 89 dnů | 42 | 0,14% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti 90 až 179 dnů | 1 539 | 5,19% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti nad 180 dnů | 210 | 0,71% |
| Celkem | 29 626 | 100,0% |


KOMENTÁŘ

Společnost TSML dlouhodobě nemá zásadní problémy se svými obchodními partnery.

Pohledávky po lhůtě splatnosti nad 181 dnů v celkové výši 951 tis. Kč v sobě zahrnují pohledávku za společností Imstav a.s. v celkové výši 801 tis. Kč.

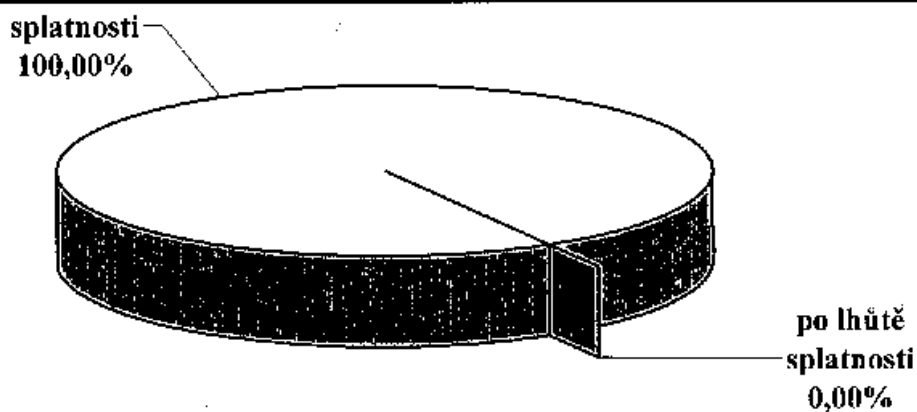
Pohledávky po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dnů zahrnují pohledávky za Krajskou nemocnicí Liberec ve výši 1 239 tis. Kč, které byly začátkem roku 2006 zcela uhrazeny.

Pohledávky splatné do roku 1994 se stavem k 31.12.2001 ve výši 1 078 tis Kč byly zcela daňově odepsány k 31.12.2001 a jsou vedeny na podrozvahových účtech.

Pohledávky se splatností v letech 1996 až 2002 jsou daňově odepisovány dle zákona o daních z příjmu a účetně do výše jejich nominálních hodnot.

ZÁVAZKY
 k 31.12.2005
 v tis. Kč

| Struktura závazků z obchodního styku | Hodnota | Podíl |
|---|----------------|---------------|
| Nezaplacené do lhůty splatnosti | 11 896 | 100,00% |
| Nezaplacené po lhůtě splatnosti | 0 | 0,00% |
| Celkem | 11 896 | 100,0% |


KOMENTÁŘ

Společnost neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

Zpráva o vztazích za rok 2005

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením obchodního zákona § 66a a následujících za rok 2005 mezi **Statutární město Liberec**, se sídlem v Liberci 1, nám. Dr. E. Beneše 1, IČ: 00262978, *dále jen řídící osoba* a **Technické služby města Liberce a.s.**, se sídlem Erbenova 376, 460 08 Liberec 8, IČ: 25007017, *dále jen řízená osoba*.

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

- **smlouvy o dílo včetně jejich dodatků**

| Číslo smlouvy | Popis akce |
|---------------|---|
| 008/97 | Provoz světelně – signalizačního zařízení |
| 257/01 | Údržba veřejné zeleně |
| 023/02 | Čištění a zimní údržba místních a účelových komunikací |
| 013/05 | Zajištění provozu rekultivační skládky TKO Chotyně |
| 014/05 | Zajištění provozu rekultivační skládky TKO Zlaté návrší |
| 044/05 | Oprava chodníků v ulici Slavičkova |
| 045/05 | Oprava chodníků v ulici Ruprechtická |
| 046/05 | Oprava chodníků v ulici Bendlova |
| 053/05 | Oprava chodníků v ulici Hodkovická |
| 054/05 | Oprava chodníků v ulici Ještědská |
| 055/05 | Oprava chodníků v ulici Jablonecká |
| 056/05 | Opravy komunikací a chodníků lokalita Růžodol |
| 083/05 | Oprava oplocení v ulici Hvězdná |
| 095/05 | Rekonstrukce dětského hřiště v ulici Jabloňové |
| 124/05 | Nákup a výsadba stromů a keřů v Liberci |

- **smlouvy ostatní**

| Číslo smlouvy | Popis akce |
|---------------|---|
| 002/97 | Cenové vyrovnání provozu hřbitovy |
| 138/99 | Mandátní smlouva – provozování oblasti placeného stání |
| 009/01 | Nájemní smlouva – parkovací plochy vozidel taxislužby |
| 237/01 | Veřejné WC – Fibichova ul. |
| 001/02 | Nájemní smlouva – mosty |
| 107/04 | Mandátní smlouva – zajišťování odtahů vozidel |
| 002/04 | Správa veřejných WC – Soukenné náměstí |
| 084/05 | Smlouva o propagaci a reklamě Nisa – řeka , která nás spojuje |
| 018/05 | Poskytnutí provozní dotace pro VO |
| 039/05 | Poskytnutí provozní dotace na hřbitovy |



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


Řídící osoba ručí ve výši 67 mil.Kč za úvěr, který čerpala řízená osoba u Komerční banky a.s. na část úhrady kupni ceny parkovacího domu Centrum v Liberci.


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


V roce 2005 nebyla přijata žádná opatření vztahující se k převodu zisku řízené osoby na řídící osobu.

V Liberci dne 9.4. 2005


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


.....
Za Technické služby města Liberce a.s.
Předseda představenstva
Ing. Libor Slabý


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

Zpracovali: Ing. Tomáš Pozner, výkonný ředitel 

Ing. Míluše Janíčková, manažer pro finance a controlling 


ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada akciové společnosti Technické služby města Liberce a.s. projednala na svém řádném zasedání konaného dne 10.5. 2006 roční účetní závěrku společnosti k 31.12.2005, Zprávu auditora k účetní závěrce, návrh představenstva na rozdělení zisku a Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou.

Na základě přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2005 a po projednání návrhu představenstva společnosti dozorčí rada:

- doporučuje Valné hromadě společnosti TSML a.s. schválit roční účetní závěrku a návrh na rozdělení zisku za rok 2005 ve výši 95.073,15 Kč.
- dále doporučuje Valné hromadě TSML a.s. schválit Zprávu o vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou, ke které nemá žádné připomínky a v této zprávě nebyly shledány žádné nedostatky.
- dozorčí rada konstatuje, že podnikatelská činnost společnosti byla uskutečňována řádně v souladu se stanovami společnosti a právním řádem České republiky a že při své činnosti neshledala žádných podstatných závad či pochybení managementu TSML a.s..

V Liberci dne 10.5. 2006



.....
Ing. Pavel Bernát
Předseda dozorčí rady

Příloha k účetní závěrce
společnosti TECHNICKÉ SLUŽBY MĚSTA LIBERCE a.s.
k 31. 12. 2005

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

Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2005 a končící dnem 31. prosince 2005.

Obsah přílohy

Obecné údaje

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

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

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

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát

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

Výkaz cash flow

Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

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

Identifikační číslo: **25007017**

Právní forma: **akciová společnost**

Datum vzniku: **1. ledna 1997**

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

Předmět podnikání:

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

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

Statutární orgán: představenstvo

Předseda představenstva: Ing. Libor Slabý

Členové představenstva: Bc. Ondřej Červinka
Mgr. Alois Čvančara
Ing. Jiří Veselka
Radim Zíka

Dozorčí rada – členové: Ing. Pavel Bernát
Zdeněk Kovář
Ladislav Šimerda

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

nenastaly

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

V účetním období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti. Proces řízení společnosti probíhá ve třech úrovních:

- představenstvo společnosti
- výkonný ředitel
- manažeři úseků, vedoucí středisek

viz příloha č.1.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Ve sledovaném období došlo k následujícím změnám:

| Funkce | Původní člen | Nový člen | Datum změny |
|-------------------------|---------------------|------------------|--------------------|
| Předseda představenstva | Ing. Pavel Krenk | Ing. Libor Slabý | 21.12.2005 |

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

nejsou

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

Ovládací smlouvy:

Ovládací smlouvy nejsou vypracovány.

Smlouvy o převodech zisku :

Smlouvy o převodech zisku nejsou vypracovány.

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady

v tis. Kč

| | Zaměstnanci celkem | |
|---|--------------------------------|--------------------------------|
| | Sledované účetní období | Předchozí účetní období |
| Průměrný počet zaměstnanců | 129 | 128 |
| Mzdové náklady | 28 721 | 27 852 |
| Odměny členům statutárních orgánů společnosti | 510 | 600 |
| Odměny členům dozorčích orgánů společnosti | 180 | 160 |
| Náklady na sociální zabezpečení | 10 304 | 9 969 |
| Sociální náklady | 1 104 | 996 |
| Osobní náklady celkem | 40 819 | 39 577 |

4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

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

Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

1. Způsob ocenění majetku

1.1. Zásoby

Účtování zásob

- prováděno způsobem A evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován:

- cenami zjištěnými aritmetickým průměrem

Ocenění zásob

- oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:
ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících: - přímé náklady
- výrobní režii
- oceňování nakupovaných zásob je prováděno:
ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících: - cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - poštovné
 - pojistné

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení: - přímé náklady
- výrobní režie
- správní režie

DNM byl oceňován vlastními náklady ve složení: - přímé náklady
- výrobní režie
- správní režie

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila žádné cenné papíry.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování

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

4. Opravné položky k majetku

v tis.Kč

| Opravné položky k | Zůstatek k 1.1. | | Tvorba | | Zúčtování | | Zůstatek k 31.12. | |
|----------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|-------------------|---------------|
| | Běžné období | Minulé období | Běžné období | Minulé období | Běžné období | Minulé období | Běžné období | Minulé období |
| dlouhodobému majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| zásobám | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| finančnímu majetku | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| pohledávkám-zákonné | 106 | 75 | 0 | 33 | 54 | 3 | 52 | 105 |
| pohledávkám-ostatní | 309 | 309 | 0 | 15 | 49 | 0 | 260 | 309 |

5. Odpisování

- a) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého hmotného majetku** sestavila účetní jednotka v interních směrnících, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.
- b) Odpisový plán účetních odpisů **dlouhodobého nehmotného majetku** vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení, účetní a daňové odpisy se rovnají.

Daňové odpisy - použita metoda: - lineární

System odpisování drobného dlouhodobého majetku

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

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

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu

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

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisků a ztrát

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměrky daně z příjmu v účetním období nebyly doměřeny.

1.2. Odložený daňový závazek nebo pohledávka

Společnost má ve svém účetnictví proúčtovanou daňový závazek ve výši 4 177 tis. Kč.

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

v tis. Kč

Běžné období

| Účel úvěru | Výše | Poslední plánovaná splátka jistiny | Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2005 | Úroková sazba |
|--|--------|------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------|
| Investiční úvěr | 21 800 | 31.7.2007 | 7 246 | 12M PRIBOR + 2,3 % p.a. |
| Profinancování nákupu parkovacího domu | 67451 | 25.10.2015 | 67 051 | 3M PRIBOR +1,2 % p.a. |

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

v tis. Kč

| Důvod dotace | Poskytovatel | Běžné obd. | Minulé obd. |
|---|--------------------------|------------|-------------|
| Provozní dotace na údržbu a provoz veřejného osvětlení na území města Liberec | Statutární město Liberec | 17 700 | 9 531 |
| Provozní dotace hřbitovy | Statutární město Liberec | 1 500 | 1 500 |
| Cenové vyrovnání na hřbitovy | Statutární město Liberec | 300 | 300 |

Dále bylo proúčtováno vyúčtování provozní dotace na údržbu a provoz veřejného osvětlení za rok 2005.

2. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

v tis. Kč

| Skupina majetku | Pořizovací cena | | Oprávký | | Zůstatková cena | |
|---|-----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období |
| | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 |
| Pozemky | 38 783 | 38 783 | - | - | 38 783 | 38 783 |
| Budovy a stavby | 316 571 | 315 832 | 82 771 | 72 708 | 233 800 | 243 124 |
| Budovy | 166 586 | 166 586 | 36 391 | 31 245 | 130 195 | 135 341 |
| Stavby | 149 985 | 149 246 | 46 380 | 41 463 | 103 605 | 107 783 |
| Samostatné movité věci a soubory m.věcí | 121 182 | 114 095 | 91 989 | 81 963 | 29 194 | 32 132 |
| Prac.stroje a dopr.prostř. | 98 463 | 91 376 | 70 658 | 61 519 | 27 805 | 29 857 |
| Energetické hnací stroje | 9 106 | 9 106 | 8 071 | 7 509 | 1 035 | 1 597 |
| Přístroje | 10 473 | 10 473 | 10 154 | 9 883 | 319 | 590 |
| Inventář | 387 | 387 | 353 | 299 | 34 | 88 |
| Jiný DHM | 2 753 | 2 753 | 2 753 | 2 753 | 0 | 0 |
| Nedokončený DHM | | 196 | | - | 0 | 196 |
| CELKEM | 476 536 | 468 906 | 174 760 | 154 671 | 301 777 | 314 235 |

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

v tis. Kč

| Skupina majetku | Pořizovací cena | | Oprávký | | Zůstatková cena | |
|-----------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------|-----------------|---------------|
| | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období | běžné období | minulé období |
| | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 | k 31.12.2005 | k 31.12.2004 |
| Zřizovací výdaje | 630 | 630 | 630 | 630 | 0 | 0 |
| Software | 4 382 | 4 382 | 4 370 | 3 872 | 12 | 510 |
| Ocenitelná práva | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Výsledky věd.činnosti | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jiný DNM | 120 | 120 | 120 | 120 | 0 | 0 |
| Nedokončený DNM | 80 | 80 | | | 80 | 80 |
| CELKEM | 5 212 | 5 212 | 5 120 | 4 622 | 92 | 590 |

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

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

v Kč

| Minulé účetní období | | | | | | | |
|----------------------|-------------|---------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------------|------------------|
| Zahájení | Doba trvání | Název majetku | Splátky celkem | První splátka | Uhrazené splátky | Neuhrazené splátky splatné | |
| | | | | | | do 1 roku | po 1 roce |
| 16.8.2000 | 18.8.2004 | Komunál | 4 811 991,80 | 1 048 995,00 | 4 811 991,80 | 0,00 | 0,00 |
| 26.9.2000 | 10.10.2004 | Komunál | 4 559 216,00 | 993 888,00 | 4 559 216,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15.2.2001 | 16.2.2004 | Pick-up | 279 485,92 | 85 105,80 | 279 485,92 | 0,00 | 0,00 |
| 27.2.2001 | 28.2.2004 | os. auto | 529 107,08 | 134 970,20 | 529 107,08 | 0,00 | 0,00 |
| 28.2.2001 | 29.2.2004 | os. auto | 570 472,16 | 145 470,40 | 570 472,16 | 0,00 | 0,00 |
| 27.2.2001 | 28.2.2004 | os. auto | 570 472,16 | 145 470,40 | 570 472,16 | 0,00 | 0,00 |
| 1.12.2001 | 1.11.2004 | Mazda | 526 139,20 | 164 057,00 | 526 139,20 | 0,00 | 0,00 |
| 26.6.2002 | 5.7.2005 | KIA K 2500 | 573 387,00 | 159 935,00 | 497 392,00 | 75 995,00 | 0,00 |
| 25.6.2002 | 29.6.2005 | KIA K 2500 | 601 485,00 | 167 783,00 | 537 508,20 | 63 976,80 | 0,00 |
| 22.5.2002 | 23.5.2005 | KIA K 2500 | 447 004,89 | 124 618,50 | 410 825,89 | 36 179,00 | 0,00 |
| 6.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 637 086,72 | 179 876,00 | 535 484,40 | 101 602,32 | 0,00 |
| 16.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 557 375,40 | 157 376,00 | 468 486,80 | 88 888,80 | 0,00 |
| 16.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 461 799,00 | 130 376,00 | 388 149,60 | 73 649,40 | 0,00 |
| 18.12.2002 | 20.12.2005 | KIA K 2500 | 609 123,90 | 171 997,00 | 441 877,80 | 167 246,10 | 0,00 |
| 19.3.2003 | 20.3.2006 | os. auto | 637 156,76 | 159 893,30 | 464 733,67 | 159 047,16 | 13 375,93 |
| 19.3.2003 | 20.3.2006 | os. auto | 1 013 435,60 | 253 248,50 | 738 845,64 | 253 355,04 | 21 234,92 |
| | | Celkem | 17 384 738,59 | 4 223 060,10 | 16 330 188,32 | 1 019 939,62 | 34 610,85 |

| Běžné účetní období | | | | | | | |
|---------------------|-------------|-----------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------------|---------------------|
| Zahájení | Doba trvání | Název majetku | Splátky celkem | První splátka | Uhrazené splátky | Neuhrazené splátky splatné | |
| | | | | | | do 1 roku | po 1 roce |
| 26.6.2002 | 5.7.2005 | KIA K 2500 | 573 387,00 | 159 935,00 | 573 387,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25.6.2002 | 29.6.2005 | KIA K 2500 | 601 485,00 | 167 783,00 | 601 485,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22.5.2002 | 23.5.2005 | KIA K 2500 | 447 004,89 | 124 618,50 | 447 004,89 | 0,00 | 0,00 |
| 6.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 637 086,72 | 179 876,00 | 637 086,72 | 0,00 | 0,00 |
| 16.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 557 375,40 | 157 376,00 | 557 375,40 | 0,00 | 0,00 |
| 16.10.2002 | 18.10.2005 | Malotraktor | 461 799,00 | 130 376,00 | 461 799,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18.12.2002 | 20.12.2005 | KIA K 2500 | 609 123,90 | 171 997,00 | 609 123,90 | 0,00 | 0,00 |
| 19.3.2003 | 20.3.2006 | os. auto | 637 156,76 | 159 893,30 | 623 780,83 | 13 375,93 | 0,00 |
| 19.3.2003 | 20.3.2006 | os. auto | 1 013 435,60 | 253 248,50 | 992 200,68 | 21 234,92 | 0,00 |
| 1.5.2005 | 5.4.2008 | Peugeot Partner | 306 507,60 | 103 423,00 | 64 696,00 | 97 044,00 | 144 767,60 |
| 1.5.2005 | 5.4.2008 | Peugeot Partner | 306 507,60 | 103 423,00 | 64 696,00 | 97 044,00 | 144 767,60 |
| 1.5.2005 | 5.4.2008 | Peugeot Partner | 343 234,80 | 115 811,00 | 73 311,20 | 109 966,80 | 159 956,80 |
| 21.10.2005 | 21.9.2009 | Bucher BU 200 | 2 359 254,00 | 0,00 | 147 379,00 | 589 516,00 | 1 622 359,00 |
| 18.11.2005 | 15.8.2009 | MB Atago | 4 061 929,60 | 0,00 | 253 870,60 | 1 015 482,40 | 2 792 576,60 |
| 1.11.2005 | 1.8.2009 | Sněhová radlice | 290 000,00 | 0,00 | 23 519,00 | 94 076,00 | 172 405,00 |
| 1.11.2005 | 1.8.2009 | sypač Giletta | 535 000,00 | 0,00 | 43 416,00 | 173 664,00 | 317 920,00 |
| 16.11.2005 | 1.8.2009 | Mercedes Benz | 3 603 280,00 | 0,00 | 292 633,00 | 1 170 532,00 | 2 140 115,00 |
| | | Celkem | 17 343 567,87 | 1 827 760,30 | 6 466 764,22 | 3 381 936,05 | 7 494 867,60 |

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40.000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501390 - Spotřeba DHM od 1.000,- do 40.000,-.

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

Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze činila v souhrnné výši k 31.12.2004 částku 3 723 tis. Kč, k 31.12.2005 částku 4 217 tis.Kč. Roční změna mezi roky 2004 - 2005 je 494 tis. Kč.

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

uvedeno v tis. Kč

| Běžné období | | | | | |
|-----------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Název majetku | Hodnota | Forma zajištění | Účel | Poslední plánovaná splátka jistiny | Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2005 |
| Areál TSML a.s. | 20 144 - tržní hodnota | Zástava | Investiční úvěr | 31.7.2007 | 7 246 |
| Parkovací dům | 102 445 – pořizovací hodnota | Zástava, ručení Města Liberce | Koupě nemovitosti do vlastnictví | 25.10.2015 | 67 051 |

uvedeno v tis. Kč

| Minulé období | | | | | |
|-----------------|------------------------------|-------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------|
| Název majetku | Hodnota | Forma zajištění | Účel | Poslední plánovaná splátka jistiny | Zůstatek jistiny úvěru k 31.12.2004 |
| Areál TSML a.s. | 20 144 - tržní hodnota | Zástava | Investiční úvěr | 31.7.2007 | 11 842 |
| Parkovací dům | 102 445 – pořizovací hodnota | Zástava, ručení Města Liberce | Koupě nemovitosti do vlastnictví | 25.10.2015 | 69 712 |
| | | Zástava | Koupě nemovitosti do vlastnictví | 30.10.2005 | 1 610 |

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Dosažený výsledek hospodaření společnosti TSML a.s, z účetní období 1.1.2005 až 31.12.2005 činí:

95.073,15 Kč

Vytvořený zisk roku 2005, nerozdělený zisk z minulých účetních období, evidovaný na účtu č. 428 , činí 15.486.535,72 Kč celkem tedy částku 15.581.608,87 Kč. Společnost dále eviduje neuhrazenou ztrátu minulých let evidovanou na účtu č. 429 ve výši 3.860.866,43 Kč.

Návrh na rozdělení zisku ve výši 15.581.608,87 Kč

- | | |
|---|------------------|
| 1. Uhradit neuhrazenou ztrátu minulých let | 3.860.866,43 Kč |
| 2. Doplnění výše zdrojů do sociálního fondu | 700.000,-- Kč |
| 3. Nerozdělený zisk minulých let | 11.020.742,44 Kč |

Přesné rozdělení hospodářského výsledku bude schvalovat představenstvo akciové společnosti na svém květnovém zasedání v roce 2006.

4.2. Základní kapitál

Základní kapitál byl v plné výši vytvořen nepeněžitým vkladem Města Liberec. Hodnota základního kapitálu činí 209 086 400,- Kč a byla v plné výši splacena při založení společnosti.

Akcie:

Základní kapitál společnosti je rozdělen na 272 akcií na majitele v nominální hodnotě 768 700,- Kč za jeden kus. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

v tis. Kč

| Počet dnů | Běžné období | Minulé období |
|------------|--------------------|--------------------|
| | Z obchodního styku | Z obchodního styku |
| Do 30 | 1 122 | 3 165 |
| 31 – 60 | 322 | 0 |
| 61 – 90 | 42 | 0 |
| 91 – 180 | 1 539 | 44 |
| 181 a více | 951 | 166 |

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

v tis. Kč

| Počet dnů | Běžné období | Minulé období |
|------------|--------------------|--------------------|
| | Z obchodního styku | Z obchodního styku |
| Do 30 | 0 | 0 |
| 31 – 60 | 0 | 0 |
| 61 – 90 | 0 | 0 |
| 91 – 180 | 0 | 0 |
| 181 a více | 0 | 0 |

Dlouhodobé závazky

Společnost neeviduje žádný dlouhodobý závazek.

5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině

uvedeno v tis. Kč

| Pohledávky k podnikům ve skupině | | | | | |
|----------------------------------|--------|---------------|---------------|--------|---------------|
| Běžné období | | | Minulé období | | |
| Dlužník | Částka | Splatnost | Dlužník | Částka | Splatnost |
| SML | 3 090 | leden 2006 | SML | 1 153 | prosinec 2004 |
| SML | 48 | prosinec 2005 | SML | 4 568 | leden 2005 |
| SML | 3 | leden 2006 | | | |
| SML | 368 | leden 2006 | | | |
| SML | 7 806 | leden 2006 | | | |

Společnost neeviduje žádné závazky k podnikům ve skupině.

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

Společnost nemá takové závazky a pohledávky.

5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost nemá takové závazky.

6. Rezervy

Společnost zrušila zákonnou rezervu ve výši 1 300 tis. Kč na opravu haly na sůl, z důvodu změny vyplývající z investičního záměru společnosti.

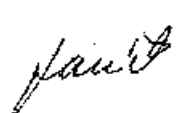

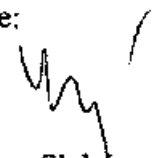
7. Výnosy z běžné činnosti

uvedeno v tis. Kč

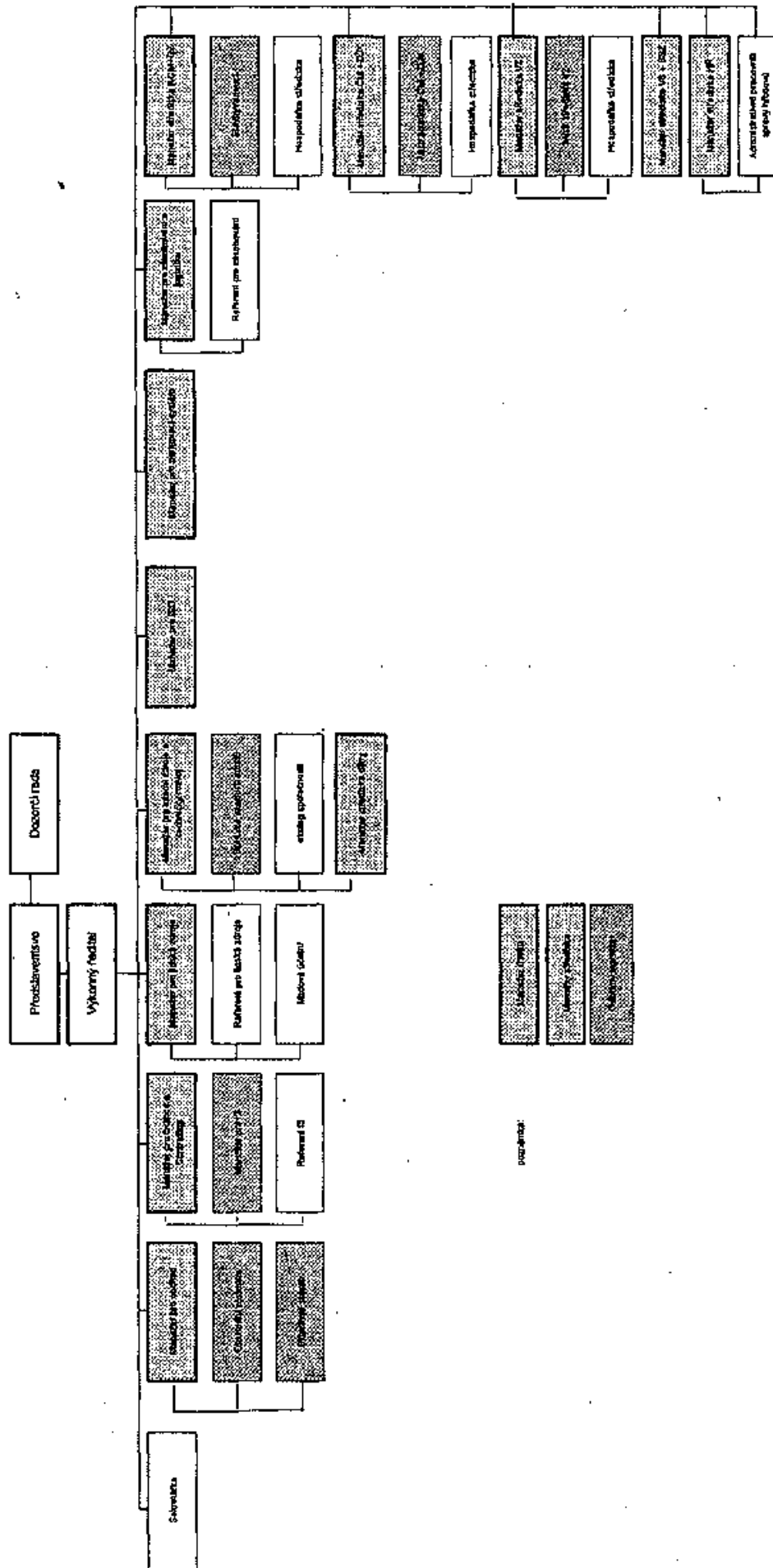
| | Běžné období | | | Minulé období | | |
|--------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|------------|
| | Celkem | Tuzemsko | Zahraníční | Celkem | Tuzemsko | Zahraníční |
| Tržby za prodej zboží | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tržby z prodeje vlastní výroby | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tržby z prodeje služeb | 163 081 | 163 081 | 0 | 188 305 | 188 305 | 0 |
| Čerpání rezerv | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostatní výnosy | 26 943 | 26 943 | 0 | 10 571 | 10 571 | 0 |
| Celkem | 190 024 | 190 024 | 0 | 198 876 | 198 876 | 0 |

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

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

| | | | |
|---------------------------------|--|---|--|
| Sestaveno dne: 20.4.2006 | Sestavila:  Ing. Miluše Janíčková Manažer pro finance a controlling | Podpis výkonného ředitele:  Ing. Tomáš Pozner Výkonný ředitel | Podpis statutárního zástupce:  Ing. Libor Slabý Předseda představenstva |
|---------------------------------|--|---|--|

Organizační struktura TSMIL a.s.



ROZVAHA (BALANCE)

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

IČ

25 00 70 17

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Technické služby

města Liberce a.s.

Sídlo, bydliště nebo místo
převzetí účetní jednotky

Erbenova 376/2

Liberec 8

460 08

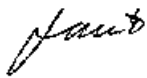

| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Min.úč. období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| | AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) | 001 | 547 375 | -180 191 | 367 184 | 382 863 |
| A. | Pohledávky za upsaný základní kapitál | 002 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. | Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23) | 003 | 481 749 | -179 550 | 301 869 | 314 525 |
| B. I. | Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12) | 004 | 5 212 | -5 129 | 92 | 590 |
| B. I. 1 | Zřizovací výdaje | 005 | 630 | -630 | 0 | 0 |
| 2 | Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje | 006 | 4 382 | -4 370 | 12 | 0 |
| 3 | Software | 007 | 0 | 0 | 0 | 510 |
| 4 | Ocenitelná práva | 008 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Goodwill | 009 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý nehmotný majetek | 010 | 120 | -120 | 0 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek | 011 | 80 | 0 | 80 | 80 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek | 012 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22) | 013 | 476 537 | -174 790 | 301 777 | 314 235 |
| B. II. 1 | Pozemky | 014 | 38 784 | 0 | 38 784 | 38 784 |
| 2 | Stavby | 015 | 316 571 | -82 771 | 233 800 | 243 124 |
| 3 | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 016 | 121 182 | -91 989 | 29 193 | 32 131 |
| 4 | Pěstební celky trvalých porostů | 017 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Základní stádo a tažná zvířata | 018 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Jiný dlouhodobý hmotný majetek | 019 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek | 020 | 0 | 0 | 0 | 196 |
| 8 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 021 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | Oceňovací rozdíl k nabytému majetku | 022 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. | Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30) | 023 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. III. 1 | Podíly v ovládaných a řízených osobách | 024 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem | 025 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly | 026 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Půjčky a úvěry - ovládalci a fidióci osoba, podstatný vliv | 027 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Jiný dlouhodobý finanční majetek | 028 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Požizovaný dlouhodobý finanční majetek | 029 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek | 030 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| označ a | AKTIVA b | řád c | Běžné účetní období | | | Min.úč. období |
|------------|--|----------|---------------------|--------------|------------|-------------------|
| | | | Brutto 1 | Korekce 2 | Netto 3 | Netto 4 |
| C. | Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58) | 031 | 84 414 | -311 | 84 103 | 66 894 |
| C. I. | Zásoby (ř. 33 až 38) | 032 | 8 946 | 0 | 8 946 | 13 874 |
| C. I. 1 | Materiál | 033 | 8 916 | 0 | 8 916 | 11 285 |
| 2 | Nedokončená výroba a polotovary | 034 | 30 | 0 | 30 | 2 589 |
| 3 | Výrobky | 035 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Zvířata | 036 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Zboží | 037 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Poskytnuté zálohy na zásoby | 038 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. | Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47) | 039 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. II. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 041 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 042 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 043 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé poskytnuté zálohy | 044 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Dohadné účty aktivní | 045 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Jiné pohledávky | 046 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Odložená daňová pohledávka | 047 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. III. | Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57) | 048 | 47 149 | -311 | 46 838 | 18 503 |
| C. III. 1 | Pohledávky z obchodních vztahů | 049 | 18 622 | -311 | 18 311 | 10 960 |
| 2 | Pohledávky - ovládající a řídicí osoba | 050 | 11 315 | 0 | 11 315 | 5 721 |
| 3 | Pohledávky - podstatný vliv | 051 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení | 052 | 1 000 | 0 | 1 000 | 0 |
| 5 | Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 053 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | Stát - daňové pohledávky | 054 | 9 430 | 0 | 9 430 | 0 |
| 7 | Krátkodobé poskytnuté zálohy | 055 | 288 | 0 | 288 | 205 |
| 8 | Dohadné účty aktivní | 056 | 1 148 | 0 | 1 148 | -130 |
| 9 | Jiné pohledávky | 057 | 5 346 | 0 | 5 346 | 1 747 |
| C. IV. | Finanční majetek (ř. 59 až 62) | 058 | 8 319 | 0 | 8 319 | 34 517 |
| C. IV. 1 | Peníze | 059 | 107 | 0 | 107 | 42 |
| 2 | Účty v bankách | 060 | 8 212 | 0 | 8 212 | 34 475 |
| 3 | Krátkodobý cenné papíry a podíly | 061 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4 | Polizovaný krátkodobý finanční majetek | 062 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. I. | Časové rozlišení (ř. 64 až 66) | 063 | 1 212 | 0 | 1 212 | 1 244 |
| D. I. 1 | Náklady příštích období | 064 | 1 212 | 0 | 1 212 | 1 242 |
| 2 | Komplexní náklady příštích období | 065 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3 | Příjmy příštích období | 066 | 0 | 0 | 0 | 2 |

| označ | PASIVA | řád | Běžné úč. období | Min.úč. období |
|-----------|---|-----|---------------------|-------------------|
| a | b | c | 5 | 6 |
| | PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 118) | 067 | 387 184 | 382 983 |
| A. | Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 78 + 81 + 84) | 068 | 255 824 | 267 117 |
| A. I. | Základní kapitál (ř. 70 až 72) | 069 | 209 086 | 209 086 |
| 1 | Základní kapitál | 070 | 209 086 | 209 086 |
| 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 | 0 | 0 |
| A. II. 1 | Emisní ážio | 074 | 0 | 0 |
| 2 | Ostatní kapitálové fondy | 075 | 0 | 0 |
| 3 | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků | 076 | 0 | 0 |
| 4 | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách | 077 | 0 | 0 |
| A. III. | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 79 + 80) | 078 | 44 817 | 44 826 |
| A. III. 1 | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond | 079 | 44 256 | 44 256 |
| 3 | Statutární a ostatní fondy | 080 | 561 | 570 |
| A. IV. | Výsledek hospodářství minulých let (ř. 82 + 83) | 081 | 11 626 | 6 869 |
| A. IV. 1 | Nerozdělený zisk minulých let | 082 | 15 487 | 10 730 |
| 2 | Neuhrazená ztráta minulých let | 083 | -3 861 | -3 861 |
| A. V. | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) <i>ř.01 - (+ 69 + 73 + 78 + 81 + 85 + 118)</i> | 084 | 95 | 6 335 |
| B. | Cizí zdroje (ř. 86 + 91 + 102 + 114) | 085 | 95 570 | 109 641 |
| B. I. | Rezervy (ř. 87 až 90) | 086 | 0 | 1 300 |
| B. I. 1 | Rezervy podle zvláštních právních předpisů | 087 | 0 | 1 300 |
| 2 | Rezerva na důchody a podobné závazky | 088 | 0 | 0 |
| 3 | Rezerva na daň z příjmů | 089 | 0 | 0 |
| 4 | Ostatní rezervy | 090 | 0 | 0 |
| B. II. | Dlouhodobé závazky (ř. 92 až 101) | 091 | 4 178 | 4 178 |
| B. II. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 092 | 0 | 0 |
| 2 | Závazky - ovládací a řídicí osoba | 093 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 094 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 095 | 0 | 0 |
| 5 | Dlouhodobé přijaté zálohy | 096 | 0 | 0 |
| 6 | Vydané dluhopisy | 097 | 0 | 0 |
| 7 | Dlouhodobé směnky k úhradě | 098 | 0 | 0 |
| 8 | Dohadné účty pasívní | 099 | 0 | 0 |
| 9 | Jiné závazky | 100 | 0 | 0 |
| 10 | Odložený daňový závazek | 101 | 4 178 | 4 178 |

| označ a | PASIVA b | řad c | Běžné úč. období 5 | Min.úč. období 6 |
|------------|---|----------|--------------------------|------------------------|
| B. III. | Krátkodobé závazky (ř. 103 až 113) | 102 | 17 095 | 20 999 |
| B. III. 1 | Závazky z obchodních vztahů | 103 | 11 896 | 13 936 |
| 2 | Závazky - ovládací a řídicí osoba | 104 | 0 | 0 |
| 3 | Závazky - podstatný vliv | 105 | 0 | 0 |
| 4 | Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení | 106 | 0 | 0 |
| 5 | Závazky k zaměstnancům | 107 | 2 289 | 1 963 |
| 6 | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 108 | 1 198 | 990 |
| 7 | Stát - daňové závazky a dotace | 109 | 386 | 1 053 |
| 8 | Krátkodobé přijaté zálohy | 110 | 52 | 835 |
| 9 | Vydané dluhopisy | 111 | 0 | 0 |
| 10 | Dohadné účty pasivní | 112 | 1 274 | 2 222 |
| 11 | Jiné závazky | 113 | 0 | 0 |
| B. IV. | Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 115 až 117) | 114 | 74 297 | 83 164 |
| B. IV. 1 | Bankovní úvěry dlouhodobé | 115 | 74 297 | 83 164 |
| 2 | Bankovní úvěry krátkodobé | 116 | 0 | 0 |
| 3 | Krátkodobé finanční výpomoci | 117 | 0 | 0 |
| C. I. | Časové rozlišení (ř. 119 + 120) | 118 | 5 904 | 6 205 |
| C. I. 1 | Výdaje příštích období | 119 | 1 059 | 297 |
| 2 | Výnosy příštích období | 120 | 4 932 | 5 908 |

| | |
|--|--|
| Právní forma účetní jednotky : | Akciová společnost |
| Předmět podnikání nebo jiné činnosti : | Uklid, čištění komunikací, údržba veřejné zeleně, provoz. veřejného osvětlení, doprav. signalizace, parkovacích ploch. |

| | | |
|-------------------|--|--|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| 20.04.06 | Ing. Miluše Janíčková  | Ing. Libor Slabý, předseda představenstva  |

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31.12.2005

(v celých tisících Kč)

IC

25 00 70 17

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Technické služby

města Liberce a.s.

Státní, svázná nebo místopodniká účetní jednotky

Erbenova 376/2



Liberec 8

460 08

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|---|------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| I. | Tržby za prodej zboží | 01 | 0 | 0 |
| A. | Náklady vynaložené na prodané zboží | 02 | 0 | 0 |
| + | Obchodní marže (ř. 01-02) | 03 | 0 | 0 |
| II. | Výkony (ř. 05+06+07) | 04 | 163 081 | 197 670 |
| II. 1 | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb | 05 | 164 982 | 188 305 |
| 2 | Změna stavu zásob vlastní činnosti | 06 | -2 609 | 824 |
| 3 | Aktivace | 07 | 708 | 8 541 |
| B. | Výkonová spotřeba (ř. 09+10) | 08 | 120 811 | 135 316 |
| B. 1 | Spotřeba materiálů a energie | 09 | 62 702 | 60 840 |
| B. 2 | Služby | 10 | 57 909 | 74 476 |
| + | Přidaná hodnota (ř. 03+04-08) | 11 | 42 470 | 62 354 |
| C. | Osobní náklady | 12 | 40 819 | 39 577 |
| C. 1 | Mzdové náklady | 13 | 28 721 | 27 852 |
| C. 2 | Odměny členům orgánů společnosti a družstva | 14 | 690 | 760 |
| C. 3 | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění | 15 | 10 304 | 9 969 |
| C. 4 | Sociální náklady | 16 | 1 104 | 996 |
| D. | Daně a poplatky | 17 | 673 | 655 |
| E. | Odpisy dlouhodobého nematného a hmotného majetku | 18 | 21 480 | 21 538 |
| III. | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21) | 19 | 1 325 | 1 141 |
| III. 1 | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku | 20 | 67 | 47 |
| 2 | Tržby z prodeje materiálu | 21 | 1 258 | 1 094 |
| F. | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24) | 22 | 725 | 459 |
| F. 1 | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku | 23 | 33 | 0 |
| F. 2 | Prodaný materiál | 24 | 692 | 459 |
| G. | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25 | -1 403 | 1 330 |
| IV. | Ostatní provozní výnosy | 26 | 26 943 | 10 571 |
| H. | Ostatní provozní náklady | 27 | 857 | 384 |
| V. | Převod provozních výnosů | 28 | 0 | 0 |
| I. | Převod provozních nákladů | 29 | 0 | 0 |
| . | Provozní výsledek hospodaření | 30 | 7 587 | 10 123 |
| | (ř. 11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-29) | | | |

Formulář zpracovává ASP/EKT HM, danová, účetní a auditorská kancelář, vodňanského 4, Praha 6-Břevnov, tel. 231 056 911

| Označení a | TEXT b | Číslo řádku c | Skutečnost v účetním období | |
|---------------|--|---------------------|-----------------------------|--------------|
| | | | sledovaném 1 | minulém 2 |
| VI | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů | 31 | 0 | 2 232 |
| J | Prodatné cenné papíry a podíly | 32 | 0 | 850 |
| 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 přesměnění cenných papírů a derivátů | 39 | 0 | 0 |
| L. | Náklady z přesměnění cenných papírů a derivátů | 40 | 0 | 0 |
| M. | Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti | 41 | 0 | 0 |
| X. | Výnosové úroky | 42 | 91 | 210 |
| N. | Nákladové úroky | 43 | 5 229 | 6 040 |
| XI. | Ostatní finanční výnosy | 44 | 1 | 3 000 |
| O. | Ostatní finanční náklady | 45 | 2 345 | 2 157 |
| 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 | -7 462 | -3 605 |
| Q. | Dañ z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51) | 49 | 0 | 170 |
| Q. 1 | - splatná | 50 | 0 | 0 |
| Q. 2 | - odložena | 51 | 0 | 170 |
| ** | Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49) | 52 | 109 | 6 348 |
| XIII. | Mimořádné výnosy | 53 | 0 | 6 |
| R. | Mimořádné náklady | 54 | 10 | 18 |
| S. | Dañ z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57) | 55 | 0 | 0 |
| S. 1 | - splatná | 56 | 0 | 0 |
| S. 2 | - odložena | 57 | 0 | 0 |
| * | Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55) | 58 | -10 | 12 |
| T. | Převod půdlažního výsledku hospodaření společníků (+/-) | 59 | 0 | 0 |
| *** | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59) | 60 | 99 | 6 336 |
| **** | Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54) | 61 | 99 | 6 506 |

| | | |
|-------------------|--|--|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| 20.04.06 | Ing. Miluše Janíčková  | Ing. Libor Slabý, předseda představenstva  |

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOKÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni **31.12.2005**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

Technické služby

města Liberce a.s.

Sídlo, byt, sídlo nebo místo
podnikání účetní jednotky

Erbenova 376/2

Liberec 8

460 08

| P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období | | 34 517 |
|---|--|----------------|
| Peněžní toky z hlavního účelového činnosti (provozní činnosti) | | |
| Z | Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním | 105 |
| A. 1 | Úpravy o nepeněžní operace | 25 284 |
| A. 1 1 | Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku | 21 480 |
| A. 1 2 | Změna stavu opravných položek, rezerv | -1 300 |
| A. 1 3 | Zisk z prodeje stálých aktiv | -34 |
| A. 1 4 | Výnosy z dividend a podílů na zisku | 0 |
| A. 1 5 | Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky | 5 138 |
| A. 1 6 | Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace | 0 |
| A. * | Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim. položkami | 25 389 |
| A. 2 | Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu | -36 361 |
| A. 2 1 | Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv | -28 303 |
| A. 2 2 | Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv | -12 986 |
| A. 2 3 | Změna stavu zásob | 4 828 |
| A. 2 4 | Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespadaajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů | 0 |
| A. ** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami | 10 672 |
| A. 3 | Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných | -5 229 |
| A. 4 | Přijaté úroky | 91 |
| A. 5 | Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období | 0 |
| A. 6 | Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů | -10 |
| A. *** | Čistý peněžní tok z provozní činnosti | 16 126 |
| Peněžní toky z investiční činnosti | | |
| B. 1 | Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv | -9 868 |
| B. 2 | Příjmy z prodeje stálých aktiv | 34 |
| B. 3 | Půjčky a úvěry spřízněným osobám | 0 |
| B. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti | 9 934 |
| Peněžní toky z finančních činností | | |
| C. 1 | Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků | 0 |
| C. 2 | Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty | 144 |
| C. 2 1 | Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd. | 0 |
| C. 2 2 | Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům | 0 |
| C. 2 3 | Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů | 0 |
| C. 2 4 | Úhrada ztráty společnosti | 0 |
| C. 2 5 | Přímé platby na vrub fondů | -9 |
| C. 2 6 | Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně | -135 |
| C. *** | Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti | 144 |
| F. | Čistý zvýšení resp. snížení peněžních prostředků | -26 198 |
| R. | Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období | 8 319 |

| | | |
|-------------------|--|--|
| Okamžik sestavení | Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky | Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou |
| 20.04.08 | Ing. Miluše Janíčková  | Ing. Libor Slabý, předseda představenstva  |



Z P R Á V A
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

číslo 191/2006

O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

**AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK 2005 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI**

**Technické služby města Liberce a. s.
se sídlem v Liberci**

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2005

Na základě uzavřené smlouvy a kontrolní činnosti ze dne 12. 03. 2003 s obchodní společností Technické služby města Liberce a. s. se sídlem v Liberci, jsme provedli auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2005 k datu rozvahového dne 31. 12. 2005 této obchodní společnosti, která podléhá auditu účetní závěrky ve smyslu povinností uložených jí ustanovením § 20 zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, v platném znění.

Auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2005 k datu rozvahového dne 31. 12. 2005 bylo provedeno :

| | | |
|---|---|--|
| společnost | : | O – CONSULT s. r. o. |
| se sídlem | : | 460 14 Liberec, Jiráskova 465 |
| hlavní kancelář | : | 460 01 Liberec, Vzdušná 63/11 |
| IČ | : | 44 56 74 48 |
| telefon | : | 485 102 546, 485 105 459 |
| fax | : | 485 102 547 |
| e-mail | : | o-consult@o-consult.cz |
| osvědčení Komory auditorů České republiky číslo | : | 38 |
| auditor odpovědný za zpracování zprávy | : | Ing. Jiří O E H L |
| | : | osvědčení Komory auditorů České republiky číslo 250 |

Příjemce zprávy :

1. valná hromada společníků obchodní společnosti
2. objednatel – statutární vedení obchodní společnosti

Ověřili jsme rozvahu, výkaz zisků a ztráty a přehled o peněžních tocích společnosti Technické služby města Liberce a.s. k datu rozvahového dne 31. prosince 2005. Za sestavení této účetní závěrky je zodpovědné vedení společnosti Technické služby města Liberce a.s. . Statutární orgán společnosti – představenstvo – je povinno zajistit řádné vedení předepsané evidence a účetnictví podle ustanovení § 192 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění. Auditorské ověření účetní závěrky nezbavuje společnost a vedení společnosti odpovědnosti za její zpracování. Naším úkolem je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu s Mezinárodními auditorskými standardy, zákonem č. 254/2000 Sb., o auditorech, a s auditorskými směrnici Komory auditorů České republiky. Tyto předpisy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl audit tak, aby získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření důkazních informací prokazujících částky a skutečnosti uvedené v účetní závěrce. Audit též zahrnuje posouzení použitých účetních zásad a významných odhadů provedených vedením a dále posouzení přiměřenosti celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku auditora.

V obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem, jsou ke dni zpracování zprávy uvedeny v oddíle B a vložce číslo 877 tyto údaje o subjektu, jehož účetní závěrka byla ověřována a k níž je touto zprávou vydáván výrok auditora :

Den zápisu společnosti : 01. 01. 1997
Obchodní firma : **Technické služby města Liberce a.s.**
Sídlo : **460 08 Liberec, Erbenova 376/2**
Právní forma : akciová společnost
Identifikační číslo : **250 07 017**

Statutární orgán - představenstvo :

předseda představenstva : Ing. Libor Slabý, bytem Liberec, Schillerova 233/10
člen představenstva : Radim Zíka, bytem Liberec, Fibichova 1164/18
člen představenstva : Bc. Ondřej Červinka, bytem Liberec, Hálkova 1103/4
člen představenstva : Mgr. Alois Čvančara, bytem Liberec, Velešlavínova 216
člen představenstva : ing. Jiří Veselka, bytem Liberec, Ruprechtická 553/27

Dozorčí rada :

předseda dozorčí rady : ing. Pavel Bernát, bytem Liberec 19, Vizovická 311
člen dozorčí rady : Zdeněk Kovář, bytem Liberec 14, Na Pískovně 648/6
člen dozorčí rady : Ladislav Šimerda, bytem Liberec 1, Hokešova 94/9

základní kapitál : 209.086.400,00 Kč

VÝROK AUDITORA :

k řádné roční účetní závěrce obchodní společnosti Technické služby města Liberce a. s., se sídlem v Liberci, Erbenova 376/2, IČ 25007017, k datu rozvahového dne 31. prosince 2005

**PODLE NAŠEHO NÁZORU ÚČETNÍ ZÁVĚRKA VE VŠECH VÝZNAMNÝCH
OHLEDNĚCH VĚRNĚ ZOBRAZUJE FINANČNÍ POZICI SPOLEČNOSTI
K UVEDENÉMU DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. 12. 2005 A VÝSLEDKY JEJÍHO
HOSPODÁŘENÍ A PĚNĚŽNÍ TOKY ZA UVEDENÝ ROK 2005 V SOULADU SE
ZÁKONEM O ÚČETNICTVÍ, ČESKÝMI ÚČETNÍMI STANDARDY A DALŠÍMI
PŘÍSLUŠNÝMI PŘEDPISY ČESKÉ REPUBLIKY.**

Konstatujeme, že významný objem výkonů prověřovaná společnost realizuje pro svoji řídicí osobu – jediného akcionáře Statutární město Liberec. Tato skutečnost je v plném rozsahu popsána ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami. Část výkonů je hrazena i formou dotace k cenám, část formou dotace do hospodářského výsledku. Auditor doporučuje uvedené vztahy řešit realizací ovládací smlouvy.

Významnou událostí od data zpracování účetní závěrky do data zpracování zprávy auditora je rozhodnutí zakladatele o snížení základního kapitálu ve významném objemu, které bude uhrazeno formou převzetí části majetku. V uvedeném období řeší dále prověřovaná společnost uplatňování daně z přidané hodnoty k části svých výkonů. Tato skutečnost může mít významný dopad do hospodářského výsledku společnosti.

Tato zpráva s výrokem auditora není zprávou o ověření výroční zprávy s její součástí zprávou o vztazích mezi propojenými osobami, neboť ke dni zpracování zprávy auditora nebyla uvedena výroční zpráva doposud zpracována.

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

Datum zpracování zprávy :
V Liberci, dne 9. května 2006

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



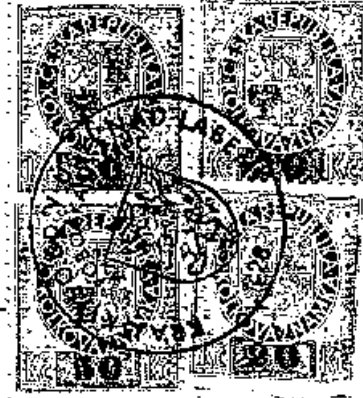
Ing. Jiří O E H L
osvědčení Komory auditorů ČR číslo 250
a jednatel společnosti



Příloha : účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne

V ý p i s

z obchodního rejstříku, vedeného
Krajským soudem v Ústí nad Labem
oddíl B, vložka 877



Datum zápisu: 1.ledna 1997

Obchodní firma: Technické služby města Liberce a.s.

Sídlo: Liberec 8, Erbenova 376/2, PSČ 460 08

Identifikační číslo: 250 07 017

Právní forma: Akciová společnost

Předmět podnikání:

- Provozování veřejného osvětlení a dopravní signalizace na území Města Liberce.
- Podnikání v oblasti s nakládání s nebezpečnými odpady.
- Provádění staveb, jejich změn a odstraňování.
- Montáž, opravy a zkoušky vyhrazených elektrických zařízení
- Výroba rozvaděčů nízkého napětí a baterií, kabelů a vodičů
- Projektování, zhotovování a opravy dopravně - bezpečnostních zařízení.
- Zámečnictví.
- Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej.
- Projektování elektrických zařízení.
- Úklid, čištění a umytí zpevněných plocha komunikací.
- Ubytovací služby.
- reklamní činnost
- podnikání v oblasti nakládání s odpady
- provozování parkovacích ploch
- ochranná dezinfekce, dezinfekce a deratizace chemickými látkami a chemickými přípravky klasifikovanými jako vysoce toxické nebo toxické, s výjimkou odborných činností na úseku rostlinolékařské péče
- poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví
- opravy silničních vozidel
- silniční motorová doprava nákladní
- ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví

Statutární orgán - představenstvo:

předseda představenstva: Ing. Libor Slabý, r.č. 670605/1979

Liberec, Schillerova 233/10, PSČ 460 01

den vzniku funkce: 21.prosince 2005

den vzniku členství v představenstvu: 6.prosince 2005

člen představenstva: Radim Zika, r.č. 700825/2581

Liberec 1, Fibichova 1164/18, PSČ 460 01

den vzniku členství v představenstvu: 8.dubna 2003

člen představenstva: Bc. Ondřej Červinka, r.č. 770511/2591

Liberec 1, Hálkova 1103/4, PSČ 460 01

den vzniku členství v představenstvu: 8.dubna 2003

člen představenstva: Mgr. Alois Čvančara, r.č. 450922/005



Liberec 5, Veleslavínova 216, PSČ 460 01
den vzniku členství v představenstvu: 8.dubna 2003
člen představenstva: ing. Jiří Veselka, r.č. 581228/1827
Liberec 1, Ruprechtická 553/27, PSČ 460 01
den vzniku členství v představenstvu: 8.dubna 2003

Za představenstvo jedná samostatně pouze předseda představenstva. V případě nepřítomnosti předsedy představenstva jsou oprávněni jednat za společnost ostatní členové představenstva, avšak vždy nejméně dva členové představenstva společně. Podepisování za společnost se provádí tak, že k vytištěné nebo napsané obchodnífirmě připojí předseda představenstva nebo členové představenstva svůj podpis s uvedením své funkce a jména.

Dozorčí rada:

předseda dozorčí rady: ing. Pavel Bernát, r.č. 601119/0405
Liberec 19, Vizovická 311, PSČ 460 08
den vzniku funkce: 3.června 2003
den vzniku členství v dozorčí radě: 8.dubna 2003
člen dozorčí rady: Zdeněk Kovář, r.č. 300704/098
Liberec 14, Na Pískovně 648/6, PSČ 460 14
den vzniku členství v dozorčí radě: 8.dubna 2003
člen dozorčí rady: Ladislav Šimerda, r.č. 520408/048
Liberec 1, Hokešova 94/9, PSČ 460 01
den vzniku členství v dozorčí radě: 11.května 2004

Akcie:

272 ks kmenové akcie na majitele ve jmenovité hodnotě 768 700,- Kč
akcie jsou v zaknihované podobě

Základní kapitál: 209 086 400,- Kč
Splaceno: 100 %

Ostatní skutečnosti:

- Akcionář: Město Liberec se sídlem v Liberci 1, nám. dr. E. Beneše 1, jediný akcionář, IČO 00262978

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

Krajský soud v Ústí nad Labem - pobočka Liberec

Číslo výpisu: 14714/2006



Vyhotovil: Eva Janáčková