

Výroční zpráva 2016



...pro město, ve kterém žijeme.

Technické služby města Liberce a.s.
Tel. spojení : 482 410 111
Web: www.tsml.cz



OBSAH

Základní údaje o společnosti	str. 1
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku	str. 2
Zpráva auditora	str. 5
Zpráva o vztazích za rok 2016	str. 6

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

Obchodní jméno: Technické služby města Liberce a. s.

Sídlo společnosti: Erbenova 376/2, Liberec VIII – Dolní Hanychov, 460 08

IČ: 25007017

Právní forma: akciová společnost

Rok a způsob vzniku:

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. ledna 1997 pod spisovou značkou B 877. Jediným zakladatelem společnosti je město Liberec, které je také 100 % akcionářem společnosti.

Struktura základního kapitálu:

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

Akcie:

165 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 768 700,- Kč za jeden kus. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

Organizační složky podniku:

společnost nemá žádné organizační složky podniku v zahraničí.

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A O STAVU JEJÍHO MAJETKU

Aktivity v oblasti vývoje a výzkumu:

společnost nemá žádné aktivity v oblasti vývoje a výzkumu.

Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovně právních vztazích:

společnost Technické služby města Liberce a. s. si uvědomuje, že svojí činností ovlivňuje životní prostředí. Rozvoj společnosti je založen na harmonickém sladění ekonomického růstu a ochrany životního prostředí. Všichni zaměstnanci společnosti jsou si vědomi odpovědnosti vůči svému jednání a jeho vlivu na okolí.

Cesta k uplatňování této odpovědnosti je v rámci zavedeného systému environmentálního managementu dle ČSN EN ISO 14001:2005 stanovena Politikou ochrany životního prostředí, kterou je deklarována snaha společnosti o trvale šetrné chování k životnímu prostředí a k vytváření podmínek pro jeho neustálé zlepšování.

Společnost má zpracovaný registr environmentálních aspektů, který je průběžně aktualizován a vyhodnocován. Konkrétní environmentální cíle jsou definovány v rámci přezkoumání vedením a jsou zaměřeny zejména na trvalé záměry politiky ochrany životního prostředí.

Prováděním interních auditů je uskutečňována kontrolní činnost a zjišťováno dodržování vymezených zásad při všech činnostech společnosti.

Formou výcviku a vzdělávání společnost neustále zvyšuje a prohlubuje povědomí mezi svými zaměstnanci v oblasti životního prostředí. Výcvik a vzdělávání zaměstnanců jsou chápány jako jedna z cest vedoucích k minimalizaci rizik spojených s ohrožením životního prostředí, zvyšuje odbornost zaměstnanců a snižuje riziko mimořádných událostí.

Společnost má vypracovaný postup a provádí pravidelné monitorování a měření vybraných ukazatelů životního prostředí. Mezi hlavní sledované údaje patří spotřeba energií, vody, pohonných hmot a nakládání s odpady. Monitorované a měřené ukazatele jsou vyhodnocovány.

Společnost snižuje rizikovost jednotlivých činností kvalitní přípravou, pravidelným, opakovaným proškolením zaměstnanců na všech stupních řízení, vyhledáváním potencionálních rizik a jejich minimalizací používáním adekvátních osobních ochranných pracovních prostředků, efektivním nakládáním s odpady a snižováním podílu nebezpečných odpadů, pravidelnými kontrolami dodržování stanovených postupů a zásad.

Investiční záměry posuzuje společnost před konečným rozhodnutím o jejich realizaci z hlediska jejich vlivu na životní prostředí a snaží se o to, aby dopad na životní prostředí byl co nejmenší.

Pro další snižování zátěže životního prostředí je ve stanovených intervalech a termínech zajišťována kontrola vozidel a mechanismů s cílem minimalizovat škodlivé emise do ovzduší, omezovat hluk na přijatelnou míru, zamezovat úkapům provozních kapalin, zejména ropných látek.

Pracovně právní vztahy ve společnosti fungují v souladu se zákonem č. 262/2006 Sb., zákoník práce v platném znění.

V závěru roku 2016 činil celkový počet zaměstnanců TSML a. s. 157, z tohoto počtu je zaměstnáno ve společnosti 131 mužů a 26 žen.

V oblasti vzdělávání zaměstnanců se společnost zaměřila především na prohlubování profesních znalostí a dovedností zaměstnanců všech kategorií (dělnických, technickohospodářských i manažerských). Cílem je udržet požadované kvalifikace nutné pro výkon potřebných profesí.

Řízení zaměstnanců je uplatňováno prostřednictvím stanovených cílů. Pravidelnou součástí práce s lidmi jsou hodnotící rozhovory. Rozhovory se svými nadřízenými absolvují všichni zaměstnanci společnosti.

Společnost plní zákonnou povinnost zaměstnávání stanoveného podílu osob se zdravotním postižením a to vlastním zaměstnáváním těchto osob. Navíc odebírá výrobky a služby od firem, které zaměstnávají více než 50 % osob se zdravotním znevýhodněním.

V roce 2016 nebyla společnosti udělena pokuta za nedodržení zákonných povinností vyplývajících z pracovně právní legislativy.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti:

společnost Technické služby města Liberce a. s. prochází od roku 2015 náročnou stabilizační etapou. Po několikaletém období, ve kterém byly postupně deformovány dříve nastavené procesy a kdy společnost v podstatě nebyla strategicky řízena, tj. byla zanedbána problematika rozvoje a strategie obnovy potřebných jak technických, tak i lidských zdrojů, čímž přirozeně došlo i k nárůstu vnitřní frustrace a demotivace zaměstnanců společnosti, byla přechodem nového výkonného vedení společnosti v závěru roku 2016 zahájena potřebná obnova jejího postavení na trhu i důvěry zaměstnanců v ni.

Klíčovými parametry (opatření, úkoly, cíle) pro další kroky změn potřebných pro dosažení výše uvedeného je počínaje rokem 2017 realizace následujících opatření:

- nejdůležitějším předpokladem úspěšného fungování společnosti je obnovení vzájemné důvěry mezi SML a TSML a. s., která byla v posledních letech značně narušena.
- pro tvorbu obchodního plánu roku 2017 a výhledově 2018 je nezbytná lepší míra spolupráce se SML v plánování, což umožní lepší rozvržení kapacit TSML a. s. a postupný nárůst objemu zakázek potřebných pro zajištění výjimky „in house“ 80/20. Potřebné je i využít možnosti navyšování finančního limitu objemu zakázek ze strany SML. Pro TSML a. s. je důležité i v jakém objemu se bude podílet na činnostech ve vlastnictví státu - zimní a letní údržba tohoto majetku (smlouva na letní a zimní údržbu komunikací I. tříd pro ŘSD). V jednání se společností Eurovia je podpis smlouvy na provádění letní údržby na roky 2017-2018, resp. zimní údržby na dalších 8 let.
- do finančního plánu na rok 2017 a roky následující je již zapracován negativní výpadek činnosti související z provozování Parkovacího systému. Při absenci této činnosti bude TSML a. s. chybět významná část v minulosti generované přidané hodnoty, kterou nelze plně nahradit z jiných aktivit. Je proto nutné zvýšení zadávaného objemu prací SML, tzn. výkonů, na které jsou TSML a. s. technologicky a kapacitně vybaveny, za předpokladu jejich racionálního plánování a přiměřeného poměru materiálových a ostatních přímých nákladů. TSML a. s. jsou schopné zajistit realizaci zakázek na zvýšení objemu prostředků do veřejné zeleně, která je dlouhodobě podfinancována, rovněž tak zvýšení objemu zakázek na čištění města a přímého zadávání malých a středních akcí stavebního charakteru. Parkovací systém byl v minulosti stabilizačním prvkem ekonomiky TSML a. s. a jeho změna bez adekvátních protiopatření bude mít trvalý vliv na ekonomiku společnosti. Proto TSML a. s. mají i nadále zájem o jeho budoucí provozování. Rovněž tak, po vypršení smlouvy s firmou ELTODO v roce 2021, o správu veřejného osvětlení.
- společnost potřebuje výrazněji zvýšit investice do modernizace strojního parku a ve střednědobém horizontu se dostat zpět na potřebnou technologickou úroveň. Na základě připraveného investičního plánu, na období 3 - 5 let, je třeba realizovat vybrané investice a postupně snižovat

náklady na opravy a prostoje způsobené zastaralou poruchovou technikou. Zahájení této modernizace se pochopitelně projeví ve výsledku hospodaření roku 2017 proti letům minulým zvýšenými odpisy.

- v návaznosti na zlepšení plánování a průběžný nárůst objemu zakázek proběhne v roce 2017 i optimalizace činností vykonávaných pro TSML a. s. subdodavatelsky a subdodavatelské smlouvy budou nově vysoutěženy.

zpráva auditora

Technické služby města Liberce a.s.
se sídlem Erbenova 376/2, Liberec III

**ověření řádné účetní závěrky
a zprávy o vztazích**

za rok 2016

společnost zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
u Komory auditorů České
republiky - osvědčení číslo 38



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2009


audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, s.r.o.
Baarova 48 / 4
460 01 Liberec I

tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

e-mail: o-consult@o-consult.cz
www.o-consult.cz



Z P R Á V A N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A

č. j. 1391/2017

O P R O V E D E N Ě M A U D I T U

AUDITORSKÉM OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

A ZPRÁVY O VZTAZÍCH

ZA OBDOBÍ 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016 OBCHODNÍ SPOLEČNOSTI

Technické služby města Liberce a.s.

se sídlem Erbenova 376/2, Liberec VIII–Dolní Hanychov, 460 08 Liberec

K DATU ROZVAHOVÉHO DNE 31. PROSINCE 2016

Na základě uzavřené smlouvy o kontrolní činnosti s obchodní společností Technické služby města Liberce a.s. se sídlem Erbenova 376/2, Liberec VIII–Dolní Hanychov, 460 08 Liberec, IČO 250 07 017, jsme provedli auditorské ověření řádné účetní závěrky za období od 1. 1. 2016 – 31. 12. 2016 k datu rozvahového dne 31. 12. 2016 a ověření zprávy o vztazích 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.

Příjemce: akcionář společnosti Technické služby města Liberce, a.s. se sídlem Erbenova 376/2, Liberec VIII–Dolní Hanychov, 460 08 Liberec, IČO 250 07 017, společnost zapsaná v obchodním rejstříku, který vede Krajský soud v Ústí nad Labem v oddíle B, vložce 877.



ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Technické služby města Liberce a.s. („Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv Společnosti k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s ověřením účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

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

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



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

Odpovědnost představenstva Společnosti za účetní závěrku

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

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

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody, falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol představenstvem.
- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti trvat nepřetržitě. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností



upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti trvat nepřetržitě vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost trvat nepřetržitě. Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

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

ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti Technické služby města Liberce a.s. se sídlem Erbenova 376/2, Liberec VIII–Dolní Hanychov, 460 08 Liberec za rok končící 31. 12. 2016. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědné představenstvo společnosti Technické služby města Liberce a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření stanovisko k této zprávě o vztazích.

Ověření jsme provedli v souladu s AS č. 56 Komory auditorů České republiky. Tento standard vyžaduje, abychom plánovali a provedli ověření s cílem získat omezenou jistotu, že zpráva o vztazích neobsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti. Ověření je omezeno především na dotazování pracovníků společnosti a na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto toto ověření poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

Na základě našeho ověření jsme nezjistili žádné skutečnosti, které by nás vedly k domněnce, že zpráva o vztazích společnosti Technické služby města Liberce a.s. se sídlem Erbenova 376/2, Liberec VIII–Dolní Hanychov, 460 08 Liberec za rok končící 31. 12. 2016 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

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



Auditorské ověření řádné roční účetní závěrky za rok 2016 k datu rozvahového dne 31. 12. 2016 byla provedena:

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

oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 38

auditor odpovědný za zpracování zprávy : Ing. Jana Hočková
oprávnění Komory auditorů České republiky číslo 1656

Datum zpracování zprávy :
V Liberci, dne 26. května 2017



za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r.o.

oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 38 :

Ing. Jiří OEHLE
jednatel společnosti



Za předložení zprávy odpovídá:

Ing. Jana HOČKOVÁ
oprávnění Komory auditorů ČR číslo 1656

Příloha : účetní závěrka obchodní společnosti k datu rozvahového dne 31. 12. 2016

Mínimální závazný výčet přednášed
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů



ROZVAHA v plném rozsahu

k 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

Rozvaha ÚČ POD 1-01

Název a sídlo účetní jednotky
Technické služby města Liberce
s.r.o.
Erbenova 376/2
Liberec 8
460 08

Čís. I.	IKF	Rok	Měsíc	IC
01	801095	2016	12	25007017

označ. a	AKTIVA	řad. c	Běžné účetní období			minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Koristo 3	
	AKTIVA CELKEM	001	380 377	-186 090	194 287	185 564
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	312 951	-194 155	118 796	113 374
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 826	-7 424	504	767
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	7 808	-7 304	504	767
B.I.2.1.	Software	007	7 808	-7 304	504	767
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
B.I.3.	Goodwill	009	0	0	0	0
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	120	-120	0	0
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	305 033	-186 741	118 292	112 607
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	126 136	-51 143	75 093	72 515
B.II.1.1.	Pozemky	016	26 498	0	26 498	26 498
B.II.1.2.	Stavby	017	102 638	-51 143	51 495	53 117
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	173 914	-135 598	38 316	33 992
B.II.3.	Oceňovací rozdíly k nabývanému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstební práce celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělé zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024	2 983	0	2 983	0
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	2 983	0	2 983	0
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládaná osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Záůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládaná osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B.III.4.	Záůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
B.III.6.	Záůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034	0	0	0	0
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0




označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	Oběžná aktiva					
	Zásoby					
C.I.1.	Materiál	030	12 036	0	12 036	19 017
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	2 157
	Výrobky a zboží					
C.I.3.1.	Výrobky	042	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C.II	Pohledávky					
C.II.1	Dlouhodobé pohledávky					
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
C.II.1.4.	Geložovaná daňová pohledávka	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní				0	0
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společnosti	053	0	0	0	0
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky					
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	11 501	-1 925	9 576	9 725
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní				10 348	3 945
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společnosti	062	0	0	0	0
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
C.II.2.4.3.	Stát-daňové pohledávky	064	326	0	326	982
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	293	0	293	174
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	9 467	0	9 467	1 720
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	262	0	262	1 089
C.III	Krátkodobý finanční majetek					
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C.IV	Peněžní prostředky					
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	48	0	48	36
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	43 011	0	43 011	36 630
D	Časové rozlišení aktiv					
D.1.	Náklady příštích období	075	469	0	469	547
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	3	0	3	133
	Kontrolní číslo AKTIVA			184 350	542 787	605 114

Handwritten signature

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	
			Netto 5	minulé úč. období 6
	PASIVA CELKEM	076	194 287	185 554
A	Vlastní kapitál	080	184 350	185 223
A.1	Základní kapitál	081	126 836	126 836
A.1.1.	Základní kapitál	082	126 836	126 836
A.1.2.	Vlastní podíly (-)	083	0	0
A.1.3.	Změny základního kapitálu	084	0	0
A.2	Ážio a kapitálové fondy	085	0	0
A.2.1.	Ážio	086	0	0
A.2.2.	Kapitálové fondy	087	0	0
A.2.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	088	0	0
A.2.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	089	0	0
A.2.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	090	0	0
A.2.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A.2.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	092	0	0
A.3	Fondy ze zisku	093	36 350	37 407
A.3.1.	Ostatní rezervní fondy	094	35 955	37 407
A.3.2.	Statutární a ostatní fondy	095	395	25
A.4	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	096	906	0
A.4.1.	Nerozdělený zisk minulých let	097	906	0
A.4.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	098	0	0
A.4.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	0	0
A.5	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	100	265	955
A.6	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	101	0	0
B+C	Daň z příjmu	102	27 355	17 502
B	Rezervy	103	6 147	2 410
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	104	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmu	105	0	0
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	106	3 213	1 507
B.4.	Ostatní rezervy	107	1 934	811
C	Závazky	108	5 718	15 395
C.1	Dlouhodobé závazky	109	5 701	5 110
C.1.1	Výměnitelné dluhopisy	110	0	0
C.1.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	111	0	0
C.1.1.2.	Ostatní dluhopisy	112	0	0
C.1.2.	Závazky k úvěrovým institucím	113	4 218	3 489
C.1.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	114	0	0
C.1.4.	Závazky z obchodních vztahů	115	0	0
C.1.5.	Dlouhodobé směňky k úhradě	116	0	0
C.1.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	117	0	0

Obod

označ. a	PASIVA b	říd. c	Běžné účetní období		minulé úč. období	
			Netto 5		Netto 6	
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	118		0		0
C.I.8.	Odloužený daňový závazek	119		1 483		1 621
C.I.9.	Závazky - ostatní					
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	121		0		0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	122		0		0
C.I.9.3.	Jiné závazky	123		0		0
	Krátkodobé závazky					
C.II.1.	Vydané dluhopisy					
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	126		0		0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	127		0		0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	128		0		0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	129		0		0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	130		9 010		5 461
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	131		0		0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládaná osoba	132		0		0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	133		0		0
C.II.8.	Závazky ostatní					
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	135		0		0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	136		0		0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	137		3 238		2 748
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	138		1 875		1 551
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	139		2 357		358
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	140		0		137
C.II.8.7.	Jiné závazky	141		38		20
	Časové rozlišení pasiv			2 502		2 538
D.1.	Výdaje příštích období	143		2 562		2 538
D.2.	Výnosy příštích období	144		0		0
Kontrolní číslo PASIVA						

Odesláno dne: 28.04.2017	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Milan Porá, předseda představenstva	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Ing. Lenka Káneká, hlavní účetní	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis) Ing. Tomáš Reichert, finanční ředitel
			
			telefon: 420 482 410 111

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVEROVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

O - CONSULT S. R. O.

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ÚĚ POD 2-01

Název a sídlo účetní jednotky
Technické služby města Liberec
a.s.
Erbenova 376/2
Liberec 8
480 08

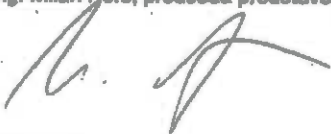


k 31.12.2016
(v celých tisících Kč)



Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	803095	2016	12	26007017

označ. a.	TEXT b.	řád. c.	Skutečnost v účetním období	
			středověrem 1	minulím 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	149 318	147 155
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba	03	67 122	71 390
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	34 930	36 800
A.3.	Služby	06	32 202	34 590
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	-2 157
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Ostatní náklady	09	64 358	59 839
D.1.	Mzdové náklady	10	46 801	42 398
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	17 555	17 441
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	15 671	14 539
D.2.2.	Ostatní náklady	13	1 884	2 902
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	15 306	15 603
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	15 933	16 089
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	15 933	16 089
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasná	17	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-627	514
III.	Ostatní provozní výnosy	20	6 332	5 415
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 634	2 177
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	626	1 425
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	3 130	1 813
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 783	1 059
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	484	0
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	455	620
F.3.	Daně a poplatky	27	1 182	1 314
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	2 729	1 557
F.5.	Jiné provozní náklady	29	3 783	1 059
Provozní výsledek hospodářství				

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovanem 1	minulem 2
	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly			
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku			
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
	Výnosové úroky a podobné výnosy			
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	10	3
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
	Nákladové úroky a podobné náklady			
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	89	100
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	54	1 712
	Finanční výsledek hospodaření			
**	Výsledek hospodaření před zdaněním			
L.	Daň z příjmu	50		-100
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-138	-488
	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)			
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období			954
	Čistý obrát za účetní období = I + II + III			
	Kontrola			

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis)
28.04.2017	Ing. Milan Forš, předseda představenstva 	Ing. Lenka Káneká, hlavní účetní 	Ing. Tomáš Reichelt, finanční ředitel  telefon: 420 482 410 111



VÝKAZ CASH-FLOW

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

K 31.12.2016
(v celých tisících Kč)




Název a sídlo účetní jednotky
Technické služby města Liberce
s.s.
Erbenova 376/2
Liberec 8
460 06



Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	ič
01	809005	2016	12	25007017

označ.	TEXT	Rok	Skupenství v účetním období	
			1	2
P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		36 588	42 514
Z	Výsledek hospodářství za běžnou činnost bez zdanění (+/-)		289	955
A.1	Úpravy a nepeněžní operace		10 325	15 053
A.1.1	Odplý stálých aktiv a pohledávek		15 933	16 089
A.1.2	Změna stavu opravných položek		-128	-47
A.1.3	Změna stavu rezerv		2 591	1 089
A.1.4	Zisk z prodeje stálých aktiv		-2 150	-2 177
A.1.5	Úrokové náklady a výnosy		79	98
A.1.6	Ostatní nepeněžní operace (např. přijaté dividendy, přecenění reálnou hodnotou)		0	0
A.2	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a kurzovými rozdíly		16 594	16 005
A.2	Změna stavu nepřítlačných složek pracovního kapitálu		9 485	14 310
A.2.1	Změna stavu zásob		9 109	-8 372
A.2.2	Změna stavu obchodních pohledávek		158	-2 297
A.2.3	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv		-6 712	1 569
A.2.4	Změna stavu obchodních závazků		3 549	386
A.2.5	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv		3 382	-7 596
A.3	Čistý provozní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami		20 080	955
A.3	Placené úroky		-89	-100
A.4	Přijaté úroky		10	3
A.5	Placené daně / vratky daně		0	0
A.6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami		0	0
B	Čistý peněžní tok z provozní činnosti		26 001	1 058
B.1	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		-21 841	-5 194
B.2	Příjmy z prodeje stálých aktiv		2 634	2 177
B.3	Poskytnuté půjčky a úvěry		0	0
C	Čistý provozní tok z investiční činnosti		19 207	3 017
C.1	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků/úvěrů		729	-4 187
C.2	Čistý peněžní tok z investiční činnosti na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty		18 478	7 204
C.2.1	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu		0	0
C.2.2	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společnostem		0	0

označ.	TEXT	řad.	Skutečnost v účetním období	
			středevanem 1	minulem 2
C.2.3.	Pončení dery a dotazy do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společnosti		0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společnosti		0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů		-1 130	-242
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku a výjimkou podniků, jejichž předmětem je investiční činnost		0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti			
F.	Čistě zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		6 393	-5 846
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období		43 056	38 666

Odesláno dne:	Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis)	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis)
25.05.2017	Ing. Milan Porš, předseda představenstva 	Ing. Lenka Káneká, hlavní účetní 	Ing. Tomáš Reichart, finanční ředitel  telefon: 420 482 410 111



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016

IČ: 25007017

Název a sídlo účetní jednotky:

Technické služby města Liberce a. s.

Erbenova 376/2

460 08 Liberec 8



Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	126 836	126 836
A.2.	Zvýšení	0	0
A.2.	Snížení	0	0
A.3.	Konečný zůstatek	126 836	126 836
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
C. A +/- B, se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A +/- B.	0	0
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek a +/- B.	0	0
D. Emise a zlo			
D.1.	Počáteční stav	0	0
D.2.	Zvýšení	0	0
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	0	0
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	37 407	44 258
E.2.	Zvýšení	48	0
E.3.	Snížení	1 500	6 849
E.4.	Konečný zůstatek	35 955	37 407

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F. Ostatní fondy ze zisku			
F.1.	Počáteční zůstatek	25	266
F.2.	Zvýšení	2 736	539
F.3.	Snížení	2 366	760
F.4.	Konečný zůstatek	395	25
G. Kapitálové fondy			
G.1.	Počáteční zůstatek	0	0
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	0	0
H. Rozdíly z přecenění nezahnuté do výsledku hospodaření			
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek	0	0
I.2.	Zvýšení	906	0
I.3.	Snížení	0	0
I.4.	Konečný zůstatek	906	0
J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)			
J.1.	Počáteční zůstatek	0	3 492
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	0	3 492
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	268	955

Sestaveno dne: 28. 4. 2017

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: opravy a údržba komunikací, údržba veřejné zeleně

Podpisový záznam: Ing. Lenka Kánáková, hlavní účetní

Ing. Tomáš Reichelt, finanční ředitel

Ing. Milan Porč, předseda představenstva

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 250/2015 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2016 a končící dnem 31. prosince 2016. Minulým účetním obdobím se rozumí období od 1. ledna 2015 do 31. prosince 2015.

Obsah přílohy

1. Obecné údaje

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

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

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

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

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



- 3.4.5. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením*
- 3.4.6. Dluhy (závazky) nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze*
- 3.4.7. Náklady jiné provozní*

- 4. Rezervy**
- 5. Výnosy z běžné činnosti**
- 6. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj**
- 7. Změny provedené mezi datem rozvahového dne a datem zpracování účetní závěrky**
- 8. Významné události po datu účetní závěrky**

1. Obecné údaje

1.1. Popis účetní jednotky (§ 39 odst. 1 Vyhlášky)

Název účetní jednotky: Technické služby města Liberce a. s.
Erbenova 376/2, Liberec VIII – Dolní Hanychov, 460 08 Liberec

Identifikační číslo: 25007017

Právní forma: akciová společnost

Datum vzniku: 1. ledna 1997

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

Živnostenská oprávnění:

Živnostenské oprávnění č. 1

Předmět podnikání: Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady
Přerušení provozování živnosti oznámené podnikatelem: od 1. 11. 2016 do 1. 11. 2021

Živnostenské oprávnění č. 2

Předmět podnikání: Zámečnictví, nástrojářství

Živnostenské oprávnění č. 3

Předmět podnikání: Opravy silničních vozidel

Živnostenské oprávnění č. 4

Předmět podnikání: Provádění staveb, jejich změn a odstraňování

Živnostenské oprávnění č. 5

Předmět podnikání: Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení
Přerušení provozování živnosti oznámené podnikatelem: od 21. 8. 2015 do 31. 12. 2025

Živnostenské oprávnění č. 6

Předmět podnikání: Činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence

Živnostenské oprávnění č. 7

Předmět podnikání: Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

Obory činnosti:

- Poskytování služeb pro zemědělství, zahradnictví, rybníkářství, lesnictví a myslivost
- Výroba elektronických součástek, elektrických zařízení a výroba a opravy elektrických strojů, přístrojů a elektronických zařízení pracujících na malém napětí
- Nakládání s odpady (vyjma nebezpečných)
- Velkoobchod a maloobchod

- Skladování, balení zboží, manipulace s nákladem a technické činnosti v dopravě
- Ubytovací služby
- Projektování elektrických zařízení
- Reklamní činnost, marketing, mediální zastoupení
- Poskytování technických služeb
- Výroba, obchod a služby jinde nezařazené
- Diagnostická, zkušební a poradenská činnost v ochraně rostlin a ošetřování rostlin, rostlinných produktů, objektů a půdy proti škodlivým organismům přípravky na ochranu rostlin nebo biocidními přípravky

Živnostenské oprávnění č. 8
Předmět podnikání:

Silniční motorová doprava – nákladní provozovaná vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určena k přepravě zvířat nebo věcí, - nákladní provozovaná vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určena k přepravě zvířat nebo věcí

Živnostenské oprávnění č. 9
Předmět podnikání:

Speciální ochranná dezinfekce, dezinfekce a deratizace – v potravinářských nebo zemědělských provozech

Přerušeno provozování živnosti oznámené podnikatelem: od 9. 1. 2015 do 9. 1. 2020

Akcionář: 100 % vlastníků akcií: Statutární město Liberec se sídlem nám. Dr. E. Beneše 1/1 Liberec 1 – Staré Město, 460 01 Liberec

Základní kapitál: 126 835 500,- Kč

Statutární orgán společnosti:

předseda představenstva: PhDr. Jaromír Baxa, PhD.
Den vzniku funkce: 10. prosince 2014
Den vzniku členství: 9. prosince 2014

členové představenstva: RNDr. Michal Hron
Ing. Milan Porš
JUDr. Eva Karhanová Horynová
Jiří Dušátko
Den vzniku členství: 9. prosince 2014

předseda dozorčí rady: Bc. František Gábor
Den vzniku funkce: 14. září 2015
Den vzniku členství: 17. března 2015

členové dozorčí rady: Ladislav Šimerda
Den vzniku členství: 10. dubna 2012

Ing. Jaroslav Morávek
Den vzniku členství: 17. března 2015

Změny a dodatky provedené mezi datem rozvahového dne a datem zpracování účetní závěrky v obchodním rejstříku:

v průběhu měsíců března a dubna roku 2017 došlo ke změnám členů statutárních orgánů společnosti takto:

předseda představenstva: Ing. Milan Porš
Den vzniku funkce: 20. března 2017

Z funkce předsedy i z členství v představenstvu odstoupil: PhDr. Jaromír Baxa, PhD.
Den zániku členství: 14. března 2017

člen představenstva: Mgr. Jan Korytář
Den vzniku členství: 14. března 2017

člen dozorčí rady: Milan Šír
Den vzniku členství: 11. dubna 2017

Členství v dozorčí radě zaniklo Ladislavu Šimerdovi dne 10. dubna 2017.

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

V průběhu účetního období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti.

Proces řízení společnosti probíhá ve třech úrovních:

- představenstvo společnosti a dozorčí rada společnosti,
- ředitel společnosti, manažer provozně technický, manažer realizace, manažer pro ekonomiku a obchod,
- vedoucí oddělení.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

ve sledovaném účetním období nedošlo ke změně v OR.

1.2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou ani smluvní spoluúčast v jiných společnostech.

Smluvní dohody mezi společníky (akcionáři) zakládající rozhodovací právo:

ovládací smlouvy:

ovládací smlouvy nejsou vypracované.

smlouvy o převodech zisku:

smlouvy o převodech zisku nejsou vypracované.

1.3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (§ 39b Vyhlášky)

	Zaměstnanci celkem	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní období
Průměrný počet zaměstnanců	156	140
z toho: vyšší řídicí pracovníci	8	11
THP pracovníci	28	24
D pracovníci	120	105
Mzdové náklady	46 801	42 398
z toho: vyšší řídicí pracovníci	5 847	6 591
THP pracovníci	10 667	15 108
D pracovníci	30 287	20 699
Odměny členům orgánů obchodní korporace	780	779
z toho: odměny členům dozorčích orgánů společnosti	180	169
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15 671	14 539
z toho: vyšší řídicí pracovníci	1 694	2 241
THP pracovníci	3 627	5 137
D pracovníci	10 350	7 161
Sociální náklady	1 884	2 952
Osobní náklady celkem	64 356	59 889

1.4. Poskytnutá peněžítá či jiná plnění

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

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

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

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

 6

2.1. Způsob ocenění majetku (§ 39 odst. 5 Vyhlášky)

2.1.1. Zásoby

Účtování zásob:

evidence zásob je prováděna metodou A.

Výdej zásob ze skladu je účtován:

cenami zjištěnými aritmetickým průměrem.

Ocenění zásob:

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

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

2.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

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

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje:

- přímé náklady,
- výrobní režie,
- správní režie.

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

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

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

2.1.3. Dlouhodobý nehmotný majetek

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

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

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

Ocenění dlouhodobého nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje:

- přímé náklady,
- výrobní režie,
- správní režie.

2.1.4. Dlouhodobý finanční majetek

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

2.1.5. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období společnost nevlastnila žádné cenné papíry.

2.1.6. Pohledávky a dluhy (závazky)

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

Způsob tvorby opravných položek:

Opravné položky k pohledávkám jsou tvořeny dle Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů, tj. dle analýzy doby splatnosti a zároveň s přihlédnutím ke stavu soudního řízení.

Dluhy (závazky) z obchodních vztahů jsou zaúčtovány ve jmenovité hodnotě.

2.1.7. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

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

2.1.8. Finanční leasing

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

2.1.9. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku:

pro účely výpočtu daňových odpisů je použita lineární metoda.

Odložená daň:

výpočet odložené daně se vztahuje k rozdílům mezi účetními a daňovými odpisy majetku v aktivech.

2.2. *Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny*

Společnost ve sledovaném účetním období nepoužila reprodukční pořizovací ceny.

2.3. *Změny oceňování, odpisování a postupů účtování*

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

2.4. *Odpisování*

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

Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 40 000,- Kč je veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti při vyskladnění na účet 501390 - Spotřeba DHM od 1.000,- Kč do 40.000,- Kč.

Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 60.000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518250 - Ostatní služby – náklady na software.

2.5. *Stanovení reálné hodnoty majetku a dluhů (závazků) oceňovaných reálnou hodnotou*

Ve sledovaném účetním období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

3. Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý hmotný majetek

Přehled o pořizovacích cenách, přírůstcích, úbytcích, oprávkách a zůstatkových cenách:

Skupina majetku	Pořizovací cena				Oprávy				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2016	minulé období k 31.12.2015	přírůstky	úbytky, tj. oprávy ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2016	minulé období k 31.12.2015	běžné období k 31.12.2016
	Pozemky	25 498	0	0	25 498	0	0	0	0	25 498
Budovy a stavby	181 485	1 153	0	182 638	48 370	2 691	0	51 061	53 115	51 577
Budovy	80 525	1 153	0	81 678	35 900	2 254	0	38 154	44 625	43 524
Stavby	20 960	0	0	20 960	12 470	437	0	12 907	8 490	8 053
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	162 939	17 789	6 812	173 916	128 946	13 464	6 812	135 598	33 992	38 318
Energetické hnací stroje	5 266	0	0	5 266	4 622	229	0	4 851	644	415
Prac.stroje a zařízení	49 896	5 293	5 415	49 774	38 376	4 137	5 415	37 298	11 320	12 476
Dopravní prostředky	98 367	12 098	1 322	109 143	76 419	9 047	1 322	84 144	21 947	24 999
Přístroje	7 931	0	0	7 931	7 896	35	0	7 931	35	0
Inventář	340	398	0	738	294	16	0	310	46	428
Jiný DHM	1 139	0	75	1 064	1 139	0	75	1 064	0	0
Nedokončený DHM	0	21 924	18 941	2 983	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM	289 922	49 866	25 753	305 035	177 316	16 155	6 812	186 659	112 605	115 393

3.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Přehled o pořizovacích cenách, přírůstcích, úbytcích, oprávkách a zůstatkových cenách:

Skupina majetku	Pořizovací cena				Oprávy				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2015	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2016	minulé období k 31.12.2015	přírůstky	úbytky, tj. oprávy ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2016	minulé období k 31.12.2015	běžné období k 31.12.2016
	Software	7 808	0	0	7 808	7 041	263	0	7 304	767
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky vřd.činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	120	0	0	120	120	0	0	120	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM	7 928	0	0	7 928	7 161	263	0	7 424	767	504

3.1.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze k 31. 12. 2015 činila v souhrnné výši 5 608 tis. Kč, k 31. 12. 2016 částku 5 892 tis. Kč.

3.1.4. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem

V běžném účetním období společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

V minulém účetním období společnost neměla majetek zatížený zástavním právem.

3.1.5. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního nájmu

(Jedná se o finanční nájem s následnou koupí najaté věci podle jednotlivých smluv.)

V běžném účetním období společnost nemá majetek pořízený formou finančního nájmu.

V minulém účetním období společnost neměla majetek pořízený formou finančního nájmu.

3.1.6. Opravné položky k majetku a pohledávkám

Opravné položky k:	Zůstatek k 1. 1.		Tvorba		Zúčtování		Zůstatek k 31. 12.	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
dlouhodobému majetku	0	0	83	0	0	0	83	0
zásobám	582	20	0	582	582	0	0	582
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám - zákonné	1992	1993	5	21	187	22	1810	1992
pohledávkám - ostatní	62	107	53	0	0	45	115	62

3.2. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

3.2.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Doměrky daně z příjmů nebyly v účetním období doměřeny.

3.2.2. Odložený daňový závazek a pohledávka

Společnost má k 31. 12. 2016 ve svém účetnictví proúčtovaný daňový závazek ve výši 1 483 tis. Kč.

Rekapitulace vývoje odloženého daňového závazku a pohledávky za předcházející tři zdaňovací období:

k 31. 12. 2015 proúčtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 1 621 tis. Kč,

k 31. 12. 2014 proúčtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 2 089 tis. Kč,

k 31. 12. 2013 proúčtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 3 434 tis. Kč.

3.2.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Minulé období

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31. 12. 2015	Úroková sazba
Investiční úvěr	19 600	19 600	31. 10. 2016	3 489	1M PRIBOR +1,5 % p. a.

Běžné období

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31. 12. 2016	Úroková sazba
Investiční úvěr	19 600	19 600	31. 10. 2016	0	1M PRIBOR +1,5 % p. a.

Běžné období

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31. 12. 2016
Investiční úvěr vozidlo Multicar	1 979	1 979	15. 02. 2021	1 659
Investiční úvěr Nakladač Cat	1 399	1 399	15. 02. 2021	1 173
Investiční úvěr vozidlo Iveco 6x6	1 654	1 654	15. 02. 2021	1 386

3.3. Vlastní kapitál

3.3.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího období:

Rada města Liberce v působnosti valné hromady usnesením č. 8/2016 schválila akciové společnosti řádnou účetní závěrku za rok 2015 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku, zisku ve výši 953 361,69 Kč, takto:

- přiděl do krizového investičního fondu ve výši 5 %, tj. 47 668,- Kč dle čl. 31 stanov společnosti,
- zbyvajcí část, tj. 905 693,69 Kč bude ponechána jako nerozdělený zisk minulých let.

Dosažený výsledek hospodaření společnosti TSML a. s., za účetní období 1. 1. 2016 až 31. 12. 2016, činí:

268 588,17 Kč

Konečné rozdělení hospodářského výsledku bude schvalovat Rada města Liberce v působnosti valné hromady akciové společnosti v polovině roku 2017.

3.3.2. Základní kapitál

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

Akcie

165 ks kmenové akcie na jméno v zaknihované podobě ve jmenovité hodnotě 768 700,- Kč za jeden kus. Akcie nejsou veřejně obchodovatelné.

3.3.3. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Označení řádku	Popis	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Vlastní kapitál	165 223	3 690	4 553	164 360
A.I.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	126 836	0	0	126 836
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	0	0	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	37 432	2 784	3 866	36 350
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	0	906	0	906
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	955	0	687	268

3.4. Pohledávky a dluhy (závazky)

3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období	Minulé období
	Z obchodního styku	Z obchodního styku
15 – 30	5	131
31 – 60	15	203
61 – 90	13	12
91 – 180	16	11
181 a více	1 922	2 114

Společnost eviduje k rozvahovému dni pohledávky, které mají splatnost delší než 5 let ve výši 817 tis. Kč, pohledávky jsou vymáhané soudně.

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 2016 pohledávky v cizí měně.

3.4.2. Dluhy (závazky) po lhůtě splatnosti

Společnost neevduje k rozvahovému dni žádné dluhy (závazky) po lhůtě splatnosti.

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 2016 dluhy (závazky) v cizí měně.

3.4.3. Údaje o pohledávkách a dlužích (závazcích) k podnikům ve skupině

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
SML	9 264	1/2 r. 2017	SML	937	31. 3. 2016

Poznámka: částku 9 264 tis. Kč společnost nevyfakturovala k 31. 12. 2016 za zimní údržbu komunikací za období 12/2016 - nejsou odsouhlasené soupisy společnosti ze strany SML. (V účetnictví společnosti je částka průúčtována na účet 388 400 Ostatní dohadné pohledávky – fakturace, DPH ve výši 1 296 tis. Kč bylo společností odvedeno interním dokladem za měsíc 12/2016 v lednu 2017).

Dluhy (závazky) k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
SML	0	0	SML	8	28. 1. 2016

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

Společnost nemá takové pohledávky a dluhy (závazky).

3.4.5. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Společnost má v evidenci majetku položky, jejichž pořizovací cena je výrazně nižší než tržní cena. Jedná se o 6 kusů automobilů (Peugeot Partner), 7 ks nákladních automobilů (IVECO, KIA, Multicar), 2 ks nakladače Gehl, řezačku spár, 12 kusů nástaveb (posypové nástavby, radlice, sněhové frézy), 2 ks přívěsů a 3 ks speciálních strojů, které byly zařazeny po skončení finančního leasingu. Celková hodnota tohoto majetku v pořizovací hodnotě činí 33 000,- Kč.

3.4.6. Dluhy (závazky) nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost neevduje žádné takové dluhy (závazky).

3.4.7 Náklady jiné provozní

V roce 2016 společnost ve skladovém hospodářství vykázala manko nad normu ve výši 2 069 tis. Kč, které bylo způsobeno především záměnou některých materiálů a nepřesnou evidencí. Společnost učinila nápravná opatření vedoucí k tomu, aby se předešlo všem případným rizikům.

4. Rezervy

Společnost ve dvou účetních obdobích, tj. v r. 2015 a v r. 2016, vytvořila rezervu dle Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů na opravu dlouhodobého hmotného majetku v celkové výši 3 214 tis. Kč, z toho: v r. 2015 byla vytvořena zákonná rezerva ve výši 1 607 tis. Kč a v roce 2016 byla vytvořena zákonná rezerva také ve výši 1 607 tis. Kč.

V roce 2015 byla společností vytvořena účetní rezerva na opravu - modernizaci dílny oprav v celkové výši 610 tis. Kč. Záměr opravit - zmodernizovat dílnu oprav nadále trvá i v r. 2016 – oprava je plánována na rok 2017. V roce 2016 byla společností vytvořena účetní rezerva na opravu haly na sůl ve výši 300 tis. Kč – oprava je plánována na rok 2017.

5. Výnosy z běžné činnosti

Popis	Běžné období			Mínulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
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	149 318	149 318	0	147 155	147 155	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	6 392	6 392	0	5 415	5 415	0
z toho:	X	X	X	X	X	X
smluvní pokuty a úroky	180	180	0	474	474	0
náhrady škod	1 134	1 134	0	444	444	0
dotace	395	395	0	616	616	0
prodej dlouh. majetku a materiálů	3 262	3 262	0	3 602	3 602	0
ostatní a jiné provozní výnosy	1 421	1 421	0	279	279	0
Celkem	155 710	155 710	0	152 570	152 570	0

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

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




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

Usnesením č. 05/2017 Rada města Liberce v působnosti valné hromady jmenovala p. Milana Šíra členem dozorčí rady s účinností od 11. 4. 2017. Usnesením č. 08/2017 Rada města Liberce v působnosti valné hromady bere na vědomí odstoupení PhDr. Jaromíra Baxy, PhD. z představenstva společnosti a volí Mgr. Jana Korytáře jako nového člena představenstva. Usnesením č. 01/17/04a představenstvo společnosti zvolilo Ing. Milana Porše předsedou představenstva.

Usnesením č. 09/2017 Rada města Liberce v působnosti valné hromady schvaluje přidělení finančních prostředků ve výši 1,5 mil. Kč do sociálního fondu společnosti.

8. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

Sestaveno dne: 27. 4. 2017	Sestavila:  Ing. Lenka Kánská hlavní účetní	Podpis výkonného ředitele:  Ing. Petr Šimoník výkonný ředitel	Podpis statutárního zástupce:  Ing. Milan Porš předseda představenstva
-----------------------------------	---	--	--

Technické služby města Liberce a.s., Erbenova 376/2
Erbenova 376/2, 460 08 Liberec 8, IČ: 25007017

Preambule

Účetní jednotka sestavuje účetní závěrku k 31. 12. 2016. Zpráva o vztazích popisuje vztahy za rok 2016, proto je vyhotovena na základě Zákona č. 90/2012 Sb., zákon o obchodních společnostech a družstvech (zákon o obchodních korporacích). Zpráva o vztazích musí být sestavena nejpozději do 31. 3. 2017.

Zpráva o vztazích za rok 2016

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením zákona o obchodních korporacích § 82 a následujících za rok 2016 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 376/2, Liberec 8, 460 08, IČ: 25007017, *dále jen řízená osoba*.

1. Mezi subjekty nebyla uzavřena ovládací smlouva.

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

- smlouvy o dílo včetně jejich dodatků

Číslo smlouvy	Popis akce
TSML/004/12	Poskytování služeb v oblasti výlepu plakátů a souvisejícího servisu
TSML/011/07	Zajištění zimní údržby a čištění místních komunikací ve vlastnictví SML
TSML/032/16	Oprava výtluků a součástí komunikací
TSML/033/06	Zajišťování správy a běžné údržby komunikací, mostů, dopravního značení a veřejné zeleně v majetku SML a činností souvisejících
TSML/035/16	Náhradní výsadby ve městě Liberci - jaro 2016
TSML/053/16	Celoroční údržba, provoz, kontrola a opravy tělesa reaktivované skládky TKO Zlaté návrší
TSML/054/16	Související údržba chodníků
TSML/058/16	Dodávka a montáž pallsád na dětském hřišti DPS v Rochlici
TSML/060/15	Kontrola, provoz, celoroční údržba a drobné opravy vodních prvků ve městě Liberci
TSML/099/16	Údržba vodních prvků včetně zazimování
TSML/118/15	Pronájem parkovacích automatů
TSML/119/15	Zajišťování údržby, obnovy, čištění, odstraňování závad a opravy svlého a vodorovného dopravního značení v zóně regulovaného stání

- **smlouvy ostatní včetně jejich dodatků**

Číslo smlouvy	Popis akce
TSML/040/06	Smlouva o zřízení věcného břemene
TSML/057/09	Dohoda o umístění telekomunikačního zařízení
TSML/075/10	Smlouva o nájmu
TSML/042/15	Smlouva o centralizovaném zadávání - elektřina, plyn
TSML/057/16	Smlouva o kontrole

Výše uvedené smlouvy byly realizovány za ceny obvyklé.

B. Vztahy mezi propojenými společnostmi (společnosti současně ovládanými statutárním městem Liberec).

Vztahy mezi TSML a. s. a Dopravním podnikem měst Liberec a Jablonec nad Nisou, a. s. (dále jen DPMLJ) byly v roce 2016 uskutečнены na základě smluvních vztahů. Provozené činnosti zahrnovaly: zimní údržbu, strojní metení, dopravní značení, opravy povrchů. Finanční hodnoty dle výše uvedených smluv a objednávek byly v roce 2016 hrazeny v domluvených lhůtách. Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé. TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Libereckou IS, a. s.: v roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě uzavřených smluvních vztahů, kdy předmětem činnosti bylo poskytování služeb v oblasti IT. Ceny uvedené ve smlouvách byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Sportovním areálem Ještěd, a. s.: v roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů. Předmětem činnosti byla zimní údržba komunikací a strojní metení. Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Mateřskou školou „Hvězdička“. V roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti údržby zeleně a tyto byly hrazeny v domluvených lhůtách. Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Mateřskou školou, Dětská 461, Liberec. V roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti údržby zeleně a tyto byly hrazeny v domluvených lhůtách. Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Mateřskou školou „Kytíčka“. V roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti údržby zeleně a tyto byly hrazeny v domluvených lhůtách.

Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Základní školou „Husova“. V roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy bylo provedeno strojní metení komunikace v areálu ZŠ, a tyto byly hrazeny v domluvených lhůtách.

Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

Vztahy mezi TSML a. s. a Základní školou „Švermova“. V roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti odvozu a likvidace netříděného materiálu a tyto byly hrazeny v domluvených lhůtách.

Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

TSML a. s. z výše uvedených smluvních vztahů nevznikla žádná finanční ani jiná ztráta, přičemž společnosti není známo ani způsobení obdobných ztrát druhé smluvní straně.

C. Vztahy ke společnostem, v nichž má statutární město Liberec majetkový podíl, ale není společností ovládající.

Vztahy mezi TSML a. s. a FCC Liberec, s.r.o.: v roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě uzavřených smluvních vztahů. Předmětem činnosti byl odvoz a likvidace odpadů. Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

Vztahy mezi TSML a. s. a Krajskou nemocnicí Liberec, a. s.: v roce 2016 probíhala vzájemná spolupráce na základě uzavřených smluvních vztahů v oblasti dopravního značení a opravy komunikací v areálu KNL, a. s. Finanční hodnoty dle výše uvedených objednávek byly v roce 2016 hrazeny v domluvených lhůtách.

Ceny uvedené ve smluvních vztazích byly realizovány za ceny obvyklé.

2. Společnost nebyla podrobena žádným právním úkonům ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob. Veškerá vzájemná plnění proběhla za tržních podmínek.
3. Společnost nebyla podrobena žádným opatřením přijatých ovládající osobou v zájmu ovládající ani ostatních ovládaných osob.
4. Společnost neposkytla ve sledovaném období žádná mimořádná plnění ve prospěch ovládající ani ostatních ovládaných osob.

V roce 2016 nebyla přijata žádná opatření vztahující se k převodu zisku řízené osoby na řídicí osobu.

V Liberci dne 31. 3. 2017


.....
Ing. Milan Porš,
předseda představenstva

Technické služby města Liberce a.s.

