

DOPRAVNÍ PODNIK

měst

**Mostu a Litvínova
a.s.**



výroční zpráva
2013

Základní údaje

Obchodní firma	DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
Sídlo	Most, tř. Budovatelů 1395/23
IČ	62242504
DIČ	CZ62242504
Telefon	476 769 011
Fax	476 702 585

Právní forma	Akciová společnost
Základní kapitál	442 491 000 Kč
Datum zápisu do obch. rejstříku	1. ledna 1995

Obsah

Základní údaje	1
Úvodní slovo předsedy představenstva	2
Složení orgánů společnosti	3
Organizační struktura společnosti	4
Zpráva o podnikatelské činnosti a o stavu majetku	5
Historie společnosti	5
Systém managementu jakosti	5
Investice	5
Struktura dopravy a dopravních prostředků	7
Poskytování služeb a spokojenost zákazníka	8
Personální oblast	9
Schéma linek MHD a příměstí DPmML,a.s. 2013	11
Obsluhované oblasti Veřejné linkové autobusové dopravy v roce 2013	12
Finanční zpráva	13
Rozvaha	13
Výkaz zisku a ztráty	17
Přehled o peněžních tocích	19
Příloha k účetní závěrce sestavené k 31. prosinci 2013	20
Zpráva auditora o ověření účetní závěrky	25
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	28
Zpráva dozorčí rady	37
Zpráva auditora o ověření výroční zprávy	38

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení akcionáři,

dovolte mi, abych zrekapituloval nejvýznamnější události za období roku 2013 a předložil vám výroční zprávu. V roce 2013 pokračoval ve společnosti restrukturalizační proces, který se pozitivně projevil v dosaženém výsledku hospodaření za hodnocené období. DPmML, a.s. splnila svůj finanční plán s nulovým výsledkem hospodaření a za rok 2013 vykázala ve svém účetnictví zisk ve výši + 199 tis. Kč.



V roce 2013 bylo pořízeno dalších šestnáct nových nízkopodlažních městských autobusů SOR NB 12. Jedná se o plně nízkopodlažní autobusy délky dvanácti metrů, jejichž pohonná jednotka splňuje emisní limity Euro 5, EEV. Tyto nové moderní autobusy zkvalitnily městskou hromadnou dopravu z hlediska dostupnosti, bezpečnosti a komfortu pro všechny cestující a v neposlední řadě také zlepšily pracovní podmínky řidičů autobusů jak ve městě Most tak ve městě Litvínov.

Po celý rok 2013 byla sledována a průběžně vyhodnocována optimalizační opatření v městské hromadné dopravě. Rozšíření tzv. taktové dopravy, zavedení jednotného časového intervalu včetně jeho násobků a přestupní vazby mezi spoji v určených uzlových bodech mezi autobusovou a tramvajovou dopravou byly pro cestující v městské hromadné dopravě významnou změnou, která byla v zásadě obyvateli obou měst hodnocena kladně.

Cestující v Litvínově mohou od roku 2013 využívat nově zrekonstruované informační centrum u tramvajové zastávky Poliklinika. Byly zde provedeny dispoziční úpravy tak, aby se zefektivnila komunikace se zákazníky.

Ve spolupráci se statutárním městem Most v uplynulém roce pokračoval DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. v projektu Integrovaný plán rozvoje města Mostu - Doprava. Byly zpracovány a Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad předány čtyři projekty (žádosti o dotaci) na pořízení dvou nízkopodlažních tramvají, na rekonstrukci tramvajového křížení a modernizaci výhybek, na rekonstrukci zastávek a na informační systém DPmML, a.s. Projekt na pořízení dvou nízkopodlažních tramvají byl již částečně realizován. Počátkem roku 2013 byla dána do provozu na tramvajové lince č. 2 první nízkopodlažní tramvaj Vario.

Jedním z hlavních cílů politiky jakosti DPmML, a.s. je poskytovat služby pro své zákazníky s důrazem na kvalitu, ochranu životního prostředí a bezpečnost. Dokladem toho, že se daří vedení společnosti a všem zaměstnancům tento cíl naplňovat, je ocenění, které v roce 2013 akciová společnost získala v soutěži „Dopravce roku 2013“ vyhlášenou Ústeckým krajem. DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. získala III. cenu poroty a cenu ve vedlejší kategorii za jednání dopravní služby. Anketa „Dopravce roku 2013“ je vyhodnocená pouze na základě hlasování cestujících, takže celkový výsledek nejlépe vypovídá o skutečnosti, že naši cestující jsou s našimi službami spokojeni.

Závěrem bych chtěl poděkovat oběma hlavním akcionářům, představitelům měst a obcí v regionu, členům představenstva a dozorčí rady, obchodním partnerům, managementu a všem zaměstnancům společnosti za spolupráci při zajišťování veřejné hromadné dopravy.

Arnošt Ševčík, předseda představenstva

SLOŽENÍ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

ke dni 1. ledna 2013

ke dni 31. prosince 2013

VALNÁ HROMADA PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva
Arnošt Ševčík

předseda představenstva
Arnošt Ševčík

místopředseda
Ing. Dušan Belák

místopředseda
Ing. Dušan Belák

místopředseda
Jan Syrový

místopředseda
Jan Syrový

člen
František Berger
PhDr. Vlastimil Doležal
Alena Erlitzová
Miroslav Fencel
Mgr. Oldřich Jedlička
Ing. Jiří Novák
Rostislav Šíma
Ing. Pavel Vomáčka

člen
František Berger
PhDr. Vlastimil Doležal
Alena Erlitzová
Miroslav Fencel
Mgr. Oldřich Jedlička
Ing. Jiří Novák
Rostislav Šíma
Ing. Pavel Vomáčka

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady
Ing. Emil Jeníček

předseda dozorčí rady
Ing. Emil Jeníček

člen
Ing. Zdeněk Řehák
Ing. Petra Jarošová

člen
Ing. Zdeněk Řehák
Ing. Petra Jarošová

VEDENÍ AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

ředitel akciové společnosti
Ing. Marcel Dlask

ředitel akciové společnosti
Ing. Marcel Dlask

technický ředitel
Karel Beneš

technický ředitel
Karel Beneš

ekonomicko-obchodní ředitel
Ing. Petra Jarošová

ekonomicko-obchodní ředitel
Ing. Petra Jarošová

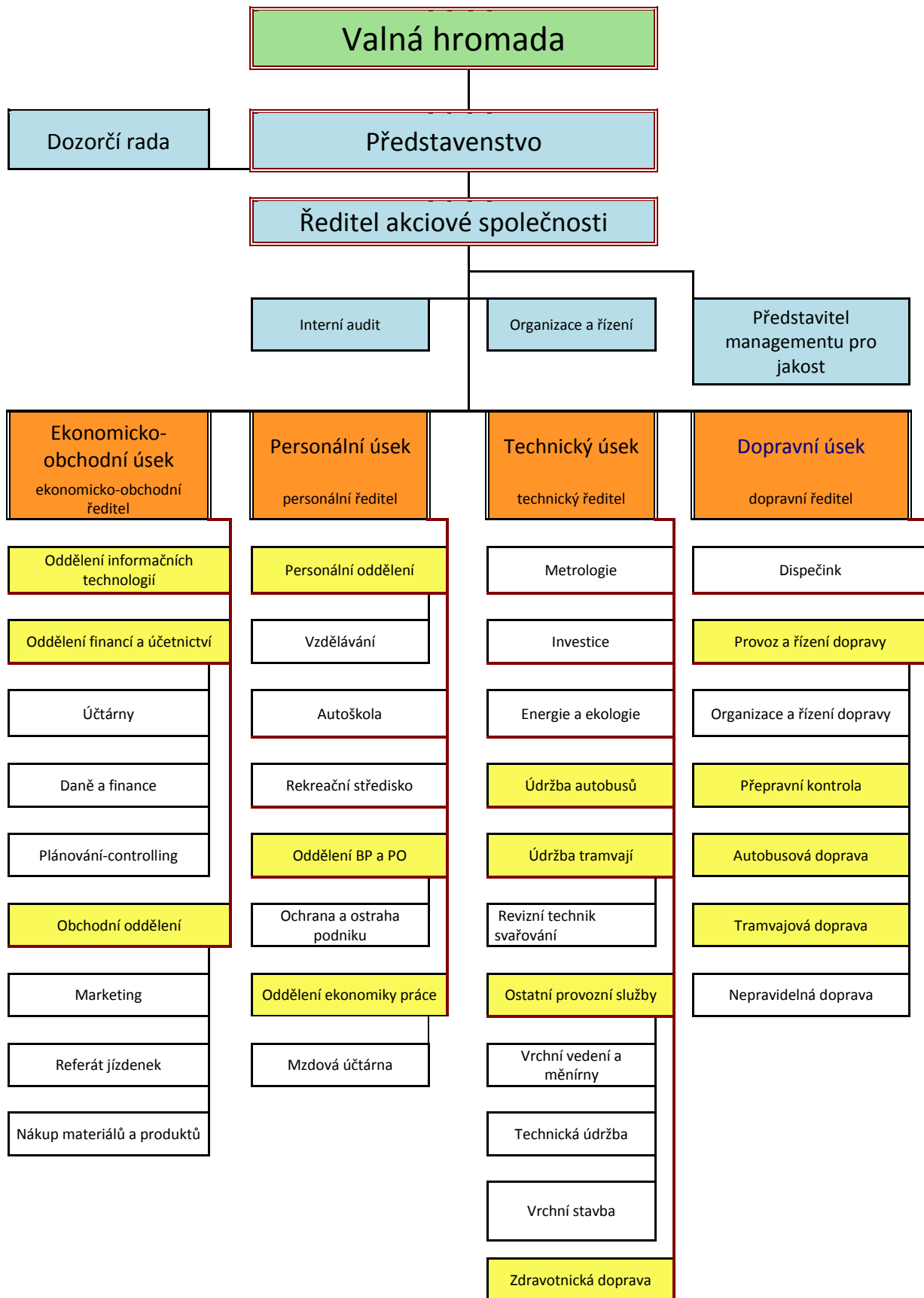
dopravní ředitel
Ing. Karel Mařík

dopravní ředitel
Ladislav Karlovský

personální ředitel
Eva Emingerová

personální ředitel
Eva Emingerová

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI

A O STAVU MAJETKU

HISTORIE SPOLEČNOSTI

V letošním roce městská hromadná doprava oslaví 113. výročí od svého založení. Sedmého srpna roku 1901 byla jako pátá v severních Čechách dána do provozu úzkorozchodná pouliční dráha z Mostu do Janova. Od roku 1903 byla trať využívána také pro přepravu nákladů. Po téměř třicetiletém provozu elektrické dráhy zahájila „Mostecká pouliční dráha a elektrárenská společnost“ dopravu autobusy. V souvislosti s potřebou přepravy velkého množství zaměstnanců do Chemických závodů v Záluží byla v roce 1946 realizována myšlenka zřízení trolejbusové trati spojující Most-Litvínov-Záluží.

V padesátých letech se začalo s výstavbou elektrické rychlodráhy a provoz trolejbusů i úzkorozchodné pouliční dráhy byl ukončen. V souvislosti s rozšiřováním těžební činnosti se měnily i trasy trati a byla výrazně rozšiřována autobusová síť. V zájmu zlepšení životního prostředí v našem regionu se počátkem devadesátých let začalo s rekonstrukcemi tramvají na energeticky úspornější systém a byla provedena přestavba všech autobusů MHD na propan-butan.

K 1. 1. 1995 byla Fondem národního majetku ČR založena akciová společnost DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova (DPmML, a.s.) jako nástupce státního podniku. DPmML, a.s. zajišťuje dopravní obslužnost měst Mostu, Litvínova, Meziboří, Lomu, Oseka, Horního Jiřetína a obcí Korozluky a Obrnice. Hlavními akcionáři společnosti jsou města Most a Litvínov. Každým rokem přinášíme cestujícím řadu novinek, ať už v podobě nových nízkopodlažních ekologických vozidel, nebo nových služeb. Od února 2004 je společnost certifikována dle normy ČSN EN ISO 9001.

SYSTÉM MANAGEMENTU JAKOSTI

Stabilní jakost poskytovaných služeb, kterou se naše společnost zavázala získáním certifikátu v roce 2004 dodržovat a plnit systém managementu jakosti podle normy ISO 9001, byl v roce 2013 potvrzen dozorovým auditem třetí stranou – firmou CQS Praha. Audit proběhl v dubnu 2013. Společnost tak obhájila certifikáty CQS a IQNET podle novelizované normy ČN EN ISO 9001:2009.

Zlepšování a dodržování předmětné normy, stejně jako plnění politiky jakosti a cílů bylo prověřeno a společnost prošla tímto auditem velmi úspěšně – bez neshod.

INVESTICE

Úvod

Hlavní investiční akcí v roce 2013 bylo pořízení 16 kusů nízkopodlažních městských autobusů a nákup první nízkopodlažní tramvaje Vario, která je součástí projektu „Integrovaný plán rozvoje města Mostu – Doprava“. Další významnou investicí DPmML, a.s. bylo pořízení nového ekonomicko-informačního systému.

Veřejná městská doprava

Nákupem šestnácti kusů nízkopodlažních městských autobusů SOR NB 12 byl splněn jeden ze záměrů investičního plánu společnosti. Jedná se totiž již o autobusy splňující emisní limity Euro 5, EEV, které jsou ohleduplné k životnímu prostředí. Jejich provoz ve veřejné dopravě přispívá k dalšímu snižování emisních škodlivin výfukových plynů. Tyto autobusy rovněž zajišťují i vyšší komfort pro cestující i řidiče. Vozidla jsou nízkopodlažní a jsou vybavena nájezdovou plošinou pro nástup vozíčkáře s upraveným prostorem pro jeho uchycení. Nové autobusy nahradí již značně opotřebované, poruchové a 14-16 let staré autobusy typu Karosa B 731,741 a 931.

Mimořádný nákup

V roce 2013 byl z důvodu zajišťování dopravy pro většinu školních a sportovních zařízení v regionu odsouhlasen představenstvem společnosti mimořádný nákup autobusu Scania HD 12. Autobus splňuje požadavky zákazníků a zajišťuje dostatečný komfort pro cestování.

Projekty dotované z ROP Severozápad

Integrovaný plán rozvoje města Mostu – Doprava

Závěrem roku 2013 byly předány Regionální radě regionu soudržnosti Severozápad v rámci projektu Integrovaný plán rozvoje města Mostu - Doprava čtyři projekty DPmML, a.s. (žádosti o dotaci) na pořízení dvou nízkopodlažních tramvají, na rekonstrukci tramvajového křížení a modernizaci výhybek, na rekonstrukci zastávek a na informační systém DPmML, a.s.

Stavby

Nejvýznamnější akcí v roce 2013 byl nákup nemovitosti čp. 1600 v Litvínově na konečné stanici Citadela a dále rekonstrukce informačního centra v Litvínově u zastávky Poliklinika. Informační centrum slouží pro předprodej jízdenek a kupónů a dále jako zázemí pro řidiče autobusů. V rámci rekonstrukce informačního centra byly provedeny dispoziční úpravy pro zvýšení komfortu a bezpečnosti zaměstnanců, kteří manipulují s finančními prostředky. Přemístěním a navýšením obslužných míst mimo prostor zastávky se zlepšila komunikace se zákazníkem. Kladný dopad má tato úprava i pro řidiče, kdy oddělením prostor od informačního centra došlo i k zajištění jejich zázemí. Rekonstrukce si vyžádala změnu elektroinstalace a zdravotně technické instalace. Po dokončení celé akce došlo následně ke zrušení předprodejního místa v areálu DP v Litvínově.

Z dalších stavebních záměrů byla v roce 2013 dokončena rekonstrukce mycí linky v Litvínově a rekonstrukce střechy měnárny u Stadionu.

Projekty

V oblasti projektových prací byly realizovány projektové dokumentace v rámci Integrovaného plánu rozvoje města Mostu – Doprava (IPRM – Doprava), jehož záměrem jsou rekonstrukce tramvajového kolejového svršku (křížení u bloku 100), modernizace výhybek, rekonstrukce zastávek a realizace informačního systému.

Informační technologie

Hlavní investiční akcí v roce 2013 v oblasti informačních technologií bylo pořízení ekonomického - informačního systému, nákup tiskárny a čteček čipových karet.

Výhled na rok 2014

V následujícím roce bude hlavním cílem vedení společnosti v rámci projektu Integrovaného plánu rozvoje města Mostu (IPRM - Doprava) dotačního programu ROP Severozápad realizovat nákup druhé nízkopodlažní tramvaje Vario, rekonstruovat tramvajový kolejový svršek (křížení u bloku 100), modernizovat výhybky, rekonstruovat zastávky a pořídit informační systém.

STRUKTURA DOPRAVY A DOPRAVNÍCH PROSTŘEDKŮ

MHD byla zajišťována v roce 2013 v trasách a linkovém uspořádání podle „Projektu organizace městské hromadné dopravy, příměstské autobusové dopravy a veřejné linkové autobusové dopravy na rok 2013“, který byl schválen usnesením představenstva č. 2337/200 ze dne 17. 12. 2013. Doprava byla zajišťována pro města Most a Litvínov. Dále pak pro města Meziboří, Lom, Osek, Horní Jiřetín a obce Korozluky, Obrnice, Patokryje, Skršín, Havraň a průmyslovou zónu „Joseph“, které byly na základě koncesního řízení vyhlášeného Ústeckým krajem v roce 2006, zařazeny do oblasti „Příměstí Most – Litvínov“. Celkem byly v režimu MHD provozovány 4 tramvajové linky, 20 autobusových linek a 4 školní autobusové linky. Tramvajové linky představují 31,61 % a autobusové linky 68,39 % objemu ujetých kilometrů z celkového objemu kilometrů ujetých MHD.

Veřejná linková autobusová doprava byla na základě smlouvy uzavřené s Ústeckým krajem v roce 2006, provozována v závazku veřejné služby v oblastech „Mostecká pánev“, „Bílinsko“, „Lounsko - jih“ a „Lounsko - východ“ celkem na 30 linkách.

K 31.12.2013 byly evidovány v dlouhodobém majetku DPmML, a.s. tyto dopravní prostředky, které zajišťovaly městskou, příměstskou, linkovou, smluvní a zájezdovou dopravu:

Tramvaje:

Tramvaj T3	48 ks
Tramvaj nízkopodlažní LTM	2 ks
Tramvaj nízkopodlažní Vario	1 ks
CELKEM	51 ks

Autobusy:

Karosa	31 ks
MAN	26 ks
IRISBUS (IVECO)	45 ks
SOR	34 ks
Scania	2 ks
CELKEM	138 ks

POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB A SPOKOJENOST ZÁKAZNÍKA

Z Politiky jakosti schválené na základě normy ČSN EN ISO 9001 vyplývá pro DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a. s., poskytovat služby s důrazem na kvalitu, ochranu životního prostředí a bezpečnost. V duchu Politiky jakosti tyto služby svým zákazníkům poskytujeme. Neustále také zkvalitňujeme informovanost o našich službách, snažíme se poskytovat informace úplné a ve správný okamžik. Hlavní i další služby, které společnost nabízí, propagujeme prostřednictvím regionálního i celostátního tisku, elektronických médií i vlastních letáků, umístěných ve vozidlech či na informačních zastávkových tabulích.

Další služby, o kterých informujeme veřejnost, jsou následující:

- Provozování dopravy raněných, nemocných a rodiček
- Opravy a údržba autobusů, nákladních a dodávkových vozidel
- Provádění měření emisí
- Servis klimatizací
- Univerzální ekologická myčka tramvají, autobusů a nákladních vozidel
- Vysokokapacitní ekologická lakovna
- Nákladní doprava
- Zájezdová doprava
- Autoškola
- Pronájem speciálních mechanismů
- Řemeslnické práce
- Rekreační a hostinské služby v rekreačním středisku Kožlany

Ve všech vozidlech MHD, příměstské i linkové dopravy, je instalován elektronický odbavovací systém, který je založen na bázi bezkontaktních čipových karet – Karet integrované dopravy a služeb. Karta má integrovanou jak elektronickou peněženku, tak i funkci časového jízdného. DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. již vydal více než 100 tisíc Karet integrované dopravy a služeb (započteny jsou i karty zničené, ztracené, vrácené), přičemž v systému eviduje více než 79 tisíc klientů. Používání čipové karty je pro cestující – naše zákazníci - maximálně výhodné. Nejenže nemusí mít neustále u sebe potřebný obnos peněz v hotovosti, ale při používání čipové karty i ušetří. Jednotlivé jízdné na MHD, příměstské i na linkové dopravě je totiž při platbě čipovou kartou levnější, než při zakoupení jízdenky v mincovním automatu či u řidiče. S Kartou integrované dopravy a služeb může také cestující jezdit s dalším dopravcem, a to s ČSAD Slaný. V pilotním projektu pod záštitou Ústeckého kraje si navzájem uznáváme vlastní čipové karty a následně prostřednictvím clearingového centra provádíme vzájemné vyúčtování provedených výkonů.

Komfort a bezpečnost přepravy cestující veřejnosti jsou zaručeny technickou údržbou autobusových a tramvajových vozidel. Provádějí se především pravidelné a plánované technické prohlídky celého vozového parku a kontrolní měření emisí.

Veškeré hlavní i vedlejší činnosti jsou prováděny tak, aby se upevnila pozice společnosti jako řádně spravovaného podniku, vybaveného nezbytnými prostředky k plnění veřejné služby.

PERSONÁLNÍ OBLAST

Odborný růst zaměstnanců a rozvoj motivace

Podpora neustálého vzdělávání našich zaměstnanců je jedním z důležitých pilířů, na kterých stojí konkurenceschopnost a stabilita naší společnosti. Rozvoj osobnosti zaměstnance hraje důležitou roli v oblasti současných i budoucích potřeb společnosti.

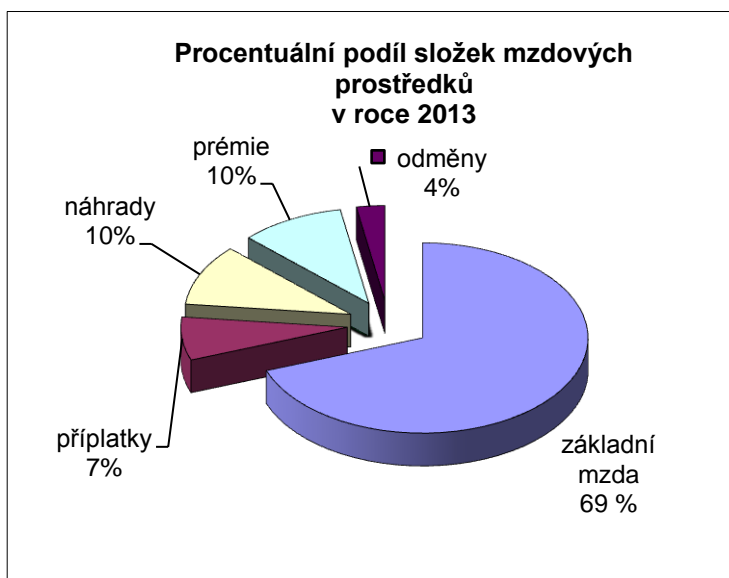
Odborná připravenost se promítá do odpovědnosti jednotlivců při realizaci daných úkolů v době, kdy si stanovujeme stále náročnější ekonomické cíle. Má vliv na postoj zaměstnance, na jeho sebevědomí, vyrovnanost, smysl pro spravedlnost a hlavně pro týmovou spolupráci spojenou s komunikací. Její správné nastavení je stálým úkolem vedení společnosti a nadřízených vedoucích zaměstnanců, neboť ovlivňuje motivaci a loajalitu ke společnosti.

Cílem je mít tedy kvalifikované zaměstnance pro jednotlivé pracovní pozice. Vedení společnosti rozhodlo, že bude v souladu s potřebami společnosti a jejími úkoly rozšiřovat odborné znalosti u všech zaměstnanců a to nejen v oblastech souvisejících s novelami zákonů. Stále jsou zajišťována potřebná periodická i jiná odborná školení řidičům i dalším zaměstnancům v různých profesích.

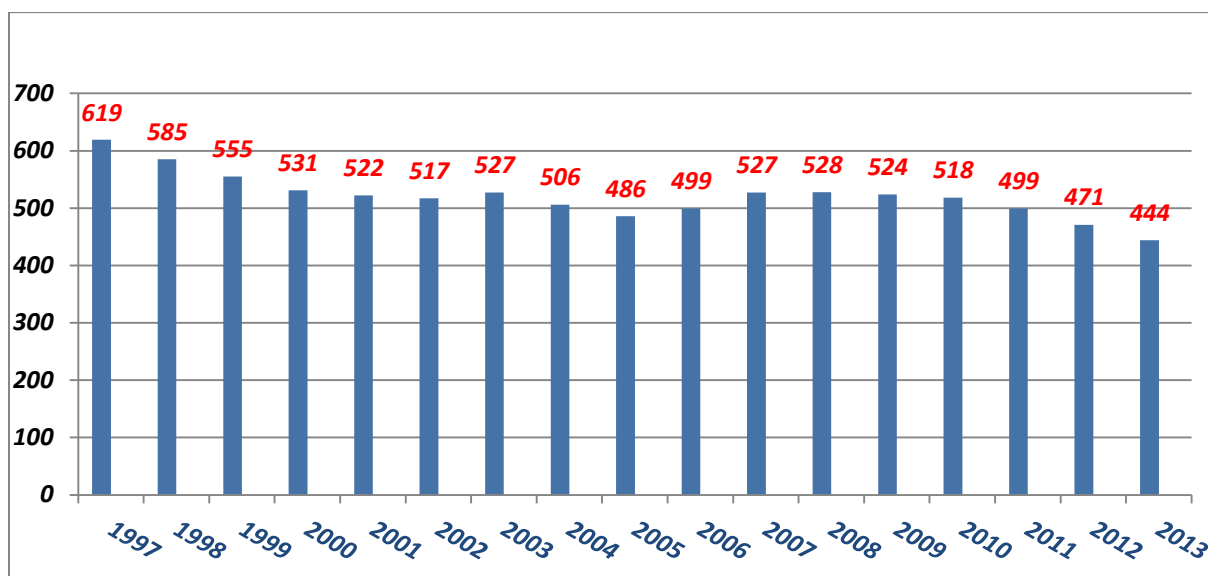
Pracovní růst jde ruku v ruce s motivací každého jednotlivce. Důležitou roli zde sehrávají

stanovené cíle a přijaté úkoly pro daný rok. Všichni zaměstnanci by měli znát, jaký má vedení společnosti záměr a jaké jsou výsledky. Finanční motivace je závislá na výkonnosti společnosti. V souladu s vyhodnocením hospodářských výsledků v uplynulém roce 2013 můžeme dnes říci, že společnost naplnila všechny závazky plynoucí z platné Kolektivní smlouvy společnosti.

Plánované pracovní pozice jsou v souladu s potřebami jednotlivých provozů. Proto v roce 2013 došlo i k poklesu průměrného ročního přepočteného stavu, který se pohybuje na úrovni 444 zaměstnanců. S úřady práce stále komunikujeme v oblasti pořádání rekvalifikačních kurzů. Díky této spolupráci získáváme větší prostor při výběru uchazeče na obsazení volných pracovních pozic. Výběr vhodného zaměstnance je vždy řešen ve spolupráci s jednotlivými vedoucími zaměstnanci. Ti při výběru nového zaměstnance upřednostňují osobní kontakt s uchazečem.



Přehled průměrného ročního přepočteného stavu zaměstnanců 1997 -2013

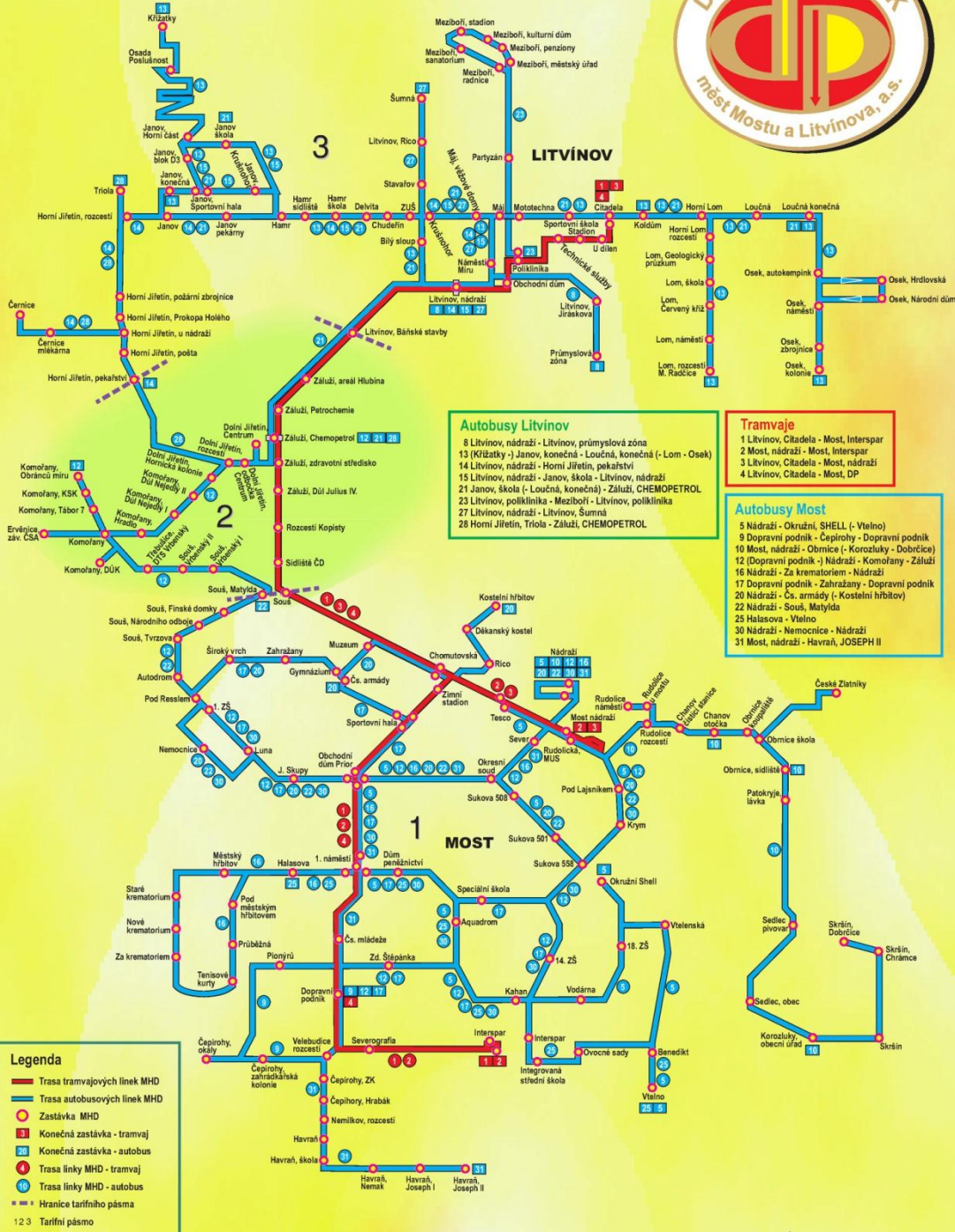


Struktura zaměstnanců (fyzický stav) dle kategorie a pohlaví k 31.12.2013

	ženy	muži	celkem	%
TH zaměstnanci	33	34	67	15%
Dělníci	32	113	145	33%
Provozní prac.	15	2	17	4%
Řidiči	25	188	213	48%
celkem	105	337	442	100%

Schéma městské hromadné dopravy Most a Litvínov

Platnost: od 3. března 2013



Obsluhované oblasti Veřejné linkové autobusové dopravy v roce 2013

VEŘEJNÁ LINKOVÁ AUTOBUSOVÁ DOPRAVA DPmML, a.s. 2013

BÍLINSKO

562701	Louny - Kozly - Bílina
572526	Litvínov, Záluží - Osek - Hrob - Košťany
582488	Teplice - Světec - Rtně n. Bílinou, Velvěty
582501	Bílina - Duchcov - Litvínov, Záluží
582504	Krupka, Unčín - Teplice - Hostomice - Bílina
582505	Bílina - Ledvice - Hostomice
582506	Bílina - Hostomice - Kostomlaty p. Milešovkou - Lovosice
582507	Bílina - Hostomice - Velvěty
582508	Bílina - Lukov - Bílina
582509	Bílina - Hrobčice - Měrunice
592485	Ústí nad Labem - Modlany - Teplice - Ohnič - Bílina

MOSTECKÁ PÁNEV

562733	Žatec - Most
562719	Louny - Velemyšleves, Triangle-sever
562720	Louny - Chomutov
562721	Louny - Lenešice - Postoloprty - Havraň - Most
562723	Bitozevs, Nehasice - Postoloprty - Výškov, Počeradý
562725	Louny - Lenešice - Výškov, Počeradý
562735	Žatec - Bitozevs - Blažim - Výškov, Počeradý
572529	Litvínov - Staňkovice, Triangle-jih
572544	Lužice - Most - Strupčice
572548	Most - Havraň - Výškov, Počeradý - Bečov - Bělušice, Odolice

LOUNY - VÝCHOD

552657	Lovosice-Třebenice-Cížkovice-Vojničky-Děčany-Třebívlice
562703	Louny - Libčeves - Třebívlice
562705	Louny - Chožov - Třebívlice
562706	Louny - Koštice - Třebívlice
562707	Louny - Peruc - Telce
562708	Louny - Blšany - Vlčí
562709	Louny - Cítoliby - Chlumčany - Vlčí
572545	Most-Obrnice-Libčeves-Třebívlice-Třebenice-Lovosice

LOUNY - JIH

562712	Úherce - Panenský Týnec - Louny
--------	---------------------------------

FINANČNÍ ZPRÁVA

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

ROZVAHA (BILANCE)

ke dni 31. prosince 2013

(v celých tisících Kč)

IČ

62 24 25 04

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**DOPRAVNÍ PODNIK
měst Mostu a
Litvínova, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

ř. Budovatelů 1395/23

Most

434 01

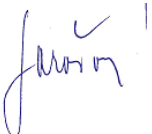


označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	1 737 178	989 835	747 343	737 424
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	1 365 962	923 112	442 850	397 510
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	6 925	3 700	3 225	372
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	6 289	3 120	3 169	48
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	636	580	56	93
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	231
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	1 359 037	919 412	439 625	397 138
B. II. 1	Pozemky	014	2 086	0	2 086	1 910
2	Stavby	015	494 326	336 390	157 936	168 914
3	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	860 337	583 022	277 315	190 551
4	Pěstítkelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	2 288	0	2 288	35 763
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto	Korekce	Netto	Netto
			1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 - 39 - 48 - 58)	031	370 795	66 723	304 072	339 621
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	15 090	0	15 090	15 201
C. I. 1	Materiál	033	15 002	0	15 002	15 112
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	88	0	88	89
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	293 047	66 723	226 324	231 112
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	75 548	64 908	10 640	13 416
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	180	0	180	6 700
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	956	0	956	855
8	Dohadné účty aktivní	056	212 451	0	212 451	208 620
9	Jiné pohledávky	057	3 912	1 815	2 097	1 521
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	62 658	0	62 658	93 308
C. IV. 1	Peníze	059	579	0	579	382
2	Účty v bankách	060	62 079	0	62 079	92 926
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořízený krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	421	0	421	293
D. I. 1	Náklady příštích období	064	405	0	405	284
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	16	0	16	9

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 88 + 121)	067	747 343	737 424
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87)	068	426 186	425 987
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	442 491	442 491
1	Základní kapitál	070	442 491	442 491
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	11 385	11 385
A. II. 1	Emisní ážio	074	1	1
2	Ostatní kapitálové fondy	075	11 384	11 384
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn společností	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách společností	079	0	0
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	803	798
A. III. 1	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081	803	798
2	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (ř. 84 až 86)	083	-28 692	-28 803
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	1 482	1 371
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-30 174	-30 174
3	Jiný výsledek hospodáření minulých let	086	0	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 + 88 + 121)/	087	199	116
B.	Cizí zdroje (ř. 89 + 94 + 105 + 117)	088	319 053	310 775
B. I.	Rezervy (ř. 90 až 93)	089	5 695	5 656
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	090	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	091	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	092	0	0
4	Ostatní rezervy	093	5 695	5 656
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 95 až 104)	094	29 678	29 911
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	095	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	096	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	097	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	098	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	099	0	0
6	Vydané dluhopisy	100	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	101	0	0
8	Dohadné účty pasívní	102	0	0
9	Jiné závazky	103	0	0
10	Odložený daňový závazek	104	29 678	29 911

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 106 až 116)	105	283 680	275 208
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	106	54 122	53 089
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	107	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	108	0	0
4	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	109	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	110	9 544	9 912
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	111	5 318	5 307
7	Stát - daňové závazky a dotace	112	208 787	201 988
8	Krátkodobé přijaté zálohy	113	0	0
9	Vydané dluhopisy	114	0	0
10	Dohadné účty pasivní	115	792	198
11	Jiné závazky	116	5 117	4 714
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 118 až 120)	117	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	118	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	119	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	120	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 122 + 123)	121	2 104	662
C. I. 1	Výdaje příštích období	122	1 548	217
2	Výnosy příštích období	123	556	445

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
DIČ :	CZ62242504
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	městská hromadná doprava, veřejná linková doprava

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.02.14	 Ing. Petra Jarošová	Arnošt Ševčík  předseda představenstva Jan Syrový  místopředseda představenstva

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31. prosince 2013

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**DOPRAVNÍ PODNIK měst
Mostu a Litvínova, a.s.**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

tř. Budovatelů 1395/23


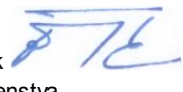

Most

434 01

IČ
62 24 25 04

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	164 793	176 010
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	164 378	174 801
2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-1	-110
3	Aktivace	07	416	1 319
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	141 731	153 587
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	96 574	107 684
B. 2	Služby	10	45 157	45 903
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	23 062	22 423
C.	Osobní náklady	12	176 681	185 898
C. 1	Mzdové náklady	13	129 268	135 641
C. 2	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	1 800	1 800
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	43 578	45 633
C. 4	Sociální náklady	16	2 035	2 824
D.	Daně a poplatky	17	736	1 798
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	58 031	53 724
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	1 937	1 758
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 385	500
2	Tržby z prodeje materiálu	21	552	1 258
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23+24)	22	190	218
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	82
F. 2	Prodaný materiál	24	190	136
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	-5 457	-7 336
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	221 191	232 565
H.	Ostatní provozní náklady	27	15 983	22 728
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	26	-284

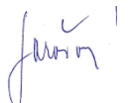


Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	284	676
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	11	4
O.	Ostatní finanční náklady	45	355	310
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))/	48	-60	370
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	-233	-30
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	-233	-30
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	199	116
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	199	116
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	-34	86

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.02.14	 Ing. Petra Jarošová	Arnošt Ševčík  předseda představenstva Jan Syrový  místopředseda představenstva

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH
(výkaz cash-flow)
ke dni 31.12.2013
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky
DOPRAVNÍ PODNIK
měst Mostu a
Litvínova, a.s.
Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky
tř. Budovatelů 1395/23
Most
434 01

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		93 308
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-34
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	50 905
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	58 031
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-5 457
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-1 385
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-284
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	50 871
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	17 658
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	10 685
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	6 862
A. 2 3	Změna stavu zásob	111
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	68 529
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	
A. 4	Přijaté úroky	284
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	68 813
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-100 848
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 385
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-99 463
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-30 650
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	62 658

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
12.02.14	 Ing. Petra Jarosová	 Arnošt Ševčík předseda představenstva  Jan Syrový místopředseda představenstva

P Ř Í L O H A K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE sestavené k 31. prosinci 2013

OBECNÉ INFORMACE

obchodní firma:	DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.		
sídlo:	Most, tř. Budovatelů 1395/23		
identifikační číslo:	62 24 25 04		
právní forma:	akciová společnost		
předmět podnikání zapsaný v obch. rejstříku:	<ul style="list-style-type: none">- vodoinstalatérství, topenářství- hostinská činnost- provozování tramvajové dráhy a drážní dopravy osob- opravy silničních vozidel- nestátní zdravotnické zařízení - pracoviště dopravy raněných, nemocných a rodiček- provozování autoškoly- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plyny- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů- truhlářství a podlahářství- zámečnictví, nástrojářství- obráběčství- pokrývačství, tesařství- montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona- výroba, instalace, opravy elektrických strojů a přístrojů, elektronických a telekomunikačních zařízení- klempířství a oprava karoserií- silniční motorová doprava: - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí ,-osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče,- nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí		
datum vzniku obchodní společnosti:	1. ledna 1995		
podíl více než 20 % na základním kapitálu:	statutární město Most	65,59 %	
	město Litvínov	34,41 %	
změny v obchodním rejstříku:	31. ledna 2013 byly v obchodním rejstříku provedeny změny týkající se bydliště člena představenstva, dále byly zapsány změny v předmětu podnikání v koncesované živnosti Silniční motorová doprava v souvislosti se změnou zákona č. 111/1994 Sb. a 455/1991 Sb. 8. listopadu 2013 byla zapsána změna podoby akcií z akcií na majitele na akcie na jméno		
organizační struktura:	společnost je rozdělena na jednotlivé úseky, které jsou řízeny ředitelem akciové společnosti a odbornými řediteli		
názvy úseků:	ředitelé akciové společnosti, personální, ekonomicko-obchodní, technický a dopravní		
v průběhu účetního období nedošlo k zásadním změnám v organizační struktuře společnosti			
členové statutárních a dozorčích orgánů k 31. prosinci 2013:			
	představenstvo	Arnošt Ševčík	předseda
		Jan Syrový	místopředseda
		Ing. Dušan Belák	místopředseda
		Ing. Jiří Novák	člen
		Alena Erlitzová	člen
		Miroslav Fencel	člen
		František Berger	člen
		Ing. Pavel Vomáčka	člen
		Rostislav Šíma	člen
		PhDr. Vlastimil Doležal	člen
		Mgr. Oldřich Jedlička	člen
	dozorčí rada	Ing. Emil Jeníček	předseda
		Ing. Zdeněk Řehák	člen
		Ing. Petra Jarošová	člen
podíl 20 a více procent na základním kapitálu v jiných společnostech:	není		
ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodech na zisku:	nebyly uzavřeny		

zaměstnanci a osobní náklady:

průměrný přepočtený počet zaměstnanců			444
z toho: řídících			5
celkové osobní náklady	tis. Kč		176 681
z toho: mzdové náklady na řídicí zaměstnance	tis. Kč		5 303
životní a penzijní pojištění řídicích pracovníků	tis. Kč		4
odměny členům statutárních a dozorčích orgánů	tis. Kč		1 800

na základě smlouvy je řediteli akciové společnosti poskytnuto služební vozidlo pro služební i pro soukromé účely

**INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH,
OBECNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ**

- účetní závěrka společnosti byla sestavena podle zákona o účetnictví a navazujících předpisů pro účetnictví podnikatelů
- údaje v této účetní závěrce jsou uváděny v českých korunách, jelikož v této měně je vykazována většina transakcí společnosti; všechny údaje v účetní závěrce a této příloze jsou uváděny v tisících Kč
- účetní závěrka byla vypracována na principu historických cen a představuje nekonsolidovanou individuální účetní závěrku společnosti

způsob ocenění:

zásoby	pořizovacími cenami včetně nákladů souvisejících s pořízením zásob
nedokončená výroba	pořizovací cenou materiálu, přímými mzdovými náklady a příslušnou výrobní reží
dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek vytvořený vlastní činností	přímými náklady a příslušnou částí výrobní reže
dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek	pořizovací cenou, součástí pořizovací ceny dlouhodobého majetku nejsou úroky z úvěru

druhy nákladů souvisejících s pořízením:

dopravné, pojistné, provize, clo

způsob stanovení opravných položek:

- podkladem pro tvorbu opravných položek byly inventurní písemnosti a informace od advokátní kanceláře JUDr. Petra Fuxe, která spravuje pohledávky společnosti za cestujícími bez platné jízdenky
- u rizikových pohledávek po lhůtě splatnosti delší než 1 rok byly vytvořeny účetní opravné položky do výše 100 %
- ve výši 100 % byly vytvořeny účetní opravné položky k pohledávkám za jízdu bez platné jízdenky a k vybraným ostatním nedobytným pohledávkám
- opravné položky k jinému majetku nebyly vytvořeny

	výše pohledávek	výše opravných položek (účet 391)
pohledávky z obchodního styku (účet 311)	9 913	
z toho celkem po splatnosti	4 999	1 063
po splatnosti déle jak 1 rok	1 063	1 063
ostatní pohledávky (účet 315)	65 634	
z toho pohledávky vzniklé bezplatnou jízdou a ostatní (účet 315 52+ 53 a 315 999)	63 845	
z toho po splatnosti	63 845	63 845
ostatní pohledávky (účet 378)	3 368	
z toho po splatnosti	1 815	1 815

způsob sestavení odpisových plánů pro dlouhodobý majetek a použité odpisové metody při stanovení účetních odpisů:

- odpisový plán majetku stanovuje technický úsek
- účetní odpisy jsou stanoveny na základě předpokládané doby životnosti majetku

způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

- v průběhu roku byl používán pevný kurz ČNB k 1.1.2013
- přepočtení cizí měny k 31. prosinci 2013 byl proveden aktuálním kurzem ČNB k 31. prosinci 2013

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

- mezi rozvahovým dnem (31. prosince 2013) a okamžikem sestavení účetní závěrky (12. února 2014) nenastala žádná významná událost
- ve výkazu zisku a ztráty minulého období v řádku 26 položce IV. jsou vykazány ostatní provozní výnosy, které představují zejména výnosy z titulu zajišťování dopravní obsluhy pro objednatele dopravních výkonů (statutární město Most, město Litvínov a Ústecký kraj) vztahujících se jak k roku 2012, tak k roku 2011
- v ostatních provozních výnosech minulého období (rok 2012) je vykazán i dluh Města Litvínov ve výši 5 957 tis. Kč, vztahující se k dopravním výkonům (tj. k úhradě prokazatelné ztráty z MHD) za rok 2011.
- o dluhu bylo účtováno v roce 2012 a to na základě dohody o uznání dluhu z července 2012
- z výše uvedeného vyplývá, že ostatní provozní výnosy a výsledek hospodaření za běžné (rok 2013) a minulé (rok 2012) období nejsou zcela srovnatelné
- při hodnocení je třeba vzít v úvahu, že výsledek hospodaření a ostatní provozní výnosy minulého období (rok 2012) by měly být o 5 957 tis. Kč nižší než je vykazáno v účetní závěrce

odložený daňový závazek:

- odložená daň je vypočtena s použitím bilanční metody uplatněné na významné přechodné rozdíly vzniklé mezi účetní a daňovou zůstatkovou hodnotou dlouhodobého majetku
- pro výpočet odložené daně jsou užívány známé daňové sazby daně z příjmů pro následující období

	účetní zůst. cena	daňová zůst. cena	rozdíl	odložený daňový závazek
k 1. lednu 2013	361 516	204 088	157 428	29 911
k 31. prosinci 2013	440 561	284 359	156 202	29 678

dotace na investiční účely:

nebyly poskytnuty

poskytnuté fin. prostředky na krytí prokazatelné ztráty v souvislosti s provozováním MHD a linkové dopravy:

statutární město Most	90 183
město Litvínov	43 217
ostatní města a obce v rámci MHD	412
Ústecký kraj včetně žákovského jízdného	78 269
c e l k e m	212 081

dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního leasingu:

není

přehled dlouhodobého majetku zařazeného do používání dle hlavních skupin:

	PH k 1.1.	oprávky k 1.1.	ZH k 1.1.	přírůstky v PH	úbytky v PH	PH k 31.12.	oprávky k 31.12.	ZH k 31.12.
dlouhodobý nehmotný majetek bez nedokončeného dlouhodobého majetku	3 767	3 626	141	3158		6 925	3 700	3 225
budovy, haly, stavby	492 812	323 898	168 914	1 591	77	494 326	336 390	157 936
stroje, přístroje, zařízení	128 319	116 514	11 805	375	1 786	126 908	117 741	9 167
dopravní prostředky	628 940	450 296	178 644	133 005	28 696	733 249	465 214	268 035
inventář	169	67	102	25	14	180	67	113
celkem sam. mov. věci	757 428	566 877	190 551	133 405	30 496	860 337	583 022	277 315
celkem	1 254 007	894 401	359 606	138 154	30 573	1 361 588	923 112	438 476

(pozn. PH=pořizovací hodnota, ZH=zůstatková hodnota)

- nejvýznamnější přírůstky - nákup nízkopodlažních autobusů a tramvaje, pořízení účetního SW
- nejvýznamnější úbytky - likvidace a prodej dopravních prostředků
likvidace 100% odepsaných strojů a přístrojů, které jsou technicky nepoužitelné

souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze:

- drobný hmotný a nehmotný majetek vedený v operativní evidenci

26 997**majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem:**

- věcné břemeno: parcela č. 2396/250 Horní Litvínov v účetní hodnotě 46 tis. Kč
důvod: chůze a jízda
- věcné břemeno: parcela č. 2593 Horní Litvínov v účetní hodnotě 9 tis. Kč
důvod: zřizování, provoz, údržba a úpravy telekomunikačního vedení oprávněnými společnostmi
- věcné břemeno: parcela č. 816 Dolní Litvínov v účetní hodnotě 29 tis. Kč
důvod: ochranné pásmo etylenovodu
- věcné břemeno: parcela č. 25 Most I v účetní hodnotě 8 tis. Kč
důvod: provoz výstražné světelné tabule v areálu Záluží
- věcné břemeno: parcela č. 59 Most I v účetní hodnotě 23 tis. Kč
důvod: provoz výstražné světelné tabule v areálu Záluží
- věcné břemeno: parcela č. 6924 Most II v účetní hodnotě 42 tis. Kč
důvod: opravy a údržba podzemního vedení komunikační sítě na části pozemku
- věcné břemeno: parcela č. 4124/1 a 4124/2 Most II v účetní hodnotě 15 tis. Kč
důvod: veřejná komunikační síť

přehled majetku, na jehož pořízení byla poskytnuta investiční dotace:

- nízkopodlažní tramvaj v účetní pořizovací hodnotě 15 766 tis. Kč, na kterou byla v roce 2002 poskytnuta dotace ve výši 14 700 tis. Kč
- 4 nízkopodlažní autobusy v účetní pořizovací hodnotě 22 552 tis. Kč, na které byla v roce 2003 poskytnuta dotace ve výši 10 700 tis. Kč
- 2 nízkopodlažní autobusy v účetní pořizovací hodnotě 10 669 tis. Kč, na které byla v roce 2004 poskytnuta dotace ve výši 6 700 tis. Kč
- 10 nízkopodlažních autobusů v účetní pořizovací hodnotě 23 893 tis. Kč, na které byla v roce 2005 a 2006 poskytnuta dotace ve výši 59 559 tis. Kč
- 2 nízkopodlažní autobusy v účetní pořizovací hodnotě 11 999 tis. Kč, na které byla poskytnuta dotace v roce 2006 ve výši 9 200 tis. Kč
- 2 meziměstské autobusy v účetní pořizovací hodnotě 7 017 tis. Kč, na které byla poskytnuta dotace v roce 2007 ve výši 1 200 tis. Kč
- 3 nízkopodlažní autobusy v účetní pořizovací hodnotě 14 676 tis. Kč, na které byla poskytnuta dotace v roce 2007 ve výši 7 791 tis. Kč
- 7 nízkopodlažních autobusů v účetní pořizovací hodnotě 28 068 tis. Kč, na které byla poskytnuta dotace v roce 2008 ve výši 8 400 tis. Kč

dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti:

nejsou

zásoby**15 090****- z toho materiál:****15 002**

- náhradní díly na skladě
- hutní materiál a palivo na skladě
- ostatní materiál a zboží na skladě
- materiál na cestě

9 841

3 301

1 860

0

krátkodobé pohledávky brutto:	293 047																		
pohledávky z obchodních vztahů:	75 548																		
z toho fakturace (účet 311)	9 913																		
pohledávky za neplaticími pasažery (účet 315 52 a 315 53)	60 969																		
- pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem	-																		
stát - daňové pohledávky:	180																		
- jedná se zejména o nadměrný odpočet DPH																			
- meziroční snížení (o 6 520 tis. Kč) ovlivnil vyšší stav pohledávek v roce 2012 z titulu odpočtu DPH z pořízení nízkopodlažních autobusů																			
krátkodobé poskytnuté zálohy:	956																		
- jedná se zejména o poskytnuté zálohy na nájemné, energie a soudní exekuce																			
dohadné účty aktivní:	212 451																		
- představují předpokládané roční výnosy z titulu dopravní obslužnosti, které budou s objednateli vyúčtovány v roce 2014																			
- dále zahrnují odhady pojistných plnění při dopravních nehodách																			
- nárůst oproti minulému období o 3 831 tis. Kč ovlivnila zejména zvýšená cena dopravních výkonů o míru inflace																			
jiné pohledávky :	3 912																		
- v této položce jsou zahrnuty zejména pohledávky za současnými i bývalými zaměstnanci společnosti a nejvýznamnější hodnotu představuje pohledávka z titulu krádeže pokladní hotovosti z roku 1998 ve výši 1 387 tis. Kč, na tomto účtu je také evidována pohledávka z titulu nároku na odpočet DPH ve výši 1 486 tis. Kč																			
- v souladu se zákonem o DPH bude nárok na odpočet DPH uplatněn v lednu 2014																			
krátkodobý finanční majetek:	62 658																		
náklady příštích období:	405																		
- jedná se zejména o časové rozlišení nákladů spojených s certifikací ISO, dále náklady na informační SW, předplatné časopisů a mýtného																			
přehled o změnách vlastního kapitálu:																			
- zvýšení vlastního kapitálu	199																		
z toho																			
zákonný rezervní fond	5																		
nerozdělený zisk minulých let	111																		
změna stavu výsledku hospodaření účetního období běžného a minulého	83																		
- snížení vlastního kapitálu	0																		
způsob vypořádání ztráty:																			
- zisk z roku 2012 ve výši 116 tis. Kč byl rozhodnutím valné hromady vypořádán následujícím způsobem:																			
5% přiděl do zákonného rezervního fondu	5																		
95% převod zisku na účet nerozděleného zisku	111																		
- rozdělení výsledku hospodaření běžného účetního období bude předmětem jednání valné hromady v roce 2014																			
základní kapitál:																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th>akcionáři</th> <th>počet vydaných akcií k 31.12.2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>statutární město Most - akcie na jméno</td> <td>290 220</td> </tr> <tr> <td>město Litvínov - akcie na jméno</td> <td>152 271</td> </tr> <tr> <td>c e l k e m a k c i í v nominální hodnotě 1 000 Kč</td> <td>442 491</td> </tr> </tbody> </table>		akcionáři	počet vydaných akcií k 31.12.2013	statutární město Most - akcie na jméno	290 220	město Litvínov - akcie na jméno	152 271	c e l k e m a k c i í v nominální hodnotě 1 000 Kč	442 491										
akcionáři	počet vydaných akcií k 31.12.2013																		
statutární město Most - akcie na jméno	290 220																		
město Litvínov - akcie na jméno	152 271																		
c e l k e m a k c i í v nominální hodnotě 1 000 Kč	442 491																		
zákonné a ostatní (účetní) rezervy:																			
<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>stav k 1.1.2013</th> <th>tvorba</th> <th>čerpání</th> <th>stav k 31.12.2013</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>zákonné rezervy</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>účetní rezervy</td> <td>5 656</td> <td>595</td> <td>556</td> <td>5 695</td> </tr> </tbody> </table>						stav k 1.1.2013	tvorba	čerpání	stav k 31.12.2013	zákonné rezervy	-	-	-	-	účetní rezervy	5 656	595	556	5 695
	stav k 1.1.2013	tvorba	čerpání	stav k 31.12.2013															
zákonné rezervy	-	-	-	-															
účetní rezervy	5 656	595	556	5 695															
<ul style="list-style-type: none"> - zůstatek účetní rezervy k 1.1. 2013 zahrnoval rezervu na opravu dlouhodobého majetku (na opravu části tramvajové tratě) ve výši 5 100 tis. Kč a rezervu na roční odměnu managementu ve výši 556 tis. Kč - DPmML, a.s. předpokládanou opravu části tramvajové tratě posunula na rok 2014, tento záměr byl schválen v orgánech společnosti - hodnota plánovaných oprav tramvajové tratě byla stanovena na základě technické zprávy autorizovaného technika pro dopravní stavby a její výše byla v rámci inventarizace k 31.12.2013 autorizovaným technikem potvrzena - v roce 2013 byla vytvořena účetní rezerva na roční odměny managementu ve výši 595 tis. Kč a čerpána ve výši 556 tis. Kč 																			
krátkodobé závazky:																			
- závazky z obchodních vztahů	54 122																		
jedná se zejména o závazky ve splatnosti z titulu nákupu nízkopodlažních autobusů, které budou hrazeny v měsíci červnu 2014																			
souhrnná výše závazků z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti déle jak 1 rok	-																		
závazky k zaměstnancům:	9 544																		
- splatné závazky vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2013	9 028																		
- deponované mzdy zaměstnanců	516																		
závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. pojištění:	5 318																		
- jedná se zejména o splatné závazky vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2013																			
sociální pojištění	3 661																		
zdravotní pojištění	1 600																		
penzijní připojištění	57																		
stát - daňové závazky a dotace:	208 787																		
- představují zejména závazky vůči objednatelům týkající se dopravní obslužnosti, které souvisejí s vyúčtováním prokazatelné ztráty v roce 2014, dále se jedná o daň ze závislé činnosti vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2013																			
- nárůst oproti minulému období o 6 799 tis. Kč ovlivnila zejména zvýšená cena dopravních výkonů o míru inflace a dále úhrada části dluhu města Litvínov týkající se roku 2011																			
K datu sestavení účetní závěrky jsou veškeré závazky k 31.12.2013 se státními institucemi (FÚ, OSSZ, Zdrav.poj.) a se zaměstnanci vyrovnané																			
dohadné účty pasivní:	792																		
- jedná se zejména o odhady nákladů na dosud nevyúčtované energie za rok 2013																			

jiné závazky:	5 117
- představují zejména elektronické jízdné na čipových kartách DPmML, a.s., kterými cestující veřejnost hradí přepravní služby	
výdaje příštích období:	1 548
- jedná se zejména o služby související s náklady roku 2013	
výnosy příštích období:	556
- zejména jízdné (časové kupony) na rok 2014 prodané v roce 2013	

výnosy z běžné činnosti:

	tržby související s přepravními službami	139 335
	tržby z reklamy	2 433
	tržby zdravotnické dopravy	14 639
	tržby z opravárenské činnosti	3 788
	ostatní tržby a výnosy	15 940
	výnosy za dopravní obsluhu (prokazatelná ztráta)	212 081
tuzemsko		388 216
zahraniční		0
c e l k e m		388 216

Společnost nemá organizační složku v zahraničí

tržby za prodej vlastních výrobků a služeb:	164 378
- v roce 2013 došlo k poklesu tržeb oproti roku 2012 o 10 423 tis. Kč, k poklesu došlo zejména v oblasti tržeb z opravárenské činnosti a v oblasti tržeb z veřejné dopravy	

spotřeba materiálu a energie	96 574
- k poklesu oproti roku 2012 o 11 110 tis. Kč došlo zejména z důvodu nižších výkonů v oblasti veřejné dopravy a tím k nižší spotřebě PHM, dále se jedná o úsporná opatření společnosti	

služby	45 157
- meziroční pokles o 746 tis. Kč se zaznamenala zejména oblast oprav a udržování majetku společnosti	

osobní náklady	176 681
- snížení osobních nákladů o 9 217 tis. Kč představuje meziroční pokles stavu zaměstnanců společnosti (snížení o 27 zaměstnanců v průměrném přepočteném počtu)	

daně a poplatky:	736
- na meziročním snížení o 1 062 tis. Kč se podílely zejména nižšími náklady na kolky, které jsou hrazeny advokátní kanceláři v souvislosti se soudním vymáháním pohledávek za cestujícími bez platné jízdenky	

odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	58 031
- na meziroční nárůst o 4 307 tis. Kč měla zásadní vliv obnova vozového parku společnosti (zejména pořízení nízkopodlažních autobusů)	

změna stavu rezerv a opravných položek:	-5 457
- jedná se zejména o zrušení opravných položek na pohledávky za cestujícími bez platné jízdenky, které byly postoupeny nebo odepsány	

ostatní provozní výnosy:	221 191
- nejvýznamnější položku představují výnosy za dopravní obsluhu (prokazatelná ztráta) na meziročním snížení se podílí zejména ta skutečnost, že v minulém období (2012) byl na účet 648 zaúčtován doplatek prokazatelné ztráty za rok 2011 ve výši 5 957 tis. Kč (podrobněji popsáno výše) a nižší zůstatek účtu 644 Smluvní pokuty a penále (předepsané pokuty cestujícím bez platné jízdenky)	

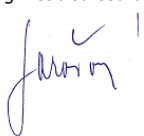
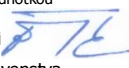

ostatní provozní náklady:	15 983
- jedná se zejména o odpisy postoupených nebo nevymahatelných pohledávek (dle návrhu advokátní kanceláře) meziroční snížení o 6 745 tis. Kč bylo ovlivněno množstvím postoupených a odepsaných pohledávek za cestujícími bez platné jízdenky	

výdaje na výzkum a vývoj:	
- během účetního období nebyly vynaloženy	

peněžní prostředky a ekvivalenty:	
- položky zahrnované do peněžních prostředků a ekvivalentů se rovnají položce rozvahy C. IV. krátkodobý finanční majetek	

náklady auditorské společnosti:	248
- audit účetní závěrky, ověření výroční zprávy a zprávy o propojených osobách	248

Veškeré transakce mezi obchodními partnery, se spřízněnou stranou a členy správních, řídicích a dozorčích orgánů, byly uzavřeny za běžných tržních podmínek.

Okamžik sestavení 12. února 2014	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky Ing. Petra Jarošová 	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou Arnošt Ševč  předseda představenstva Jan Syrový  místopředseda představenstva
-------------------------------------	--	--

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření
účetní závěrky

Účetní období
od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013

Účetní jednotka
DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
Most, tř. Budovatelů 1395/23, PSČ 434 01
IČ: 62242504

Auditor
AGIS, spol. s r. o.
Most, Moskevská 1/14
Číslo auditorského oprávnění 117

Zpráva nezávislého auditora určená pro akcionáře společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. jsou uvedeny v části přílohy této účetní závěrky nazvané "Obecné informace".

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Zdůraznění skutečnosti

Aniž bychom vyslovovali výhradu, upozorňujeme na skutečnosti popsané v příloze k účetní závěrce na straně 2 v části Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty.

„ Ve výkazu zisku a ztráty minulého období v řádku 26, položce IV. jsou vykázány ostatní provozní výnosy, které představují zejména výnosy z titulu zajišťování dopravní obslužnosti pro objednatele dopravních výkonů (statutární město Most, město Litvínov a Ústecký kraj) vztahujících se jak k roku 2012 tak k roku 2011. V ostatních provozních výnosech minulého období (rok 2012) je vykázán i dluh Města Litvínov ve výši 5 957 tis. Kč, vztahující se k dopravním výkonům (tj. úhradě prokazatelné ztráty z MHD) za rok 2011. O dluhu bylo účtováno v roce 2012 a to na základě dohody o uznání dluhu z července 2012. Z výše uvedeného vyplývá, že ostatní provozní výnosy a výsledek hospodaření za běžné (rok 2013) a minulé (rok 2012) období nejsou zcela srovnatelné. “

V důsledku skutečností popsaných v předchozím odstavci by ve výkazu zisku a ztráty položka výsledek hospodaření minulého období (rok 2012) měla být o 5 597 tis. Kč nižší a položka uvedená v řádku 26, označení IV. ostatní provozní výnosy minulého účetního období (rok 2012) měla být o 5 957 tis. Kč nižší než je vykázáno v ověřované účetní závěrce.

AGIS, spol. s r.o., Moskevská 1/14, Most
číslo auditorského oprávnění 117



Ing. Markéta Rybáková

číslo auditorského oprávnění 1821

V Mostě dne 12. 2. 2014

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.

tř. Budovatelů 1395/23

434 01 MOST

Z P R Á V A

o vztazích mezi propojenými osobami dle § 66a odst. 9 obchodního zákoníku

Účetní období: **kalendářní rok 2013**

Předkládá představenstvo: **Arnošt Ševčík, předseda představenstva
Jan Syrový, místopředseda představenstva
Ing. Dušan Belák, místopředseda představenstva
František Berger, člen představenstva
PhDr. Vlastimil Doležal, člen představenstva
Alena Erlitzová, člen představenstva
Miroslav Fencl, člen představenstva
Mgr. Oldřich Jedlička, člen představenstva
Ing. Jiří Novák, člen představenstva
Rostislav Šíma, člen představenstva
Ing. Pavel Vomáčka, člen představenstva**

Projednáno v DR: **18. března 2014**

Tato zpráva o vztazích mezi propojenými osobami zpracovaná dle § 66a odst. 9 obchodního zákoníku je připojena k výroční zprávě společnosti.

I. Subjekty

Ovládající osoba:
Statutární město Most, IČ 00266094

Ovládaná osoba:
DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., IČ 62242504

Ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou:
**SPORTOVNÍ HALA MOST, a.s., IČ 25044001
Technické služby města Mostu a.s., IČ 64052265
MOSTECKÁ BYTOVÁ, a.s., IČ 25438832
Městské divadlo v Mostě, spol. s r.o. IČ 27275701**

HIPODROM MOST, a.s. IČ 64653269

Základní škola, Most, Svážná 2342, příspěvková organizace, IČ 49872184

Základní škola, Most, U Stadionu 1028, příspěvková organizace, IČ 47326409

Základní škola, Most, Václava Talicha 1855, příspěvková organizace, IČ 47325615

Základní škola, Most, Zlatnická 186, příspěvková organizace, IČ 49872265

Základní škola, Most, Jakuba Arbesa 2454, příspěvková organizace, IČ 47326204

Základní škola, Most, Vítězslava Nezvala 2614, příspěvková organizace, IČ 47326328

Základní škola, Most, Zdeňka Štěpánka 2912, příspěvková organizace, IČ 47326239

Základní škola, Most, Obránců míru 2944, příspěvková organizace, IČ 00830984

Základní škola, Most, Rozmarýnová 1692, příspěvková organizace, IČ 47324082

Základní škola, Most, J. A. Komenského 474, příspěvková organizace, IČ 47324180

Základní škola, Most, Okružní 1235, příspěvková organizace, IČ 47326417

Základní umělecká škola F. L. Gassmanna, Most, Obránců míru 2364, příspěvková organizace, IČ 47324261

Základní umělecká škola, Most, Moskevská 13, příspěvková organizace, IČ 7324147

Mateřská škola, Most, Hutnická 2938, příspěvková organizace, IČ 49872206

Mateřská škola, Most, Růžová 1427, příspěvková organizace, IČ 49872192

Mateřská škola, Most, Antonína Sochora 2937, příspěvková organizace, IČ 49872214

Mateřská škola, Most, Lidická 44, příspěvková organizace, IČ 72742364

Městská knihovna Most, příspěvková organizace, IČ 00080713

Středisko volného času, Most, Albrechtická 414, příspěvková organizace, IČ 72059419

Správa městských lesů Most, příspěvková organizace, IČ 47324210

Městská správa sociálních služeb v Mostě, příspěvková organizace, IČ 00831212

Propojenými osobami se rozumí ovládající osoba, ovládaná osoba a ostatní osoby ovládané stejnou ovládající osobou

II. Seznam obchodních smluv a dodatků uzavřených s ovládající osobou v roce 2013

- smlouva: **č. 298/2012**
předmět: **úhrada ztráty z tržeb za přepravu vybraných skupin obyvatel v roce 2013**

- dodatek č. 8: **č. 318/2012 ke smlouvě č. 379/2008**
předmět: **na zabezpečení dopravní obslužnosti v systému městské hromadné dopravy statutárního města Most v roce 2013**

- smlouva: **č. 118/2013**
předmět: **smlouva o společném postupu zadavatelů při centralizovaném zadávání veřejné zakázky „Dodávky elektrické energie“**

- smlouva: č. 120/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - rekonstrukce tramvajového křížení u bl. 100 v Mostě“

- smlouva: č. 121/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - modernizace 20 ks tramvajových výhybek na území města Mostu“

- smlouva: č. 150/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - úprava kanalizace v prostoru tramvajového křížení“

- smlouva: č. 163/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „Úprava vnitrobloků a ploch veřejného prostranství přilehlých k blokům 95-100-I. Etapa, tř. Budovatelů v Mostě“

- dodatek č. 1: č. 224/2013 ke smlouvě č. 11/2012
předmět: dodatek ke smlouvě o partnerství v rámci projektu „Zajištění řízení IPRM DOPRAVA“

- smlouva: č. 232/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - modernizace 20 ks tramvajových výhybek na území města Mostu“

- smlouva: č. 233/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - rekonstrukce tramvajového křížení u bl. 100 v Mostě“

- smlouva: č. 234/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - úpravy zastávek MHD ve městě Most-zastávka č. 1“

- smlouva: č. 235/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - informační systém“

- smlouva: č. 236/2013
předmět: smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA II. - úpravy zastávek MHD ve městě Most“

- dodatek č. 1:
předmět: **č. 241/2013 ke smlouvě č. 97/2012
dodatek ke smlouvě o partnerství v rámci projektu
„Pořízení nízkopodlažních tramvají-solo vozy“**

- smlouva:
předmět: **č. 242/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Rekonstrukce
zastávek“**

- smlouva:
předmět: **č. 243/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Informační
systém“**

- smlouva:
předmět: **č. 244/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Rekonstrukce
tramvajového křížení a modernizace výhybek“**

- smlouva:
předmět: **č. 260/2013
smlouva o sdružení zadavatelů pro účely společného
postupu směřujícího k zadání veřejných zakázek „IPRM
DOPRAVA II. - rekonstrukce zastávek MHD ve městě
Most“ a „IPRM DOPRAVA II. - informační systém
veřejné dopravy“**

- smlouva:
předmět: **č. 262/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Rekonstrukce
přednádražních prostor“**

- smlouva:
předmět: **č. 263/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Navazující část
informačního systému“**

- smlouva:
předmět: **č. 265/2013
smlouva o partnerství v rámci projektu „Informační
systém“**

- smlouva:
předmět: **č. 289/2013
smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA
II. - informační systém“**

- smlouva:
předmět: **č. 304/2013
smlouva o umožnění realizace stavby „IPRM-DOPRAVA
II. - doplnění informačního systému veřejné dopravy“**

III. Přijatá a uskutečněná plnění s ovládající osobou v roce 2013 na základě uzavřených smluv a objednávek

A. Přijatá plnění

- předmět: **nájemné**

B. Uskutečněná plnění

- předmět: **zabezpečení dopravní obslužnosti systému městské hromadné dopravy**
- předmět: **přeprava osob, reklamní činnost**

IV. Seznam obchodních smluv a dodatků uzavřených s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v roce 2013

- Smluvní strana: **HIPODROM MOST, a.s.**
- příloha č. 1:
předmět: **č.79/2013 ke smlouvě č. 292/2002
příloha č. 1 ke smlouvě o provozu dopravních prostředků (sanitních vozidel)**
 - smlouva:
předmět: **č. 156/2013
smlouva o provádění reklamních, marketingových a cateringových služeb**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Václava Talicha1855,
příspěvková organizace**
- smlouva:
předmět: **č. 4/2013
smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Jakuba Arbesa 2454,
příspěvková organizace**
- smlouva:
předmět: **č. 6/2013
smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní umělecká škola, Most, Moskevská 13,
příspěvková organizace**
- dodatek č. 1:
předmět: **č. 26/2013 ke smlouvě č. 152/2012
dodatek č. 1 ke smlouvě o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Zdeňka Štěpánka 2912,
příspěvková organizace**
- smlouva:
předmět: **č. 29/2013
smlouva o zajištění přepravy**

- Smluvní strana: **Základní škola, Most, J.A. Komenského 474,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 30/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Obránců míru 2944,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 31/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Zlatnická 186,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 33/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Mateřská škola, Most, Hutnická 2938,
příspěvková organizace**
- dodatek č. 1: **č. 36/2013 ke smlouvě č. 135/2012**
 - předmět: **dodatek ke smlouvě o zajišťování přepravy**
 - smlouva: **č. 216/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Městská správa sociálních služeb v Mostě,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 111/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Okružní 1235,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 201/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Mateřská škola, Most, Lidická 44,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 217/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Rozmarýnová 1692/3,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 218/2013**
 - předmět: **smlouva o zajištění přepravy**

V. Plnění uskutečněná s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v roce 2013 na základě smluv a objednávek

Smluvní strana: Městské divadlo v Mostě, spol. s r.o.

A. Přijatá plnění

➤ **předmět:** divadelní předplatné, krátkodobý pronájem

B. Uskutečněná plnění

➤ **předmět:** přeprava osob

Smluvní strana: Technické služby města Mostu a.s.

A. Přijatá plnění

➤ **předmět:** oprava, údržba komunikací a ploch

➤ **předmět:** nákup materiálu

B. Uskutečněná plnění

➤ **předmět:** výkony montážní plošiny, mytí agregátů

➤ **předmět:** řidičské oprávnění

Smluvní strana: HIPODROM MOST, a.s.

A. Přijatá plnění

➤ **předmět:** reklama

B. Uskutečněná plnění

➤ **předmět:** přeprava osob, výkony zdravotnické dopravy

Smluvní strana: Základní škola, Most, Svážná 2342, příspěvková organizace, IČ 49872184
Základní škola, Most, U Stadionu 1028, příspěvková organizace, IČ 47326409
Základní škola, Most, Václava Talicha 1855, příspěvková organizace, IČ 47325615
Základní škola, Most, Zlatnická 186, příspěvková organizace, IČ 49872265

Základní škola, Most, Jakuba Arbesa 2454, příspěvková organizace, IČ 47326204
Základní škola, Most, Vítězslava Nezvala 2614, příspěvková organizace, IČ 47326328
Základní škola, Most, Zdeňka Štěpánka 2912, příspěvková organizace, IČ 47326239
Základní škola, Most, Obránců míru 2944, příspěvková organizace, IČ 00830984
Základní škola, Most, Rozmarýnová 1692, příspěvková organizace, IČ 47324082
Základní škola, Most, J.A.Komenského 474, příspěvková organizace, IČ 47324180
Základní škola, Most, Okružní 1235, příspěvková organizace, IČ 47326417
Základní umělecká škola, Most, Moskevská 13, příspěvková organizace, IČ 47324147
Mateřská škola, Most, Hutnická 2938, příspěvková organizace, IČ 49872206
Mateřská škola, Most, Růžová 1427, příspěvková organizace, IČ 49872192
Mateřská škola, Most, Antonína Sochora 2937, příspěvková organizace, IČ 49872214
Mateřská škola, Most, Lidická 44, příspěvková organizace, IČ 72742364
Městská knihovna Most, příspěvková organizace, IČ 00080713
Středisko volného času, Most, Albrechtická 414, příspěvková organizace, IČ 72059419
Městská správa sociálních služeb v Mostě, příspěvková organizace, IČ 00831212

B. Uskutečněná plnění

➤ předmět: přeprava osob

Smluvní strana: Správa městských lesů Most, příspěvková organizace, IČ 47324210

B. Uskutečněná plnění

➤ předmět: školení řidičů

VI. Jiné právní úkony, které byly učiněny v zájmu propojených osob v roce 2013

V roce 2013 nebyly provedeny jiné právní úkony v zájmu propojených osob, které by měly dopad do hospodaření DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s. v uvedeném účetním období.

VII. Ostatní opatření, která byla v zájmu nebo na popud propojených osob přijata nebo uskutečněna ovládanou osobou v roce 2013

V roce 2013 nebylo provedeno žádné opatření v zájmu či na popud propojených osob, které by mělo dopad do hospodaření DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s. v uvedeném účetním období.

VIII. Jiná plnění poskytnutá ovládanou osobou v roce 2013

V roce 2013 nebyla poskytnuta žádná další plnění, která by měla dopad do hospodaření DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s. v uvedeném účetním období.

IX. Vyčíslení případné majetkové újmy vzniklé ze vztahů, úkonů, opatření či plnění v roce 2013 ve smyslu předcházejících bodů

Vzhledem k tomu, že vztahy mezi propojenými osobami probíhaly na standardním obchodním základě, nevznikla DOPRAVNÍMU PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s. z důvodů existence ovládacích vztahů **žádná majetková újma.**

18. března 2014



Arnošt Ševčík
předseda představenstva



Jan Syrový
místopředseda představenstva

Zpráva dozorčí rady

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY O PŘEZKOUMÁNÍ ROČNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY ZA ROK 2013

Dozorčí rada v průběhu roku 2013 vykonávala svou činnost v souladu s ustanovením §197 a následujících obchodního zákoníku č. 513/1991 Sb., v platném znění, dále v souladu se stanovami společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. a platným jednacím řádem dozorčí rady.

Dozorčí rada se sešla v průběhu roku 2013 na dvanácti jednáních, která většinou probíhala v předstihu před jednáním představenstva akciové společnosti.

Dozorčí rada po celý rok 2013 řádně plnila svou funkci a úkoly pro ni vyplývající z platných právních předpisů a stanov společnosti splnila beze zbytku.

K 31. 12. 2013 DPmML, a.s. vykázala výsledek hospodaření (zisk) ve výši 199 tis. Kč. Meziroční pokles výnosů zejména v oblasti tržeb z pravidelné dopravy a ostatních tržeb byl kompenzován úsporným opatřením tak, aby vyrovnaný finanční plán na rok 2013 schválený v orgánech společnosti byl splněn.

Při svých jednáních posuzovala dozorčí rada, stejně jako v letech uplynulých, vývoj hospodaření společnosti a platební situaci, dodržování závazných předpisů a stanov. V průběhu roku 2013 nebyly ze strany představenstva zjištěny žádné případy porušení pravidel. Potřebné podklady a údaje získávala dozorčí rada od představenstva v potřebné kvalitě a rozsahu.

Na svém jednání dne 18. března 2014 projednala dozorčí rada zprávu auditora o ověření účetní závěrky za účetní období roku 2013. Účetní závěrka byla ověřena auditorskou společností AGIS, spol. s r.o., Moskevská 1/14, osvědčení č. 117. Auditor dospěl k názoru, že účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a. s. k 31. 12. 2013 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Dozorčí rada po přezkoumání účetní závěrky za období od 1. ledna 2013 do 31. prosince 2013 konstatuje, že účetní závěrka a účetní evidence byly vedeny průkazným způsobem a správně podle obecně závazných právních předpisů a věrně zobrazují hospodářskou situaci akciové společnosti ve všech důležitých hlediscích.

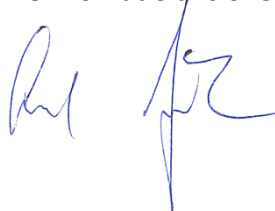
Dozorčí rada doporučuje valné hromadě schválit závěrku akciové společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. za rok 2013.

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY O PŘEZKOUMÁNÍ ZPRÁVY O VZTAZÍCH MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI ZA ROK 2013

Dozorčí rada na svém zasedání dne 18. března 2014 rovněž přezkoumala zprávu o vztazích mezi propojenými osobami dle ustanovení § 66a Obchodního zákoníku.

Dozorčí rada nemá ke zprávě připomínek a dle ustanovení § 66a Obchodního zákoníku podává informaci o přezkoumání této zprávy valné hromadě akciové společnosti.

Ing. Emil Jeníček, předseda dozorčí rady



ZPRÁVA AUDITORA

**o ověření
výroční zprávy**

**Účetní období
od 1.1.2013 do 31.12.2013**

**Účetní jednotka
DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
Most, tř. Budovatelů 1395/23, PSČ 43401
IČ: 62242504**

**Auditor
AGIS, spol. s r. o.
Most, Moskevská 1/14
Číslo auditorského oprávnění 117**

Zpráva nezávislého auditora určená pro akcionáře společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.**Zpráva o účetní závěrce**

Na základě provedeného auditu jsme dne 12.2.2014 vydali k účetní závěrce, která je součástí této výroční zprávy, zprávu následujícího znění:

„Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2013, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31. 12. 2013 a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2013 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. jsou uvedeny v části přílohy této účetní závěrky nazvané „Obecné informace“.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává 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.

Odpovědnost auditora

Naší odpovědností je vyjádřit na základě našeho auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech, mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Jsme přesvědčeni, že důkazní informace, které jsme získali, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. k 31. 12. 2013 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2013 v souladu s českými účetními předpisy.

Zdůraznění skutečností

Aniž bychom vyslovovali výhradu, upozorňujeme na skutečnosti popsané v příloze k účetní závěrce na straně 2 v části Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty.

„ Ve výkazu zisku a ztráty minulého období v řádce 26, položce IV. jsou vykázány ostatní provozní výnosy, které představují zejména výnosy z titulu zajišťování dopravní obslužnosti pro objednatele dopravních výkonů (statutární město Most, město Litvínov a Ústecký kraj) vztahujících se jak k roku 2012 tak k roku 2011. V ostatních provozních výnosech minulého období (rok 2012) je vykázán i dluh Města Litvínov ve výši 5 957 tis. Kč, vztahující se k dopravním výkonům (tj. úhradě prokazatelné ztráty z MHD) za rok 2011. O dluhu bylo účtováno v roce 2012 a to na základě dohody o uznání dluhu z července 2012. Z výše uvedeného vyplývá, že ostatní provozní výnosy a výsledek hospodaření za běžné (rok 2013) a minulé (rok 2012) období nejsou zcela srovnatelné. “

V důsledku skutečností popsaných v předchozím odstavci by ve výkazu zisku a ztráty položka výsledek hospodaření minulého období (rok 2012) měla být o 5 597 tis. Kč nižší a položka uvedená v v řádce 26, označení IV. ostatní provozní výnosy minulého účetního období (rok 2012) měla být o 5 957 tis. Kč nižší než je vykázáno v ověřované účetní závěrce. „

Zpráva o zprávě o vztazích mezi propojenými osobami

Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích mezi propojenými osobami společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. za rok končící 31. 12. 2013. Za sestavení této zprávy o vztazích je odpovědný statutární orgán společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, 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 mezi propojenými osobami společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. za rok končící 31.12.2013 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Zpráva o výroční zprávě

Ověřili jsme též soulad výroční zprávy společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. k 31.12.2013 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě. Za správnost výroční zprávy je zodpovědný statutární orgán společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

Ověření jsme provedli v souladu s mezinárodními auditorskými standardy a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. Tyto standardy vyžadují, aby auditor naplánoval a provedl ověření tak, aby získal přiměřenou jistotu, že informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření výroku auditora.

Podle našeho názoru jsou informace uvedené ve výroční zprávě společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. k 31. 12. 2013 ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

V Mostě dne 27. 3. 2014

AGIS, spol. s r. o.

Moskevská 1/14, Most

Číslo auditorského oprávnění 117


Ing. Markéta Rybáková

Číslo auditorského oprávnění 1821

