

Výroční zpráva 2018



...pro město, ve kterém žijeme.

Technické služby města Liberce a.s.

OBSAH

- Základní údaje o společnosti
- Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti společnosti a o stavu jejího majetku
- Zpráva auditora
 - Účetní výkazy
 - Příloha k účetní závěrce
- Zpráva o vztazích za rok 2018

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

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 14001:2016 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 minimalizaci 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 2018 činil celkový počet zaměstnanců TSML a. s. 155, z tohoto počtu je zaměstnáno ve společnosti 123 mužů a 32 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 2018 nebyla společnosti udělena pokuta za nedodržení zákonných povinností vyplývajících z pracovně právní legislativy.

Hodnocení roku 2018 a předpokládaný vývoj činnosti společnosti pro další období

V letech 2014 - 2016 došlo k významnému snížení obratu společnosti, jež souviselo zejména s odebráním některých činností ze strany SML. Tato rozhodnutí byla činěna bez dostatečné ekonomické analýzy dlouhodobého dopadu na hospodaření TSML. Z tohoto důvodu byly zakázky zatíženy relativně vysokou mírou fixních nákladů. Ke snížení jejich podílu byla nezbytná jednak jejich optimalizace a jednak navýšení tržeb jak pro SML, tak pro externí odběratele. Tímto směrem se vydalo v roce 2017 i nové výkonné vedení společnosti, a vzhledem k prokazatelnému přínosu této strategie v něm pokračovalo i v roce 2018. K tomuto je s ohledem na dominantnost tržeb a potřeby města nezbytně nutná aktivní součinnost s kompetentními zástupci SML.

S cílem analyzovat a následně snižovat vysoké přímé náklady na některé činnosti (péče o zeleň, stavební údržba komunikací) bylo i v roce 2018 prováděno průběžné měsíční hodnocení spočívající v podrobné analýze a rozboru jednotlivých činností a zakázek, a přijímána opatření pro zlepšení stavu. Ze stávajících analýz je mimo jiné zřejmé, že důvodem ztrátovosti zakázek střediska veřejné zeleně pro SML je dlouhodobě nízká smluvní cena a u střediska údržby komunikací pak nízké využití nové potřebné mechanizace (např. silniční

frézy). V některých případech byla zejména v přechodovém období únor - březen na vině i nedostatečná možnost operativního plánování kapacit.

Mezi hlavní přijaté cíle a opatření společnosti patřilo v roce 2018 zejména:

- Jedním z hlavních úkolů pro vedení společnosti v loňském roce bylo potvrzení v praxi v roce 2017 postupně zaváděného nového modelu řízení společnosti, který je jednodušší, pružnější a efektivnější. V zájmu toho byla přijata změna organizační struktury. Původní organizační struktura byla na společnost velikosti TSML nepřehledná a názvy jednotlivých pozic byly nejasné a působily zavádějícím dojmem (výkonný ředitel a 9 manažerů společnosti). Cílem proto bylo zeštíhlení výkonného managementu s následnou dostatečnou pravomocí i zodpovědností jednotlivých vedoucích odborných zaměstnanců.
- Dalším strategickým úkolem bylo řešení pozice TSML na trhu s ohledem na zajištění podmínky tzv. „in house“ režimu 80/20. Výkonné vedení TSML předkládalo od září 2017 představenstvu a následně i valné hromadě návrhy řešení, podložené právními stanovisky, k možnostem přímého zadávání veřejných zakázek v rámci „in-house“. Doporučovalo mj. vyčlenění příslušné části obchodního závodu TSML do nové sesterské společnosti, která se následně bude věnovat buď převážně komerční činnosti pro externí subjekty, nebo pouze zakázkám SML a to odštěpením sloučením s tím, že obě společnosti budou nadále řízeny stávajícím managementem.
- Třetím významným počinem bylo dokončení prací na implementaci opatření souvisejících s nařízením EU k ochraně osobních údajů („GDPR“). TSML realizovaly toto nařízení (analýza rizik, potřebná školení pracovníků, nová směrnice a úprava stávajících směrnic) ve spolupráci s městskou společností Liberecká IS, a. s..
- Po letech útlumu pokračovala v roce 2018 druhým rokem i potřebná modernizace strojního parku s cílem dostat se během let 2017 - 2018 zpět na potřebnou technologickou úroveň včetně pořízení nového systému GPS a jeho následné implementace do informačního systému. S nákupem nové techniky docházelo zároveň i k odprodeji zbytného nebo zastaralého majetku, jakožto částečného zdroje pro generování investičních zdrojů.

Rok 2018 lze považovat za rok úspěšný. Hlavní finanční cíl byl splněn a společnost přeplnila plánovaný hospodářský výsledek roku 2018. Výrazný podíl na tomto výsledku má pokračování v obchodní politice TSML ve vztahu k „externím“ zakázkám, které se vyznačují vyšší rentabilitou tržeb oproti městským zakázkám (především v oblasti údržby veřejné zeleně a komunikací) pro SML.

Lze konstatovat, že i v průběhu loňského roku byla i vzhledem ke zvýšenému objemu zakázek, zlepšujícímu se ekonomickému stavu společnosti a z něho plynoucího nárůstu průměrné mzdy, vnitřní atmosféra mezi zaměstnanci TSML výrazně optimističtější než v předchozích letech, především pak stavu na konci roku 2016. I přes velmi neutěšenou aktuální situaci na trhu práce, spočívající v nedostatku námi potřebných profesí, se téměř

podařilo stabilizovat stav zaměstnanosti. Proto je možné i konstatovat, že výkonný management získal důvěru svých podřízených zaměstnanců.

Pro rok 2019 je potřebné zlepšení vzájemné komunikace mezi SML a TSML, která umožní kvalitnější plánování a rozvržení kapacit především v přechodovém období (nutný zásobník náhradních činností při absenci spadu sněhu) zejména na středisku údržby zeleně. Společnost musí nutně dořešit směr dalšího vývoje zejména v otázce budoucích obchodních vztahů mezi SML a TSML, tj. nastavit vztah mezi SML a TSML na principech přímého zadávání zakázek (tzv. vertikální spolupráce, či „in-house“) a postavení TSML v roli servisní organizace. Protože jen tak bude možné zajistit na základě stávajících smluv mezi SML a TSML případné rozšíření činností prováděných TSML pro SML. Cílem proto musí být zajištění přímého zadávání velikostí odpovídajících zakázek, pro které byly TSML zřízeny, od SML, kde budou TSML schopny nabídnout konkurenceschopnou (nikoli na trhu vždy nejnižší) cenu i ve spolupráci se subdodavatelskými firmami, a TSML budou pak moci sehrát roli zastřešující společnosti tak, jako se to děje i v jiných městech. Základním úkolem tedy je, aby TSML spolu s akcionářem SML nastavili co možná nejdříve výše zmíněný způsob přímého zadávání zakázek, aby nedocházelo k odlivu městských zakázek z portfolia TSML. Rozhodnutí SML, jako jediného akcionáře v této záležitosti, považuje vedení společnosti za klíčové pro budoucnost TSML.

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 2018

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, 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. 1602/2019

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. 2018 – 31. 12. 2018 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 2018

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. 2018 – 31. 12. 2018 k datu rozvahového dne 31. 12. 2018 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.

 **CONSULT**



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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018 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 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 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 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 obdržených 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 vznikat 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 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 v Liberci – Dolní Hanychov, Erbenova 376/2, PSČ 460 08 za rok končící 31. 12. 2018. 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. 2018 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 2018 k datu rozvahového dne 31. 12. 2018 byla provedena:

společností: 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 30. dubna 2019



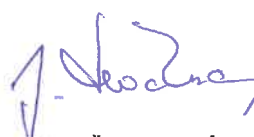
za auditorskou společnost
O - CONSULT s. r.o.

oprávnění Komory auditorů ČR
číslo 38


Ing. Jiří O E H L
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. 2018

ROZVAHA
v plném rozsahu

k 31.12.2018
v celých tisících CZK

Rozvaha Úč POD 1-01

Název a sídlo účetní jednotky

Technické služby města Liberce a.s.
Erbenova 376/2
Liberec 8
460 08






Čís. ř.	KF	Rok	Měsíc	IČ
01	801095	2018		25007017

označ. a	b	řád. c	Běžné účetní období			minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	435 790	-213 237	222 553	212 248
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva	003	343 978	-211 928	132 051	124 265
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	8 201	-7 930	271	241
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	8 081	-7 810	271	241
B.I.2.1.	Software	007	8 081	-7 810	271	241
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	335 778	-203 998	131 780	124 024
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	129 140	-56 357	72 783	75 335
B.II.1.1.	Pozemky	016	25 498	0	25 498	25 498
B.II.1.2.	Stavby	017	103 642	-56 357	47 285	49 837
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	206 228	-147 641	58 587	48 295
B.II.3.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	019	0	0	0	0
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
B.II.4.1.	Pěstíelské 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	410	0	410	394
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	410	0	410	394
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 4
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	
C.	Oběžná aktiva	037	91 104	-1 309	89 795	87 602
C.I.	Zásoby	038	13 714	-71	13 643	14 521
C.I.1.	Materiál	039	13 714	-71	13 643	14 521
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	27 088	-1 238	25 860	30 016
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.	Odložená daňová pohledávka	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	27 088	-1 238	25 860	30 016
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	14 891	-1 238	13 653	11 786
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	5 134	0	5 134	124
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	7 073	0	7 073	18 106
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	222	0	222	187
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	396	0	396	249
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066	6 088	0	6 088	17 457
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	067	367	0	367	213
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	50 292	0	50 292	43 065
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	210	0	210	101
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	50 082	0	50 082	42 964
D.	Časové rozlišení aktiv	074	707	0	707	381
D.1.	Náklady příštích období	075	361	0	361	381
D.2.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D.3.	Příjmy příštích období	077	346	0	346	0
	Kontrolní číslo AKTIVA	999	1 914 265	-918 353	995 902	972 703

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	minulé úč. období
			Netto 5	Netto 6
	PASIVA CELKEM	078	222 553	212 248
A.	Vlastní kapitál	079	165 907	164 031
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	33 621	35 065
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	093	33 017	34 468
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	604	597
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	2 082	1 161
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ziráta minulých let (+/-)	096	2 082	1 161
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	097	0	0
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	098	3 368	969
A.VI.	Rozhodnutí o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	099	0	0
B.+C.	Cizí zdroje	100	55 336	43 414
B.	Rezervy	101	5 526	4 765
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	102	0	0
B.2.	Rezerva na daň z příjmu	103	0	0
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	104	4 100	3 116
B.4.	Ostatní rezervy	105	1 426	1 649
C.	Závazky	106	49 810	38 649
C.I.	Dlouhodobé závazky	107	25 234	12 467
C.I.1.	Vydané dluhopisy	108	0	0
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	109	0	0
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	110	0	0
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	111	21 970	9 301
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	112	0	0
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	113	0	0
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	114	0	0
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	115	0	0

označ. a	PASIVA b	řád. c	Běžné účetní období	minulé úč. období
			Netto 5	Netto 6
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	116	0	0
C.I.8.	Odložený daňový závazek	117	3 264	3 166
C.I.9.	Závazky - ostatní	118	0	0
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	119	0	0
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	120	0	0
C.I.9.3.	Jiné závazky	121	0	0
C.II.	Krátkodobé závazky	122	24 576	26 182
C.II.1.	Vydané dluhopisy	123	0	0
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	124	0	0
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	125	0	0
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	126	0	0
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	127	0	0
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	128	11 209	16 210
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	129	0	0
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	130	0	0
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	131	0	0
C.II.8.	Závazky ostatní	132	13 367	9 972
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	133	0	0
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	134	0	0
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	135	6 060	4 795
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	136	3 346	2 884
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	137	3 788	2 216
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	138	145	31
C.II.8.7.	Jiné závazky	139	28	46
D.	Časové rozlišení pasív	140	1 310	4 803
D.1.	Výdaje příštích období	141	510	1 515
D.2.	Výnosy příštích období	142	800	3 288
	Kontrolní číslo PASIVA	999	948 711	891 841

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)
24.04.2019	Ing. Petr Šimoník, předseda představenstva	Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní	Ing. Tomáš Reichelt, místopředs. předst.
			
			telefon: 420 482 410 111



VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu

k 31.12.2018
v celých tisících CZK

Úč POD 2-01

Název a sídlo účetní jednotky




Technické služby města Liberce a.s.
Erbenova 376/2
Liberec 8
460 08



Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
01	803095	2018		25007017

označ. a	TEXT	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	196 805	184 917
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba	03	95 647	90 452
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
A.2.	Spotřeba materiálů a energie	05	43 032	44 526
A.3.	Služby	06	52 615	45 926
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady	09	78 726	74 442
D.1.	Mzdové náklady	10	57 142	53 964
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	21 583	20 478
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	19 290	18 276
D.2.2.	Ostatní náklady	13	2 293	2 202
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	19 303	18 269
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	19 967	18 294
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	19 967	18 294
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	-664	-35
III.	Ostatní provozní výnosy	20	5 925	4 317
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	2 749	1 170
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	572	794
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	2 604	2 353
F.	Ostatní provozní náklady	24	4 922	3 020
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	60	0
F.2.	Prodaný materiál	26	120	285
F.3.	Daně a poplatky	27	1 259	1 209
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	516	-383
F.5.	Jiné provozní náklady	29	2 967	1 909
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	4 133	3 061
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	0
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	330	94
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	330	94
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	91	68
*	Finanční výsledek hospodaření	48	-421	-162
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	3 712	2 899
L.	Daň z příjmů	50	344	1 930
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	246	246
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	98	1 684
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	3 368	969
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období	55	3 368	969
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII.	56	202 730	189 234
	Kontrolní číslo	99	845 761	787 451

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)
24.04.2019	Ing. Petr Šimoník, předseda představenstva	Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní	Ing. Tomáš Reichelt, místopředs. předst.
			
			telefon: 420 482 410 111

VÝKAZ CASH-FLOW

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






k 31.12.2018
v celých tisících CZK

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

Rok	Měsíc	IČ
2018		25007017

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		43 064	43 060
Z.	Výsledek hospodaření za běžnou činnost bez zdanění (+/-)		3 712	2 899
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace		17 758	18 542
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a pohledávek		19 967	18 294
A.1.2.	Změna stavu opravných položek		-710	23
A.1.3.	Změna stavu rezerv		860	1 301
A.1.4.	Zisk z prodeje stálých aktiv		-2 689	-1 170
A.1.5.	Úrokové náklady a výnosy		330	94
A.1.6.	Ostatní nepeněžní operace (např. přijaté dividendy, přecenení reálnou hodnotou)		0	0
A.*	Cistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pracovního kapitálu, placenými úroky a kurzovými rozdíly		21 470	21 441
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu		5 328	-481
A.2.1.	Změna stavu zásob		878	-2 455
A.2.2.	Změna stavu obchodních pohledávek		-1 305	-2 190
A.2.3.	Změna stavu ostatních pohledávek a přechodných účtů aktiv		10 889	-7 851
A.2.4.	Změna stavu obchodních závazků		-5 001	7 200
A.2.5.	Změna stavu ostatních závazků, krátkodobých úvěrů a přechodných účtů pasiv		-133	4 815
A.**	Cistý provozní tok z provozní činnosti před zdaněním, placenými úroky a mimořádnými položkami		26 798	20 960
A.3.	Placené úroky		-330	-94
A.4.	Přijaté úroky		0	0
A.5.	Placené daně / vratky daně		-344	-1 930
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými položkami		0	0
A.***	Cistý peněžní tok z provozní činnosti		26 124	18 936
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv		-27 812	-23 763
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		2 749	1 170
B.3.	Poskytnuté půjčky a úvěry		-5 010	-124
B.***	Cistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		-30 073	-22 717
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků/úvěrů		12 670	5 083
C.2.	Dopady změn základního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		-1 493	-1 298
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů z titulu zvýšení základního kapitálu		0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		0	0

označ. a	TEXT b	řád. c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady peněžních prostředků společníků		0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky		0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů		-1 493	-1 298
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené srážkové daně		0	0
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výjimkou podniků, jejichž předmětem je investiční činnost		0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		11 177	3 785
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků		7 228	4
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období		50 292	43 064

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)
29.04.2019	Ing. Petr Šimoník, předseda představenstva 	Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní 	Ing. Tomáš Reichelt, místopředs. předst.  telefon: 420 482 410 111



PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 01.01.2018 do 31.12.2018

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	minulém
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)		
A. 1.	Počáteční stav	126 836	126 836
A. 2.-	Zvýšení	0	0
A. 3.	Snížení	0	0
A. 4.	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.	Emisní ážio		
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	34 468	35 955
E. 2.	Zvýšení	49	13
E. 3.	Snížení	1 500	1 500
E. 4.	Konečný zůstatek	33 017	34 468
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F. 1.	Počáteční stav	597	395
F. 2.	Zvýšení	3 128	2 804
F. 3.	Snížení	3 121	2 602
F. 4.	Konečný zůstatek	604	597
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 nezahnuté 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	1161	906
I. 2.	Zvýšení	921	255
I. 3.	Snížení	0	0
I. 4.	Konečný zůstatek	2 082	1161
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 zdanění	3 368	969

Sestaveno dne: 29.04.2019
 Právní forma účetní jednotky: Akciová společnost
 Předmět podnikání účetní jednotky: Opravy a údržba komunikací, údržba veřejné zeleně
 Podpisový záznam: Ing. Lenka Kánská, hlavní účetní
 Ing. Tomáš Reichelt, místopředseda představenstva
 Ing. Petr Šimoník, předseda představenstva

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 2018 a končící dnem 31. prosince 2018. Minulým účetním obdobím se rozumí období od 1. ledna 2017 do 31. prosince 2017.

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 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

4. Rezervy

5. Výnosy z běžné činnosti

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

7. 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
Přerušeni 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
- 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 vozidly 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

Přerušení 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:

členové představenstva:

Ing. Petr Šimoník

Den vzniku členství: 18. prosince 2018

Den vzniku funkce - předseda představenstva: 4. února 2019

Ing. Tomáš Reichelt

Den vzniku členství: 18. prosince 2018

Den vzniku funkce – místopředseda představenstva: 4. února 2019

Pavel Stanický

Petra Plívová

Ing. Petr Malaník

Všichni den vzniku členství: 18. prosince 2018

předseda dozorčí rady:

Bc. František Gábor

Den vzniku členství: 17. března 2015

Den vzniku funkce: 14. září 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:

předseda představenstva:

Ing. Petr Šimoník

Den vzniku funkce: 4. února 2019

místopředseda představenstva:

Ing. Tomáš Reichelt

Den vzniku funkce: 4. února 2019

předseda dozorčí rady:

Bc. František Gábor

Den zániku funkce a členství: 28. února 2019

Ing. Jiří Němeček, CSc.

Den vzniku členství: 28. února 2019

Den vzniku funkce: 18. března 2019

místopředseda dozorčí rady: Zdeněk Chmelík
Den vzniku členství: 28. února 2019
Den vzniku funkce: 18. března 2019

členové dozorčí rady: Ing. Jaroslav Morávek
Milan Šír
Oba den zániku členství: 28. února 2019

Jaroslav Rengl
Mgr. Jiří Šolc
Ing. Martin Oumrt
Ing. Tomáš Hampl
Bc. David Novotný
Ing. Zdeněk Karban
RNDr. Michal Hron
Všichni den vzniku členství: 28. února 2019

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 společnosti,
- vedoucí oddělení.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

ve sledovaném účetním období došlo ke změně v OR. Usnesením č. 13/2018 Rada města Liberce v působnosti valné hromady *odvolala* z funkce člena představenstva společnosti:

1. RNDr. Michala Hrona,
2. JUDr. Evu Karhanovou - Horynovou,
3. Jiřího Dušátka,
4. Ing. Milana Porše,
5. Mgr. Jana Korytáře,

s účinností ke dni nabytí účinnosti stanov společnosti schválených 18. 12. 2018 *odvolala* z funkce člena dozorčí rady společnosti:

1. Bc. Františka Gábora,
2. Ing. Jaroslava Morávka,
3. Milana Šíra,

a zvolila

do funkce člena představenstva společnosti:

1. Ing. Petra Malaníka,
2. Petru Plívovou,
3. Pavla Stanického,
4. Ing. Petra Šimoníka,
5. Ing. Tomáše Reichelta,

s účinností ke dni nabytí účinnosti stanov společnosti schválených 18. 12. 2018 do funkce člena dozorčí rady společnosti:

1. RNDr. Michala Hrona,
2. Mgr. Jiřího Šolce,
3. Bc. Davida Novotného,
4. Jaroslava Rengla,
5. Ing. Martina Oumrta,
6. Zdeňka Chmelíka,
7. Ing. Jiřího Němečka, CSc.,
8. Ing. Zbyňka Karbana,
9. Ing. Tomáše Hampla.

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	155
z toho: vyšší řídicí pracovníci	2	9
THP pracovníci	31	25
D pracovníci	122	121
Mzdové náklady	57 142	53 964
z toho: vyšší řídicí pracovníci	3 026	6 211
THP pracovníci	14 102	9 650
D pracovníci	39 381	38 103
Odměny členům orgánů obchodní korporace	633	685
z toho: odměny členům dozorčích orgánů společnosti	170	180
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	19 290	18 276
z toho: vyšší řídicí pracovníci	1 551	2 103
THP pracovníci	4 795	3 289
D pracovníci	12 944	12 884
Sociální náklady	2 294	2 202
Osobní náklady celkem	78 726	74 442

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:

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

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

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 nerovnají.

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 31.12.2017	přírůstky	úbytky	běžné období k 31.12.2018	minulé období k 31.12.2017	přírůstky	úbytky, tj. oprávký ke dni vyřazení	běžné období k 31.12.2018	minulé období k 31.12.2017	běžné období k 31.12.2018
Pozemky	25 498	0	0	25 498	0	0	0	0	25 498	25 498
Budovy a stavby	103 449	193	0	103 642	53 612	2 745	0	56 357	49 837	47 285
Budovy	81 657	99	0	81 756	40 267	2 287	0	42 554	41 390	39 202
Stavby	21 792	94	0	21 886	13 345	458	0	13 803	8 447	8 083
Samostatné movité věci a soubory m.věcí	192 207	27 330	13 309	206 228	143 912	17 038	13 309	147 641	48 295	58 587
Energetické hnací stroje	5 223	0	116	5 107	4 962	98	115	4 945	261	162
Prac.stroje a zařízení	54 432	11 675	995	65 112	41 505	6 058	995	46 568	12 927	18 544
Dopravní prostředky	127 499	15 156	11 557	131 098	93 193	10 675	11 558	92 310	34 306	38 788
Přístroje	3 113	499	547	3 065	2 998	48	547	2 499	115	566
Inventář	1 080	0	0	1 080	394	159	0	553	686	527
Jiný DHM	860	0	94	766	860	0	94	766	0	0
Nedokončený DHM	394	110	94	410	0	0	0	0	0	0
Poskytnuté zálohy	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
CELKEM	321 154	27 523	13 309	335 368	197 524	19 783	13 309	203 998	123 630	131 370

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	přírůstky	úbytky	běžné období k	minulé období k	přírůstky	úbytky, tj. oprávký ke dni vyřazení	běžné období k	minulé období k	běžné období k
	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017			31.12.2018	31.12.2017	31.12.2018
Software	7 808	273	0	8 081	7 567	243	0	7 810	241	271
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	273	0	8 201	7 687	243	0	7 930	241	241

3.1.3. Souhrnná výše majetku neuvedeného v rozvaze

Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze k 31. 12. 2017 činila v souhrnné výši 5 678 tis. Kč, k 31. 12. 2018 částku 6 417 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	83	0	83	0	83	0	0
zásobám	25	0	71	25	25	0	71	25
finančnímu majetku	0	0	0	0	0	0	0	0
pohledávkám - zákonné	1810	1810	0	0	710	0	1100	1810
pohledávkám - ostatní	138	115	0	23	0	0	138	138

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. 2018 ve svém účetnictví proučtovaný daňový závazek ve výši 3 264 tis. Kč. 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. 2017 proučtovaný daňový závazek a pohledávka ve výši 3 166 tis. Kč (daňovou ztrátu vytvořenou v minulých obdobích již nelze uplatnit),
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. 2017
Investiční úvěr vozidlo Multicar	1979	1979	15.02.2021	1 272
Investiční úvěr Nakladač Cat	1399	1399	15.02.2021	899
Investiční úvěr vozidlo Iveco 6x6	1654	1654	15.02.2021	1 063
Investiční úvěr podvozek MB, posypová nást., sněhová hradlice 2x	6 493	6 493	15.08.2022	6 067

Běžné období:

Účel úvěru	Výše hodnoty úvěru	Vyčerpaná částka	Poslední plánovaná splátka jistiny	Zůstatek jistiny úvěru k 31. 12. 2018
Investiční úvěr vozidlo Multicar	1 979	1 979	15.02.2021	878
Investiční úvěr Nakladač Cat	1 399	1 399	15.02.2021	620
Investiční úvěr vozidlo Iveco 6x6	1 654	1 654	15.02.2021	734
Investiční úvěr podvozek Mercedes Benz, posypová nástavba, sněhová radlice 2 ks	6 493	6 493	15.08.2022	4 811
Investiční úvěr silniční fréza Wirtgen	8 365	8 365	15.03.2023	7 160
Investiční úvěr podvozek Man, cisternová nástavba, sklápěcí korba	4 099	4 099	15.06.2023	3 700
Investiční úvěr vozidlo Mitsubishi Fabok	2 758	2 758	15.08.2023	2 578
Investiční úvěr podvozek Iveco Eurocargo	1 516	1 516	15.11.2023	1 489

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. 6/2018 schválila akciové společnosti řádnou účetní závěrku za rok 2017 a návrh na rozdělení hospodářského výsledku, zisku ve výši 969 540,88 Kč, takto:

- přiděl do krizového investičního fondu ve výši 5 %, tj. 48 477,04 Kč dle čl. 31 stanov společnosti,
- zbývající část 921 063,84 Kč bude ponechána jako nerozdělený zisk minulých let.

Dosažený výsledek hospodaření společnosti TSML a. s., za účetní období 1. 1. 2018 až 31. 12. 2018, činí: **3 367 883,40 Kč**

Konečné rozdělení hospodářského výsledku bude schvalovat Rada města Liberce v působnosti valné hromady akciové společnosti v polovině roku 2019.

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.

3.3.3. Přehled o změnách vlastního kapitálu

Označení řádku	Popis	Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Vlastní kapitál	164 031	7 466	5 590	165 907
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	35 065	3 177	4 621	33 621
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	1 161	921	0	2 082
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	969	3 368	969	3 368



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	3 165	3
31 - 60	0	49
61 - 90	17	78
91 - 180	644	0
180 a více	1 313	1 922

Společnost eviduje k rozvahovému dni pohledávky, které mají splatnost delší než 5 let ve výši 1 184 tis. Kč, pohledávky jsou vymáhané soudně.

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 2018 pohledávky v cizí měně.

3.4.2. Dluhy (závazky) po lhůtě splatnosti

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

Účetní jednotka neměla k 31. 12. 2018 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	5 558	½ r. 2019	SML	17 106	½ r. 2018

Poznámka: částku 5 558 tis. Kč společnost nevyfakturovala k 31. 12. 2018 za zimní údržbu komunikací za období 12/2018 - nejsou odsouhlasené soupisy společnosti ze strany SML. (V účetnictví společnosti je částka proučtována na účet 388 400 - Ostatní dohadné pohledávky – fakturace.)

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 4 kusy automobilů (Peugeot Partner), 6 ks nákladních automobilů (IVECO, KIA, Multicar, MB), řezačku spár, 12 kusů nástaveb (posypové nástavby, radlice, sněhové frézy), 2 ks přívěsů a 2 ks speciálních strojů, které byly zařazeny po skončení finančního leasingu. Celková hodnota tohoto majetku v pořizovací hodnotě činí 26 tis. 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 2017 a v roce 2018, vytvořila rezervu dle Zákona č. 593/1992 Sb., o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů na opravu dlouhodobého hmotného majetku v celkové výši 2 600 tis. Kč, z toho: v roce 2017 byla vytvořena zákonná rezerva ve výši 1 300 tis. Kč a v roce 2018 byla vytvořena zákonná rezerva také ve výši 1 300 tis. Kč. V roce 2019 bude zahájena oprava DHM.

V roce 2018 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 1 500 tis. Kč.

V roce 2018 společnost vytvořila nedaňovou rezervu na daň z příjmů splatnou ve výši 246 tis. Kč.

5. Výnosy z běžné činnosti


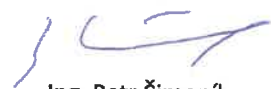
Popis	Běžné období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční	Celkem	Tuzemsko	Zahraniční
Tržby za prodej zboží	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje vlastní výroby	0	0	0	0	0	0
Tržby z prodeje služeb	196 805	196 805	0	184 917	184 917	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0	0	0
Ostatní výnosy	5 925	5 925	0	4 317	4 317	0
z toho:	X	X	X	X	X	X
smluvní pokuty a úroky	132	132	0	0	0	0
náhrady škod	1 995	1 995	0	1 710	1 710	0
dotace	198	198	0	487	487	0
prodej dl. majetku a materiálu	3 321	3 321	0	1 964	1 964	0
ostatní a jiné provozní výnosy	279	279	0	156	156	0
Celkem	202 730	202 730	0	189 234	189 234	0

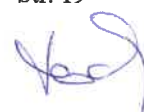
6. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

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

7. Významné události po datu účetní závěrky

Žádné významné události po datu účetní závěrky nenastaly.

Sestaveno dne: 24. 04. 2019	Sestavila:  Ing. Lenka Kánská hlavní účetní	Podpis statutárního orgánu:  Ing. Petr Šimoník předseda představenstva
------------------------------------	---	--



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



Preambule

Účetní jednotka sestavuje účetní závěrku k 31. 12. 2018. Zpráva o vztazích popisuje vztahy za rok 2018, 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. 2019.

Zpráva o vztazích za rok 2018

Tato zpráva popisuje a upravuje vztahy v souladu s ustanovením zákona o obchodních korporacích § 82 a následujících za rok 2018 mezi: **statutární město Liberec**, se sídlem v Liberci 1, nám. Dr. E. Beneše 1, IČ: 00262978, *dále jen řídicí 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 řídicí a řízenou osobou probíhaly 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/008/17	Údržba vodních prvků ve městě Liberci
TSML/046/17	Celoroční údržba, provoz, kontrola a opravy tělesa rekultiv.skládky TKO Zlaté návrší
TSML/105/17	Demontáže, instalace a opravy odpadkových košů
TSML/005/18	Odstranění (odfrézování) krytu vozovek v rozsahu rýh-inžen.sítě
TSML/007/18	Oprava opěrné zdi u areálu MŠ Klášterní
TSML/022/18	Oprava výtlačků a součástí komunikací ve vlastnictví SML
TSML/023/18	Odstranění pařezů v Liberci
TSML/024/18	Manipul.práce na ploše deponie dřev.hmoty vznik.z údržby městské zeleně
TSML/025/18	Oprava plotu a výřez náletových dřevin na čele uzavř.skládky Zlaté návrší
TSML/027/18	Operativní úklidy ploch veřejné zeleně
Dodatek č. 1	Dodatek ke sml. č. TSML/027/18 - Operativní úklidy ploch veřejné zeleně
Dodatek č. 2	Dodatek ke sml. č. TSML/027/18 - Operativní úklidy ploch veřejné zeleně
TSML/030/18	Zajišť.celoroč.údržby,provozu,kontrol a oprav tělesa rekult.skládky TKO Zlaté návrší
TSML/033/18	Lokální opravy dlažeb komunikací, chodníků ve vlastnictví SML
TSML/034/18	Demontáže a instalace odpadkových košů v Liberci

TSML/050/18	Výsadba levandulí včetně zaborkov. zákonů s rozhrnutím, provedení zálivky a doprava v Liberci
TSML/051/18	Frézování pařezů v Liberci
TSML/054/18	Demontáže a instalace odpadkových košů v Liberci
TSML/064/18	Zajištění hřbitovní zdi v Ruprechticích
TSML/065/18	Oprava hřbitovní zdi, Vesec
TSML/066/18	Plzeňská – oprava opěrné zdi
TSML/068/18	Souvislá oprava chodníků ve vlastnictví SML
TSML/078/18	Havárie mostu LB-032 ul. Hrubínova
TSML/081/18	Sanační práce ve vnitřních prostorách krematoria
TSML/084/18	Úprava zpevněných ploch před ZŠ Barvířská a souvislá údržba v ul. Orlí
TSML/085/18	Souvislá údržba a napojení dešťové kanaliz. v ul. U Křížového kostela, Liberec
TSML/086/18	Demontáž a instalace typyzov. Odpadk. košů na Soukenném nám. v Liberci
TSML/093/18	Zvýšení bezpečnosti dopravy v Liberci - 7 lokalit (ul. Průmyslová)
TSML/101/18	Oprava části komunikace ul. U Podjezdu, Liberec
TSML/114/18	Liberec, ul. Heřmánková - návrh opatření k zamezení pronikání vody na pozemek č. 182 a 563/1
TSML/120/18	Nákup a výsadba stromů a keřů na území města Liberce
TSML/121/18	Zvýšení bezpečnosti dopravy v Liberci - lokalita Husova-Hrubínova-Svobody
TSML/128/18	Chodník, ul.Dobiášova Liberec-Rochlice a Chodník podél ul.Švermovy v k.u. Ostašov

- 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/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 Liberce a Jablonce nad Nisou, a. s. (dále jen DPMLJ) byly v roce 2018 uskutečněny na základě smluvních vztahů. Prováděné činnosti zahrnovaly: zimní údržbu, strojní metení, opravu povrchů. Finanční hodnoty dle výše uvedených smluv a objednávek byly v roce 2018 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 2018 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 Mateřskou školou „Hvězdička“: v roce 2018 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 „Barvířská“: v roce 2018 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti zimní údržby 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 Zoologickou zahradou Liberec: v roce 2018 probíhala vzájemná spolupráce na základě smluvních vztahů, kdy byly provedeny práce v oblasti oprav povrchů 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 2018 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 2018 probíhala vzájemná spolupráce na základě uzavřených smluvních vztahů. Prováděné činnosti zahrnovaly: opravu povrchů, údržbu zeleně, dopravní značení. 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 2018 nebyla přijata žádná opatření vztahující se k převodu zisku řízené osoby na řídící osobu.

V Liberci dne 31. 3. 2019


.....
Ing. Petr Šimoník
předseda představenstva