

Výroční zpráva 2017



...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 2017	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.

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

Aktivita v oblasti vývoje a výzkumu:

společnost nemá žádné aktivity v oblasti vývoje a výzkumu.

Aktivita 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 zaměřenými na 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 2017 činil celkový počet zaměstnanců TSML a. s. 162, z tohoto počtu je zaměstnáno ve společnosti 137 mužů a 25 žen.

V oblasti vzdělávání zaměstnanců se společnost zaměřuje především na prohlubování profesních znalostí a dovedností zaměstnanců všech kategorií. 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 2017 nebyla společnosti udělena pokuta za nedodržení zákonných povinností vyplývajících z pracovně právní legislativy.

Předpokládaný vývoj činnosti společnosti:

v posledních letech docházelo k významnému snížení obratu společnosti, jenž souviselo zejména s odebráním lukrativních činností ze strany SML. Tato rozhodnutí byla činěna bez důkladné ekonomické analýzy dlouhodobého dopadu na hospodaření společnosti TSML a. s. Z tohoto důvodu jsou současné činnosti společnosti zatíženy relativně vysokou mírou fixních a režijních nákladů, a neefektivnější cesta na jejich eliminaci, mimo hledání dalších nástrojů na jejich snížení, je navýšení objemu činností – tržeb jak pro SML, tak pro externí firmy. Tímto směrem se vydalo v uplynulém roce i nové výkonné vedení společnosti a bude v něm, vzhledem k prokazatelnému ekonomickému přínosu této strategie, pokračovat i v roce 2018, stejně tak, jako v plnění opatření souvisejících s postupnou obnovou postavení společnosti na trhu a důvěry zaměstnanců cestou dalšího rozvoje a obnovy potřebných technických a lidských zdrojů.

Mezi hlavní cíle a opatření společnosti v roce 2018 mj. patří zejména:

- s cílem analyzovat a následně snižovat vysoké přímé náklady na některé činnosti (péče o zeleň, stavební údržba komunikací) bylo v uplynulém roce zavedeno a nadále bude prováděno průběžné měsíční hodnocení a analýza jednotlivých činností a zakázek s cílem přijetí opatření pro zlepšení stávajícího stavu,
- dořešit pozici společnosti TSML a. s. na trhu s ohledem na zajištění podmínky přímého zadávání zakázek na základě tzv. „in house“ výjimky režimu 80/20. Výkonné vedení v loňském roce valné hromadě předložilo právní stanovisko k jedné z možností přímého zadávání veřejných zakázek v rámci „in-house“ s doporučením vyčlenění příslušné části obchodního závodu TSML a. s. do nové sesterské společnosti, která se následně bude

- věnovat převážně komerční činnosti pro externí subjekty a to odštěpením - sloučením s tím, že obě společnosti budou nadále řízeny stávajícím managementem,
- ve spolupráci se SML hledat cesty jak zvýšit objem zadávaných prací, 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,
 - další modernizace strojního parku s cílem dostat se ve střednědobém horizontu zpět na potřebnou technologickou úroveň včetně zavedení nového systému GPS,
 - implementace opatření souvisejících s nařízením EU k ochraně osobních údajů („GDPR“),
 - pokračovat v odprodeji, případně likvidaci, nepotřebného nebo zastaralého majetku a zásob společnosti,
 - pravidelná poptávková řízení na dodávky strategických surovin, na dodávky Investičních celků, služeb včetně externích subdodavatelů, na dodávky významných oprav majetku,
 - lepší plánování jednotlivých činností (nutná součinnost odborů a vedení SML).

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 2017

společnost zapsána v seznamu
auditorů - právnických osob
u Komory auditorů České
republiky - oprávnění číslo 038



Certifikát jakosti
ISO 9001 : 2016


audit, daně, účetnictví

O - CONSULT, a.s.
Baarova 48 / 4
460 01 Liberec 1
tel.: 485 102 546
fax: 485 102 547

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



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. 1508/2018

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. 2017 – 31. 12. 2017 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 2017

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. 2017 – 31. 12. 2017 k datu rozvahového dne 31. 12. 2017 a ověření zprávy o vztazích této obchodní společnosti, která nepodléhá 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.

CONSULT
auditi, daně, účetnictví



ZPRÁVA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Výrok audítora

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 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 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 pasív Společnosti k 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 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 audítora 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 audítora. 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 způsobitelné 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 audítora 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 audítora 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 jednotlivě 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 auditů 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 v Liberci – Dolní Hanychov, Erbenova 376/2, PSČ 460 08 za rok končící 31. 12. 2017. 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. 2017 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 2017 k datu rozvahového dne 31. 12. 2017 byla provedena:

společnost: O - CONSULT s.r.o.
se sídlem: 460 01 Liberec, Baarova 48
identifikační číslo: 44 56 74 48
fax: 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 31. května 2018



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

oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 38 :

Ing. Jiří O EHL
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. 2017

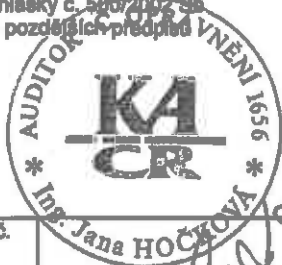
ROZVAHA v plném rozsahu

k 31.12.2017
v celých tisících CZK

Rozvaha Úč POD 1-01

Název a sídlo účetní jednotky

Technické služby města Liberce a.s.
Erbenova 378/2
Liberec 8
460 08






Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	801095	2017		25007017

označ. a	AKTIVA	řád. c	Běžné účetní období			minulé úč. období Netto 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
	AKTIVA CELKEM	001	419 432	-207 184	212 248	194 287
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek	003	328 476	-205 211	124 265	118 796
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	7 928	-7 687	241	504
B.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	7 808	-7 567	241	504
B.I.2.1.	Software	007	7 808	-7 567	241	504
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	321 548	-197 524	124 024	118 292
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	128 947	-53 612	75 335	76 863
B.II.1.1.	Pozemky	016	25 498	0	25 498	25 498
B.II.1.2.	Stavby	017	103 449	-53 612	49 837	51 495
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	192 207	-143 912	48 295	38 316
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstičské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
B.II.4.2.	Dospělá 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	394	0	394	2 983
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	394	0	394	2 983
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	0	0	0	0
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
B.III.2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
B.III.4.	Zápůjčky 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.	Zápůjčky 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

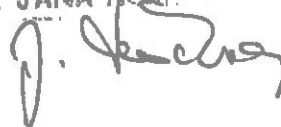
označ. a	AKTIVA b	řád. c	Běžné účetní období			minulé úč. období Netto
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	4
C.	Oběžná aktiva	037	89 578	-1 973	87 602	75 019
C.I.	Zásoby	038	14 548	-25	14 521	12 038
C.I.1.	Materiál	039	14 548	-25	14 521	12 038
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
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	046	31 984	-1 948	30 036	19 924
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	0	0	0	0
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.	Odloužené daňové pohledávky	051	0	0	0	0
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	0	0	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	057	31 984	-1 948	30 036	19 924
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	13 734	-1 948	11 786	9 576
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	124	0	124	0
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	18 108	0	18 108	10 348
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	187	0	187	328
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	249	0	249	293
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	17 457	0	17 457	9 467
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	213	0	213	262
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	068	0	0	0	0
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	071	43 065	0	43 065	43 059
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	101	0	101	48
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	42 964	0	42 964	43 011
D.	Časové rozlišení aktiv	074	381	0	381	472
D.1.	Náklady příštích období	075	381	0	381	469
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	3
	Kontrolní číslo AKTIVA	999	1 864 688	-891 863	972 703	887 428

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období		minulé úč. období	
			Netto 5		Netto 6	
	PASIVA CELKEM	078		212 248		194 287
A.	Vlastní kapitál	079		184 031		164 360
A.I.	Základní kapitál	080		126 836		126 836
A.I.1.	Základní kapitál	081		126 836		126 836
A.I.2.	Vlastní podíly (-)	082		0		0
A.I.3.	Změny základního kapitálu	083		0		0
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084		0		0
A.II.1.	Ážio	085		0		0
A.II.2.	Kapitálové fondy	086		0		0
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	087		0		0
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	088		0		0
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	089		0		0
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090		0		0
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091		0		0
A.III.	Fondy ze zisku	092		35 085		36 956
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093		34 488		36 956
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094		597		396
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095		1 181		906
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096		1 181		906
A.IV.2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097		0		0
A.IV.3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	098		0		0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099		969		266
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	100		0		0
B.+C.	Cizí zdroje	101		43 414		27 366
B.	Rezervy	102		4 786		6 147
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	103		0		0
B.2.	Rezerva na daň z příjmu	104		0		0
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105		3 116		3 213
B.4.	Ostatní rezervy	106		1 649		1 934
C.	Závazky	107		38 649		22 218
C.I.	Dlouhodobé závazky	108		12 467		6 701
C.I.1.	Vydání dluhopisy	109		0		0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	110		0		0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	111		0		0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	112		9 301		4 218
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	113		0		0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	114		0		0
C.I.5.	Dlouhodobé směňky k úhradě	115		0		0

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	minulé úč. období
			Netto 5	Netto 6
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
C.I.8.	Odloužený daňový závazek	118	3 166	1 483
C.I.9.	Závazky - ostatní	119	0	0
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	120	0	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	121	0	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	122	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky	123	26 182	18 517
C.II.1.	Vydané dluhopisy	124	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	126	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	0	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	16 210	9 010
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	133	9 972	7 507
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	134	0	0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	4 795	3 239
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	2 884	1 875
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	2 216	2 357
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	31	0
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	48	36
D.	Časové rozlišení pasiv	141	4 803	2 562
D.1.	Výdaje příštích období	142	1 515	2 562
D.2.	Výnosy příštích období	143	3 288	0
	Kontrolní číslo PASIVA	999	891 841	804 043

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)
28.05.2018	Ing. Milan Porš, předseda představenstva	Ing. Lenka Káneká, hlavní účetní	Ing. Tomáš Reichert, finanční ředitel
			
			telefon: 420 482 410 111

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE O OVĚŘOVATELI ÚČETNÍ ZÁVĚRKY :
O - CONSULT S. R. O.
SE SÍDLEM V LIBERCI, BAAROVA 48/4 - IČ 44567448
OPRÁVNĚNÍ KOMORY AUDITORŮ ČESKÉ REPUBLIKY Č. 38
ODPOVĚDNÝ AUDITOR : **ING. JANA HOČEKOVÁ**



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

k 31.12.2017
v celých tisících CZK

Úč POD 2-01

Název a sídlo účetní jednotky




Technické služby města Liberce a.s.
Erbenova 378/2
Liberec 8
460 08



Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	803095	2017		25007017

označ. a	TEXT	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	184 917	149 318
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonné spotřeby	03	90 452	87 132
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	44 528	34 930
A.3.	Služby	06	45 928	32 202
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Obecní náklady	09	74 442	64 356
D.1.	Mzdové náklady	10	53 984	46 801
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	20 478	17 555
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	18 276	15 671
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 202	1 884
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	18 289	15 306
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	18 294	15 933
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	18 294	15 933
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-35	-627
III.	Ostatní provozní výnosy	20	4 317	6 392
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1 170	2 634
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	794	628
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	2 353	3 130
F.	Ostatní provozní náklady	24	3 020	8 653
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	484
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	285	465
F.3.	Daně a poplatky	27	1 209	1 192
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	-383	2 729
F.5.	Jiné provozní náklady	29	1 909	3 793
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	3 061	283
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	0

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
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
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
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
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	0	10
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	10
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	94	89
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	94	89
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	68	54
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-162	-138
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	2 609	130
L.	Daň z příjmů	50	1 930	-138
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	246	0
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 684	-138
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	679	268
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období	55	679	268
*	Čistý obrát za účetní období = I. + J. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	189 234	185 720
	Kontrolní číslo	59	787 481	647 043

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)
28.05.2018	Ing. Milan Porš, předseda představenstva	Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní	Ing. Tomáš Reichart, finanční ředitel
			
			telefon: 420 482 410 111



VÝKAZ CASH-FLOW

Minimální zůstatek vyžadovaný podle vyhlášky č. 12/2013 Sb. ve znění pozdějších předpisů



1-31-12-2017
v Kč (včetně DPH)

Stav v závěrečné denštině
31.12.2017
Kód účtu: 25000017
400-00

Rok	Měsíc	Kč
2017		25000017

Číslo	Popis	Stav v závěrečné denštině	
		31.12.2017	31.12.2016
P	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku období (číslo)	45 000	0
K	Výsledek hospodářské činnosti (číslo)	200	200
A.1	Operativní činnost	10 000	10 000
A.1.1	Čistý výsledek z operativní činnosti	10 000	10 000
A.1.2	Změna stavu operativních prostředků	0	0
A.1.3	Změna stavu rezerv	1 000	1 000
A.1.4	Změna stavu účtů v bankách	1 170	1 170
A.1.5	Deficit náklady a výnosy	0	0
A.1.6	Odúčetování výnosů z prodeje dlouhodobých finančních nástrojů	0	0
A.	Čistý výsledek z operativní činnosti (číslo)	10 000	10 000
A.2	Změna stavu neprovozních účtů (číslo)	-200	0
A.2.1	Změna stavu účtů	-2 400	0
A.2.2	Změna stavu účtů z předchozího období	2 200	0
A.2.3	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.4	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.5	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.6	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.7	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.8	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.9	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.10	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.11	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.12	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.13	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.14	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.15	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.16	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.17	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.18	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.19	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.20	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.21	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.22	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.23	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.24	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.25	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.26	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.27	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.28	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.29	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.30	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.31	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.32	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.33	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.34	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.35	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.36	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.37	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.38	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.39	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.40	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.41	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.42	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.43	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.44	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.45	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.46	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.47	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.48	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.49	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.50	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.51	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.52	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.53	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.54	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.55	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.56	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.57	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.58	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.59	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.60	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.61	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.62	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.63	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.64	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.65	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.66	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.67	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.68	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.69	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.70	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.71	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.72	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.73	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.74	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.75	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.76	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.77	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.78	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.79	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.80	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.81	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.82	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.83	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.84	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.85	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.86	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.87	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.88	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.89	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.90	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.91	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.92	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.93	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.94	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.95	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.96	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.97	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.98	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.99	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
A.2.100	Změna stavu účtů z předchozího období (číslo)	2 200	0
B.1	Výsledek z investiční činnosti	-20 000	-20 000
B.2	Výsledek z finanční činnosti	1 170	0
B.3	Výsledek z ostatních činností	0	0
B.	Čistý výsledek z investiční a finanční činnosti	-18 830	-20 000
C.1	Změna stavu dlouhodobých, pohledných a závazkových nástrojů	0	0
C.2	Depozity zmen zálohového účtu na peněžní prostředky a ekvivalenty	-1 000	-1 000
C.3	Výsledek z ostatních činností a peněžních ekvivalentů z úroků z finančních nástrojů	0	0
C.4	Výsledek z ostatních činností a peněžních ekvivalentů z úroků z finančních nástrojů	0	0

číslo:	účet	popis	výsledky účtů	
			účet	výsledek
C.2.2		Právní služby, včetně dohledání kapitol a článků zákony, provádění právního poradenství	0	0
C.2.4		Služby právního poradenství	0	0
C.2.5		Služby právního poradenství	-1 200	-1 150
C.2.8		Výpisy z veřejných rejstříků vydané v rámci právního poradenství	0	0
C.3		Právní služby a poplatky na služby veřejného práva, včetně právního poradenství a právního poradenství	0	0
C.7		Čistý zisk ze vypořádání a likvidace společnosti	1 700	-491
F		Čistý zisk z ostatních operací, včetně právního poradenství	0	0 300
R		Stav zůstatku po úhradě a porovnání stavů na konci období	45 000	45 000

Podpis:	Podpis:	Podpis:	Podpis:
20.05.2019	Ing. Milan Pátek, předseda představenstva	Ing. Lenka Štefáková, členka představenstva	Ing. Tomáš Holý, členka představenstva
			



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 01.01.2017 do 31.12.2017



IČ: 25007017
 Název a sídlo účetní jednotky: Technické služby města Liberce a. s.
 Erbenova 376/2
 460 08 Liberec 8

Položka	Text	Skutečnost v účetních obdobích	
		běžném	mínulém
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)		
A. 1.	Počáteční stav	126 896	126 896
A. 2.	Zvýšení	0	0
A. 3.	Snížení	0	0
A. 4.	Konečný zůstatek	126 896	126 896
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 akcie		
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	35 955	37 407
E. 2.	Zvýšení	19	48
E. 3.	Snížení	1 500	1 500
E. 4.	Konečný zůstatek	34 468	35 955
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F. 1.	Počáteční stav	395	25
F. 2.	Zvýšení	2 804	2 736
F. 3.	Snížení	2 602	2 366
F. 4.	Konečný zůstatek	597	395
G.	Kapitálové fondy		
G. 1.	Počáteční stav	0	0
G. 2.	Zvýšení	0	0
G. 3.	Snížení	0	0
G. 4.	Konečný zůstatek	0	0
H.	Rozdíly z přecenění nezhmotné do výsledku hospodaření		
H. 1.	Počáteční stav	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 stav	906	0
I. 2.	Zvýšení	255	906
I. 3.	Snížení	0	0
I. 4.	Konečný zůstatek	1 161	906
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J. 1.	Počáteční stav	0	0
J. 2.	Zvýšení	0	0
J. 3.	Snížení	0	0
J. 4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po změně	969	288

Sestaveno dne:
 Právní forma účetní jednotky:
 Předmět podnikání účetní jednotky:
 Podpisový záznam:

28.05.2018
 Akciová společnost
 Opravy a údržba komunikací, údržba veřejné zeleně
 Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní

Ing. Tomáš Reichert, finanční ředitel

Ing. Milan Porš, předseda představenstva

Lenka Kánská
 v. z.
Milan Porš

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 1. ledna 2017 a končící dnem 31. prosince 2017. Minulým účetním obdobím se rozumí období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.

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 peněžítá 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 dluzích (závazcích) k podnikům ve skupině

3.4.4. Údaje o pohledávkách a dluzích (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

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 8

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

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 I 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 vozidly 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 % vlastník 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:

Ing. Milan Porš

Den vzniku funkce: 20. března 2017

Den vzniku členství: 9. prosince 2014

členové představenstva: RNDr. Michal Hron
JUDr. Eva Karhanová Horynová
Jiří Dušátko
Den vzniku členství: 9. prosince 2014
Mgr. Jan Korytář
Den vzniku členství: 14. března 2017

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

členové dozorčí rady: Ing. Jaroslav Morávek
Den vzniku členství: 17. března 2015
Milan Šír
Den vzniku členství: 11. dubna 2017

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

beze změny.

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,
- výkonný ředitel společnosti, finanční ředitel,
- vedoucí oddělení.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

ve sledovaném účetním období došlo ke změně v OR. 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 vzala na vědomí odstoupení PhDr. Jaromíra Baxy Ph.D. z představenstva společnosti a zvolila Mgr. Jana Korytáře jako nového člena představenstva. Usnesením č. 01/17/04a představenstvo společnosti zvolilo Ing. Milana Porše předsedou představenstva.

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	155	156
z toho: vyšší řídicí pracovníci	9	8
THP pracovníci	25	28
D pracovníci	121	120
Mzdové náklady	53 964	46 801
z toho: vyšší řídicí pracovníci	6 211	5 847
THP pracovníci	9 650	10 667
D pracovníci	38 103	30 287
Odměny členům orgánů obchodní korporace	685	780
z toho: odměny členům dozorčích orgánů společnosti	180	180
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	18 276	15 671
z toho: vyšší řídicí pracovníci	2 103	1 694
THP pracovníci	3 289	3 627
D pracovníci	12 884	10 350
Sociální náklady	2 202	1 884
Osobní náklady celkem	74 442	64 356

1.4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Peněžitá 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.

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:

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

- Ocenování 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 zisků a ztrát.

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 nerovnájí.

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. Doplnující 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				Oprávký				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2016	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2017	minulé období k 31.12.2016	přírůstky	úbytky, tj. oprávký ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2017	minulé období k 31.12.2016	běžné období k 31.12.2017
Pozemky	25 498	0	0	25 498	0	0	0	0	25 498	25 498
Budovy a stavby	102 638	1 061	250	103 449	51 061	2 801	250	53 612	51 577	49 837
Budovy	81 678	229	250	81 657	38 154	2 363	250	40 267	43 524	41 390
Stavby	20 960	832	0	21 792	12 907	438	0	13 345	8 053	8 447
Samostatné movité věci a soubory movité věci	173 916	25 206	6 915	192 207	135 598	15 228	6 914	143 912	38 318	48 295
Energetické hnací stroje	5 266	0	43	5 223	4 851	154	43	4 962	415	261
Prac.stroje a zařízení	49 774	5 634	976	54 432	37 298	5 182	975	41 505	12 476	12 927
Dopravní prostředky	109 143	19 101	745	127 499	84 144	9 794	745	93 193	24 999	34 306
Přístroje	7 931	118	4 936	3 113	7 931	3	4 936	2 998	0	115
Inventář	738	353	11	1 080	310	95	11	394	428	686
Jiný DHM	1 064	0	204	860	1 064	0	204	860	0	0
Nedokončený DHM	2 983	23 751	26 340	394	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM	302 052	26 267	7 165	321 154	186 659	18 029	7 164	197 524	115 393	123 630

3.1.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

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

Skupina majetku	Pořizovací cena				Oprávký				Zůstatková cena	
	minulé období k 31.12.2016	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2017	minulé období k 31.12.2016	přírůstky	úbytky, tj. oprávký ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2017	minulé období k 31.12.2016	běžné období k 31.12.2017
	Software	7 808	0	0	7 808	7 304	263	0	7 567	504
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Výsledky věd.činnosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	120	0	0	120	120	0	0	120	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM	7 928	0	0	7 928	7 424	263	0	7 687	504	241

3.1.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze k 31. 12. 2016 činila v souhrnné výši 5 892 tis. Kč, k 31. 12. 2017 částku 5 678 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	83	0	0	83	83	0	0	83
zásobám	0	582	25	0	0	582	25	0
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám - zákonné	1810	1992	0	5	0	187	1810	1810
pohledávkám - ostatní	115	62	23	53	0	0	138	115

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. 2017 ve svém účetnictví proučtovaný daňový závazek ve výši 3 166 tis. Kč. Oproti předcházejícím obdobím daňová pohledávka nebyla účtována, neboť daňovou ztrátu vytvořenou v minulých obdobích již nelze uplatnit.

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

k 31. 12. 2016 proučtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 1 483 tis. Kč

k 31. 12. 2015 proučtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 1 621 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. 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

Běžné období:

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31. 12. 2017
Investiční úvěr vozidlo Multicar	1 979	1 979	15. 02. 2021	1 272
Investiční úvěr Nakladač Cat	1 399	1 399	15. 02. 2021	899
Investiční úvěr vozidlo Iveco 6x6	1 654	1 654	15. 02. 2021	1 063
Investiční úvěr podvozek Mercedes Benz, posypová nástavba, sněhová radlice 2 ks	6 493	6 493	15.8.2022	6 067

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. 11/2017 schválila akciové společnosti řádnou účetní závěrku za rok 2016 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku, zisku ve výši 268 588,17 Kč, takto:

- přiděl do krizového investičního fondu ve výši 5 %, tj. 13 429,40 Kč dle čl. 31 stanov společnosti,
- zbývající část 255 158,77 Kč bude ponechána jako nerozdělený zisk minulých let.

Dosažený výsledek hospodaření společnosti TSML a. s., za účetní období 1. 1. 2017 až 31. 12. 2017, před zdaněním činí: 2 899 139,80 Kč,
po zdanění činí: 969 540,88 Kč.

Konečné rozdělení hospodářského výsledku bude schvalovat Rada města Liberce v působnosti valné hromady akciové společnosti v polovině roku 2018.

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	164 360	4 041	4 370	164 031
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	36 350	2 817	4 102	35 065
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	906	255	0	1 161
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	268	969	268	969

3.4. Pohledávky a dluhy (závazky)

3.4.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Počet dnů	Běžné období	Mínulé období
	Z obchodního styku	Z obchodního styku
15 – 30	3	5
31 – 60	49	15
61 – 90	78	13
91 – 180	0	16
181 a více	1 922	1 922

Společnost eviduje k rozvahovému dni pohledávky, které mají splatnost delší než 5 let ve výši 1 833 tis. Kč, pohledávky jsou vymáhané soudně.

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 2017 pohledávky v cizí měně.

3.4.2. Dluhy (závazky) po lhůtě splatnosti

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

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 201 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	17 106	½ r. 2018	SML	9 264	½ r. 2017

Poznámka: částku 17 106 tis. Kč společnost nevyfakturovala k 31. 12. 2017 za zimní údržbu komunikací za období 12/2017 - nejsou odsouhlasené soupisy společnosti ze strany SML. (V účetnictví společnosti je částka průúčtována na účet 388 400 - Ostatní dohadné pohledávky – fakturace. Daň z přidané hodnoty ve výši 2 504 tis. Kč byla společností odvedena interním dokladem za měsíc 12/2017).

Dluhy (závazky) k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
SML	0	0	SML	0	0

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 nastavby, 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 neeviduje žádné takové dluhy (závazky).

4. Rezervy

Společnost ve dvou účetních obdobích, tj. v roce 2015 a v roce 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 roce 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 2017 byla provedena oprava DHM v celkové výši 1 398 tis. Kč a vytvořená zákonná rezerva v letech 2015 a 2016 byla rozpuštěna ve výši 1 398 tis. Kč.

V roce 2015 byla společností vytvořena účetní rezerva na opravu dílny oprav v celkové výši 610 tis. Kč. Záměr opravit dílnu oprav nadále trval i v roce 2016. V roce 2016 byla společností vytvořena účetní rezerva na opravu haly na sůl ve výši 300 tis. Kč. Obě opravy DHM byly uskutečněny v roce 2017 a vytvořená účetní rezerva na opravy byla v roce 2017 rozpuštěna.

V roce 2017 společnost vytvořila rezervu dle Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů na opravu dlouhodobého hmotného majetku v celkové výši 1 300 tis. Kč.

5. Výnosy z běžné činnosti

Popis	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje vlastní výroby	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	184 917	184 917	0	149 318	149 318	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	4 317	4 317	0	6 392	6 392	0
z toho:	X	X	X	X	X	X
smluvní pokuty a úroky	0	0	0	180	180	0
náhrady škod	1 710	1 710	0	1 134	1 134	0
dotace	487	487	0	395	395	0
prodej dlouh. majetku a materiálu	1 964	1 964	0	3 262	3 262	0
ostatní a jiné provozní výnosy	156	156	0	1 421	1 421	0
Celkem	189 234	189 234	0	155 710	155 710	0

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




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

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

Usnesením č. 5/2018 Rada města Liberce v působnosti valné hromady schválila 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:	Sestavila:	Podpis výkonného ředitele:	Podpis statutárního zástupce:
30. 4. 2018	 Ing. Lenka Kánská hlavní účetní	 Ing. Petr Šimoník výkonný ředitel	 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. 2017. Zpráva o vztazích popisuje vztahy za rok 2017, 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. 2018.

Zpráva o vztazích za rok 2017

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením zákona o obchodních korporacích § 82 a následujících za rok 2017 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 proběhaly na základě uzavřených smluv:

- **smlouvy o dílo včetně jejich dodatků**

Číslo smlouvy	Popis akce
TSML/033/06	Zajišťování správy a běžné údržby komunikací, mostů, dopravního značení a veřejné zeleně v majetku SML a činností souvisejících
TSML/011/07	Zajištění zimní údržby a čištění místních komunikací ve vlastnictví SML
TSML/004/12	Poskytování služeb v oblasti výlepu plakátů a souvisejícího servisu
TSML/035/16	Náhradní výsadby ve městě Liberci - jako 2016 - následná péče
TSML/053/16	Celoroční údržba, provoz, kontrola a opravy tělesa rekultiv. skládky TKO Zlaté návrší
TSML/005/17	Pronájem parkovacích automatů
TSML/008/17	Údržba vodních prvků ve městě Liberci
TSML/013/17	Prodej parkovacích automatů
TSML/014/17	Úklidy ploch veřejné zeleně ve městě Liberci
TSML/017/17	Oprava výtlačků a součástí komunikace
TSML/018/17	Odstranění (odfrézování) krytu vozovek
TSML/021/17	Oprava chodníků - rekonstrukce silnice I/13
TSML/039/17	Demontáž a instalace odpadkových košů ve městě Liberci
TSML/041/17	Oprava dolního centra po pokládce IS-oprava povrchu komunikace ve městě Liberci

TSML/046/17	Celoroční údržba, provoz, kontrola a opravy tělesa rekuktiv.skládky TKO Zlaté návrší
TSML/060/17	Odstranění a nové osazení sloupků u Domu kultury ve městě Liberci
TSML/061/17	Lokální opravy dlažeb komunikací, chodníků a drobné stavební práce na komunikacích
TSML/070/17	Šintování cest v parcích a ploch dětských hřišť
TSML/073/17	Oprava dětských pískovišť
TSML/080/17	Oprava hřbitovní zdi Vesec - část A
TSML/081/17	Oprava chodníku a součástí komunikací - ul. Ruprechtická, Slovanská
TSML/083/17	Údržba pohřebiště urnového háje u krematoria
TSML/084/17	Frézování pařezů
TSML/093/17	Zajištění úklidů spadajícího listí z ploch veřejně přístupné zeleně - podzim 2017
TSML/094/17	Stavební údržba parkovišť - ul. Široká, Orlí, Frýdlantská
TSML/102/17	Zajištění úklidů a odstranění škod ze dne 29.10.2017 (vichřice Herwart)
TSML/103/17	Náhradní výsadba dřevin v areálech mateřských škol
TSML/105/17	Demontáže, instalace a opravy odpadkových košů
TSML/111/17	Stavební údržba parkoviště - ul. U Nisy

☛ 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 2017 uskutečněny na základě smluvních vztahů. Prováděné činnosti zahrnovaly: zimní údržbu, strojní metení, dopravní značení, opravy povrchů, seč se sběrem včetně úklidu. Finanční hodnoty dle výše uvedených smluv a objednávek byly v roce 2017 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 2017 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 2017 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů. Předmětem činnosti byla zimní údržba komunikací, strojní metení a seč se sběrem.

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 2017 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 2017 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 „Křížanská“. V roce 2017 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.

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 2017 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.

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 2017 nebyla přijata žádná opatření vztahující se k převodu zisku řízené osoby na řídící osobu.

V Liberci dne 31. 3. 2018



.....
Ing. Milan Porš
předseda představenstva