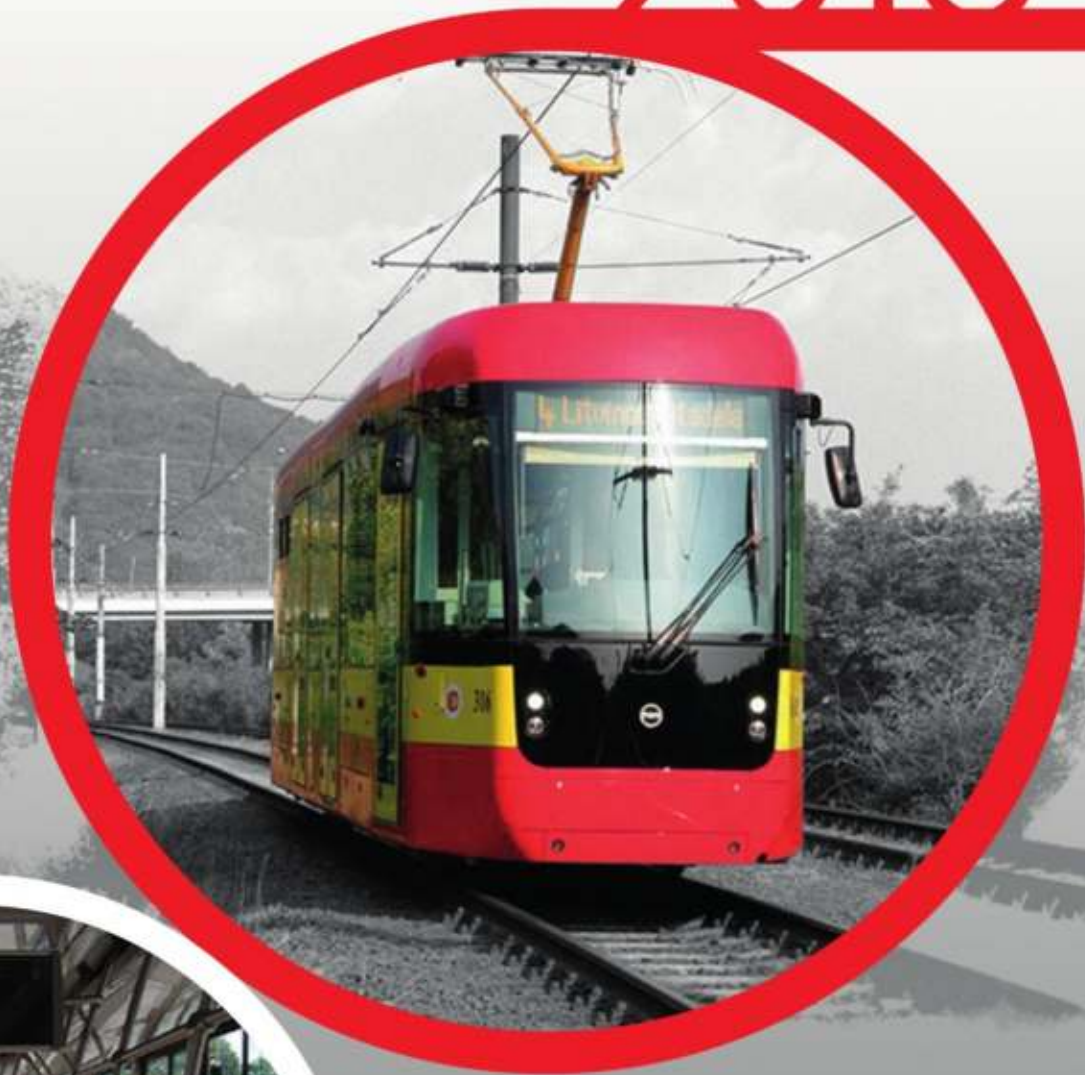


výroční zpráva

2016



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, Krajský soud v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 660

Obsah

Základní údaje	1
Úvodní slovo předsedy představenstva	2
Složení orgánů společnosti	3
Organizační struktura společnosti	4
Zpráva představenstva o podnikatelské činnosti a stavu majetku	5
Historie společnosti	5
Systém managementu jakosti	5
Investice	5
Struktura dopravy a dopravních prostředků	8
Poskytování služeb a spokojenost zákazníka	9
Personální oblast	10
Plán sítě linek MHD	13
Finanční zpráva	14
Rozvaha	14
Výkaz zisku a ztrát	18
Přehled o peněžních tocích	20
Příloha k účetní závěrce	21
Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	27
Zpráva dozorčí rady	36
Zpráva auditora o ověření účetní závěrky a výroční zprávy	38

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení akcionáři,

dovoluji si předložit Výroční zprávu za rok 2016, která vás informuje o činnosti DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., (DPmML, a.s.) s dosaženými ekonomickými výsledky společnosti a dalšími aktivitami v uplynulém roce.

V roce 2016 akciová společnost DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova pokračovala v obnově vozového parku, bylo pořízeno celkem pět nových autobusů MHD splňujících normu EURO 6 od výrobce SOR Libchavy, stejné množství autobusů se DPmML, a.s., chystá pořídit i v roce 2017. Vozový park zdravotnické dopravy v průběhu roku 2016 posílily čtyři nové sanitní vozy.

V polovině roku 2016 DPmML, a.s., pořídila cenově výhodnou plně nízkopodlažní tramvaj EVO 1, která je vybavena WiFi připojením a klimatizací i v salonu cestujících. Tramvaj EVO 1 nasazená na linky z Mostu do Litvínova plní požadavky na moderní komfortní cestování. Druhou moderní tramvaj Vario LFR.S se podařilo zrekonstruovat vlastními silami v dílnách dopravního podniku z tramvaje T3. I tato tramvaj je částečně nízkopodlažní a je nasazena na linkách z Mostu do Litvínova.

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., se i v roce 2016 účastnila několika dotačních projektů a požádala o dotaci ve 20. výzvě Integrovaného regionálního operačního programu (IROP) na pořízení dvou nízkopodlažních tramvají délky 20-24 metrů. Počátkem roku 2017 DPmML, a.s., obdržela zprávu, že ačkoliv byly splněny všechny podmínky hodnocení, žádost byla zařazena na seznam náhradních projektů.

Druhou žádost o poskytnutí dotace předložila DPmML, a.s., v rámci výzvy 22. IROP na rozšíření informačního systému v oblasti Litvínova. Tato žádost také splnila veškeré požadované podmínky hodnocení, ale rozhodnutí o poskytnutí či neposkytnutí dotace však dosud nebylo zveřejněno.

Probíhaly i přípravné činnosti v souvislosti s uvažovanou žádostí o dotaci prostřednictvím Integrované územní investice ústecko-chomutovské aglomerace (ITI) na projekt rekonstrukce tramvajové trati Most – Litvínov, která by měla zvýšit bezpečnost a rychlost cestování. Prostřednictvím ITI hodlá DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., získat také další dotaci na pořízení nových tramvají.

Společnost prošla v dubnu 2016 recertifikačním auditem a obdržela od auditorské společnosti CQS – sdružení pro certifikaci systémů jakosti certifikát s konstatováním, že DPmML, a.s., byla shledána ve shodě s požadavky normy ČSN EN ISO 9001:2009.

Za rok 2016 byl vykázán v účetnictví výsledek hospodaření (ztráta) ve výši -8 171 Kč. Záporný výsledek hospodaření ovlivnila ta skutečnost, že DPmML, a.s., v účetní závěrce 2016 dotvořila rezervu na potenciální riziko, které představuje možnou penalizaci auditovaných projektů v rámci Integrovaného plánu rozvoje města Mostu „Pořízení nízkopodlažních tramvají-solo vozy“ a „Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek“.

Závěrem bych chtěl poděkovat oběma hlavním akcionářům statutárnímu městu Most a městu Litvínov, 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.

Zdeněk Brabec, předseda představenstva



A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'Zdeněk Brabec', written over a light blue grid background.

SLOŽENÍ ORGÁNŮ SPOLEČNOSTI

ke dni 1. ledna 2016

ke dni 31. prosince 2016

VALNÁ HROMADA

PŘEDSTAVENSTVO

předseda představenstva

Ing. Bronislav Schwarz

místopředseda

Mgr.Bc. Roman Ziegler

místopředseda

Václav Jírovec

člen

Ing. Jiří Nedvěd

Bc. Lubomír Jiřík

Karel Beneš

Mgr. Bc. Martin Liška

Miloš Žihla

Rostislav Šíma

Ing. Miroslav Třepeš

Jiří Polívka

předseda představenstva

Zdeněk Brabec

místopředseda

Mgr.Bc. Roman Ziegler

místopředseda

člen

Ing. Jiří Nedvěd

Bc. Daniel Dunovský

Ing. Vendulka Balášová

Mgr. Bc. Martin Liška

Miloš Žihla

Rostislav Šíma

Jan Zámotný

Tomáš Kubal

DOZORČÍ RADA

předseda dozorčí rady

PhDr. Vlastimil Doležal

člen

Ing. Miroslav Kunca

Bc. Daniel Dunovský

předseda dozorčí rady

PhDr. Vlastimil Doležal

člen

MUDr. Sáša Štembera

Ing. Jiří Šváb

VEDENÍ AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI

člen představenstva pověřený řízením

Karel Beneš

náměstek pro strategii a rozvoj

Bc. Daniel Dunovský

ekonomicko-obchodní náměstek

Ing. Petra Jarošová

dopravně-technický náměstek

Ing. David Jehlička

personální manažer

Eva Emingerová

ředitel akciové společnosti

Bc. Daniel Dunovský

náměstek pro strategii a rozvoj

Mgr. Ing. Jiří Novotný

ekonomicko-obchodní náměstek

Ing. Petra Jarošová

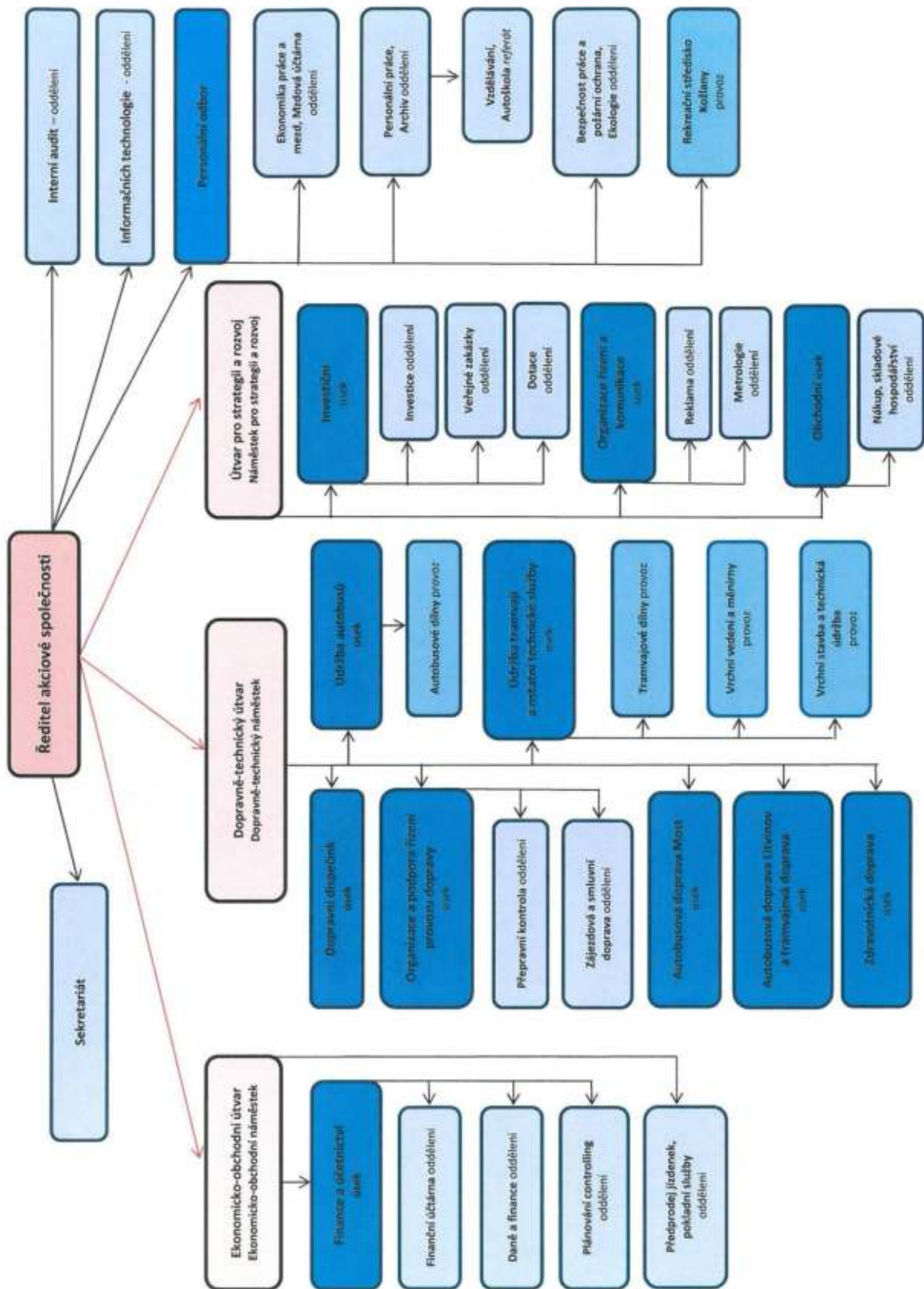
dopravně-technický náměstek

Ing. David Jehlička

personální manažer

Eva Emingerová

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI



ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A STAVU MAJETKU

HISTORIE SPOLEČNOSTI

V roce 2016 městská hromadná doprava oslavila 115. výročí od svého založení. V severních Čechách jako pátá v pořadí byla sedmého srpna roku 1901 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 Stalinových závodů, n. p. v Záluží byla v roce 1946 realizována myšlenka zřízení trolejbusové trati spojující Most-Záluží-Litvínov.

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 20. století začalo s rekonstrukcí 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, a.s., (DPmML, a.s.) jako nástupce státního podniku. DPmML, a.s., zajišťuje dopravní obslužnost měst Mostu, Litvínova, Meziboří, Lomu, Oseku, Horního Jiřetína a dalších obcí na Mostecku. Každým rokem přinášíme cestujícím řadu novinek, ať už v podobě nových nízkopodlažních vozidel, nebo nových služeb. Od února 2004 je společnost certifikována dle normy ČSN EN ISO 9001.

SYSTÉM MANAGEMENTU JAKOSTI

Společnost DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., se již před 13 lety zavázala dodržovat a plnit systém managementu jakosti podle normy ČSN EN ISO 9001, když získala poprvé na základě auditu společnosti CQS certifikáty jakosti.

V dubnu roku 2016 proběhl externí recertifikační audit systému managementu jakosti dle normy ČSN EN ISO 9001:2009. Společnost DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., opětovně získala certifikáty CQS a IQNET na základě prověření systému řízení jakosti bez neshod.

INVESTICE

Investice jsou v rámci rozpočtu společnosti definovány za účelem jejího dlouhodobého rozvoje a efektivnosti fungování. Slouží především k obnově zastaralých nebo opotřebovaných technologií, k hledání nových inovativních a provozně efektivních způsobů fungování. Investiční náklady jsou vynakládány v souladu s managementem jakosti.

Dotace

V roce 2016 byly společnostmi podány celkem tři žádosti o finanční podporu do strukturálních fondů EU, tj.:

V rámci Operačního programu Zaměstnanost byla podána žádost o dotaci na projekt „Rozvoj zaměstnanců“ – jako žadatel jsme byli úspěšní a projekt bude finančně podpořen. Realizace projektu bude probíhat v letech 2017 a 2018. Cílem projektu je zvýšit úroveň znalostí a dovedností zaměstnanců a zajistit tak soulad jejich kvalifikací a kompetencí s požadavky na vykonávané pracovní činnosti.

Další dvě žádosti pak byly podány do Integrovaného regionálního operačního programu. První z žádostí má za cíl nákup 2 ks nových plně nízkopodlažních tramvají o délce 20 – 24 m. Druhý projekt se týká rozšíření stávajícího informačního systému do Litvínova. Projekt má za cíl doplnit zastávky na území města Litvínova o označníky s informačními tabulemi, vybavit další tramvaje a autobusy informačními panely, a v neposlední řadě modernizovat stávající dispečerské pracoviště v Litvínově. U těchto žádostí nebylo dosud rozhodnuto o tom, zda budou finančně podpořeny či nikoli.

Projekty

V roce 2016 bylo ukončeno zadávací řízení na projektovou dokumentaci „*Modernizace a rekonstrukce tramvajové trati Most – Litvínov*“, v tomto roce byly projektové práce zahájeny. Jedná se o rozsáhlý projekt v celé délce tramvajové trati mezi městy Most a Litvínov, jehož cílem je především zrychlení dopravy (snížení jízdní doby), zvýšení komfortu cestujících a snížení provozních nákladů provozovatele. Práce na projektových pracích budou trvat do konce roku 2017. Následně je plánována realizace projektu za finanční podpory Operačního programu doprava.

Dále byly zrealizovány „menší“ projekty např. rekonstrukce montážní jámy v hale diagnostiky v Litvínově, studie proveditelnosti k žádostem o dotace na pořízení nízkopodlažních tramvajových vozů a informační systém II., sanace odpadní jímky v areálu provozovny Most, atd. V rámci střednědobého až dlouhodobého rozvoje společnosti byl vypracován „*Strategický plán rozvoje společnosti*“, kde byly definovány jednotlivé plánované investiční akce, jejich finanční náročnost, finanční zatížení společnosti a doporučení k možnostem rozvoje i za využití dotačních titulů ze strukturálních a investičních fondů v programovém období 2014 až 2020.

DPmML, a.s., se v roce 2016 aktivně podílela na zpracování „*Strategického plánu udržitelné mobility*“, který je zpracováván pro města Most a Litvínov. Jedná se o základní rozvojový dokument v oblasti dopravy v této aglomeraci, který by měl být dokončen v roce 2017. DPmML, a.s., působí v řídicích i pracovních skupinách zpracovatele dokumentu a aktivně se podílí na analýzách, průzkumech i jejich vyhodnocení. Společným cílem obou měst i DPmML, a.s., je vytvářet podmínky pro uspokojení potřeb mobility lidí i podniků ve městě a jeho okolí a přispět tak ke zlepšení kvality života.

Veřejná městská doprava

Společnost dlouhodobě usiluje o kvalitní a cenově dostupné služby cestujícím. Za tímto účelem byl značný podíl investic zaměřen na tuto oblast.

V roce 2016 se podařilo modernizovat další část vozového parku společnosti. Bylo pořízeno dalších 5 ks nových nízkopodlažních autobusů. Součástí tramvajového vozového parku se stala tramvaj typu EVO 1. Tento vůz splňuje vysoké kvalitativní standardy – vůz je nízkopodlažní, je vybaven klimatizací, informačním a kamerovým systémem, je pokryt WI-FI signálem.

V neposlední řadě došlo k modernizaci tramvaje typu T3 na tramvaj typu VARIO. Modernizaci tramvaje provedli ve vlastní režii zaměstnanci společnosti. V rámci této akce došlo k úpravě interiéru tramvaje, k úpravě vytápění, k pořízení nové elektronické výbavy, k modernizaci podvozku i tramvajové skříně, tramvaj je bezbariérová. Průběžně dochází k modernizaci výzbroje u tramvajů typu T3 a dveřních agregátů u vybraných tramvajů (*pozn. systém zajišťuje otevírání dveří po stisknutí tlačítka nikoli automaticky na každé zastávce, což ocení cestující především v zimních měsících, neboť nedochází ke zbytečnému větrání vozidel*).

Zdravotnická doprava

Za účelem dalšího zkvalitňování poskytovaných služeb byla pořízena nová sanitní vozidla typu VW Transporter se specifickou výbavou pro zdravotnický provoz. Tato mimořádná výbava zajišťuje vysoký standard pro pacienty a zdravotnický personál. Vozy jsou vybaveny mimořádnými bezpečnostními prvky při zachování značného komfortu cestujících. Zároveň jsou vozy nízkoemisní a splňují tak vysoké nároky na snižování škodlivin výfukových plynů a hluku.

Oprávněnská základna a ostatní zařízení

Na tomto úseku došlo k investičním akcím, které spočívaly především v obnově výbavy dílen a v jejich modernizaci, např. nákup nového vybavení, technologií a nářadí:

- ruční podbíjecí soupravy,
- montážní stroj pneumatik osobních a dodávkových vozidel,
- vyvažovací stroj osobních a dodávkových vozidel,
- multiznačkové a multisystémové diagnostické zařízení pro diagnostiku nákladních vozidel, autobusů a přívěsů.

Stavby

Stavební práce většího rozsahu jsou podmíněny dlouhodobou projektovou přípravou, která v roce 2016 intenzivně probíhala. V rámci stavebních prací došlo k rekonstrukcím a přípravným pracím v rámci projektových dokumentací např.

- rekonstrukce střech tramvajové vozovny v Litvínově,
- přípojka NN v ul. Topolová v Mostě,
- informační systém II. - vytýčení SČVK,
- informační systém II. - přípojka NN v ul. Rudolická v Mostě.

Další zrealizované investiční akce

V rámci investičních akcí bylo dále zrealizováno:

- pořízení nové třídičky kovových mincí,
- doplnění informačního systému – vozidlová radiostanice včetně příslušenství,

- doplnění informačního systému – nákup nových serverů, nové programové vybavení, doplnění informačního systému (panely),
- pořízení resuscitačního setu (defibrilátor, kyslíkový generátor).

Představenstvo společnosti schválilo také jako mimořádnou investici nákup autobusu pro dálkovou přepravu osob, jehož realizace proběhne v prvním čtvrtletí roku 2017.

Výhled na rok 2017

Na základě schváleného investičního plánu pro rok 2017 a v souladu s dlouhodobou strategií obnovy vozového parku bude v roce 2017 pořízeno dalších 5 nových nízkopodlažních autobusů (v letech 2016 až 2018 bude pořízeno celkem 15 ks nových nízkopodlažních autobusů). Za podpory dotačních titulů je plánována realizace projektu na rozšíření informačního systému do Litvínova.

Dle aktuálního harmonogramu výzev do operačních programů plánuje DPmML, a.s., podat žádost na nákup dalších nízkopodlažních tramvají a po dokončení projektových prací žádost na modernizaci tramvajové trati. Tyto žádosti jsou koordinovány v rámci tzv. Integrované územní investice (ITI) Ústecko – Chomutovské aglomerace (jedná se o integrovaný nástroj s významným dopadem na dané území).

Zdravotnická doprava bude v dalším roce posílena o nová sanitní vozidla se specifickou výbavou.

V rámci zvyšování efektivity provozu a v souladu s managementem jakosti dojde k obnově technického vybavení podniku. Je plánován nákup speciálního dvoucestného vozidla s montážní plošinou a kolejovým adaptérem, pořízení nového detektoru vůlí přední nápravy vozidel, ručních podbíjecích kladiv, brzdové stolice v hale diagnostiky, nebo nového sloupového zvedáku na údržbu autobusů. V oblasti modernizace údržby je plánována realizace stacionárního automatizovaného centrálního mazacího systému v místě otočky tramvaje u sídla DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s.

V oblasti informačních technologií by např. mělo dojít k modernizaci staré telefonní ústředny, k modernizaci stávajícího systému vjezdu vozidel do areálu podniku nebo k upgrade systému čerpání nafty.

V rámci projektových prací jsou plánovány studie proveditelnosti k akcím podporovaných z dotačních titulů. V této oblasti dojde především k dokončení projektové dokumentace na celkovou modernizaci trati.

STRUKTURA DOPRAVY A DOPRAVNÍCH PROSTŘEDKŮ

Městská hromadná doprava (MHD) byla zajišťována v roce 2016 v trasách a linkovém uspořádání podle „Projektů organizace městské hromadné dopravy a příměstské autobusové dopravy na rok 2016“, který byl schválen usnesením představenstva č. **99/10/2015 ze dne 21. 9. 2015**. Doprava byla zajišťována pro města Most a Litvínov. Dále pak byla doprava zajišťována pro města Meziboří, Lom, Osek, Horní Jiřetín, obce Korozluky, Obrnice, Patokryje,

Skršín, Havraň a průmyslovou zónu "Joseph", a to na základě smluv s městy Most a Litvínov o provozování příměstské dopravy městskou hromadnou dopravou na linkách a spojích vedených mimo územní obvod měst Mostu a Litvínova. Celkem bylo v režimu MHD provozováno 5 tramvajových linek, 20 autobusových linek a 4 školní autobusové linky. Tramvajové linky představují **31,47 %** a autobusové linky **68,53 %** ujetých kilometrů z celkového objemu kilometrů ujetých MHD.

K 31. 12. 2016 byly evidovány v dlouhodobém majetku DPmML, a.s., tyto dopravní prostředky, které zajišťovaly městskou, příměstskou, smluvní a zájezdovou dopravu:

Tramvaje:

Tramvaj T3	43 ks
Tramvaj nízkopodlažní LTM	2 ks
Tramvaj nízkopodlažní Vario	3 ks
<u>Tramvaj nízkopodlažní EVO 1</u>	<u>1 ks</u>
CELKEM	49 ks

Autobusy:

Karosa	3 ks
MAN	20 ks
IRISBUS (IVECO)	27 ks
SOR	37 ks
<u>Scania</u>	<u>2 ks</u>
Celkem	89 ks

POSKYTOVÁNÍ SLUŽEB, SPOKOJENOST ZÁKAZNÍKA A AKTIVITY V OBLASTI OCHRANY ŽP

Na základě Politiky jakosti podle normy ČSN EN ISO 9001 se DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a. s., zavázala 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
- Odtah vozidel
- Autoškola
- Pronájem speciálních mechanismů
- Řemeslnické práce
- Rekreační a hostinské služby v rekreačním středisku Kožlany

Ve všech vozidlech MHD a příměstské dopravy je nainstalován elektronický odbavovací systém, který využívá bezkontaktní čipové „karty integrované dopravy a služeb“. Karta má integrovanou tzv. elektronickou peněženku i funkci časového jízdného. DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s., již vydala 121 tisíc „karet integrované dopravy a služeb“ (včetně karet zničených, ztracených, vrácených), přičemž k 31. 12. 2016 v systému eviduje 88 621 klientů. Používání čipové karty je pro cestující – naše zákaznící - maximálně výhodné. Nejenže nemusí mít neustále u sebe potřebnou hotovost, ale používáním čipové karty ušetří na jízdném nemalé náklady. Jednotlivé jízdné na MHD a příměstské 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 a.s. V pilotním projektu, který byl realizován pod záštitou Ústeckého kraje, jsou navzájem uznávány naše vlastní čipové karty a jízdní doklady ČSAD Slaný a.s. Prostřednictvím clearingového centra následně provádíme vzájemné vyúčtování provedených výkonů.

Komfort a bezpečnost přepravy cestující veřejnosti jsou zaručeny profesionální 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.

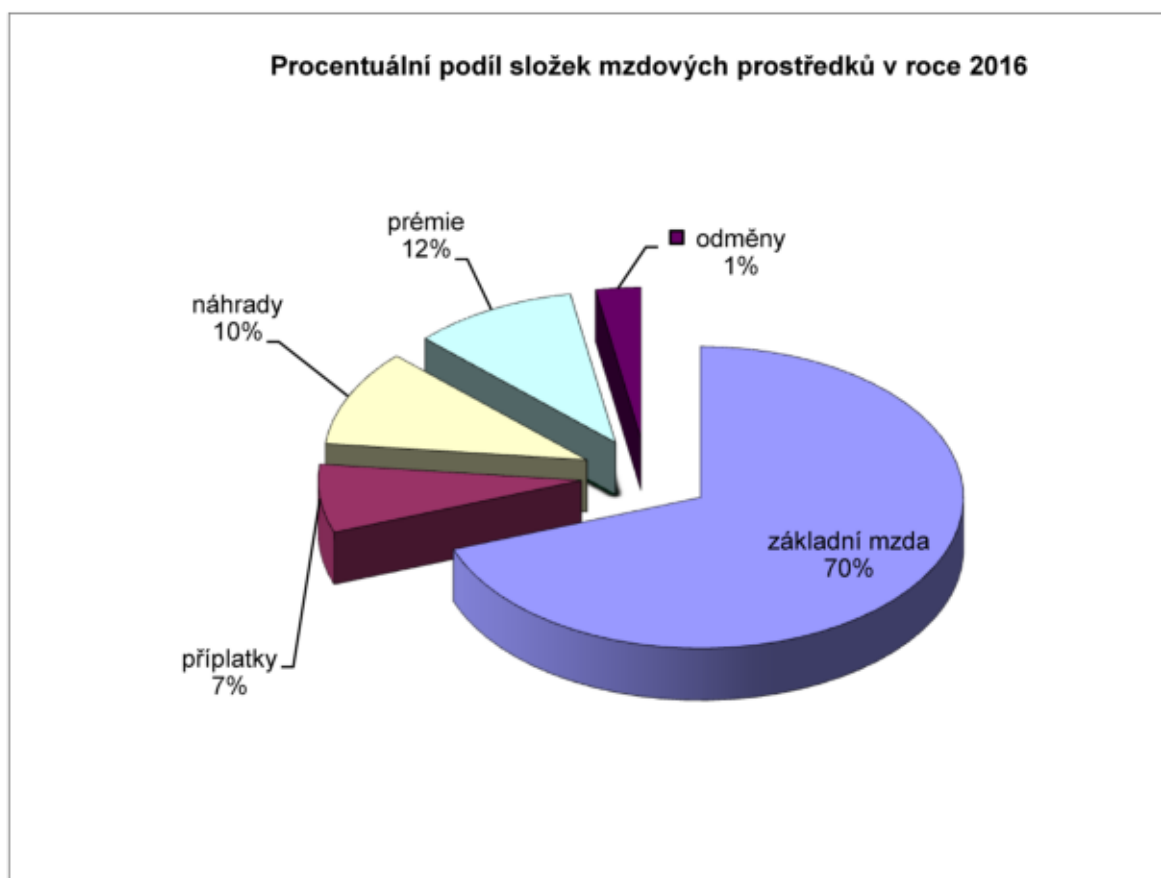
Cílem je mít tedy kvalifikované zaměstnance pro jednotlivé pracovní pozice. Vedení společnosti rozhodlo, že bude v souladu s potřebami společnosti a jejími úkoly rozšiřovat odborné znalosti u všech zaměstnanců a to nejen v oblastech souvisejících s novelami zákonů. Vedení společnosti chce tedy využít i podpory z Operačního programu Zaměstnanost zajištěného prostřednictvím Ministerstva práce a sociálních věcí ČR. Žádost v rámci

uvedeného operačního programu byla úspěšná a realizace vzdělávání zaměstnanců bude probíhat v letech 2017 a 2018.

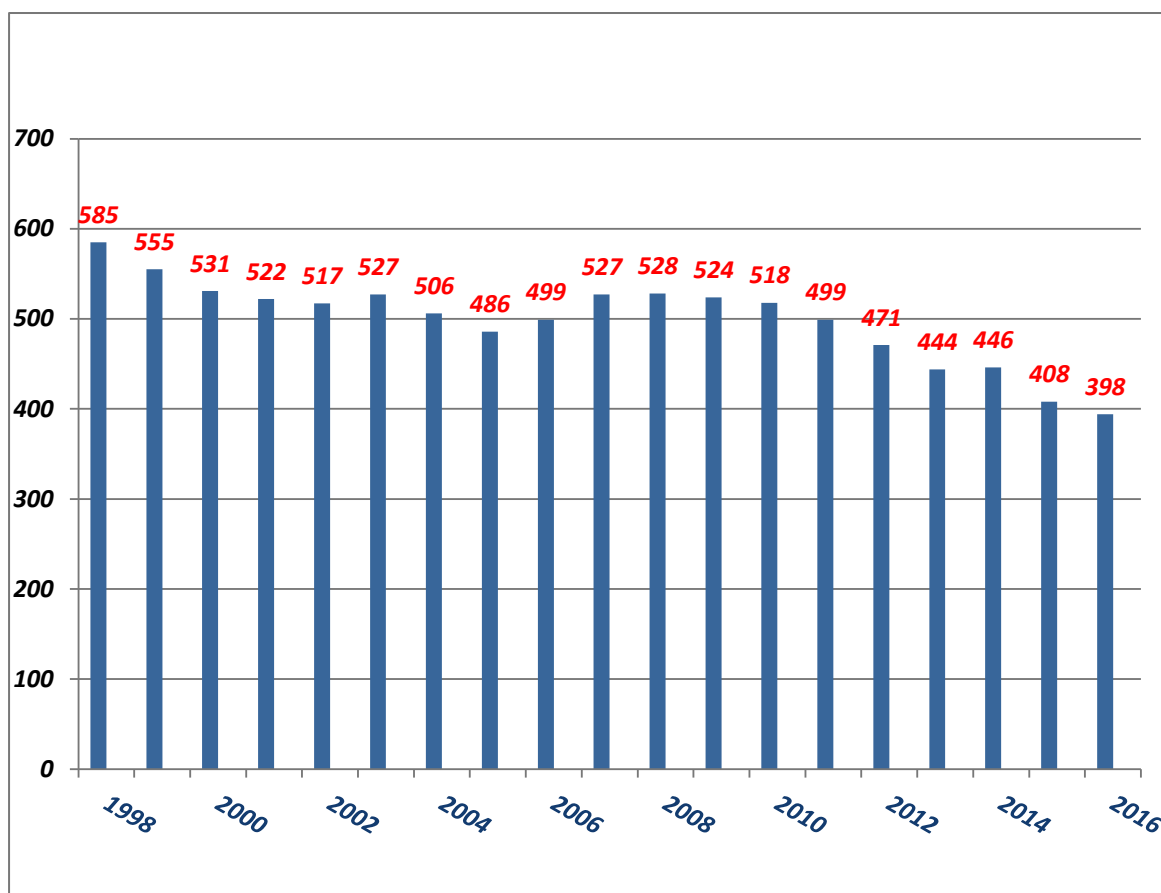
Pracovní růst jde ruku v ruce s motivací každého jednotlivce. Důležitou roli zde sehrávají stanovené cíle a přijaté úkoly pro daný rok. Všichni zaměstnanci by měli znát, jaký má vedení společnosti záměr a jaké jsou výsledky. Finanční motivace je závislá na výkonnosti společnosti. V souladu s vyhodnocením hospodářských výsledků v uplynulém roce 2016 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 2016 došlo i k poklesu průměrného ročního přepočteného stavu, který se pohybuje ve výši 398 zaměstnanců. S úřady práce stále komunikujeme hlavně v oblasti pořádání rekvalifikačních kurzů. Díky této spolupráci získáváme větší prostor při výběru uchazečů na obsazení volných pracovních pozic. Výběr vhodného zaměstnance je vždy řešen ve spolupráci s jednotlivými vedoucími zaměstnanci, kteří při výběru nového zaměstnance upřednostňují osobní kontakt s uchazečem.

Čerpání mzdových prostředků



Přehled průměrného ročního přepočteného stavu zaměstnanců 1997 – 2016

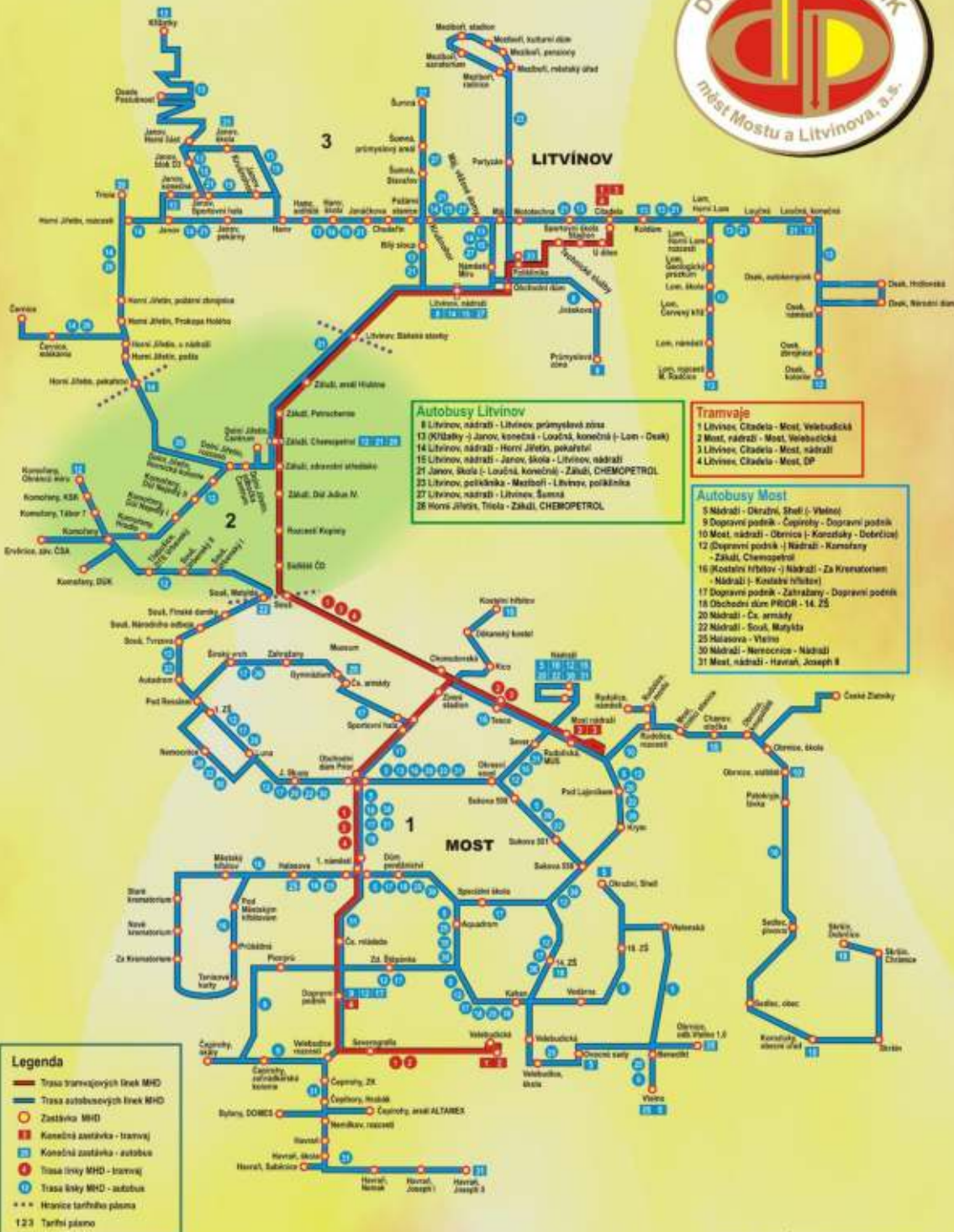


Struktura zaměstnanců dle kategorie a pohlaví (fyzický stav) – k 31. 12. 2016

	ženy	muži	celkem	%
TH zaměstnanci	35	26	61	15,25 %
Dělníci	27	102	129	32,25 %
Provozní pracovníci	5	7	12	3 %
Řidiči	38	160	198	49,50 %
celkem	105	295	400	100 %

Schéma městské hromadné dopravy Most a Litvínov

Platnost: od 13. prosince 2015



FINANČNÍ ZPRÁVA

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

ROZVAHA (BALANCE)

ke dne 31. prosince 2016

(v celých tisících Kč)

IČ

62 24 25 04

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

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

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

tř. 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 + 37 + 74)	001	1 577 863	944 409	633 454	630 023
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 14 + 28)	003	1 253 490	904 133	349 357	344 049
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	6 096	5 314	782	1 826
B. I. 1	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	5 460	4 678	782	1 572
2.1	Software	007	5 460	4 678	782	1 572
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	636	636	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 13)	011	0	0	0	254
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	254
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	1 247 394	898 819	348 575	342 223
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	509 360	371 750	137 610	146 792
1.1	Pozemky	016	2 191	0	2 191	2 098
1.2	Stavby	017	507 169	371 750	135 419	144 694
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	735 043	527 069	207 974	192 654
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	2 991	0	2 991	2 777
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	2 991	0	2 991	2 777
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
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 (ř. 38 + 46 + 68 + 71)	037	323 872	40 276	283 596	285 631
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	13 118	0	13 118	13 286
C. I. 1	Materiál	039	12 966	0	12 966	13 263
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	152	0	152	23
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	0	0	0	0
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57)	046	196 719	40 276	156 443	166 700
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	196 719	40 276	156 443	166 700
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	50 039	39 536	10 503	11 623
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	146 680	740	145 940	155 077
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	201	0	201	2 195
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	553	0	553	544
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	144 105	0	144 105	151 595
2.4.6	Jiné pohledávky	067	1 821	740	1 081	743
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 69 +70)	068	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	069	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	070	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 72 +73)	071	114 035	0	114 035	105 645
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	072	349	0	349	420
2	Peněžní prostředky na účtech	073	113 686	0	113 686	105 225
D. I.	Časové rozlišení aktiv (ř. 75 až 77)	074	501	0	501	343
D. I.	Náklady příštích období	075	501	0	501	343
D. II.	Komplexní náklady příštích období	076	0	0	0	0
D. III.	Příjmy příštích období	077	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 79 + 101 + 141)	078	633 454	630 023
A.	Vlastní kapitál (ř. 80 + 84 + 92 + 95 + 99 - 100)	079	418 341	426 512
A. I.	Základní kapitál (ř. 81 až 83)	080	442 491	442 491
1	Základní kapitál	081	442 491	442 491
2	Vlastní podíly (-)	082	0	0
3	Změny základního kapitálu	083	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 85 + 86)	084	11 385	11 385
A. II. 1	Ážio	085	1	1
2	Kapitálové fondy (ř. 87 až 91)	086	11 384	11 384
2.1	Ostatní kapitálové fondy	087	11 384	11 384
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	088	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	089	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	090	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	091	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 93 + 94)	092	833	813
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	093	833	813
2	Statutární a ostatní fondy	094	0	0
A. IV.	Výsledek hospodáření minulých let (+/-) (ř. 96 až 98)	095	-28 197	-28 570
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	096	373	0
2	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	097	-28 570	-28 570
3	Jiný výsledek hospodáření minulých let (+/-)	098	0	0
A. V.	Výsledek hospodáření běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/	099	-8 171	393
A. VI.	Rozhodnuto o zálohách na výplatě podílu na zisku (-)	100	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 102 + 107)	101	214 305	202 585
B. I.	Rezervy (ř. 103 až 106)	102	17 117	9 557
B. I. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	103	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	104	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	105	0	0
4	Ostatní rezervy	106	17 117	9 557
C.	Závazky (ř. 108 + 123)	107	197 188	193 028
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 109 + 112 až 119)	108	29 164	27 791
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř.110 + 111)	109	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	110	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	111	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	112	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	113	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	114	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	115	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	116	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	117	0	0
8	Odložený daňový závazek	118	29 164	27 791
9	Závazky - ostatní (ř. 120 až 122)	119	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	120	0	0
9.2	Dohadné účty pasivní	121	0	0
9.3	Jiné závazky	122	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 124 + 127 až 133)	123	168 024	165 237
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 125 + 126)	124	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	125	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	126	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	127	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	128	147	0
4	Závazky z obchodních vztahů	129	6 123	6 145
5	Krátkodobé směnky k úhradě	130	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	131	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	132	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 134 až 140)	133	161 754	159 092
8.1	Závazky ke společníkům	134	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	135	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	136	7 880	8 227
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	4 519	5 041
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	138	143 053	139 965
8.6	Dohadné účty pasivní	139	506	426
8.7	Jiné závazky	140	5 796	5 433
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 142 + 143)	141	808	926
D. I.	Výdaje příštích období	142	232	299
D. II.	Výnosy příštích období	143	576	627

Právní forma účetní jednotky :	akciová společnost
DIČ :	CZ62242504
Předmět podnikání nebo jiné činnosti :	městská a příměstská hromadná doprava

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
20.02.17	Ing. Petra Jarošová 	Zdeněk Brabec předseda představenstva  Bc. Daniel Dunovský, místopředseda představenstva a ředitel akciové společnosti 

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2016

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

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

tř. Budovatelů 1395/23

Most

434 01

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	150 337	150 721
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	84 961	82 557
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	73 269	72 597
3.	Služby	06	11 692	9 960
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	-129	154
C.	Aktivace (-)	08	-1 495	-1 429
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	162 805	161 537
1.	Mzdové náklady	10	120 437	119 670
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	42 368	41 867
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	40 484	40 011
2. 2	Ostatní náklady	13	1 884	1 856
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	29 163	44 471
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	46 666	51 676
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	46 666	51 676
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	-17 503	-7 205
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	154 219	174 774
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	1 002	25 555
2	Tržby z prodaného materiálu	22	44	88
3	Jiné provozní výnosy	23	153 173	149 131
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	35 777	39 591
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	1 419	16 746
2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	22	60
3.	Daně a poplatky v provozní oblasti	27	902	877
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	7 560	4 365
5.	Jiné provozní náklady	29	25 874	17 543
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	-6 526	-1 386

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
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 (ř. 40 + 41)	39	152	208
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	152	208
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	73
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	73
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	1	5
K.	Ostatní finanční náklady	47	425	485
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	-272	-345
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	-6 798	-1 731
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	1 373	-2 124
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 373	-2 124
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	-8 171	393
M.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	-8 171	393
*	Čistý obrat za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	304 709	325 708
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou		
20.02.17	Ing. Petra Jarošová 	Zdeněk Brabec  předseda představenstva Bc. Daniel Dunovský, místopředseda představenstva a ředitel akciové společnosti 		

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2016
v celých tisících

Obchodní firma nebo jiný název účetní
jednotky

**DOPRAVNÍ PODNIK měst
Mostu a Litvínov, 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		105 645
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	-6 798
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	36 988
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	46 666
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-9 943
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	417
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky	-152
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	30 190
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	19 205
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	16 369
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	2 668
A. 2 3	Změna stavu zásob	168
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	49 395
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	0
A. 4	Přijaté úroky	152
A. 5	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	49 547
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-42 159
B. 1 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-53 235
B. 1 2	Příjmy z investičních dotací	11 076
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 002
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-41 157
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	8 390
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		114 035
Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
20.02.17	Ing. Petra Jarošová	Zdeněk Brabec předseda představenstva Bc. Daniel Dunovský, místopředseda představenstva a ředitel akciové společnosti

P Ř Í L O H A K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE sestavené k 31. prosinci 2016

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: - 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 plynů
- 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 vozidla nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidla určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče, - nákladní provozovaná vozidla 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: 15. ledna, 25. března a 10. listopadu 2016 byly v obchodním rejstříku zapsány a vymazány údaje týkající se členů představenstva a dozorčí rady

organizační struktura: - společnost je rozdělena na jednotlivé organizační články, které jsou řízeny ředitelem akciové společnosti, náměstký a personálním managerem

názvy útvarů, odboru: útvar ředitele akciové společnosti, ekonomicko-obchodní, dopravně-technický a personální odbor

členové statutárních a dozorčích orgánů : k 31. prosinci 2016

představenstvo			k datu účetní závěrky 20.2.2017		
			představenstvo		
Zdeněk Brabec	předseda		Zdeněk Brabec	předseda	
Mgr. Bc. Roman Ziegler	místopředseda		Bc. Daniel Dunovský	místopředseda	
Ing. Vendulka Balášová	člen		Mgr. Bc. Roman Ziegler	místopředseda	
Bc. Daniel Dunovský	člen		Ing. Vendulka Balášová	člen	
Tomáš Kubal	člen		Ing. Vojtěch Brzoň	člen	
Mgr. Bc. Martin Liška	člen		Tomáš Kubal	člen	
Ing. Jiří Nedvěd	člen		Mgr. Bc. Martin Liška	člen	
Rostislav Šíma	člen		Ing. Jiří Nedvěd	člen	
Jan Zámotný	člen		Rostislav Šíma	člen	
Miloš Žihla	člen		Jan Zámotný	člen	
			Miloš Žihla	člen	
dozorčí rada	PhDr. Vlastimil Doležal	předseda	dozorčí rada	PhDr. Vlastimil Doležal	předseda
	MUDr. Sáša Štembera	člen		MUDr. Sáša Štembera	člen
	Ing. Jiří Šváb	člen		Ing. Jiří Šváb	člen

podíl na základním kapitálu v jiných společnostech: není

zaměstnanci a osobní náklady:

průměrný přepočtený počet zaměstnanců	398
z toho:	
řídící zaměstnanci	5
technici	56
pracovníci obchodních provozů	11
řidiči	198
dělníci	128

celkové osobní náklady	tis. Kč	162 805
z toho:		
mzdové náklady řídicích zaměstnanců	tis. Kč	4 124
odměny členům statutárních orgánů	tis. Kč	1 609
odměny členům dozorčích orgánů	tis. Kč	310

na základě smlouvy je řediteli akciové společnosti poskytnuto služební vozidlo pro služební i pro soukromé účely v roce 2016 neobdrželi členové statutárních a dozorčích orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky ani jiné výhody

INFORMACE O POUŽITÝCH ÚČETNÍCH METODÁCH, OBEČNÝCH ÚČETNÍCH ZÁSADÁCH A ZPŮSOBECH OCEŇOVÁNÍ

- v důsledku novely zákona o účetnictví a vyhlášky 500/2002 Sb. platné od 1.1.2016 došlo ke změně vykazování položek rozvahy a výkazu zisku a ztráty, pro zajištění srovnatelnosti s minulým účetním obdobím byly příslušné položky rozvahy a výkazu zisku a ztráty reklasifikovány bylo postupováno v souladu s Českým účetním standardem pro podnikatele č. 024 Srovnatelné období za účetní období započaté v roce 2016
- 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 vykázána 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
inventurní nálezy	reprodukčními pořizovacími cenami
nedokončená výroba	pořizovací cenou materiálu, přímými mzdovými náklady a příslušnou výrobní režii
dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek vytvořený vlastní činností	přímými náklady a příslušnou částí výrobní režie
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:

- na pohledávky po lhůtě splatnosti delší než 6 měsíců byly vytvořeny opravné položky do výše 100 %
- bez ohledu na splatnost byly ve výši 100 % vytvořeny opravné položky k pohledávkám za jízdu bez platné jízdenky a k vybraným jiným nedobytným pohledávkám (účet 378)
- opravné položky k jinému majetku nebyly vytvořeny

	výše pohledávek	výše opravných položek (účet 391)
pohledávky z obchodního styku (účet 311)	9 583	
z toho celkem po splatnosti	2 698	562
z toho po splatnosti déle jak 1 rok	545	545
pohledávky z obchodního styku (účet 315)	40 456	
z toho pohledávky vzniklé bezplatnou jízdou a ostatní (účet 315 52+ 53 a 315 999)	38 975	
z toho po splatnosti	38 975	38 975
jiné pohledávky (účet 378)	1 402	
jedná se zejména o pohledávky za bývalými zaměstnanci		
z toho po splatnosti	740	740

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

- odpisový plán majetku stanovuje útvar pro strategii a rozvoj
- účetní odpisy jsou stanoveny na základě předpokládané doby životnosti majetku, která je v rámci inventarizačních procesů k rozvahovému dni přehodnocována (doba životnosti u nejvýznamnějších skupin majetku je stanovena takto: autobusy 10-14 let, tramvaje 20 let, budovy a stavby kromě označků autobusových zastávek 30-45 let)
- změny v odpisovém plánu schvaluje vedení společnosti

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

- v průběhu roku byl používán pevný kurz ČNB k 4.1.2016
- přepočet cizí měny k 31. prosinci 2016 byl proveden aktuálním kurzem ČNB k 30. prosinci 2016

DOPLŇUJÍCÍ INFORMACE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY

- mezi rozvahovým dnem (31. prosince 2016) a okamžikem sestavení účetní závěrky (20. února 2017) se konala valná hromada společnosti na žádost akcionáře (statutárního města Most).
- na valné hromadě dne 23.1.2017 byl zvolen nový člen představenstva Ing. Vojtěch Brzoň za Ing. Bronislava Schwarze, který podal rezignaci na funkci člena a místopředsedy představenstva (zánik funkce dne 19.12.2016)

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 platné daňové sazby daně z příjmů pro následující období

	účetní zůst. cena	daňová zůst. cena	rozdíl	odložený daňový závazek
k 1. lednu 2016	341 017	194 749	146 268	27 791
k 31. prosinci 2016	346 273	192 776	153 497	29 164

dotace na investiční účely:

- v roce 2015 byl realizován projekt "Informační systém hrazený z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad s formou financování "ex post", dotační prostředky byly poukázány v roce 2016
- v roce 2015 bylo podle účetních předpisů účtováno o odhadu nároku na investiční dotaci ve výši 11 233 tis.Kč, skutečná výše dotace byla o 157 tis Kč nižší než bylo odhadnuto (11 076 tis. Kč),
- rozdíl mezi odhadnutou a skutečnou výší dotace je v účetní závěrce roku 2016 vykázan jako zvýšení pořizovací ceny dlouhodobého majetku a současně byly upraveny odpisy

dotace na provozní účely:

v roce 2016 byly zejména poskytnuty příspěvky Úřadem práce České republiky na vyhrazení společensky účelných pracovních míst

660

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

statutární město Most 92 013
město Litvínov 51 314
ostatní města a obce v rámci MHD 730

c e l k e m

144 057

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	6 096	4 524	1 572			6 096	5 314	782
budovy, haly, stavby	505 895	361 201	144 694	1 274	0	507 169	371 750	135 419
stroje, přístroje, zařízení	129 765	120 565	9 200	50	236	129 579	121 112	8 467
dopravní prostředky	579 689	396 314	183 375	50 859	25 294	605 254	405 835	199 419
inventář	180	101	79	30		210	122	88
celkem sam. mov. věci	709 634	516 980	192 654	50 939	25 530	735 043	527 069	207 974
celkem	1 221 625	882 705	338 920	52 213	25 530	1 248 308	904 133	344 175

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

- nejvýznamnější přírůstky - nákup 5 ks autobusů
technické zhodnocení tramvají
nákup tramvaje
nákup sanitních vozidel
technické zhodnocení střechy
- nejvýznamnější úbytky prodej tramvají
likvidace 100% odepsaných autobusů pro nevyhovující technický stav

souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze:

- drobný hmotný a nehmotný majetek vedený v operativní evidenci

25 633

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

zásoby

13 118

- z toho materiál:

12 966

- náhradní díly na skladě 9 692
- hutní materiál a nářadí na skladě 1 259
- PHM na skladě 1 245
- ostatní materiál na skladě 770
- materiál na cestě 0

krátkodobé pohledávky brutto:

196 719

- meziroční pokles krátkodobých ostatních pohledávek (dohadných účtů aktivních) byl ovlivněn zejména úhradou investiční dotace na projekty IPRM Informační systém s rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad, na které byla v účetní závěrce roku 2015 vytvořena dohadná položka

pohledávky z obchodních vztahů:	50 039			
z toho vystavené faktury (účet 311)	9 583			
pohledávky za neplatícími pasažery (účet 315 52 a 315 53)	36 099			
- pohledávky kryté podle zástavního práva nebo jištěné jiným způsobem	-			
stát - daňové pohledávky:	201			
- jedná se o nadměrný odpočet DPH z titulu pořízení dlouhodobého majetku v měsíci prosinci 2016 (projektová dokumentace na modernizaci tramvajové tratě)				
krátkodobé poskytnuté zálohy:	553			
- jedná se zejména o poskytnuté zálohy na nájemné, energie a soudní exekuce				
dohadné účty aktivní:	144 105			
- odhad ročních výnosů z titulu dopravní obslužnosti, dopravní výkony jsou hrazeny zálohově a budou s objednateli dopravy vypořádány v roce 2017 (viz stát-daňové závazky a dotace),	144 057			
- odhady pojistných plnění při dopravních nehodách	48			
jiné pohledávky :	1 821			
- v této položce jsou zahrnuty zejména pohledávky za současnými i bývalými zaměstnanci společnosti pohledávka z titulu nároku na odpočet DPH ve výši 293 tis. Kč ,				
v souladu se zákonem o DPH bude nárok na odpočet DPH uplatněn v lednu 2017				
a pohledávka z titulu prodeje pohledávek, která byla uhrazena v lednu 2017 ve výši 302 tis. Kč				
krátkodobý finanční majetek:	114 035			
- příčinou meziročního zvýšení o 8 390 tis. Kč oproti přecházejícímu období byla zejména úhrada investičních dotací na projekt IPRM Informační systém z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad	11 076			
náklady příštích období:	501			
- jedná se zejména o časové rozlišení nákladů spojených se strategickým plánem společnosti na roky 2017 až 2020, s licenčními poplatky za antivirový a informační SW, dále časové rozlišení nákladů za právní SW, předplatné časopisů				
přehled o změnách vlastního kapitálu:				
- zvýšení vlastního kapitálu	393			
z toho				
ostatní rezervní fondy	20			
nerozdělený zisk minulých let	373			
- snížení vlastního kapitálu	8 564			
z toho				
meziroční změna výsledku hospodaření běžného období	8 564			
způsob vypořádání výsledku hospodaření:				
- zisk z roku 2015 ve výši 393 tis. Kč byl rozhodnutím valné hromady vypořádán následujícím způsobem:				
5% přiděl do zákonného rezervního fondu	20			
95% převod zisku na účet nerozděleného zisku	373			
- rozdělení výsledku hospodaření běžného účetního období bude předmětem jednání valné hromady v roce 2017				
- management společnosti navrhuje statutárním a dozorčím orgánům vypořádat výsledek hospodaření (ztrátu) převodem na účet neuhrazené ztráty minulých let				
základní kapitál:				
	počet vydaných akcií k 31.12.2016			
akcionáři				
statutární město Most - akcie na jméno	290 220			
město Litvínov - akcie na jméno	152 271			
c e l k e m a k c í v n o m i n á l n í h o d n o t ě 1 0 0 0 K ě	442 491			
záonné a ostatní (účetní) rezervy:				
	stav k 1.1.	tvorba	čerpání	stav k 31.12.
účetní rezervy	9 557	8 238	678	17 117
- zůstatek účetní rezervy k 1.1. 2016 zahrnoval rezervu na opravu dlouhodobého majetku (na opravu části tramvajové tratě) ve výši 4 472 tis. Kč a rezervu ve výši 5 085 tis. Kč na potenciální riziko plynoucí zejména z penále auditovaného projektu IPRM Pořízení nízkopodlažních tramvajů-solo vozy				
- DPmML, a.s. v roce 2016 čerpala rezervu na opravu části tramvajové tratě ve výši 593 tis. Kč a rezervu na penalizaci ve výši 85 tis. Kč za odstupné				
- DPmML, a.s. v roce 2016 dotvořila rezervu na potenciální riziko, které představuje zejména penále auditovaného projektu IPRM Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek ve výši 8 238 tis. Kč				
- konečný zůstatek rezervy k 31.12.2016 činí 17 117 tis. Kč a představuje:				
rezerva na riziko penalizace projekt IPRM Pořízení nízkopodlažních tramvajů-solo vozy				2 470
rezerva na riziko penalizace projekt IPRM Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek				10 618
rezerva na opravu tramvajové tratě, jejíž výše byla aktualizovaná k 31.12.2016 technikem pro dopravní stavby a byla schválena v orgánech společnosti				3 879
rezerva na riziko pokuty od Úřadu pro ochranu hospodářské soutěže týkající se postupu DPmML, a.s. při zadávání veřejné zakázky v projektu Pořízení nízkopodlažních tramvajů-solo vozy				150
Doplňující informace k rezervám:				
- projekt IPRM Pořízení nízkopodlažních tramvajů byl financován z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad a byl finančně ukončen v roce 2015,				

- DPmML, a.s. byla na základě kontroly auditního orgánu MF ČR vyzvána poskytovatelem dotace k vrácení části dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 2 470 tis. Kč
- o této skutečnosti bylo informováno představenstvo a dozorčí rada společnosti
- s ohledem na to, že orgány a vedení společnosti zastávají názor, že nebyly porušeny dotačních podmínek, nedošlo k vrácení dotace
- DPmML a.s. bude v rámci zahájeného řízení dle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád činit opatření vedoucí k minimalizaci rozhodnutí Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad
- daňové řízení nebylo k datu sestavení účetní závěrky ukončeno
- z hlediska opatrnosti byla vytvořena rezerva na případnou sankci ve výši 2 470 tis. Kč
- projekt IPRM Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek byl financován z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad a byl finančně ukončen v roce 2015,
- DPmML, a.s. byla na základě kontroly auditního orgánu MF ČR vyzvána poskytovatelem dotace k vrácení části dotace dotčené nesrovnalostí ve výši 10 618 tis. Kč
- o této skutečnosti bylo informováno představenstvo a dozorčí rada společnosti
- s ohledem na to, že orgány a vedení společnosti zastávají názor, že nebyly porušeny dotačních podmínek, nedošlo k vrácení dotace
- DPmML a.s. bude v rámci řízení dle zákona č. 280/2009 Sb., daňový řád činit opatření vedoucí k minimalizaci rozhodnutí Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad
- k datu sestavení účetní závěrky ještě nebylo daňové řízení zahájeno, očekává se, že tak bude učiněno v průběhu roku 2017
- z hlediska opatrnosti byla vytvořena rezerva na případnou sankci ve výši 10 618 tis. Kč
- Úřad pro ochranu hospodářské soutěže řeší podnět týkající se postupu DPmML, a.s. při zadávání veřejné zakázky v projektu IPRM Pořízení nízkopodlažních tramvají-solo vozy,
- je zahájeno správní řízení s možnou pokutou ve výši 150 tis. Kč
- k datu sestavení účetní závěrky ještě nebylo správní řízení ukončeno
- z hlediska opatrnosti byla vytvořena rezerva na případnou sankci ve výši 150 tis. Kč
- tyto výše uvedené skutečnosti byly promítnuty v účetní závěrce 2015 a 2016 jako rezervy na potenciální rizika na účtu 459 03 Ostatní rezervy a představují hodnotu případného penále v plné výši

krátkodobé závazky:

- závazky z obchodních vztahů; **6 123**
- jedná se zejména o závazky ve splatnosti,
- souhrnná výše závazků z obchodních vztahů po lhůtě splatnosti déle jak 1 rok -

závazky k zaměstnancům:

- splatné závazky vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2016 **7 880**
- 7 510
- deponované mzdy zaměstnanců 370

závazky ze sociálního zabezpečení a zdrav. pojištění:

- jedná se zejména o závazky vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2016 **4 519**
- sociální pojištění 3 121
- zdravotní pojištění 1 340
- penzijní připojištění 58

stát - daňové závazky a dotace:

- představují zejména nevyúčtované závazky z titulu prokazatelné ztráty, které budou vypořádány s objednateli dopravních výkonů v roce 2017, meziroční zvýšení o 3 088 tis. Kč zahrnuje zejména nárůst finančních prostředků na úhradu prokazatelné ztráty od měst Mostu a Litvínova (viz dohadné účty aktivní) **143 053**
- 142 050
- dále se jedná zejména o daň ze závislé činnosti vyplývající z mezd za měsíc prosinec 2016 1 003

K datu sestavení účetní závěrky jsou veškeré závazky k 31.12.2016 se státními institucemi (FÚ, OSSZ, Zdrav.poj.) a se zaměstnanci vyrovnané

dohadné účty pasivní:

- jedná se zejména o odhady nákladů na dosud nevyúčtované energie za rok 2016 a předpokládané snížení tržeb zdravotnické dopravy za rok 2016, které vznikne přepočtením hodnoty bodu při vyúčtování roku 2016 od zdravotních pojišťoven v roce 2017 dle vyhlášky č. 273/2015 Sb., o stanovení hodnot bodu, výše úhrad hrazených služeb a regulačních omezení pro rok 2016 **506**

jiné závazky:

- představují zejména elektronické jízdné na čipových kartách DPmML, a.s., kterými cestující veřejnost hradí přepravní služby **5 796**

výdaje příštích období:

- jedná se zejména o služby související s náklady roku 2016 vyfakturované nebo zaplacené v roce 2017 **232**

výnosy příštích období:

- zejména jízdné (časové kupony) na rok 2017 prodané v roce 2016 a časové rozlišení reklamních služeb **576**




výnosy z běžné činnosti:

	tržby související s přepravními službami	121 453
	tržby z reklamy	1 890
	tržby zdravotnické dopravy	16 903
	tržby z opravárenské činnosti	4 851
	ostatní tržby a výnosy	15 555
	výnosy za dopravní obslužnost (prokazatelná ztráta)	144 057
tuzemsko		304 709
zahraniční		0
celkem		304 709

Společnost nemá organizační složku v zahraničí

tržby za prodej vlastních výrobků a služeb:	150 337
- v roce 2016 došlo k poklesu tržeb oproti roku 2015 o 384 tis. Kč	
spotřeba materiálu a energie	73 269
- položka spotřeba materiálu a energie je tvořena zejména náklady na spotřebu PHM pro autobusovou dopravu, spotřeba náhradních dílů na autobusy a tramvaje, dále spotřebou trakční energie pro tramvajovou dopravu a tepelné energie	
služby	11 692
- služby představují zejména náklady opravy a udržování majetku vykazované na účtu 511 ve výši 4 295 tis. Kč.	
- v roce 2016 mezi nejvýznamnější opravy patřily :opravu sanitního vozu po dopravní nehodě, oprava mostového jeřábu a řídicí jednotky motoru autobusu	
- dále jsou v této položce zahrnuti ostatní služby ve výši 6 808 tis. Kč a zahrnují náklady na maintenance SW, právní pomoc, náklady na odpady, reklamu a stočné	
osobní náklady	162 805
- mzdové náklady včetně sociálního a zdravotního pojištění, odměny statutárním a dozorčím orgánům	
úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku-trvalé	46 666
- jedná se o účetní odpisy dlouhodobého majetku dle odpisového plánu	
úpravy hodnot pohledávek	-17 503
- jedná se zejména o zrušení opravných položek na pohledávky za cestujícími bez platné jízdenky, které byly odepsány na doporučení advokátní kanceláře nebo byly postoupeny	
tržby z prodaného dlouhodobého majetku	1 002
- meziroční snížení o 24 553 tis. Kč ovlivnil prodej autobusů, který byl uskutečněn v roce 2015	
jiné provozní výnosy	153 173
- meziroční nárůst o 4 042 tis. Kč byl ovlivněn zejména zvýšením poskytnutých finančních prostředků na úhradu prokazatelné ztráty od měst Mostu a Litvínova o 4 397 tis. Kč	
zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	1 419
- představuje zůstatkovou hodnotu prodaných vozidel, meziroční snížení o 15 327 tis. Kč ovlivnil prodej autobusů se zůstatkovou hodnotou, který byl uskutečněn v roce 2015	
rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	7 560
- jedná se zejména o tvorbu rezervy na potenciální rizika z penalizace projektu IPRM Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek(viz bod investiční dotace)	
jiné provozní náklady:	25 874
- nejvýznamnější položku představují zejména náklady na odpisy pohledávek za cestujícími bez platné jízdenky na doporučení advokátní kanceláře ve výši 10 302 tis. Kč a vyřazení postoupených pohledávek ve výši 8 375 tis. Kč společnosti GENOR Finance s.r.o.	
- výnosy z postoupených pohledávek ve výši 302 tis. Kč jsou vykázány v účetní závěrce jako jiné provozní výnosy	
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:	170
- audit účetní závěrky, ověření výroční zprávy a zprávy o vztazích	

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

<p>Okamžik sestavení</p> <p>20. února 2017</p>	<p>Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky</p> <p style="text-align: center;">Ing. Petra Jarošová</p> 	<p>Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou</p> <p>Zdeněk Brabec předseda představenstva</p>  <p>Bc. Daniel Dunovský místopředseda představenstva a ředitel akciové společnosti</p> 
------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
tř. Budovatelů 1395/23
434 01 MOST

Z P R Á V A
o vztazích dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích

Účetní období: kalendářní rok 2016

Předkládá představenstvo: Zdeněk Brabec, předseda představenstva
Bc. Daniel Dunovský, místopředseda představenstva
Mgr. Bc. Roman Ziegler, místopředseda představenstva
Ing. Vendulka Balášová, člen představenstva
Ing. Vojtěch Brzoň, člen představenstva
Tomáš Kubal, člen představenstva
Mgr. Bc. Martin Liška, člen představenstva
Ing. Jiří Nedvěd, člen představenstva
Rostislav Šíma, člen představenstva
Jan Zámotný, člen představenstva
Miloš Žihla, člen představenstva

Projednáno v DR: 6. března 2017

Tato zpráva o vztazích zpracovaná dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích je připojena k výroční zprávě společnosti.

I. Struktura vztahů mezi osobami

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
Mostecký fotbalový klub o.p.s. IČ 25400835
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 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**
**Správa městských lesů Most, příspěvková organizace,
IČ 47324210**
**Městská správa sociálních služeb v Mostě, příspěvková
organizace, IČ 00831212**

(seznam byl dodán statutárním městem Most)

II. Úloha ovládané osoby

Úlohou DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., (ovládané osoby) je zejména zajišťování veřejné linkové dopravy, městské a příměstské autobusové a tramvajové dopravy

v regionu měst Most a Litvínov. Ovládaná osoba je jednou z osob ovládaných ovládající osobou bez zvláštní role ve struktuře popisovaného seskupení.

III. Způsob a prostředky ovládání

Ovládání společnosti je realizováno dle platných právních předpisů a stanov DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., na základě akcionářských práv ovládající osoby prostřednictvím valné hromady, představenstva a dozorčí rady, kdy členy dozorčí rady a představenstva společnosti jsou zástupci ovládající osoby.

III. Přehled významných jednání ovládané osoby, která byla učiněna na popud či ve prospěch ovládající osoby nebo jí ovládaných osob v roce 2016 a týkala se majetku, který svou hodnotou přesahoval 10 % vlastního kapitálu ovládané osoby

V roce 2016 nebyla provedena na popud či ve prospěch ovládající osoby nebo jí ovládaných osob žádná opatření, která by se týkala majetku přesahujícího 10 % vlastního kapitálu DOPRAVNÍHO PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., zjištěného podle poslední účetní závěrky.

IV. Seznam obchodních smluv a dodatků uzavřených s ovládající osobou v roce 2016

- | | |
|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ➤ dodatek č. 15:
předmět: | č. 302/2015 ke smlouvě č. 379/2008
dodatek ke smlouvě na zabezpečení dopravní obslužnosti
v systému městské hromadné dopravy statutárního města
Most na rok 2016 |
| ➤ smlouva:
předmět: | č. 39/2016
smlouva o zajištění přepravy |
| ➤ smlouva:
předmět: | č. 52/2016
smlouva o poskytování služeb-odtahové služby na území
statutárního města Most |
| ➤ dodatek č.1:
předmět: | č. 54/2016 ke smlouvě č. 39/2016
dodatek ke smlouvě o zajištění přepravy-doplnění
smluvních ujednání |
| ➤ smlouva:
předmět: | č. 70/2016
smlouva o zřízení služebnosti za účelem zřízení přípojky
NN |

- **dodatek č. 16:** **č. 71/2016 ke smlouvě č. 379/2008**
předmět: **dodatek ke smlouvě na zabezpečení dopravní obslužnosti v systému městské hromadné dopravy statutárního města Most – provozování příměstské dopravy**

- **smlouva:** **č. 150/2016**
předmět: **dohoda o umožnění realizace stavby**

- **smlouva:** **č. 179/2016**
předmět: **smlouva o nájmu reklamních ploch**

- **smlouva:** **č. 184/2016**
předmět: **smlouva o budoucí smlouvě o zřízení pozemkové služebnosti**

- **smlouva:** **č. 211/2016**
předmět: **smlouva o převodu vlastnického práva k nemovitosti**

- **smlouva:** **č. 239/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**

- **dodatek č. 1:** **č. 260/2016 ke smlouvě č. 195/2015**
předmět: **dodatek ke smlouvě na nájem informačního stánku u nádraží ČD k provozování zákaznického centra-aktualizace platebního kalendáře na rok 2017**

- **smlouva:** **č. 262/2016**
předmět: **nájemní smlouva-pronájem části pozemku**

V. Přijatá a uskutečněná plnění s ovládající osobou v roce 2016 na základě uzavřených smluv a objednávek

A. Přijatá plnění

- **předmět:** **nájemné**

Uskutečněná plnění

- **předmět:** **zabezpečení dopravní obslužnosti v systému městské hromadné dopravy**

- **předmět:** **přeprava osob, odtahová služba**

- **předmět:** **ubytovací služby**

VI. Seznam obchodních smluv a dodatků uzavřených s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v roce 2016

- Smluvní strana: **Městské divadlo v Mostě, spol. s r.o.**
- smlouva: **č. 12/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
 - smlouva: **č. 222/2016**
předmět: **smlouva o reklamě**
 - smlouva: **č. 223/2016**
předmět: **smlouva o reklamě**
 - smlouva: **č. 224/2016**
předmět: **smlouva o reklamě**
 - smlouva: **č. 236/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Středisko volného času, Most, Albrechtická 414, příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 46/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
 - smlouva: **č. 240/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Okružní 1235, příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 104/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Mateřská škola, Most, Hutnická 2938, příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 106/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Václava Talicha 1855, příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 108/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Jakuba Arbesa 2454, příspěvková organizace**

- smlouva: **č. 110/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Zdeňka Štěpánka 2912,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 112/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, J.A. Komenského 474,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 113/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Obránců míru 2944,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 114/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Zlatnická 186,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 115/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Mateřská škola, Most, Lidická 44,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 118/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Rozmarýnová 1692/3,
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 119/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Svážná 2342
příspěvková organizace**
- smlouva: **č. 120/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**
- Smluvní strana: **Základní škola, Most, Vítězslava Nezvala 2614,
příspěvková organizace**

➤ smlouva: **č. 121/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**

Smluvní strana: **Mostecký fotbalový klub o.p.s.**

➤ smlouva: **č. 168/2016**
předmět: **smlouva o zajištění přepravy**

VII. Plnění uskutečněná s ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou v roce 2016 na základě smluv a objednávek

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

A. Přijatá plnění

➤ předmět: **reklama**

B. Uskutečněná plnění

➤ předmět: **přeprava osob, školení řidičů**

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, přeprava osob**

➤ předmět: **opravy vozidel**

Smluvní strana: **HIPODROM MOST, a.s.**

B. Uskutečněná plnění

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

Smluvní strana: **Mostecký fotbalový klub o.p.s.**

B. Uskutečněná plnění

➤ předmět: **přeprava osob**

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, 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

VIII. Posouzení majetkové újmy vzniklé ze vztahů, úkonů, opatření či plnění v roce 2016 ve smyslu předcházejících bodů

Vzhledem k tomu, že vztahy s ovládající osobou nebo s osobami jí ovládané probíhaly na standardním obchodním základě, nevznikla DOPRAVNÍMU PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., z důvodů existence ovládacích vztahů žádná majetková újma.

IX. Zhodnocení výhod a nevýhod plynoucích ze vztahů v seskupení a uvedení, zda převládají výhody nebo nevýhody a jaká z toho pro ovládanou osobu plynou rizika

Vztahy s ovládající osobou a s osobami jí ovládané jsou z hlediska výhod a nevýhod téměř neutrální a z těchto vztahů neplynou pro ovládanou osobu žádná rizika.

13. února 2017



Zdeněk Brabec
předseda představenstva



Bc. Daniel Dunovský
místopředseda představenstva
a ředitel akciové společnosti

ZPRÁVA DOZORČÍ RADY

Zpráva dozorčí rady o přezkoumání roční účetní závěrky za rok 2016

Dozorčí rada v průběhu roku 2016 vykonávala svou činnost v souladu s ustanovením § 446 a následujících zákona o obchodních korporacích č. 90/2012 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 2016 na deseti jednáních, která většinou probíhala v předstihu před jednáním představenstva akciové společnosti.

Dozorčí rada po celý rok 2016 řádně plnila svou funkci a veškeré úkoly pro ni vyplývající z platných právních předpisů a stanov společnosti splnila.

V účetní závěrce za rok 2016 byl vykázán výsledek hospodaření (ztráta) ve výši - 8 171 tis. Kč. Vyrovnaný finanční plán na rok 2016 s nulovým výsledkem hospodaření schválený v orgánech společnosti nebyl splněn, jelikož v účetní závěrce bylo zohledněno potenciální riziko týkající se případné penalizace auditovaných projektů v rámci Integrovaného plánu rozvoje města Mostu - Doprava („Pořízení nízkopodlažních tramvají-solo vozy“ a „Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek“) poskytovatelem dotace. Zúčtování rezervy na uvedené riziko mělo zásadní vliv na záporný výsledek hospodaření akciové společnosti. Další důležitou skutečností v roce 2016 bylo ukončení financování projektu Integrovaného plánu rozvoje města Most – Doprava „Informační systém“ z rozpočtových prostředků Regionální rady regionu soudržnosti Severozápad. DOPRAVNÍMU PODNIKU měst Mostu a Litvínova, a.s., byla na tento projekt v roce 2016 poskytnuta dotace ve výši 11 139 tis. Kč. Informační systém již více než rok slouží k lepší informovanosti cestujících veřejnosti a k efektivnějšímu řízení městské hromadné dopravy v Mostě.

Při svých jednáních posuzovala dozorčí rada, stejně jako v letech uplynulých, vývoj hospodaření a platební situace společnosti, dodržování závazných předpisů a stanov a dohlížela na výkon působnosti představenstva. Potřebné podklady a údaje získávala dozorčí rada od představenstva v potřebné kvalitě a rozsahu. Výbor pro audit, který byl zřízen rozhodnutím valné hromady společnosti ze dne 24. října 2016, informoval dozorčí radu o průběhu auditu účetní závěrky za období roku 2016 a o dalších skutečnostech týkajících se systému účetnictví a finančního výkaznictví.

Na základě těchto informací na svém jednání dne 10. dubna 2017 dozorčí rada přezkoumala účetní závěrku za období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016 a 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 2016.

Zpráva dozorčí rady o přezkoumání zprávy o vztazích za rok 2016

Dozorčí rada na svém zasedání dne 6. března 2017 přezkoumala zprávu o vztazích dle ustanovení § 82 zákona č.90/2012 o obchodních korporacích.

Dozorčí rada nemá ke zprávě připomínek a dle ustanovení § 83 zákona č.90/2012 o obchodních korporacích podává informaci o přezkoumání této zprávy valné hromadě akciové společnosti.

Zpráva dozorčí rady o přezkoumání návrhu představenstva na vypořádání výsledku hospodaření za rok 2016

Dozorčí rada na svém jednání dne 10. dubna 2017 přezkoumala návrh představenstva na vypořádání výsledku hospodaření (ztráty) za rok 2016 ve výši – 8 170 895,63 Kč převodem na účet neuhrazené ztráty minulých let.

Dozorčí rada doporučuje valné hromadě schválit vypořádání výsledku hospodaření za rok 2016.



PhDr. Vlastimil Doležal, předseda dozorčí rady

ZPRÁVA AUDITORA

o ověření
účetní závěrky a výroční zprávy

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

Účetní jednotka
DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s.
Most, tř. Budovatelů 1395/23, PSČ 434 01
IČ: 622 42 504

Auditor
AGIS, spol. s r. o.
Most, Moskevská 1/14, PSČ 434 01
Číslo auditorského oprávnění 117

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

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2016, a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v části přílohy této účetní závěrky nazvané „Obecné informace“.

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. 2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky 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.

Zdůraznění skutečností

Upozorňujeme na část přílohy účetní závěrky nazvanou „zákonné a ostatní (účetní) rezervy“ popisující důvody, výši a způsob tvorby rezervy na potenciální riziko plynoucí z možné penalizace projektů IPRM nazvaných „Pořízení nízkopodlažních tramvají“ a „Rekonstrukce tramvajového křížení a modernizace výhybek“. Oba projekty byly financovány z dotace a finančně ukončeny v roce 2015. Na základě kontroly auditního orgánu MF ČR byl DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. v obou případech vyzván poskytovatelem dotace k vrácení části dotace. Orgány společnosti zastávají názor, že ani v jednom případě nebyly porušeny dotační podmínky, a proto nedošlo k vrácení dotace. Z důvodu opatrnosti byly výše popsané skutečnosti promítnuty v účetní závěrce jako rezervy na potenciální rizika a to ve výši případného penále.

Náš výrok není v souvislosti s touto záležitostí modifikován.

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 auditem 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 provádění auditu 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, již 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 obdržných ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Jiné skutečnosti

Nad rámec zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních korporacích, jsme v souladu se smlouvou ověřili věcnou správnost údajů uvedených ve zprávě o vztazích společnosti DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. za rok končící 31. 12. 2016. 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 auditorskou směrnicí č. 56 Komory auditorů České republiky. Tato směrnice 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 DOPRAVNÍ PODNIK měst Mostu a Litvínova, a.s. za rok končící 31. 12. 2016 obsahuje významné (materiální) věcné nesprávnosti.

Odpovědnost představenstva, dozorčí rady a výboru pro audit 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.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada a výbor pro audit. Dozorčí radě podle článku 18. 1. stanov Společnosti přísluší mimo jiné nahlížet do všech dokladů a záznamů týkajících se činnosti Společnosti a přezkoumávat účetní závěrku.

Výbor pro audit podle zákona č. 93/2009 Sb. o auditorech mimo jiné sleduje postup sestavování účetní závěrky a sleduje proces povinného auditu účetní závěrky.

Odpovědnost audítora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.
- 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 jejího 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 nepřetržitě trvat. 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 nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.

- 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, dozorčí radu a výbor pro audit 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.

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



Ing. Markéta Rybáková, statutární auditor odpovědný za ověření účetní závěrky, číslo auditorského oprávnění 1821

V Mostě dne 20. 02. 2017

