

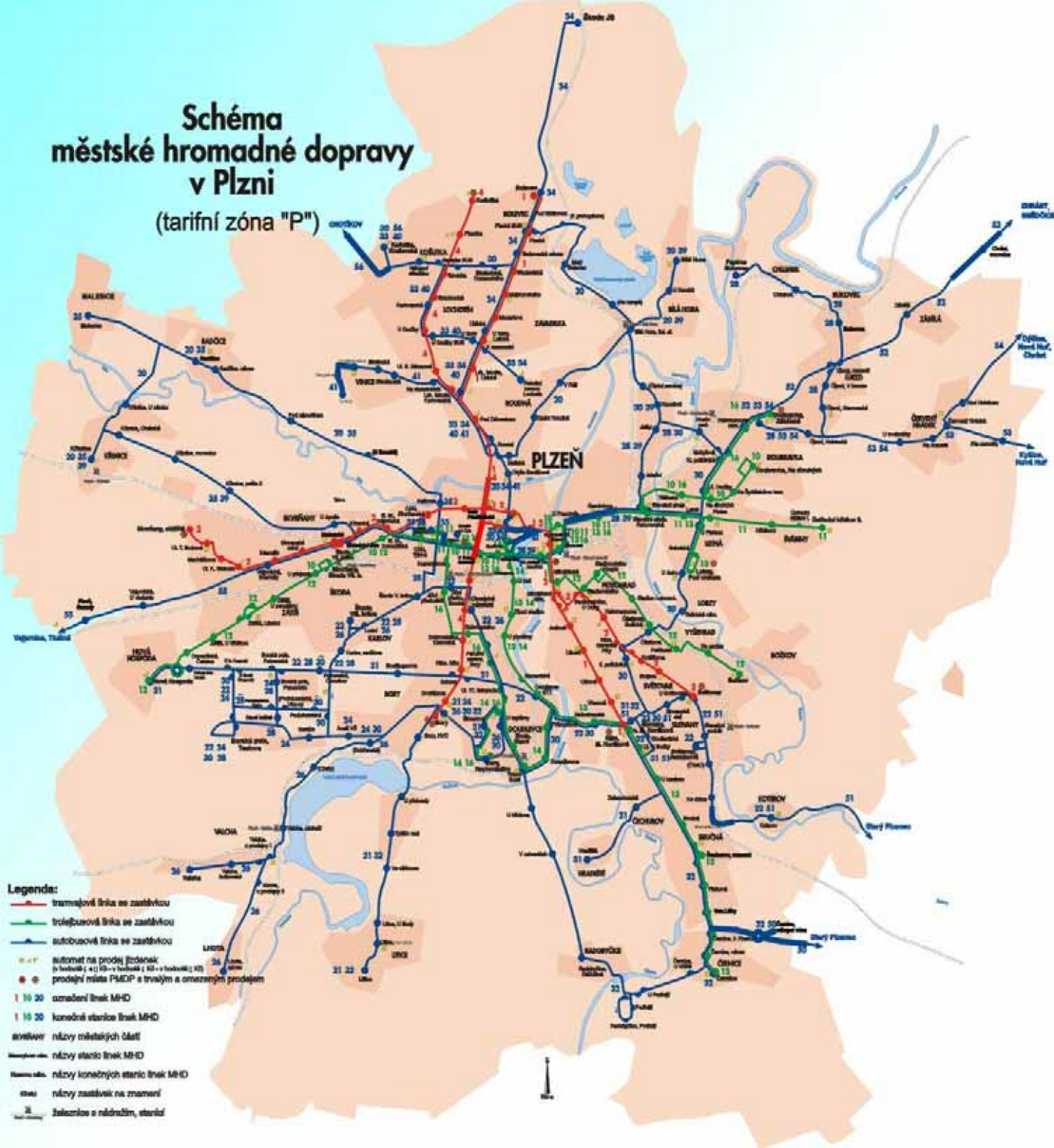


# VÝROČNÍ ZPRÁVA 2003



**Pmdp**  
Pražské městské dopravní podniky, a.s.

# Schéma městské hromadné dopravy v Plzni (tarifní zóna "P")





|                                                   |           |
|---------------------------------------------------|-----------|
| <b>Základní údaje o společnosti</b>               | <b>2</b>  |
| <b>Předmět podnikání</b>                          | <b>3</b>  |
| <b>Představenstvo společnosti</b>                 | <b>4</b>  |
| <b>Dozorčí rada a vedení společnosti</b>          | <b>5</b>  |
| <b>Slovo předsedy představenstva</b>              | <b>6</b>  |
| <b>Slovo ředitele společnosti</b>                 | <b>7</b>  |
| <b>Stanovisko dozorčí rady</b>                    | <b>8</b>  |
| <b>Doprava</b>                                    | <b>9</b>  |
| <b>Technická základna</b>                         | <b>10</b> |
| <b>Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami</b> | <b>11</b> |
| <b>Rozvaha</b>                                    | <b>16</b> |
| <b>Výkaz zisků a ztrát</b>                        | <b>18</b> |
| <b>Příloha k účetní závěrce</b>                   | <b>19</b> |
| <b>Přehled o vývoji majetku</b>                   | <b>35</b> |
| <b>Výkaz o peněžních tocích - cash flow</b>       | <b>36</b> |
| <b>Organizační struktura</b>                      | <b>37</b> |
| <b>Výrok auditora</b>                             | <b>38</b> |

# *Základní údaje o společnosti*



Plzeňské městské dopravní podniky, a.s. byly zapsány do obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 710, dne 1.5.1998.

|                                |                                            |
|--------------------------------|--------------------------------------------|
| Obchodní jméno:                | Plzeňské městské dopravní podniky, a.s.    |
| Sídlo:                         | Denisovo nábřeží č.p. 920/12, 303 23 Plzeň |
| IČO:                           | 25 22 06 83                                |
| DIČ:                           | 138 - 25 22 06 83                          |
| Datum založení:                | 1. květen 1998                             |
| Právní forma:                  | akciová společnost                         |
| Základní kapitál k 31.12.2003: | 447 478 tis. Kč                            |
| Zakladatel:                    | město Plzeň                                |
| Akcionář:                      | město Plzeň 100%                           |



*Budova ředitelství PMDP, a.s.  
Denisovo nábřeží č.p. 920/12*

- silniční motorová doprava osobní
- silniční motorová doprava nákladní
- opravy ostatních dopravních prostředků
- opravy karoserií
- výroba, instalace a opravy elektronických zařízení
- zámečnictví
- kovoobráběčství
- truhlářství
- ubytovací služby
- revize, prohlídky a zkoušky určených techn. zařízení v provozu
- výroba elektřiny
- provozování dráhy tramvajové na území města Plzně
- provozování dráhy trolejbusové na území města Plzně
- provozování drážní dopravy na dráze tramvajové na území města Plzně na linkách č. 445001, 445002 a 445004
- provozování drážní dopravy na dráze trolejbusové na území města Plzně na linkách č. 445010, 445011, 445012, 445013, 445014, 445016
- výroba, instalace a opravy elektrických strojů a přístrojů
- technická činnost v dopravě
- údržba motorových vozidel a jejich příslušenství
- reklamní činnost a marketing
- specializovaný maloobchod
- hostinská činnost
- kopírovací práce
- provozování autoškoly
- testování, měření a analýzy
- poskytování služeb pro osobní hygienu a služeb souvisejících s péčí o vzhled osob
- opravy silničních vozidel
- vodoinstalatérství, topenářství
- provádění staveb, jejich znění a odstraňování
- přípravné práce pro stavby
- specializované stavební činnosti
- realitní činnost
- pronájem a půjčování věcí movitých
- montáž, opravy, revize a zkoušky vylázaných el. zařízení

## **Představenstvo společnosti**

Stav k 31. 12. 2003

|                               |                         |
|-------------------------------|-------------------------|
| Předseda představenstva:      | Ing. Miroslav Kalous    |
| Mistopředseda představenstva: | Martin Pytlík           |
| Členové představenstva:       | Jiří Uhlík              |
|                               | Ing. Václav Zikmund     |
|                               | Ing. Miroslav Zábranský |



*(zleva: Ing. M. Zábranský, Ing. M. Kalous, M. Pytlík, J. Uhlík, Ing. V. Zikmund)*

## **Dozorčí rada**

Stav k: 31. 12. 2003

|                             |                             |
|-----------------------------|-----------------------------|
| předseda dozorčí rady:      | Ing. Vladimír Duchek, Ph.D. |
| místopředseda dozorčí rady: | Ing. Jiří Lodr              |
| člen dozorčí rady:          | Adolf Bláha                 |
| člen dozorčí rady:          | Mgr. Martin Baxa            |
| člen dozorčí rady:          | MUDr. Zdeněk Koutecký       |
| člen dozorčí rady:          | Petr Štrunc                 |
| člen dozorčí rady:          | Ing. Jiří Klusůň            |
| člen dozorčí rady:          | Jaroslav Forejt             |
| člen dozorčí rady:          | Jaroslav Stroukal           |

## **Vedení společnosti**

Stav k: 31. 12. 2003

|                                                        |                     |
|--------------------------------------------------------|---------------------|
| ředitel společnosti:                                   | Ing. Václav Zikmund |
| dopravně-provozní náměstek:                            | Ing. Jiří Klusůň    |
| výrobně-technický náměstek:                            | Ing. Ladislav Pašek |
| obchodně-ekonomický náměstek:                          | Ing. Jan Hakl       |
| (od 9. 10. 2003 pověřený zastupováním Ing. Jiří Horák) |                     |



Spokojený cestující, rozšiřování služeb, péče o svěřený majetek, obnova vozového parku, vyrovnaný hospodářský výsledek to jsou trvalé úkoly a cíle vedení akciové společnosti Plzeňských městských dopravních podniků. V uplynulém roce se nám mnohé z nich podařilo úspěšně naplnit. Rok 2003 byl však také rokem významných změn týkajících se perspektiv a růstu firmy. Další zvyšování kvality poskytovaných služeb musí totiž probíhat souběžně s minimalizací nároků na dotaci ze strany akcionáře, statutárního města Plzně. Vedení společnosti proto zahájilo práce na přípravě projektu restrukturalizace firmy s cílem nalézt další finanční zdroje pro zajištění stále kvalitnější městské hromadné dopravy a samozřejmě i rozvoj společnosti. Životně důležitý a strategický je záměr revitalizace technické základny, který připravujeme ve spolupráci se statutárním městem Plzeň. V letošním roce by mělo padnout zásadní rozhodnutí o definitivním unístění jednotlivých areálů. Čeká nás zahájení konkrétních prací na projektové přípravě a právě v tomto případě nezbytné hledání dalších finančních prostředků, mimo rozpočet města. V úvalu přicházejí evropské fondy a samozřejmě úvěrové zdroje.

V návaznosti na činnost v minulém roce pokračovala spolupráce PMDP a.s. na projektu Integrovaného dopravního systému Plzeňska (IDP) s ostatními dopravci působícími v našem regionu a samozřejmě s jeho organizátorem Plzeňským holdingem. V rámci této spolupráce byla např. uvedena do provozu zastávka Bolevec, jeden z projektů posilujících význam IDP v regionu.

Směřují-li všechny tyto kroky k zvyšování kvality služeb, pak tím zásadním, s kterým se budou cestující setkávat v každodenním kontaktu s podnikem, je rozhodnutí o zavedení nového odbavovacího systému na základě čipových karet. Plzeňská karta umožní cestujícím využívat naše služby dle jejich skutečných potřeb. Nový, v ČR vlastně unikátní „volný“ tarif, znamená spravedlivější jízdné a skutečnost, že cestující budou platit opravdu jen tolik kolik projedí. Systém zároveň vytváří prostor pro efektivní zavedení přestupné jízdenky. Jeho rozvojové programy navíc počítají s napojením dalších služeb, které občanům poskytují organizace města Plzně a týkají se nejen PMDP a.s. Realizujeme ho ve spolupráci s Plzeňským holdingem a.s. a vzhledem k jeho rozsahu a významu za přímého řízení města Plzně. Projekt je dokladem snahy politického vedení Plzně o neustálé zvyšování kvality hromadné dopravy od jejíž úrovně se odvíjí spokojenost Plzeňanů i návštěvníků města.



Ing. Miroslav Kalous  
předseda představenstva



Vážené dámy a pánové,

hospodaření společnosti v roce 2003 probíhalo především na základě uzavřených smluv mezi společností a městem Plzní a to smlouvy o pronájmu majetku a smlouvy o financování provozu MHD v Plzni.

Společnost realizovala více než 14 a půl milionu kilometrů dopravního výkonu a naplnila tak navýšený plán vozokm.

Znovu jako předchozí roky se naplnil předpoklad pokračujícího zájmu cestující veřejnosti o MHD v Plzni a její využívání, takže došlo k nárůstu počtu předplatitelů.

Jako nesmírně cennou v hospodaření společnosti lze hodnotit skutečnost, že se společnost vyrovnala s navýšeným dopravním výkonem uloženým plánem v průběhu I. čtvrtletí bez navýšení dotace z rozpočtu města.

Důsledná realizace všech vydaných opatření a zodpovědný přístup managementu znamenal dosažení vynikajícího hospodářského výsledku, který překročil částku 5,8 mil. Kč zisku.

V oblasti obnovy vozového parku jsme nakoupili 4 nové nízkopodlažní trolejbusy a 2 patnáctimetrové autobusy. K tomu jsme zmodernizovali 6 tramvají T3, 8 trolejbusů a 5 autobusů.

Celkově jsme proinvestovali 154,9 mil. Kč za přispění 43 mil. Kč od města Plzně a 13 mil. Kč od státu jako dotace na obnovu vozového parku.

Podarilo se tak splnit jeden z cílů roku 2003 stanovených pro tento rok.

V ostatních splněných úkolech je nutné zhodnotit bezchybnou přípravu společnosti na zajištění nového odbavovacího systému MHD v Plzni a realizaci nové předprodeje předplatných kuponů, respektive „Plzeňské karty“ pro MHD ve správní budově Hydro.

V průběhu roku došlo k významné personální obměně obou statutárních orgánů jak ze strany vlastníka tak z řad zaměstnanců společnosti.

Naše firma zahájila v závěru roku 2003 postupnou restrukturalizaci celé společnosti v oblasti financí, organizace a technické základny.

Závěrem bych chtěl poděkovat všem představitelům jediného akcionáře, zástupcům v orgánech společnosti a všem spoluzaměstnancům za zodpovědný a důsledný přístup při realizaci náročných úkolů roku 2003.



Ing. Václav Zikmund

## Složení dozorčí rady a její činnost

Dozorčí rada v roce 2003 pracovala v počtu devíti členů: Ing. Vladimír Duchek, Ph.D., Jaroslav Krupička, Ing. František Nekola, Jiří Uhlík, Ing. Petr Baumruk, Mgr. Ing. Jiří Meduna, Ing. Jiří Klusůň, Eliška Jarkovská, Karel Liška.

26.6.2003 Rada města Plzně v působnosti jediného akcionáře Plzeňských městských dopravních podniků, a.s. schválila změnu ve složení dozorčí rady. Členem dozorčí rady se stal Ing. Jiří Lodr za Jaroslava Krupičku, MUDr. Zdeněk Koutecký za Mgr. Ing. Jiřího Medunu, Petr Štrunc za Jiřího Uhlíka, Mgr. Martin Baxa za Ing. Františka Nekolu a Adolf Bláha za Ing. Petra Baumruka.

26.6.2003 Rada města Plzně v působnosti jediného akcionáře Plzeňských městských dopravních podniků, a.s. vzala na vědomí volbu dvou členů dozorčí rady PMDP, a.s. z řad zaměstnanců PMDP, a.s., která se konala 26.5. 28.5.2003. Dne 28.5.2003 se členy dozorčí rady z řad zaměstnanců PMDP, a.s. stali Jaroslav Forejt za Elišku Jarkovskou a Jaroslav Stroukal za Karla Lišku.

**Činnost dozorčí rady** se řídila obecně závaznými právními normami a stanovami společnosti. Celkem se dozorčí rada sešla na 11 -ti řádných a 1 mimořádné schůzi.

Dozorčí rada se v roce 2003 zaměřila především na sledování nákladů společnosti, plnění podnikatelského plánu a zkvalitnění vnitropodnikové kontroly. Dozorčí rada také kontrolovala přípravu a průběh nejvýznamnějších investičních akcí.

Na základě své kontrolní činnosti dozorčí rada konstatuje, že představenstvo se při své činnosti řídilo obecně závaznými předpisy, platnými stanovami společnosti, rozhodnutím jediného akcionáře a schváleným podnikatelským plánem. Při kontrolní činnosti dozorčí rady nebylo zjištěno porušení stanov, ani obecně závazných norem, všechna zjištění a doporučení dozorčí rady jsou k dispozici v zápisech z jednání.

### Stanovisko dozorčí rady k roční účetní závěrce roku 2003

Dozorčí rada průběžně sledovala přípravu a zpracování roční účetní závěrky za rok 2003. Dozorčí rada přezkoumala roční účetní závěrku a projednala zprávu auditora. V souladu se zprávou auditora dozorčí rada konstatuje, že roční účetní závěrka za rok 2003 věrně zobrazuje majetek společnosti, finanční situaci, závazky a pohledávky společnosti a hospodářské výsledky za rok 2003. Dozorčí rada doporučuje jedinému akcionáři schválit hospodářské výsledky roku 2003 a zprávu o vztazích mezi propojenými osobami.

Ing. Vladimír Duchek, Ph.D.  
předseda dozorčí rady





Rok 2003 byl rokem výrazných zásahů do zvyklosti provozování MHD v Plzni. Důvodem byla jedna z nejpotřebnějších rekonstrukcí důležitého dopravního uzlu v Plzni – Sadů Pětatřicátníků. Tato změna se dotkla především tramvajové a autobusové trasy a podle postupu stavebních prací byly omezovány a postupně zprovoznovány jednotlivé úseky. To si vyžádalo vysoké nároky na zajištění včasné a dostatečné informovanosti cestujících a pomoc při orientaci přímo v provozu. Celá akce byla realizována v závislosti na postupu stavebních prací celkem v pěti etapách s tím, že první byla zahájena již 3.3. 2003 a již od 1.9.2003 mohl být obnoven plný a pravidelný provoz. Toto výrazné omezení v dopravě bohužel nebylo v loňském roce jediné a hned od 4.1.2003 došlo vlivem uzavření mostu U Jána k odklonu trolejbusových linek č. 10 a 13 z Anglického nábřeží na Americkou třídu.

Naopak pozitivní změnou v provozu loňského roku bylo rozšíření některých autobusových linek. V souvislosti s rozšířením města Plzně v důsledku přidružení některých obcí byly prodlouženy linky č. 26 do nově vzniklého obvodu Plzeň 10 Lhota a č. 35 do obvodu Plzeň 9 Malesice. Uvedené změny se také dotkly již provozovaného integrovaného dopravního systému Plzeňska a v souladu s organizátorem systému byla uvedená problematika řešena v rámci celého systému s hlavním cílem zlepšení kvality obsluhy daného území. Další důležitou změnou v rozsahu plzeňské MHD je zajištění obsluhy obce Chotikov, které je realizováno na základě dohody se zástupci obce Chotikov.

Snahu o zkvalitnění MHD v oblasti docházkové vzdálenosti dokládá vznik nové trolejbusové zastávky Gen.Lišky, která je obsluhována linkami č. 13, 32 a N2. Pro zlepšení dostupnosti jízdních dokladů, především v oblastech nově obsluhovaných PMDP, a.s. byly instalovány další 4 jízdenkové automaty.

V tarifní oblasti došlo ke změnám zasahujícím jak do vnější zóny „Z“, tak i do vnitřní zóny, která je obsluhována vozidly PMDP, a.s. Přestože došlo v tomto období ke zdražení ceny kuponu pro vnější zónu „Z“ (plnocenný měsíční o 40,- Kč a zlevněný o 20,- Kč), očekávaný negativní dopad v počtu prodaných kuponů pro tuto zónu se nepotvrdil. V zóně „P“ došlo od 1.3.2003 k zavedení jednodenní jízdenky, která umožňuje cestujícímu přepravu pro neomezený počet jízdy v daném kalendářním dni. To byl další významný krok ke zkvalitnění nabídky cestujícím.

V tomto roce byly také zahájeny přípravné práce pro realizaci projektu „Plzeňská karta“ který představuje zásadní změnu ve způsobu odbavování cestujících.

## Výhled dopravy

K úkolům společnosti v nejbližším období patří v první řadě řešení neustále se měnící přepravní poptávky v oblasti Borských Polí. Zásadním řešením však může být pouze připravované prodloužení trolejbusové či tramvajové trati do této oblasti. Snahou společnosti je také postupné rozšiřování obsluhovaného území o další oblasti a zkvalitňování služeb poskytovaných v rámci IDP. Samozřejmostí nadále zůstává zlepšování pravidelnosti spojů, čistoty vozidel a ostatních kvalitativních aspektů dopravy, včetně rozsahu poskytovaných informací pro cestující.





Pro zkvalitnění provozu MHD a zlepšení komfortu přepravy cestujících je realizována obnova vozového parku ve všech trakcích jednak nákupem nízkopodlažních vozidel, jednak modernizací stávajícího vozového parku. Při nákupech i modernizacích jsou postupně dopravní prostředky MHD technicky vybavovány zařízením podle programu integrace imobilních občanů a občanů se sníženou schopností pohybu a orientace. Nákup trolejbusů s pomocným agregátem přispívá k plynulosti dopravy při výpadku napájení i ke snížení nákladů na náhradovou dopravu při rekonstrukcích komunikací a trolejbusových tratí.

Jednou ze základních podmínek zajištění provozuschopnosti dopravních prostředků je úroveň technické základny, jejíž stav vlivem podinvestovanosti z řady předchozích let nevyhovuje současným požadavkům. Proto byla vypracována komplexní technicko-ekonomická studie rozvoje technické základny se záměrem zabezpečit odpovídající zázemí provozu MHD za maximálního využití stávajících prostorů a pozemků ve vlastnictví města Plzně.

Z významných akcí byla dokončena rekonstrukce měniřny Hydro na Denisově nábřeží a výměna technologie měniřny Zátíší.



Technologie měniřny Hydro



Dispečink měniřen

**Plzeňské městské dopravní podniky, a. s.**

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

**OBSAH:**

1. *Úvodní ustanovení*
2. *Informace o vztazích k Přímou ovládající osobě*
3. *Informace o vztazích k Dalšími osobám ovládaným Přímou ovládající osobou*
4. *Závěr*



## *Úvodní ustanovení*

- 1.1. Společnost Plzeňské městské dopravní podniky, a. s. , se sídlem Plzeň, Denisovo nábřeží č.p. 920/12, PSČ 303 23, IČ 25 22 06 83, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 710, (dále jen „**Ovládaná osoba**“) je osobou ovládanou městem Plzní, se sídlem v Plzni, nám. Republiky 1, 306 32 PLzeň, IČ 00075370, zapsaném ve výpisu z registru ekonomických subjektů Českého statistického ústavu, (dále jen „**Přímá ovládající osoba**“). Přímá ovládající osoba je jediným akcionářem Ovládané osoby.
- 1.2. Přímá ovládající osoba předložila Ovládané osobě soupis dalších osob ovládaných přímou ovládající osobou (dále jen „**Další osoby ovládané Přímou ovládající osobou**“).
- 1.3. S ohledem na skutečnost, že ve vztahu k Ovládané osobě nebyla uzavřena ovládací smlouva, zpracovalo představenstvo Ovládané osoby v souladu s ust. § 66a odst. 9 zákona č. 513/1991 Sb., obchodního zákoníku, v platném znění, tuto zprávu o vztazích mezi propojenými osobami. Tato zpráva bude připojena k výroční zprávě Ovládané osoby za rok 2003 a jediný akcionář Ovládané osoby bude mít možnost seznámit se s ní ve stejné lhůtě a za stejných podmínek jako s účetní závěrkou.

## *2. Informace o vztazích k Přímou ovládající osobě*

- 2.1. Mezi Ovládanou osobou a Přímou ovládající osobou byly v účetním období roku 2003 uzavřeny smlouvy uvedené v příloze č. 1, část A. Tyto smlouvy byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku a plnění a protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku, takže splněním těchto smluv nemůže Ovládané osobě vzniknout žádná újma. Specifickou smlouvou je „Smlouva o financování městské hromadné dopravy osob v Plzni“ ze dne 4. 9. 2003, ve které je vyčíslena celková prokazatelná ztráta z MHD v částce 438.213 tis. Kč a úhrada od města Plzně dle rozpočtu ve výši 403.600 tis. Kč. Vzniklý rozdíl byl vyrovnán vnitřními úsporami PMDP, a.s. a vyššími výnosy z podnikatelských činností.
- 2.2. Mezi Ovládanou osobou a Přímou ovládající osobou nebyly uskutečněny žádné jiné právní úkony v zájmu Přímou ovládající osoby.
- 2.3. V zájmu Přímou ovládané osoby nebyla přijata ani uskutečněna žádná opatření.
- 2.4. Na popud Přímou ovládající osoby nebyla přijata ani uskutečněna žádná opatření.

## *3. Informace o vztazích k Dalšími osobami ovládanými Přímou ovládající osobou*

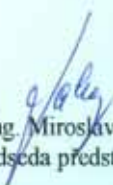
- 3.1. Mezi Ovládanou osobou a Dalšími osobami ovládanými Přímou ovládající osobou byly v účetním období roku 2003 uzavřeny smlouvy uvedené v příloze č.1, část B. Tyto smlouvy byly uzavřeny za podmínek obvyklých v obchodním styku a plnění i protiplnění odpovídají podmínkám obvyklého obchodního styku, takže splněním těchto smluv nemůže Ovládané osobě vzniknout žádná újma.

- 3.2. Mezi Ovládanou osobou a Dalšími osobami ovládanými Přímou ovládající osobou nebyly uskutečněny žádné jiné právní úkony v zájmu Dalšíh osob ovládaných Přímou ovládající osobou.
- 3.3. V zájmu Dalšíh osob ovládaných Přímou ovládající osobou nebyla přijata ani uskutečněna žádná opatření.
- 3.4. Na popud Dalšíh osob ovládaných Přímou ovládající osobou nebyla přijata ani uskutečněna žádná opatření.

#### 4. Závěr

Z výše uvedeného vyplývá, že v účetním období roku 2003 nevznikla Ovládané osobě v důsledku vlivu ovládající osoby žádná majetková újma.

Za představenstvo ovládané osoby :



Ing. Miroslav Kalous  
předseda představenstva



## Příloha č. 1

### **A. Informace o vztazích k Přímo ovládající osobě:**

Mezi Ovládanou osobou a Přímo ovládající osobou (statutární město Plzeň, IČO 00075370) byly v účetním období roku 2003 uzavřeny nebo doplňovány a měněny tyto smlouvy:

Smlouva o financování městské hromadné dopravy osob v Plzni, (za rok 2003 čerpána provozní dotace ve výši 403 600 000,- Kč)

Smlouva o investiční dotaci poskytované z rozpočtu města Plzně, (výše dotace 43.000.000,- Kč)

Smlouva o zajištění přepravy starých a těžce zdravotně postižených občanů

Smlouva o zajišťování nepravidelné dopravy– kurzy plavání (č. 05/2002/PMDP)

Smlouva o zajišťování nepravidelné dopravy– školní vyučování (č. 41/99/PMDP)

### **B. Informace o vztazích k Dalším osobám ovládaným Přímo ovládající osobou:**

Mezi Ovládanou osobou a Dalšími osobami ovládanými Přímo ovládající osobou byly v účetním období roku 2003 uzavřeny nebo doplňovány a měněny tyto smlouvy:

#### **Smlouvy a objednávky dodavatelské**

| <b>IČO</b> | <b>společnost</b>                                                                                                                             |
|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 40526551   | Smlouva o nájmu věcí movitých a nemovitých (majetku) k provozování činnosti PMDP, a. s., (výše ročního nájmu v roce 2003 je 15.000.000,- Kč ) |
| 49787080   | Plzeňský holding, a.s. – Smlouva o provozování informačního systému                                                                           |
| 49787080   | Plzeňský holding, a.s. – Smlouva o vzájemném uznávání integrovaných jízdních dokladů                                                          |
| 49790480   | Plzeňská teplárenská, a.s. – Smlouva podnájemní na pronájem kolektorů (č. 06/96)                                                              |
| 25205960   | Plzeňská distribuce tepla, a. s. – Smlouva o podnájmu nebytových prostor (č. 04/2000)                                                         |
| 25205625   | Vodárna Plzeň a.s. – Smlouva o dodávce vody a odvádění odpadních vod (č. 74650)                                                               |
| 49790315   | Západočeská plynárenská, a.s. – Smlouva o dodávce zemního plynu (velkoodběr)<br>Smlouva o dodávce zemního plynu (maloodběr)                   |
| 45357366   | Plzeňský Prazdroj, a.s. – exkurze, pronájem salónku – na základě objednávky                                                                   |
| 00250937   | Divadlo ALFA – představení „Když se čerti rojili“ – na základě objednávky                                                                     |
| 49777530   | 4. základní škola Plzeň, Karlovická 12 – Smlouva nájemní (tělocvična + užívání sprch)                                                         |
| 49777688   | 10. školní jídelna Plzeň, nám. Míru 4 – Smlouva o poskytování stravovacích služeb                                                             |
| 49777696   | 11. školní jídelna – Smlouva o poskytování stravovacích služeb, stravenky KB                                                                  |
| 66362717   | Správa informačních technologií – Smlouva o poskytování služeb (využívání internetu)                                                          |
| 00075370   | Úřad městského obvodu Plzeň 1 – správní poplatek licence na TR linkách, nátěry stožárů, bez smlouvy                                           |
| 00075370   | Úřad městského obvodu Plzeň 5 – Křimice – Smlouva nájemní – nebytové prostory konečná autobusu – vyúčtování nákladů                           |
| 00075370   | Magistrát města Plzně – Správa infrastruktury města Plzně – Smlouva nájemní – Pražská 4, Tylova 12, Palackého 16                              |
| 45332258   | Magistrát města Plzně – Archiv Města – Sborník min. Západočeského kraje – na základě objednávky                                               |

### Smlouvy a objednávky odběratelské

| ICO                                                                                                                                                                                          | název organizace                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | druh smlouvy a objednávky                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 00075345<br>00377015<br>40526551                                                                                                                                                             | Městský ústav sociálních služeb<br>ZOO a BZ města Plzně<br>Správa veřejného statku města Plzně                                                                                                                                                                                                                                                                              | nepravidelná doprava Ab<br>odběr jízdenek<br>opravy najatého majetku,<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 49777521<br>49777530<br>66362504<br>66362521<br>68784562<br>68784597<br>68784619<br>68784643<br>70879443<br>70879834<br>70941203<br>70880093<br>70940851<br>70941505<br>49790480<br>61775134 | 1. základní škola<br>4. základní škola<br>34. základní škola<br>21. základní škola<br>17. základní škola<br>19. základní škola<br>15. základní škola<br>14. základní škola<br>31. základní škola<br>26. základní škola<br>82. mateřská škola<br>Základní škola – Újezd<br>24. mateřská škola<br>64. mateřská škola<br>Plzeňská teplárenská, a.s.<br>Dominik Centrum, s.r.o. | nepravidelná doprava Ab, vnitřní reklama<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab, vnitřní reklama<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>vnitřní reklama<br>nepravidelná doprava Ab<br>nepravidelná doprava Ab<br>výkony střed.drážní cesty, podnájem<br>nájemné, nepravidelná doprava Ab,<br>vnitřní reklama, výkony ÚD<br>vnitřní reklama, náhradová doprava<br>vnitřní reklama, mycí linka<br>odběr jízdenek<br>odběr jízdenek<br>vnitřní reklama, odběr jízdenek<br>vnitřní reklama, nepravidelná doprava<br>odběr jízdenek, autoškola<br>vnitřní reklama<br>vnitřní reklama |
| 25205625<br>45357366<br>00075370<br>00075370<br>00075370<br>00075370<br>00075370                                                                                                             | Vodárna Plzeň, a.s.<br>Plzeňský Prazdroj, a.s.<br>ÚMO Plzeň 1<br>ÚMO Plzeň 2 – Slovany<br>ÚMO Plzeň 4<br>Magistrát města Plzně                                                                                                                                                                                                                                              | vnitřní reklama, náhradová doprava<br>vnitřní reklama, mycí linka<br>odběr jízdenek<br>odběr jízdenek<br>vnitřní reklama, odběr jízdenek<br>vnitřní reklama, nepravidelná doprava<br>odběr jízdenek, autoškola<br>vnitřní reklama<br>vnitřní reklama                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 25229494<br>25232142<br>45332657                                                                                                                                                             | American Center Plzeň, o.p.s<br>Centrum protidrogové prevence a<br>terapie, o.p.s.<br>Nadace 700 let města Plzně                                                                                                                                                                                                                                                            | vnitřní reklama<br>vnitřní reklama<br>vnější reklama                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

*Plnění vyplývající ze všech výše uvedených smluv či objednávek mimo poskytování dotací se uskutečňovala za standardních obchodních podmínek včetně cen dle platných ceníků vztahujících se na všechny dodavatele či odběratele. Nedošlo tedy k žádnému zvýhodňování či znevýhodňování, takže žádnému ze zúčastněných subjektů nevznikla újma.*

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

## ROZVAHA (BALANCE)

k 31.12.2003

Název a sídlo účetní jednotky

Píseňské městské  
dopravní podniky, a.s.  
Denisovo nábřeží č.p.920/12  
303 23 Plzeň

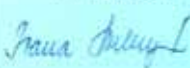
v plném rozsahu  
(v tisících Kč)

| Rok  | Měsíc | IČO         |
|------|-------|-------------|
| 2003 | 12    | 25 22 06 83 |

| označ.<br>a | AKTIVA<br>b                                    | Běžné účetní období |              |            | Minulé úč.období<br>Netto<br>4 |
|-------------|------------------------------------------------|---------------------|--------------|------------|--------------------------------|
|             |                                                | Brutto<br>1         | Korekce<br>2 | Netto<br>3 |                                |
|             | AKTIVA CELKEM                                  | 1 456 476           | -494 437     | 962 039    | 958 514                        |
| B.          | Dlouhodobý majetek                             | 1 202 948           | -451 974     | 750 974    | 760 078                        |
| B. I.       | Dlouhodobý nehmotný majetek                    | 6 328               | -4 284       | 2 044      | 2 412                          |
| 3.          | Software                                       | 6 278               | -4 234       | 2 044      | 2 407                          |
| 4.          | Ocenitelná práva                               | 50                  | -50          |            | 5                              |
| B. II.      | Dlouhodobý hmotný majetek                      | 1 196 620           | -447 690     | 748 930    | 757 666                        |
| B. II. 1.   | Pozemky                                        | 5 758               |              | 5 758      | 5 758                          |
| 2.          | Stavby                                         | 2 854               | -287         | 2 567      | 2 334                          |
| 3.          | Samostatné movité věci a soubory movitých věcí | 1 156 212           | -447 403     | 708 809    | 712 644                        |
| 7.          | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek          | 31 552              |              | 31 552     | 36 686                         |
| 8.          | Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek | 244                 |              | 244        | 244                            |
| C.          | Oběžná aktiva                                  | 252 654             | -42 463      | 210 191    | 197 653                        |
| C. I.       | Zásoby                                         | 22 201              | -1 605       | 20 596     | 19 300                         |
| C. I. 1.    | Material                                       | 21 475              | -1 605       | 19 870     | 18 184                         |
| 5.          | Zboží                                          | 20                  |              | 20         | 21                             |
| 6.          | Poskytnuté zálohy na zásoby                    | 706                 |              | 706        | 1 095                          |
| C. II.      | Dlouhodobé pohledávky                          | 903                 |              | 903        | 819                            |
| C. II. 5.   | Dlouhodobé poskytnuté zálohy                   | 291                 |              | 291        | 291                            |
| 6.          | Jiné pohledávky                                | 612                 |              | 612        | 528                            |
| C. III.     | Krátkodobé pohledávky                          | 62 796              | -40 858      | 21 938     | 45 464                         |
| C. III. 1.  | Pohledávky z obchodních vztahů                 | 7 113               | -629         | 6 484      | 15 639                         |
| 6.          | Stát - daňové pohledávky                       | 13 893              |              | 13 893     | 27 951                         |
| 7.          | Krátkodobé poskytnuté zálohy                   | 847                 |              | 847        | 1 010                          |
| 8.          | Dohadné účty aktivní                           | 84                  |              | 84         | 263                            |
| 9.          | Jiné pohledávky                                | 40 859              | -40 229      | 630        | 601                            |
| C. VI.      | Krátkodobý finanční majetek                    | 166 754             |              | 166 754    | 132 070                        |
| C. IV. 1.   | Peníze                                         | 6 490               |              | 6 490      | 3 013                          |
| 2.          | Účty v bankách                                 | 13 264              |              | 13 264     | 19 057                         |
| 3.          | Krátkodobé cenné papíry a podíly               | 147 000             |              | 147 000    | 110 000                        |
| D. I.       | Časové rozlišení                               | 874                 |              | 874        | 783                            |
| D. I. 1.    | Náklady příštích období                        | 863                 |              | 863        | 754                            |
| 3.          | Příjmy příštích období                         | 11                  |              | 11         | 29                             |



| Označ.<br>a | PASIVA<br>b                                               | Běžné účetní období<br>5 | Minulé účetní období<br>6 |
|-------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|
|             | PASIVA CELKEM                                             | 962 039                  | 958 514                   |
| A.          | Vlastní kapitál                                           | 803 066                  | 803 986                   |
| A. I.       | Základní kapitál                                          | 447 478                  | 447 478                   |
| A. I. 1.    | Základní kapitál                                          | 447 478                  | 447 478                   |
| A. II.      | Kapitálové fondy                                          | 332 527                  | 374 922                   |
| 2.          | Ostatní kapitálové fondy                                  | 332 527                  | 374 922                   |
| A. III.     | Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku | 11 728                   | 12 266                    |
| A. III. 1.  | Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond                  | 2 165                    | 1 850                     |
| 2.          | Statutární a ostatní fondy                                | 9 563                    | 10 416                    |
| A. IV.      | Výsledek hospodaření minulých let                         | 5 470                    | -36 933                   |
| A. IV. 1.   | Nerozdělený zisk minulých let                             | 5 470                    | 5 462                     |
| 2.          | Neuhrazená ztráta minulých let                            |                          | -42 395                   |
| A. V.       | Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)        | 5 863                    | 6 253                     |
| B.          | Cizí zdroje                                               | 105 163                  | 116 960                   |
| B. II.      | Dlouhodobé závazky                                        | 38 709                   | 43 014                    |
| 10.         | Odložený daňový závazek                                   | 38 709                   | 43 014                    |
| B. III.     | Krátkodobé závazky                                        | 66 454                   | 73 946                    |
| B. III. 1.  | Závazky z obchodních vztahů                               | 28 948                   | 36 284                    |
| 5.          | Závazky k zaměstnancům                                    | 18 769                   | 17 913                    |
| 6.          | Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění | 11 237                   | 11 015                    |
| 7.          | Stát - daňové závazky                                     | 3 353                    | 3 162                     |
| 8.          | Krátkodobé přijaté zálohy                                 | 2 436                    | 1 058                     |
| 10.         | Dohadné účty pasivní                                      | 1 711                    | 4 514                     |
| C. I.       | Časové rozlišení                                          | 53 810                   | 37 568                    |
| C. I. 1.    | Výdaje příštích období                                    | 750                      | 1 176                     |
| 2.          | Výnosy příštích období                                    | 53 060                   | 36 392                    |

|                |                                                                                                             |                                                                                                         |                                                                                                                               |
|----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne: | Podpis statutárního orgánu nebo osoby oprávněné k podpisu                                                   | Osoba odpovědná za účetnictví                                                                           | Osoba odpovědná za účetní závěrku                                                                                             |
| 26.4.2004      | Ing. Miroslav Kalous<br> | Ing. Jiří Horák<br> | Ivana Soukupová<br><br>tel.: 378 037 497 |

Píseňské městské  
dopravní podniky, a.s.  
Denísovo nábřeží 12  
303 23 Píseň

# Výkaz zisků a ztrát



| Zpracováno v období:<br>v výměřku č. 803/2002 Sb. |                                                                                                 | VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT      |                           |             | Název a sídlo účetní jednotky                                                              |  |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                                   |                                                                                                 | k 31.12.2003             |                           |             | Plzeňské městské<br>dopravní podniky, a.s.<br>Denisovo nábřeží č.p. 920/12<br>303 23 Plzeň |  |
| v plném rozsahu<br>(v tisících Kč)                |                                                                                                 | Rok                      | Měsíc                     | IČO         |                                                                                            |  |
|                                                   |                                                                                                 | 2003                     | 12                        | 25 22 06 83 |                                                                                            |  |
| Označení<br>a                                     | TEXT<br>b                                                                                       | Běžné účetní období<br>1 | Minulé účetní období<br>2 |             |                                                                                            |  |
| I.                                                | Tržby za prodej zboží                                                                           | 752                      | 845                       |             |                                                                                            |  |
| A.                                                | Náklady vynaložené na prodané zboží                                                             | 658                      | 740                       |             |                                                                                            |  |
| +                                                 | Obchodní marže                                                                                  | 94                       | 105                       |             |                                                                                            |  |
| II.                                               | Výkony                                                                                          | 322 533                  | 370 577                   |             |                                                                                            |  |
| II. 1.                                            | Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb                                                      | 250 343                  | 295 130                   |             |                                                                                            |  |
| 3.                                                | Aktivace                                                                                        | 72 190                   | 75 447                    |             |                                                                                            |  |
| B.                                                | Výkonová spotřeba                                                                               | 278 963                  | 317 588                   |             |                                                                                            |  |
| B. 1.                                             | Spotřeba materiálu a energie                                                                    | 217 476                  | 243 577                   |             |                                                                                            |  |
| B. 2.                                             | Služby                                                                                          | 61 487                   | 74 011                    |             |                                                                                            |  |
| +                                                 | Přidaná hodnota                                                                                 | 43 684                   | 53 094                    |             |                                                                                            |  |
| C.                                                | Osobní náklady                                                                                  | 344 974                  | 319 357                   |             |                                                                                            |  |
| C. 1.                                             | Mzdové náklady                                                                                  | 249 661                  | 230 992                   |             |                                                                                            |  |
| 3.                                                | Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                                           | 87 404                   | 81 017                    |             |                                                                                            |  |
| 4.                                                | Sociální náklady                                                                                | 7 909                    | 7 348                     |             |                                                                                            |  |
| D.                                                | Daně a poplatky                                                                                 | 3 568                    | 4 615                     |             |                                                                                            |  |
| E.                                                | Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku                                               | 108 475                  | 101 666                   |             |                                                                                            |  |
| III.                                              | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu                                                | 1 063                    | 2 136                     |             |                                                                                            |  |
| III. 1.                                           | Tržby z prodeje dlouhodobého majetku                                                            |                          | 793                       |             |                                                                                            |  |
| 2.                                                | Tržby z prodeje materiálu                                                                       | 1 063                    | 1 343                     |             |                                                                                            |  |
| F.                                                | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu                                      | 410                      | 2 047                     |             |                                                                                            |  |
| F. 1.                                             | Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku                                                  |                          | 1 908                     |             |                                                                                            |  |
| 2.                                                | Prodaný materiál                                                                                | 410                      | 139                       |             |                                                                                            |  |
| G.                                                | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 15 175                   | 9 256                     |             |                                                                                            |  |
| IV.                                               | Ostatní provozní výnosy                                                                         | 437 164                  | 396 031                   |             |                                                                                            |  |
| H.                                                | Ostatní provozní náklady                                                                        | 9 923                    | 11 742                    |             |                                                                                            |  |
| *                                                 | Provozní výsledek hospodaření                                                                   | -634                     | 2 578                     |             |                                                                                            |  |
| VIII.                                             | Výnosy z krátkodobého finančního majetku                                                        | 191                      | 373                       |             |                                                                                            |  |
| X.                                                | Výnosové úroky                                                                                  | 2 261                    | 4 153                     |             |                                                                                            |  |
| O.                                                | Ostatní finanční náklady                                                                        | 260                      | 232                       |             |                                                                                            |  |
| *                                                 | Finanční výsledek hospodaření                                                                   | 2 192                    | 4 294                     |             |                                                                                            |  |
| Q.                                                | Daně z příjmů za běžnou činnost                                                                 | -4 305                   | 619                       |             |                                                                                            |  |
| 2.                                                | - odložená                                                                                      | -4 305                   | 619                       |             |                                                                                            |  |
| **                                                | Výsledek hospodaření za běžnou činnost                                                          | 5 863                    | 6 253                     |             |                                                                                            |  |
| ***                                               | Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)                                                     | 5 863                    | 6 253                     |             |                                                                                            |  |

|                                   |                                                                                       |                                                      |                                                                               |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
| Sestaveno dne:<br><br>26. 4. 2004 | Podpis statutárního orgánu nebo osoby oprávněné k podpisu<br><br>Ing. Miroslav Kalous | Osoba odpovědná za účetnictví<br><br>Ing. Jiří Horák | Osoba odpovědná za účetní závěrku<br><br>Ivana Soukupová<br>tel.: 378 037 497 |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|

**Plzeňské městské  
dopravní podniky, a.s.**  
Denisovo nábřeží 12  
303 23 Plzeň

## ***Příloha k účetní závěrce***

sestavené k 31. 12. 2003

ve společnosti

**Plzeňské městské dopravní podniky, a.s.**

.....

### **Obsah:**

- I. Obecné informace
- II. Účetní metody a obecné zásady
- III. Doplnující údaje k rozvaze

- IV. Doplnující údaje k výkazu zisku a ztráty

- V. Transakce se spřízněnými stranami
- Přílohy:

*Aktiva*

*Pasíva*

*Výnosy*

*Náklady*

- I. Přehled o vývoji majetku
- II. Výkaz o peněžních tocích
- III. Organizační struktura



## I. Obecné informace

### 1. Popis účetní jednotky:

Název: Plzeňské městské dopravní podniky, a.s.  
 Sídlo: Denisovo nábřeží č.p. 920/12, 303 23 Plzeň  
 IČO: 25 22 06 83  
 Právní forma: Akciová společnost  
 Účetní období: 1. leden až 31. prosinec 2003  
 Základní kapitál: 447 478 tis. Kč

Společnost byla zapsána do obchodního rejstříku u Krajského soudu v Plzni, Česká republika, s datem vzniku 1. 5. 1998, v oddílu B, číslo vložky 710.

### 2. Převažující předmět činnosti:

- provozování městské hromadné dopravy osob v Plzni

### 3. Osoby podílející se 20 a více procenty na základním kapitálu společnosti:

| Název společnosti (popř. akcionáře, společníka) | Výše vkladu v % |               |
|-------------------------------------------------|-----------------|---------------|
|                                                 | Běžné období    | Minulé období |
| Město Plzeň                                     | 100             | 100           |

### 4. Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku:

- nové představenstvo a dozorčí rada

### 5. Organizační struktura společnosti:

Společnost má následující organizační strukturu:

Pozn.: Organizační struktura společnosti je součástí přílohy.

|                                     | 31.12.2003                  | 31.12.2002                  |
|-------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>Členové statutárních orgánů:</b> |                             |                             |
| Předseda představenstva             | Ing. Miroslav Kalous        | Ing. Miroslav Kalous        |
| Místopředseda představenstva        | Martin Pytlík               | Václav Šlajs                |
| Člen představenstva                 | Ing. Miroslav Zábranský     | Petr Otásek                 |
| Člen představenstva                 | Jiří Uhlík                  | Ing. Pavel Rödler           |
| Člen představenstva                 | Ing. Václav Zikmund         | Ing. Václav Zikmund         |
| <b>Členové dozorčích orgánů:</b>    |                             |                             |
| Předseda dozorčí rady               | Ing. Vladimír Duchek, Ph.D. | Ing. Vladimír Duchek, Ph.D. |
| Místopředseda dozorčí rady          | Ing. Jiří Lohr              | Jaroslav Krupička           |
| Člen dozorčí rady                   | Adolf Bláha                 | Ing. Petr Baumruk           |
| Člen dozorčí rady                   | Mgr. Martin Baxa            | Jiří Uhlík                  |
| Člen dozorčí rady                   | MUDr. Zdeněk Koutecký       | Ing. František Nekola       |
| Člen dozorčí rady                   | Petr Štrunc                 | Mgr. Ing. Jiří Meduna       |
| Člen dozorčí rady                   | Ing. Jiří Klusoň            | Ing. Jiří Klusoň            |
| Člen dozorčí rady                   | Jaroslav Forejt             | Karel Liška                 |
| Člen dozorčí rady                   | Jaroslav Stroukal           | Eliška Jarkovská            |

## 6. Zaměstnanci

|                            |            |       | 2003  | Z toho řídící pracovníci | 2002  | Z toho řídící pracovníci |
|----------------------------|------------|-------|-------|--------------------------|-------|--------------------------|
| Průměrný počet zaměstnanců | přepočtený | počet | 1 175 | 25                       | 1 146 | 25                       |

## 7. Poskytnuté půjčky, záruky či jiná plnění

|                             | 2003 | Půjčky a úvěry | Ručení   | Jiná plnění |
|-----------------------------|------|----------------|----------|-------------|
| Členové statutárních orgánů |      |                |          |             |
| Dozorčí orgány              |      |                |          |             |
| Řídící pracovníci           |      |                |          | 91          |
| <b>Celkem</b>               |      | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>91</b>   |

Pozn.: Jiným plněním je bezplatné předání k užívání osobních automobilů pro ředitele společnosti, který je zároveň také členem představenstva a.s. a dále pro jednoho vedoucího organizačních složek společnosti. Celkově se jedná o 2 automobily. Kromě toho je poskytován všem zaměstnancům příspěvek na penzijní připojištění a jeho výše je upravována dle platné kolektivní smlouvy v příslušném období (Od 1.4.2002 činí příspěvek na penzijní připojištění částku 300,- Kč na osobu, za rok 2003 byla na penzijní připojištění zaměstnancům poskytnuta částka ve výši 2 177 tis. Kč a z toho řídícím pracovníkům ve výši 48 tis. Kč.

## II. Účetní metody a obecné zásady

Účetnictví je vedeno na základě právních předpisů platných na území České republiky.

Příložená účetní závěrka byla připravena podle zákona o účetnictví a vyhlášek ve znění platném pro rok 2003.

### 1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Za dlouhodobý nehmotný majetek se považuje majetek s dobou použitelnosti delší než jeden rok a od výše ocenění 20 001,-Kč.

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný majetek je odpisován do nákladů na základě předpokládané doby životnosti jednotlivých položek majetku.

### 2. Dlouhodobý hmotný majetek

Za dlouhodobý hmotný majetek se považuje majetek s pořizovací cenou 1 000,- Kč a vyšší a dobou použitelnosti delší než jeden rok.

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje pořizovací cenou. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení, náklady na dopravu, clo, a další náklady s pořízením související.

Modernizace dlouhodobého hmotného majetku se oceňuje skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé materiálové náklady, osobní náklady, ostatní přímé náklady, podíl výrobní režie a správní režie. Nejsou v nich obsaženy odbytové náklady, odbytová režie a zisk. Výrobní a správní režijní náklady zahrnují celkové náklady střediska údržby nebo energetiky a střediska správy a jsou rozvrhovány na základě plánovaných nákladů.

Technické zhodnocení hmotného dlouhodobého majetku přesahující u jednotlivého majetku v roce částku 40 tis. Kč zvyšuje pořizovací hodnotu příslušného majetku. Náklady na opravy a údržbu hmotného dlouhodobého majetku se účtují přímo do nákladů.

### Způsob sestavení odpisového plánu

Odpisový plán byl sestaven na základě předpokládané doby životnosti majetku ve vztahu k výkonům.

Předpokládaná životnost je stanovena takto / uplatněné odpisové sazby:

| Druh majetku                        | Počet let opisování | Metoda<br>(lineární/degresivní) | %     |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------|-------|
| <i>Dlouhodobý nehmotný majetek:</i> |                     |                                 |       |
| Software                            | 3-4                 | lineární                        | 25-33 |
| Ocenitelná práva                    | 3                   | lineární                        | 33    |
| <i>Dlouhodobý hmotný majetek:</i>   |                     |                                 |       |
| Stavby                              | 20-77               | lineární                        | 1-5   |
| Stroje a zařízení                   | 4-12                | lineární                        | 4-25  |
| Dopravní prostředky                 | 6-20                | lineární                        | 5-17  |
| Inventář                            | 8-25                | lineární                        | 4-12  |
| Jiný dlouhodobý hmotný majetek      | 20-77               | lineární                        | 1-5   |

### 3. Zásoby materiálu a zboží

Nakupované zásoby materiálu a zboží jsou oceněny skutečnými pořizovacími cenami s použitím metody váženého aritmetického průměru.

Pořizovací cena zahrnuje náklady související s pořízením, zejména přepravné, provize, clo.

Zásoby zboží tvoří movité věci se kterými účetní jednotka obchoduje.

Tvorba opravných položek k zásobám materiálu a zboží je k rozvahovému dni propočítávána na základě přehledu bezobrátkových zásob, které jsou bez pohybu déle než jeden rok. Z tohoto objemu jsou vyčleněny položky u nichž je předpoklad pohybu v příštím období. Vzniklý rozdíl je základem pro tvorbu opravné položky, která se tvoří ve výši 90% původní skladové ceny.

### 4. Pohledávky

Pohledávky jsou vykazovány v nominální hodnotě, resp. v pořizovací ceně. K datu sestavení účetní závěrky se hodnota pochybných pohledávek snižuje opravnými položkami daňovými.

| Způsob výpočtu opravných položek                                        | %   |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|
| Pohledávky vymáhané soudní cestou po splatnosti více než 1095 dnů       | 100 |
| Pohledávky vymáhané soudní cestou po splatnosti nad 914 dnů do 1095 dnů | 80  |
| Pohledávky vymáhané soudní cestou po splatnosti nad 730 dnů do 914 dnů  | 66  |
| Pohledávky vymáhané soudní cestou po splatnosti nad 549 dnů do 730 dnů  | 50  |
| Pohledávky po splatnosti nad 365 dnů do 549 dnů                         | 33  |
| Pohledávky po splatnosti nad 185 dnů do 365 dnů                         | 20  |
| Pohledávky po splatnosti nad 90 dnů do 185 dnů                          | 0   |
| Pohledávky v konkurzu, likvidaci                                        | 100 |



Dále se hodnota pohledávek po lhůtě splatnosti snižuje opravnými položkami nedaňovými, které za rok 2003 činily částku 13 981 tis. Kč. Tato položka se vztahuje pouze k pohledávkám z přepravní kontroly (přirážky k jízdnému a jízdné za neoprávněnou jízdu).

U ostatních pohledávek po lhůtě splatnosti (např. pohledávky za dopravní nehody, manka a škody, apod.) je prováděn nedaňový odpis (účetní) ve výši 50% hodnoty u pohledávek po splatnosti nad 185 dnů do 365 dnů a ve výši 100% u pohledávek po splatnosti nad 365 dnů. Za rok 2003 je výše účetního odpisu pohledávek po splatnosti 285 tis. Kč

## 5. Přepočet údajů v cizích měnách

Během roku je pro zaúčtování pohledávek a závazků používán denní kurz ČNB platný ke dni jejich vzniku. Realizované kursové rozdíly vzniklé při vyrovnání pohledávek a závazků jsou účtovány výsledkově (tj. do finančních nákladů, popř. finančních výnosů).

Pohyb ve valutové pokladně je účtován denním kurzem ČNB.

## 6. Obrat

Tržby jsou zaúčtovány ke dni uskutečnění zdanitelného plnění a jsou vykázány bez daně z přidané hodnoty a po odečtení slev.

## 7. Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti je vykázán ve výši zapsané v obchodním rejstříku u krajského soudu. Příděl do rezervního fondu je prováděn v souladu s obchodním zákoníkem ve výši 5 % ze zisku po zdanění. K 31. 12. 2003 činila výše rezervního fondu 2 165 tis. Kč.

## 8. Dotace

Dotacemi se v podmínkách PMDP, a.s. rozumějí dotace ze státního rozpočtu nebo z rozpočtů územně samosprávných celků a účtují se :

- ve prospěch výnosů (ve věcné a časové souvislosti) – pokud jsou určeny k úhradě nákladů a na úhradu úroků nezahrnovaných do pořizovací ceny - tj. provozní dotace ( za rok 2003 ve výši 403 600 tis. Kč).
- jako snížení pořizovací ceny (vlastních nákladů) – pokud jsou určeny na pořízení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku a úhradu úroků zahrnovaných do pořizovací ceny – tj. investiční dotace (za rok 2003 ve výši 56 000 tis. Kč, z toho přijato od státu: 13 000 tis. Kč a přijato od Města Plzně 43 000 tis. Kč).

## 9. Odložená daňová povinnost

Odložená daňová povinnost je zjištěna ze všech přechodných rozdílů mezi účetním výsledkem a daňovým základem účetní jednotky. Odložená daňová pohledávka je zachycena ve výši, kterou bude pravděpodobně možno realizovat proti očekávaným zdanitelným ziskům v příštích obdobích.

Změna stavu odloženého daňového závazku týkající se běžného období je vykázána ve výsledku hospodaření účetní jednotky.

K rozvahovému dni byla vyčíslena a zúčtována odložená daňová pohledávka týkající se běžného období ve výši 4 305 tis. Kč, přičemž zásadní vliv na tuto částku měla změna sazby daně z příjmu, která se oproti minulému období snižovala o 3%, což ve výpočtu odložené daně představuje

částku 4 163 tis. Kč a zbývajících 142 tis. se týká běžných rozdílů mezi účetním výsledkem a daňovým základem.

#### **10. Události po rozvahovém dni**

Změny po rozvahovém dni, které by měly vliv na výsledek hospodaření účetní jednotky, nenastaly. Jedinou významnou událostí byla změna osoby ve funkci ředitele společnosti, kdy stávající ředitel společnosti Ing. Václav Zikmund byl odvolán a nově jmenovaným ředitelem společnosti se stal Mgr. Michal Kraus.

### III. Doplnující údaje k rozvaze

#### Aktiva

Přehled o vývoji majetku  
Je nedílnou součástí této přílohy

Příloha č.:  
I.

#### A. Dlouhodobá aktiva

##### I. Dlouhodobý nehmotný majetek

##### 1 Software, koncese, průmyslová ochranná práva, goodwill

|                                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle přehledu vývoje majetku celkem netto: | 2 044             | 2 412             |

Významné přírůstky:

Multilicence MS

| TKč |
|-----|
| 777 |

##### II. Dlouhodobý hmotný majetek

|                                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle přehledu vývoje majetku celkem netto: | 748 930           | 757 666           |

##### 1 Pozemky

|                                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle přehledu vývoje majetku celkem netto: | 5 758             | 5 758             |

##### 2 Stavby

|                                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle přehledu vývoje majetku celkem netto: | 2 567             | 2 334             |

##### 3 Výrobní stroje a zařízení

|                                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle přehledu vývoje majetku celkem netto: | 707 813           | 711 789           |

Významné přírůstky:

Válcová zkušebna brzd  
Jízdenkové automaty  
Elektromechanický zvedák  
Trolejbusy  
Autobusy

| TKč    |
|--------|
| 886    |
| 1 519  |
| 594    |
| 29 534 |
| 8 384  |



|                                                 |                                                                                     |                 |                 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| <i>Významné úbytky:</i>                         |                                                                                     | TKč             |                 |
|                                                 | Tramvaje                                                                            | 633             |                 |
|                                                 | Trolejbusy                                                                          | 556             |                 |
|                                                 | Kotle                                                                               | 571             |                 |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| 4                                               | Ostatní stroje a zařízení (nevýrobní zařízení a inventář)                           | 31.12.2003      | 31.12.2002      |
|                                                 |                                                                                     | TKč             | TKč             |
|                                                 | Dle přehledu vývoje majetku celkem netto:                                           | 996             | 855             |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| <i>Významné přírůstky:</i>                      |                                                                                     | TKč             |                 |
|                                                 | Zařízení prodejny jízdenek Hydro                                                    | 1 105           |                 |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| 5                                               | Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                                               | 31.12.2003      | 31.12.2002      |
|                                                 |                                                                                     | TKč             | TKč             |
|                                                 | Dle rozvahy celkem netto                                                            | 31 552          | 36 686          |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| <i>Výčet významných nedokončených investic:</i> |                                                                                     | TKč             |                 |
|                                                 | Modernizace tramvaji                                                                | 28 252          |                 |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| 6                                               | Zálohy na pořízení dlouhodobého hmotného majetku                                    | 31.12.2003      | 31.12.2002      |
|                                                 |                                                                                     | TKč             | TKč             |
|                                                 | Dle rozvahy celkem netto                                                            | 244             | 244             |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| <i>Výčet významných záloh:</i>                  |                                                                                     | TKč             |                 |
| 2001                                            | Měřicí zařízení MGPTV 1                                                             | 244             |                 |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| 7                                               | Přehled majetku, jehož tržní ocenění je výrazně vyšší než jeho ocenění v účetnictví | Tržní ocenění   | Účetní hodnota  |
|                                                 | Tramvaje                                                                            | 86              | 43              |
|                                                 | Trolejbusy                                                                          | 184             | 97              |
|                                                 | Autobusy                                                                            | 105             | 46              |
|                                                 |                                                                                     | 375             | 186             |
| <br>                                            |                                                                                     |                 |                 |
| 8                                               | Přehled majetku pronajatého od Magistrátu města Plzně                               | Pořizovací cena | Zůstatková cena |
|                                                 | Budovy a stavby                                                                     | 943             | 675             |
|                                                 | Stroje a zařízení                                                                   | 69              | 54              |
|                                                 | Pozemky                                                                             | 52              | 52              |
|                                                 |                                                                                     | 1 064           | 781             |

## B. Oběžná aktiva

### 1. Zásoby

|                             | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle rozvahy celkem          | 20 596            | 19 300            |
| <i>v tom:</i>               | TKč               |                   |
| Materiál                    | 19 870            |                   |
| Zboží                       | 20                |                   |
| Poskytnuté zálohy na zásoby | 706               |                   |

### 2. Krátkodobý finanční majetek

|                                                                             | 31.12.2003<br>TKč    | 31.12.2002<br>TKč |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|
| Dle rozvahy celkem                                                          | 166 754              | 132 070           |
| <i>v tom:</i>                                                               | Nominální<br>hodnota | Reálná<br>hodnota |
| - Majetkové cenné papíry k obchodování                                      |                      | ---               |
| - Dlužné cenné papíry k obchodování                                         |                      | ---               |
| - Dlužné cenné papíry se splatností do jednoho roku<br>držené do splatnosti | 147 000              | ---               |
| - Ostatní realizovatelné cenné papíry                                       |                      | 147 000           |

### 3. Pohledávky celkem brutto

|                            | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|----------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle rozvahy celkem brutto: | 63 699            | 73 215            |
| <i>Z toho:</i>             | TKč               |                   |
| Dlouhodobé                 |                   |                   |
| - do splatnosti            | 903               |                   |
| - po splatnosti            | 0                 |                   |
| Krátkodobé                 |                   |                   |
| - do splatnosti            | 21 423            |                   |
| - po splatnosti            | 41 373            |                   |

#### 3.a. Pohledávky – vývoj opravných položek

|                   | TKč    |
|-------------------|--------|
| Stav k 1.1.2003   | 26 932 |
| Tvorba            | 13 982 |
| Rozpuštění        | -56    |
| Stav k 31.12.2003 | 40 858 |

#### 3.b. Pohledávky celkem netto

|                           | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Dle rozvahy celkem netto: | 22 841            | 46 283            |

#### 3.1 Pohledávky z obchodního styku

|                 | 31.12.2003<br>TKč | 31.12.2002<br>TKč |
|-----------------|-------------------|-------------------|
| Celkem netto:   | 6 484             | 16 940            |
| <i>Z toho:</i>  | TKč               |                   |
| Krátkodobé      |                   |                   |
| - do splatnosti | 5 921             |                   |
| - po splatnosti | 563               |                   |

*Výčet významných  
pohledávek:*

Stavby silnic a železnic  
Tesco Stres ČR a.s.

TKč

1 732  
395

**3.2 Pohledávky k podnikům ve skupině**

31.12.2003 31.12.2002  
TKč TKč

Celkem netto:

739 11 046

*Do splatnosti*

TKč

- Krátkodobé

z obchodních vztahů  
půjčky

739  
0

*Výčet významných  
pohledávek:*

z obchodních vztahů Město Plzeň  
SVSMP

TKč

502  
147

**3.3 Ostatní pohledávky**

31.12.2003 31.12.2002  
TKč TKč

Celkem netto:

16 357 29 343

*Z toho:*

- Krátkodobé  
- Dlouhodobé

15 454 28 815  
903 528

*Výčet významných  
pohledávek:*

Pohledávky vůči státu (DPH,DPPO)  
Pohledávky za zaměstnanci a čern. pasaž.  
Dohadné účty A – náhrady od pojišťoven  
Krátkodobé poskytnuté zálohy

TKč

13 893  
630  
84  
847

**4. Časové rozlišení aktivní**

31.12.2003 31.12.2002  
TKč TKč

Dle rozvahy celkem

874 783

*Výčet ostatních aktiv:*

Náklady příštích období:

Nájemné tlakových lahví  
Předplacené kurzovné  
Tisk kuponů jízdného na rok 2004  
Předplatné novin, časopisů

TKč

110  
50  
635  
44

Příjmy příštích období:

Úroky z depozitní směnky

8



## P a s i v a

### A. Vlastní kapitál

#### Vývoj vlastního kapitálu

| Položka                          | Stav<br>k 1.1.2003<br>TKč | Výplata<br>podílů na<br>zisku | Přeúčtování | Zvýšení/<br>snížení | Stav<br>k 31.12.2003<br>TKč | Pozn. |
|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-------------|---------------------|-----------------------------|-------|
| Základní kapitál                 | 447 478                   |                               |             | 0                   | 447 478                     | 2.    |
| Změny základního kapitálu (+,-)  | 0                         |                               |             | 0                   | 0                           |       |
| Ostatní kapitálové fondy         | 374 922                   |                               | -42 395     |                     | 332 527                     | 3.    |
| Zákonný rezervní fond            | 1 850                     |                               | 315         |                     | 2 165                       | 1.    |
| Statutární a ostatní fondy       | 10 416                    |                               | 5 930       | -6 783              | 9 563                       | 1.    |
| Nerozdělený zisk minulých let    | 5 462                     |                               | 8           |                     | 5 470                       | 1.    |
| Neuhrazená ztráta minulých let   | -42 395                   |                               | 42 395      |                     | 0                           | 3.    |
| Výsledek hospodaření běž. období | 6 253                     |                               | -6 253      | 5 863               | 5 863                       | 1.    |
| <b>Celkem vlastní kapitál</b>    | <b>803 986</b>            | <b>0</b>                      | <b>0</b>    | <b>-920</b>         | <b>803 066</b>              |       |

TKč

**Pozn. č:** 1. Valná hromada rozhodla o rozdělení výsledku hospodaření za rok 2002 takto:

|                         |              |
|-------------------------|--------------|
| Přiděl rezervnímu fondu | 315          |
| Přiděl sociálnímu fondu | 2 500        |
| Přiděl ostatním fondům  | 3 430        |
| Nerozdělený zisk        | 8            |
| <b>Celkem HV 2002</b>   | <b>6 253</b> |

2. Základní kapitál odpovídá výši zapsané v obchodním rejstříku

3. Neuhrazená ztráta minulých let vzniklá odloženou daní byla vyrovnána z ostatních kapitálových fondů

#### Čerpání fondů ze zisku

|                                             | Stav<br>k 1.1.2003<br>TKč | Přiděl       | Čerpání      | Stav<br>k 31.12.2003<br>TKč |
|---------------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|-----------------------------|
| Sociální fond                               | 8 666                     | 2 500        | 4 170        | 6 996                       |
| Fond ost. soc. nákl. – stravné důchodců     | 27                        | 30           | 19           | 38                          |
| Fond ost. soc. nákl. – prac. a živ. jubilea | 0                         | 550          | 550          | 0                           |
| Fond odměn                                  | 1 102                     | 100          | 0            | 1 202                       |
| Fond odměn členů statut. org. spol.         | 72                        | 1 500        | 1 476        | 96                          |
| Fond výdajů na Sdružení DP                  | 214                       | 100          | 114          | 200                         |
| Fond nedaňových nákladů                     | 29                        | 150          | 86           | 93                          |
| Fond propagace                              | 287                       | 100          | 31           | 356                         |
| Fond pohoštění                              | 19                        | 100          | 100          | 19                          |
| Fond nákupu software                        | 0                         | 800          | 237          | 563                         |
| <b>Celkem vlastní kapitál</b>               | <b>10 416</b>             | <b>5 930</b> | <b>6 783</b> | <b>9 563</b>                |

### B. Odložená daň

| Titul vzniku                           | Stav<br>k 31.12.2003 | Sazba<br>daně | Odložený daňový závazek (-)<br>Odložený daňová pohledávka (+) |
|----------------------------------------|----------------------|---------------|---------------------------------------------------------------|
| Rozdíl účetní a daňové zůstatkové ceny | -209 992             | 28%           | -58 798                                                       |
| Opravná položka k zásobám              | 1 605                | 28%           | 450                                                           |
| Neuplatněná daňová ztráta              | 26 958               | 28%           | 7 548                                                         |
| Neuplatněné reinvestice                | 43 183               | 28%           | 12 091                                                        |
| <b>Celkem</b>                          | <b>-138 246</b>      | <b>--</b>     | <b>-38 709</b>                                                |
| <b>Zaúčtovaná odložená daň</b>         | <b>---</b>           | <b>---</b>    | <b>4 305</b>                                                  |

## C. Závazky

### 1. Závazky z obchodních vztahů

|                                  | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|----------------------------------|---------------|---------------|
|                                  | TKč           | TKč           |
| <b>Celkem</b>                    | <b>28 948</b> | <b>36 284</b> |
| <i>Z toho:</i>                   |               |               |
| Krátkodobé                       | TKč           |               |
| - do splatnosti                  | 28 953        |               |
| - po splatnosti                  | -5            |               |
| <i>Výčet významných závazků:</i> | TKč           |               |
| ZLINER s.r.o.                    | 6 401         |               |
| DATATECHNIK                      | 2 035         |               |
| ŠKODA DOPRAVNÍ TECHNIKA s.r.o.   | 1 806         |               |
| LEKOV                            | 1 098         |               |

### 2. Závazky k podnikům ve skupině

|                                  | 31.12.2003 | 31.12.2002 |
|----------------------------------|------------|------------|
|                                  | TKč        | TKč        |
| <b>Celkem</b>                    | <b>170</b> | <b>108</b> |
| <i>Do splatnosti</i>             | TKč        |            |
| - Krátkodobé                     |            |            |
| z obchodních vztahů              | 170        |            |
| <i>Výčet významných závazků:</i> | TKč        |            |
| Z obchodních vztahů              |            |            |
| Spr. informačních technologií    | 117        |            |
| Vodárna Plzeň                    | 43         |            |

### 3. Ostatní závazky

|                                               | 31.12.2003    | 31.12.2002    |
|-----------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                               | TKč           | TKč           |
| <b>Celkem</b>                                 | <b>76 215</b> | <b>80 676</b> |
| <i>Z toho:</i>                                | TKč           |               |
| Dlouhodobé                                    |               |               |
| - do splatnosti                               | 38 709        |               |
| - po splatnosti                               | 0             |               |
| Krátkodobé                                    |               |               |
| - do splatnosti                               | 37 505        |               |
| - po splatnosti                               | 1             |               |
| <i>Výčet závazků:</i>                         | TKč           |               |
| Závazky z titulu daně z příjmů – odložená daň | 38 709        |               |
| Závazky vůči zaměstnancům                     | 18 769        |               |
| Závazky ze soc. zabezpeč. a zdrav. pojištění  | 11 237        |               |
| Závazky vůči státu (DPH, odvod ZPS, DPFO)     | 3 353         |               |
| Dohadné účty pasivní – mzdy, energie          | 1 711         |               |
| Krátkodobé přijaté zálohy                     | 2 436         |               |

#### 4. Časové rozlišení pasivní

|                        | 31.12.2003                       | 31.12.2002 |
|------------------------|----------------------------------|------------|
|                        | TKč                              | TKč        |
| Celkem z rozvahy       | 53 810                           | 37 568     |
| <i>V tom:</i>          | TKč                              |            |
| Výnosy příštích období | Časové kupony na rok 2004        | 51 895     |
|                        | Fa za jízdenky MHD, reklamu, aj. | 1 165      |
| Výdaje příštích období | 750                              |            |

### IV. Doplnující údaje k výkazu zisku a ztráty

#### V ý n o s y

#### 1. Tržby z běžné činnosti podle hlavních činností

|                         | 2003           | 2002           |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | TKč            | TKč            |
| Tržby z prodeje zboží   | 752            | 845            |
| Tržby z prodeje výrobků | 0              | 0              |
| Tržby z prodeje služeb  | 250 343        | 295 130        |
| <b>Celkem</b>           | <b>251 095</b> | <b>295 975</b> |

#### 2. Tržby z běžné činnosti dle zeměpisného umístění

|                        | 2003    | 2002    |
|------------------------|---------|---------|
|                        | TKč     | TKč     |
| Tržby z prodeje zboží  | 752     | 845     |
| Tržby z prodeje služeb | 250 343 | 295 130 |

#### 3. Aktivace

|                                | 2003   | 2002   |
|--------------------------------|--------|--------|
|                                | TKč    | TKč    |
| Celkem z výkazu zisku a ztráty | 72 190 | 75 447 |

#### 4. Výčet významných podnikových výnosů

| <i>v tom:</i>                      | TKč     |
|------------------------------------|---------|
| Provozní dotace k tržbám MHD       | 403 600 |
| Dotace na prokazatelnou ztrátu MHD | 6 244   |
| Náhrada soudních výloh             | 3 008   |
| Dopravní nehody, manka a škody     | 1 539   |
| Smluvní pokuty a úroky z prodlení  | 19 877  |
| Náhrady od pojišťovny              | 1 954   |
| Přijaté úroky                      | 2 261   |



## N á k l a d y

### 1. Spotřeba materiálu

|                                        | 2003    | 2002    |
|----------------------------------------|---------|---------|
|                                        | TKč     | TKč     |
| Celkem z výkazu zisku a ztráty         | 166 843 | 190 222 |
| <b>v tom:</b>                          | TKč     |         |
| Spotřeba materiálu pro vlastní majetek | 157 071 |         |
| Spotřeba materiálu pro najatý majetek  | 9 772   |         |

### 2. Osobní náklady

|                                | 2003    | 2002    |
|--------------------------------|---------|---------|
|                                | TKč     | TKč     |
| Celkem z výkazu zisku a ztráty | 344 974 | 319 357 |

#### 2.a Výše osobních nákladů

|                             | Zaměstnanci | Z toho řídící pracovníci | Členové statutárních orgánů | Členové dozorčích orgánů |
|-----------------------------|-------------|--------------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Mzdové náklady              | 249 661     | 12 283                   |                             |                          |
| Náklady na soc. zabezpečení | 87 404      | 4 249                    |                             |                          |
| Sociální náklady            | 7 909       | 105                      |                             |                          |
| Odměny *                    |             |                          | 792                         | 684                      |

\* Pozn.: Odměny neovlivnily výši nákladů, protože byly hrazeny z příslušného fondu ze zisku.

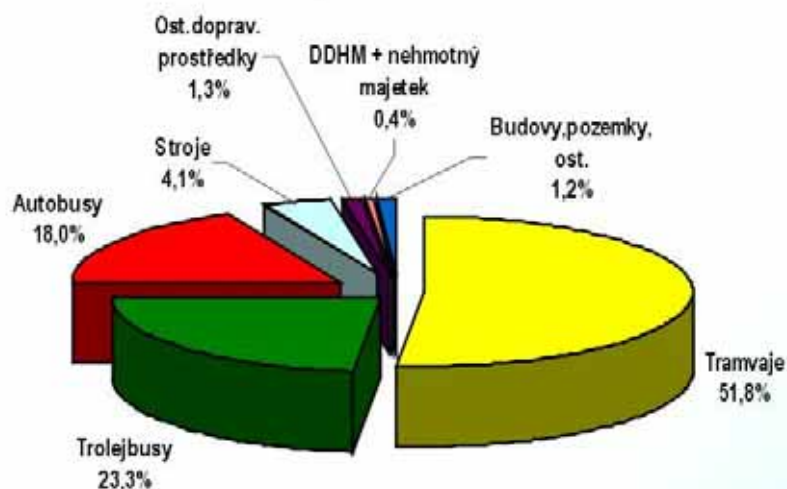
### 3. Odpisy dlouhodobého majetku

|                                | 2003    | 2002    |
|--------------------------------|---------|---------|
|                                | TKč     | TKč     |
| Celkem z výkazu zisku a ztráty | 108 475 | 101 666 |
| <b>v tom:</b>                  | TKč     |         |
| Software                       | 1 416   |         |
| Budovy                         | 83      |         |
| Výrobní stroje a zařízení      | 101 862 |         |
| Nevýrobní zařízení a inventář  | 5 114   |         |

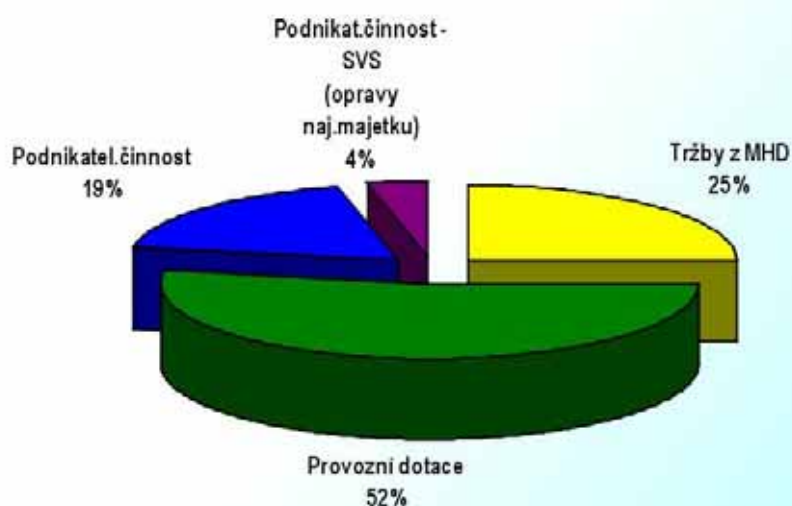
### 4. Výčet významných podnikových nákladů

|                                      | TKč    |
|--------------------------------------|--------|
| <b>v tom:</b>                        | TKč    |
| Opravy a údržba                      | 17 687 |
| Energie                              | 50 634 |
| Nájemné pronajatého majetku od SVS   | 15 000 |
| Nájemné pronajatého software SAP R/3 | 10 200 |
| Pojištění                            | 6 928  |
| Úklid dopravních prostředků          | 5 634  |
| Změna stavu opravných položek        | 15 175 |

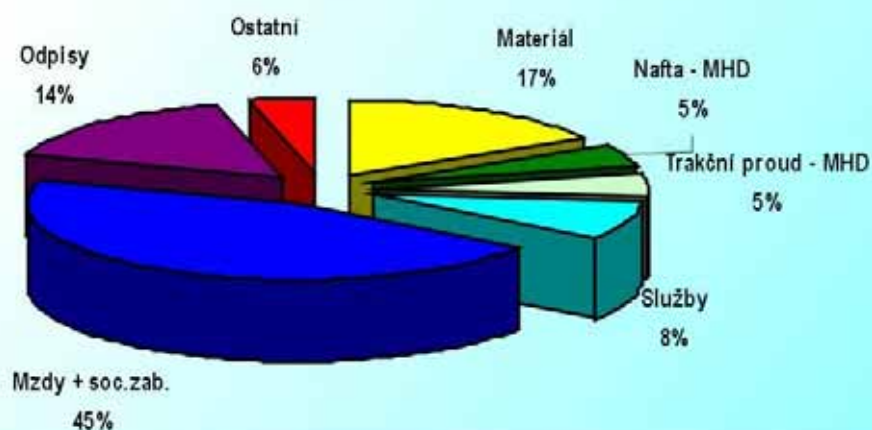
### Struktura majetku PMDP, a.s. (v zůstatkových hodnotách k 31. 12. 2003)



### Struktura výnosů PMDP, a.s. za r. 2003



### Struktura nákladů PMDP, a.s. za r. 2003



## V. Transakce se spřízněnými stranami

Společnost uskutečnila v účetním období následující transakce s podniky ve skupině.

|                               | Nákup<br>zboží | Tržby z<br>prodeje<br>zboží | Nákup<br>materiálu | Tržby z<br>prodeje<br>materiálu | Nákup<br>služeb | Tržby z<br>prodeje<br>služeb |
|-------------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------|---------------------------------|-----------------|------------------------------|
| Město Plzeň                   |                |                             |                    |                                 | 1 246           | 3 828                        |
| Vodárna Plzeň, a.s.           |                |                             |                    |                                 | 1 274           | 27                           |
| SVSMP                         |                |                             |                    |                                 | 15 000          | 74 132                       |
| Plzeňský holding, a.s.        |                |                             |                    |                                 | 10 710          |                              |
| SIT                           |                |                             |                    |                                 | 1 435           |                              |
| Plzeňský Prazdroj, a.s.       |                |                             |                    |                                 | 6               | 33                           |
| Plzeňská teplárenská, a.s.    |                |                             |                    |                                 | 15              | 5                            |
| ŠKOLY, JÍDELNY                |                |                             |                    |                                 | 587             | 176                          |
| Divadlo Alfa                  |                |                             |                    |                                 | 7               |                              |
| Plzeňská distrib. tepla, a.s. |                |                             |                    |                                 | 29              |                              |
| ZOO a BZ m. Plzeň             |                |                             |                    |                                 |                 | 11                           |
| MÜSS                          |                |                             |                    |                                 |                 | 4                            |
| American Center Plzeň         |                |                             |                    |                                 |                 | 3                            |
| Dominik Centrum, s.r.o.       |                |                             |                    |                                 |                 | 54                           |
| Nadace 700 let města Plzně    |                |                             |                    |                                 |                 | 2                            |
| <b>Celkem</b>                 |                |                             |                    |                                 | <b>30 309</b>   | <b>78 275</b>                |

### Výkaz o peněžních tocích

Společnost sestavila výkaz o peněžních tocích nepřímou metodou. Peněžní ekvivalenty představují krátkodobé likvidní finanční instrumenty, které lze okamžitě převést na hotovost. Výkaz o peněžních tocích je nedílnou součástí přílohy.

**Příloha č. II**

Sestaveno dne:

26. 4. 2004

Zpracoval:

Ludmila Duspivová  
 metodik pro daně a účetnictví

Schválil:

Ing. Jiří Horák  
 pověřený OEN

Podpisový záznam statutárního orgánu:

Ing. Miroslav Kalous  
 předseda představenstva

**Plzeňské městské  
 dopravní podniky, a.s.**  
 Denisovo nábřeží 12  
 303 23 Plzeň



# Přehled o vývoji majetku

Příloha č. I

## Přehled o vývoji majetku (v tis. Kč)

| 2003                                                                                                                        | Pořizovací a výrobní náklady |                 |                |                          |                          | Kumulované odpisy      |                 |                |                          | Netto hodnota             |                         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------------------|-----------------|----------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------|
|                                                                                                                             | 1.<br>Stav<br>1.1.2003       | 2.<br>Přírůstky | 3.<br>Vyřazení | 4.<br>Přechodo-<br>vatní | 5.<br>Stav<br>31.12.2003 | 6.<br>Stav<br>1.1.2003 | 7.<br>Přírůstky | 8.<br>Vyřazení | 9.<br>Stav<br>31.12.2003 | 10.<br>Stav<br>31.12.2003 | 11.<br>Stav<br>1.1.2003 |
| I. Dlouhodobý nehmotný majetek                                                                                              |                              |                 |                |                          |                          |                        |                 |                |                          |                           |                         |
| 1. Koncese, průmyslová ochranná práva<br>a podobná práva a přednosti jako<br>z nich vyplývající licence, software, goodwill | 5 280                        | 1 048           | 0              | 0                        | 6 328                    | 2 868                  | 1 416           | 0              | 4 284                    | 2 044                     | 2 412                   |
| II. Dlouhodobý hmotný majetek                                                                                               |                              |                 |                |                          |                          |                        |                 |                |                          |                           |                         |
| 1. Pozemky                                                                                                                  | 5 758                        | 0               | 0              | 0                        | 5 758                    |                        |                 |                |                          | 5 758                     | 5 758                   |
| 2. Stavby                                                                                                                   | 2 538                        | 295             | 0              | 21                       | 2 854                    | 204                    | 83              | 0              | 287                      | 2 567                     | 2 334                   |
| 3. Výrobní stroje a zařízení                                                                                                | 1 038 276                    | 69 583          | 2 252          | 28 303                   | 1 133 910                | 326 487                | 101 862         | 2 252          | 426 097                  | 707 813                   | 711 789                 |
| 4. Ostatní stroje a zařízení<br>(nevýrobní vybavení / inventář)                                                             | 17 167                       | 5 167           | 121            | 89                       | 22 302                   | 16 312                 | 5 114           | 120            | 21 306                   | 996                       | 855                     |
| 5. Nedokončené investice, zálohy na pořízení<br>dlouhodobý hmotný majetek                                                   | 36 930                       | 23 333          | 54             | -28 413                  | 31 796                   | 0                      | 0               | 0              | 0                        | 31 796                    | 36 930                  |
|                                                                                                                             | 1 100 669                    | 98 378          | 2 427          | 0                        | 1 196 620                | 343 003                | 107 059         | 2 372          | 447 690                  | 748 930                   | 757 666                 |
| CELKEM                                                                                                                      | 1 105 949                    | 99 426          | 2 427          | 0                        | 1 202 948                | 345 871                | 108 475         | 2 372          | 451 974                  | 750 974                   | 760 078                 |

# Výkaz o peněžních tocích - cash flow



Příloha č. II

Přehled o peněžních tocích - cash flow - v plném rozsahu  
Plzeňské městské dopravní podniky, a. s.

běžné účetní období

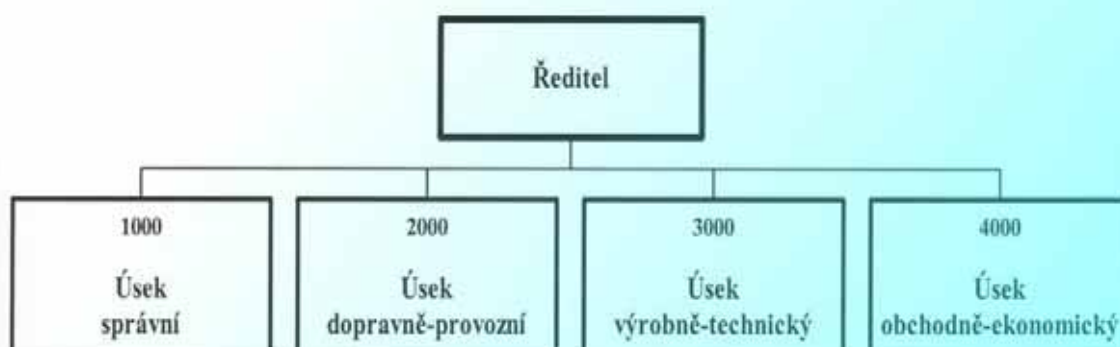
|                                                                                                                           |                |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| <b>P. Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na začátku účetního období</b>                                              | <b>132 070</b> |
| <b>Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti</b>                                                                           |                |
| Z. Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním                                                                 | 1 558          |
| A.1. Úpravy o nepeněžní operace                                                                                           | 137 844        |
| A.1.1. Odpisy stálých aktiv                                                                                               | 108 779        |
| A.1.2. Změna stavu opravných položek a rezerv                                                                             | 31 326         |
| A.1.3. Zisk (ztráta) z prodeje dlouhodobého majetku                                                                       | 0              |
| A.1.4. Výnosy z dividend a podílů na zisku                                                                                | 0              |
| A.1.5. Výúčtované nákladové a výnosové úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků                                            | -2 261         |
| A.1.6. Ostatní úpravy o nepeněžní operace                                                                                 | 0              |
| A. * Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním                                                                  | 139 402        |
| A.2. Změny stavu nepeněžních položek pracovního kapitálu                                                                  | -1 134         |
| A.2.1. Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, aktivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních           | 8 903          |
| A.2.2. Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, pasivních účtů časového rozlišení a dohadných účtů aktivních | -7 492         |
| A.2.3. Změna stavu zásob                                                                                                  | -2 545         |
| A.2.4. Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů                    |                |
| A. ** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami                                         | 138 268        |
| A.3. Vyplacené úroky s výjimkou kapitaliz. úroků                                                                          | 0              |
| A.4. Přijaté úroky                                                                                                        | 1 893          |
| A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně                                                           | 677            |
| A.6. Příjmy a výdaje z mimořádné činnosti včetně zaplacené daně                                                           | 0              |
| A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku                                                                                  |                |
| A. *** Čistý peněžní tok z provozní činnosti                                                                              | 140 838        |
| <b>Peněžní toky z investiční činnosti</b>                                                                                 |                |
| B.1. Výdaje spojené s nabytím dlouhodobého majetku                                                                        | -99 371        |
| B.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého majetku                                                                                | 0              |
| B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám                                                                                     | 0              |
| B. *** Čistý peněžní tok z investiční činnosti                                                                            | -99 371        |
| <b>Peněžní toky z finanční činnosti</b>                                                                                   |                |
| C.1. Změna stavu dlouhodobých a krátkodobých závazků na peněžní prostředky                                                | 0              |
| C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a peněžní ekvivalenty                                           | -6 783         |
| C.2.1. Zvýšení peněžních prostředků z titulu zvýšení ZK včetně záloh                                                      | 0              |
| C.2.2. Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům                                                                  | 0              |
| C.2.3. Peněžní dary a dotace do vlastního kapitálu a další vklady                                                         | 0              |
| C.2.4. Úhrada ztráty společníky                                                                                           | 0              |
| C.2.5. Přímé platby na vrub fondů                                                                                         | -6 783         |
| C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně srážkové daně                                                      | 0              |
| C.3. Přijaté dividendy a podíly na zisku                                                                                  | 0              |
| C. *** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti                                                                | -6 783         |
| <b>F. Čisté zvýšení/snížení peněžních prostředků</b>                                                                      | <b>34 684</b>  |
| <b>R. Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období</b>                                                         | <b>166 754</b> |

## Statutární orgány PMDP, a. s.

Příloha č. III



## Základní organizační schéma PMDP, a. s.







## Výrok auditora

určený akcionářům společnosti

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Plzeňské městské dopravní podniky, a. s. k 31. prosinci 2003. Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Naší úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnici Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby audit byl naplánován a proveden tak, aby auditor získal přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti. Audit zahrnuje výběrovým způsobem provedené ověření úplnosti a průkaznosti částek a informací uvedených v účetní závěrce. Audit rovněž zahrnuje posouzení použitých účetních postupů a významných odhadů učiněných společností a zhodnocení celkové prezentace účetní závěrky. Jsme přesvědčeni, že provedený audit poskytuje přiměřený podklad pro vydání výroku.

Podle našeho názoru účetní závěrka věrně a poctivě zobrazuje ve všech významných ohledech aktiva, závazky, vlastní kapitál a finanční situaci společnosti Plzeňské městské dopravní podniky, a. s. k 31. 12. 2003 a výsledek hospodaření za rok 2003 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými právními předpisy České republiky.

Ověřili jsme soulad informací o auditované společnosti za uplynulé období, uvedených ve výroční zprávě, s ověřovanou účetní závěrkou. Podle našeho názoru jsou tyto informace ve všech významných ohledech v souladu s touto účetní závěrkou, z níž byly převzaty.

Za úplnost a správnost zprávy o vztazích mezi propojenými osobami odpovídá statutární orgán společnosti. Ověřili jsme věcnou správnost údajů uvedených v této zprávě, a nezjistili jsme významné nesprávnosti.

V Plzni dne 26. dubna 2004



*Pechmannová*

BDO Finkonsult, s.r.o.  
Masarykova 102, 312 00 Plzeň  
osvědčení Komory auditorů ČR č. 69

ing. Ivana Pechmannová  
auditor  
osvědčení č. 1645



Plzeňské městské dopravní podniky, a.s.  
Denisovo nábreží č.p. 920/12  
303 23 Plzeň



Výroční zpráva je uložena v Plzeňských městských dopravních podnicích, a.s.  
Denisovo nábřeží č.p. 920/12, Plzeň