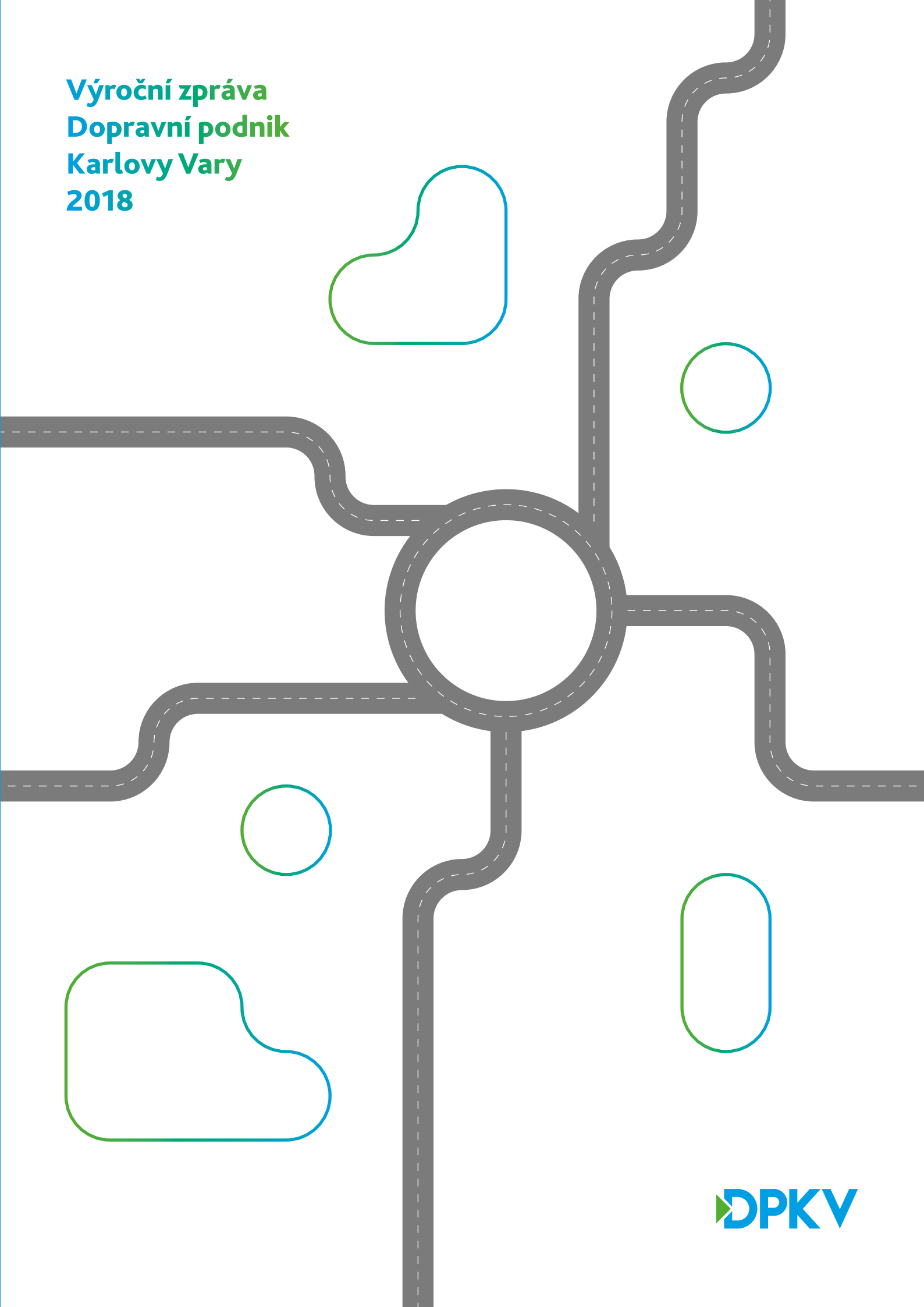



**Výroční zpráva
Dopravní podnik
Karlovy Vary
2018**



Obsah

- 
- 3** Základní údaje o společnosti
 - 4** Statutární orgány společnosti
 - 6** Předmět podnikání společnosti
 - 7** Služby zajišťované DPKV
 - 8** Historie společnosti v datech
 - 9** Slovo předsedy představenstva akciové společnosti
 - 10** Slovo místopředsedy představenstva akciové společnosti
 - 15** Stanovisko dozorčí rady
 - 16** Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou
a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou
ovládající osobou za uplynulé účetní období - rok 2018
 - 31** Příloha v účetní závěrce za rok 2018

Základní údaje o společnosti

Akciová společnost **Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.**
byla zapsána do obchodního rejstříku, vedeného Krajským
soudem v Plzni oddíl B, vložka 341 dne 1.května 1993.

Obchodní jméno

Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.

Sídlo

Sportovní 656/1, Karlovy Vary, PSČ 360 01

IČ

48 36 42 82

DIČ

CZ 48 36 42 82

Datum založení

1. května 1993

Právní forma

akciová společnost

Základní kapitál k 31. 12. 2016

78 200 000 Kč

Zakladatel

Fond národního majetku

Akcionář

Statutární město Karlovy Vary 100%

Statutární orgány společnosti

Představenstvo



Předseda představenstva
do 27. 08. 2018
Roman Krček



Předseda představenstva
od 01. 12. 2018
Jiří Vaněček, BBA



Místopředseda představenstva
Ing. Lukáš Šiřínek



Člen představenstva
do 30. 11. 2018
Vlastimil Lepík



Člen představenstva
do 30. 11. 2018
Ing. Petr Čolák



Člen představenstva
do 30. 11. 2018
Ing. Radomír Kozler



Člen představenstva
od 01. 12. 2018
Ing. Lubomír Kovář



Člen představenstva
od 01. 12. 2018
Ján Lovas



Člen představenstva
od 01. 12. 2018
Bc. Jakub Novotný

Vedení společnosti



Místopředseda představenstva
pověřený vedením společnosti
Ing. Lukáš Šiřínek



Vedoucí dopravního útvaru
do 02/2018
Jiří Tluchoř



Vedoucí dopravního útvaru
od 03/2018
Mgr. Jakub Mráz



Vedoucí ekonomického
útvaru
Ing. Zdeněk Balada



Vedoucí technického útvaru
Jiří Vyvadil

Dozorčí rada



Předseda dozorčí rady
do 30. 11. 2018
Ing. Pavel Andrejkiv, DiS



Člen dozorčí rady
od 01. 12. 2018
Jaroslav Hrdlička
od 21. 02. 2019 předseda dozorčí rady



Místopředseda dozorčí rady
do 01. 07. 2018
Jiří Tluchoř



Člen dozorčí rady
od 01. 07. 2018
Ing. Zdeněk Balada
od 21. 02. 2019 místopředseda dozorčí rady



Člen dozorčí rady
Tomáš Gazárek



Člen dozorčí rady
do 30. 11. 2018
Jiřina Skálová



Člen dozorčí rady
od 01. 12. 2018
Slavomír Perutka



Člen dozorčí rady
od 01. 12. 2018
Mgr. Štěpánka Steinová



Člen dozorčí rady
do 30. 11. 2018
Lucie Samcová Domesová



Vedoucí střediska
opravárenství
Roman Bratršovský



Vedoucí střediska MHD
a linkové dopravy
Václav Šinágl



Vedoucí komerční dopravy
Jiří Maleček



Vedoucí parkovišť
a odtahové služby
Eduard Major



Vedoucí středisek
lanových drah
Tomáš Gazárek

Předmět podnikání společnosti

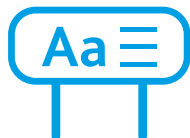
Dle výpisu z obchodního rejstříku, vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 341:

- Silniční motorová doprava — nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti přesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, — osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče, — nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí
- zámečnictví, nástrojařství
- opravy silničních vozidel
- klempířství a oprava karosérií
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- hostinská činnost
- provozování dráhy a drážní dopravy na drahách lanových "Imperiál" a "Diana"

Služby zajišťované DPKV



PARKOVIŠTĚ



REKLAMNÍ
PLOCHY



LAKOVÁNÍ
VOZIDEL



PRODEJ
NAFTY



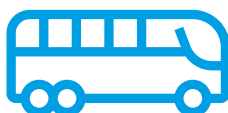
EMISE



VEŘEJNÉ
OSVĚTLENÍ



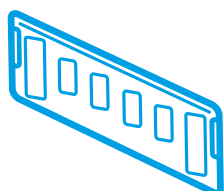
OPRAVÁRENSTVÍ
A KOVOVÝROBA



DOPRAVA



MYCÍ LINKA



LANOVÉ
DRÁHY



ODTAHOVÁ
SLUŽBA



NÁKLADNÍ
AUTODOPRAVA

Historie společnosti v datech

První náznaky vznikající dopravy v Karlových Varech sledujeme od 70. let 19. století. Na začátku 20. let minulého století byla založena „Karlovarská omnibusová společnost“, která byla jediným provozovatelem autobusové dopravy v Karlových Varech až do 2. světové války; 1947 – ČSD začíná obnovovat zaniklé autobusové linky Karlovarské omnibusové společnosti; 1947 – všechny dopravní podniky znárodněny a sjednoceny pod státní organizaci ČSAD (Československá státní autobusová doprava); 1949 – ČSAD převzalo správu provozu hromadné dopravy v Karlových Varech; 1952 – ustanoveny samostatné podniky ČSAD do jednotlivých krajů; 1954 – osamostatnění hromadné dopravy v Karlových Varech; 1. 10. 1954 – vzniká Dopravní podnik města Karlovy Vary.

Od vzniku Dopravního podniku města Karlovy Vary se hromadná doprava ve městě začala velmi rychle rozvíjet. Několikanásobně se zvýšil počet pravidelných linek, stejně tak i počet autobusů, najetých kilometrů i přepravovaných osob. 1955 – k hlavní činnosti Dopravního podniku přibyla také taxi služba; 1959–1965 – provoz půjčovny osobních automobilů a motocyklů; od roku 1959 provoz osobních výtahů (ve věži rozhledny Diana, rychlovýtah Tržiště – Zámecký vrch od roku 1961); od roku 1959 v provozu 2 lanové dráhy (Diana, Imperial); 1971 – ve Varšavské ulici před městskou tržnicí postavena nová centrální přestupní stanice (využívána dodnes); 1974 – dokončení výstavby garáží pro ČSAD a Dopravní podnik KV ve Sportovní ulici v Dolních Drahovicích; 1. 4. 1975 – z neznámých politických důvodů přešla vysoce prosperující společnost Dopravního podniku města Karlovy Vary zpět pod správu ČSAD.

Po roce 1989 zažívá doprava v Karlových Varech výrazný útlum v rozvoji. Na nákladný provoz městské dopravy bylo stále složitější shánět dostatek potřebných financí. Úlevu přinesla až 90. léta minulého století, kdy město využilo privatizace státního majetku a provoz městské hromadné dopravy získalo od ČSAD do svého vlastnictví. 1. 5. 1993 vzniká akciová společnost provozující ČSAD MHD Karlovy Vary a.s.; 25. 1. 2001 – přejmenování na stávající „Dopravní podnik Karlovy Vary, a. s.“; 1997 – rozšířil Dopravní podnik svoji působnost i do přilehlých obcí. Postupně začal Dopravní podnik získávat spokojené zákazníky i díky nabízeným službám. Právě svým rozsahem a kvalitou nabízených služeb se Dopravní podnik Karlovy Vary, a. s. po dlouholetém úsilí, stal moderní obchodní společností s konkurenceschopností v tržním prostředí.

Slovo předsedy představenstva akciové společnosti



Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte mi se ohlédnout za rokem 2018 v rámci zhodnocení fungování naší společnosti. Představenstvo společnosti v roce 2018 pracovalo převážně v pětičlenném obsazení a během roku prošlo postupnými změnami, které byly ukončeny k 1. 12. 2018.

V roce 2018 se podařilo zajistit všechny úkoly spojené se zajištěním dopravní obslužnosti na území města Karlovy Vary, města Ostrov a v celém Karlovarském kraji. Celkem jsme přepravili 15,3 miliónů cestujících a ujeli jsme 4,4 miliony kilometrů.

Hospodářský výsledek za rok 2018 dosáhl kladného čísla a to 5,5 mil Kč, kdy objem celkových výnosů společnosti dosáhl částky 293 mil Kč. Jedná se tak o historicky nejvyšší výnosy za doby existence společnosti, kdy meziroční navýšení výnosů činilo + 13,3 mil Kč. Nutno podotknout, že hospodářský výsledek za celou společnost je tvořen především z tzv. nedotovaných středisek společnosti, tzn. středisek, které nepodléhají finanční kompenzaci v závazku veřejné služby a které vyvíjejí klasickou podnikatelskou činnost.

Současně jsme dosáhli i vyšších tržeb z přepravy cestujících MHD v Karlových Varech, kdy oproti roku 2017 byl v roce 2018 nárůst o 1,497 mil Kč. Pevně věřím, že se jedná o trend, kdy se opět MHD stává zajímavější pro naše cestující nejen z hlediska kvality, komfortu, ale i bezpečí a rychlosti. K tomu se snažíme pro naše cestující vytvořit maximálně příznivé podmínky, a to od bezkontaktního odbavení, přes klimatizaci v autobusech až po interaktivní vyhledávání spojení. Nezapomínáme ani na obnovu vozového parku. V roce 2018 jsme začali pracovat na optimalizaci linek MHD, abychom vyslyšeli připomínky cestujících

a současně se tak přizpůsobili současné dopravní situaci ve městě. Věřím, že i tento krok se promítne do celkového obrazu MHD a cestujících meziročně opět přibude.

Celkové investice v roce 2018 činily 54 mil Kč, kdy se nám podařilo realizovat celou řadu nových projektů, financovaných z dotací Evropské unie ve výši 85 %. Mezi ty nejvýznamnější patří například zřízení inteligentních zastávek ve městě Karlovy Vary a osazení inteligentních panelů na centrální přestupní zastávce Tržnice, realizace inteligentního dispečinku pro moderní řízení dopravy a centrální dispečerské aplikace nebo osazení kamerového systému do vozidel MHD pro větší bezpečnost našich cestujících. Dále jsme provedli modernizaci v oblasti IT infrastruktury společnosti, na kterou je navázána celá řada dalších moderních systémů pro řízení dopravy. Stejně tak i pro rok 2019 máme připravenou celou řadu projektů financovaných z fondů Evropské unie, kdy nejvýznamnější investicí bude pořízení 14 nízkopodlažních autobusů na pohon CNG. Dále jsme zakoupili tři autobusy.

V rámci sociálního smíru jsme navýšili zaměstnancům mzdy o 4,96% včetně vyplacení mimořádné odměny všem zaměstnancům v rámci výborných hospodářských výsledků společnosti za rok 2018.

Dovolte mi, abych poděkoval všem zaměstnancům našeho dopravního podniku za kvalitně odvedenou práci v roce 2018. A stejně tak moje poděkování patří i vedení Statutárního města Karlovy Vary za přízeň, díky které jsme mohli výsledků v roce 2018 dosáhnout.

Jiří Vaněček, BBA

Předseda představenstva

Slovo místopředsedy představenstva akciové společnosti



Vážení akcionáři, vážení obchodní přátelé, dámy a pánové,

dovolte, abych vám v rámci Výroční zprávy za rok 2018 představil nejvýznamnější události v naší společnosti.

V roce 2018 jsme:

Přepřavili:

- 13,2 milionu cestujících v rámci MHD Karlovy Vary, s dopravním výkonem přes 2,6 mil vozokm, při vozovém parku 58 autobusů,
- 1,1 milionu cestujících na příměstských linkách, s dopravním výkonem přes 1,2 mil. vozokm, při celkovém vozovém parku 32 autobusů
- 428 tisíc cestujících na lanových drahách Diana a Imperial
- 95 tisíc cestujících v rámci MHD Ostrov, s dopravním výkonem přes 98 tis vozokm, při vozovém parku 2 autobusů

Pokračovali:

- v rozvoji našeho Dopravního podniku, vycházející ze schváleného Strategického plánu rozvoje DPKV
- ve zvyšování kvality veřejné služby, a to nejen obnovou vozového parku, ale i prostřednictvím moderních technologií pro zvýšení komfortu našich cestujících

- ve vzdělávání a rozvoji našich zaměstnanců, pokračovali jsme v realizaci talent managementu a systému nástupnictví a zástupnictví
- v realizaci rozvojových projektů, na které jsme získali dotační tituly, a to např.:
- zvýšení bezpečnosti ve vozidlech osazením kamerového systému,
- zprovozněním 36 inteligentních zastávek,
- spuštěním inteligentního dispečinku,
- umožnili jsme dobíjení elektronické peněženky na Karlovarské kartě a současně jsme zavedli možnost bezkontaktního odbavení na všech našich linkách, tedy vč. příměstských a dálkových, prostřednictvím platební karty nebo Karlovarské karty.
- umožnili jsme možnost nákupu jízdného prostřednictvím mobilní aplikace Moje DPKV

Zaměstnávali:

- 261 zaměstnanců, z toho 154 profesionálních řidičů

Zahájili:

- provoz služby Senior Expres pro občany města Karlovy Vary

Dosáhli:

- nejvyšších výnosů společnosti v historii a pokračovali jsme v udržení výborného hospodářského výsledku společnosti ve výši 5,5 mil Kč
- ocenění v šestnáctém ročníku celostátní soutěže Sodexo Zaměstnavatel roku 2018 v kategorii Progresivní zaměstnavatel regionu 2018 do 500 zaměstnanců jsme obhájili z předchozího ročníku 3. místo v Karlovarském kraji.

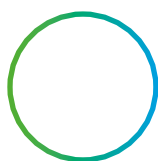
Porovnání HV z minulých let:

	rok 2013	rok 2014	rok 2015	rok 2016	rok 2017	rok 2018
Výnosy	247 mil. Kč	254 mil. Kč	242,8 mil. Kč	239,9 mil. Kč	279,6 mil. Kč	292,3 mil. Kč
Náklady	246,3 mil. Kč	253,9 mil. Kč	236 mil. Kč	236,5 mil. Kč	275,9 mil. Kč	287,5 mil. Kč
HV (zisk)	688 tis. Kč	100 tis. Kč	6,8 mil. Kč	3,31 mil. Kč	3,67 mil. Kč	5,47 mil. Kč

Ohlédnu-li se tedy za rokem 2018, musím konstatovat, že se jednalo o velmi úspěšný rok. Dovolte mi, abych poděkoval všem mým kolegům v Dopravním podniku Karlovy Vary za kvalitně odvedenou práci v roce 2018, bez které bychom nedosáhli takto skvělých výsledků. Současně i touto cestou děkuji za důvěru, které se nám v Dopravním podniku, od jediného akcionáře, tedy vedení města Karlovy Vary, v roce 2018 dostávalo. A v neposlední řadě děkuji našim cestujícím, za každodenní využívání našich služeb.

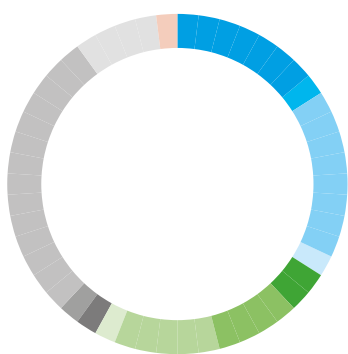
Ing. Lukáš Šiřínek

Místopředseda představenstva pověřený řízením společnosti



Skladba výnosů podle činností pro rok 2018

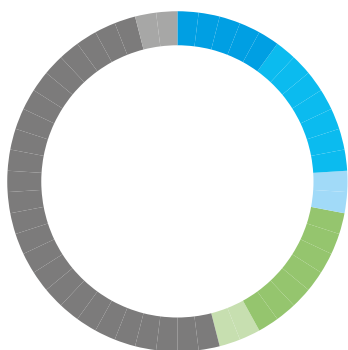
	Výnosy v Kč	%
Tržby z obchodní činnosti	39 212 453	13,39%
Tržby opravy pro cizí	3 084 407	1,05%
Tržby osobní dopravy MHD	51 954 914	17,74%
Tržby osobní dopravy LD Imperiál	890 839	0,30%
Tržby osobní dopravy LD Diana vč. věže	14 248 972	4,86%
Tržby osobní dopravy IDKV	22 093 562	7,54%
Tržby nepravidelné dopravy	31 175 070	10,64%
Tržby z prodeje zboží	6 394 471	2,18%
Tržby z prodaného NIM + HIM	200 900	0,07%
Tržby z prodeje materiálu a majetku	40 898	0,01%
Kompensace MHD a LD Imperiál	98 600 396	33,66%
Kompensace IDKV	20 648 867	7,05%
Ostatní tržby	4 381 418	1,50%
Tržby celkem	292 927 167	100,00%



● Tržby z obchodní činnosti	39 212 453 Kč
● Tržby opravy pro cizí	3 084 407 Kč
● Tržby osobní dopravy MHD	51 954 914 Kč
● Tržby osobní dopravy LD Imperiál	890 839 Kč
● Tržby osobní dopravy LD Diana vč. věže	14 248 972 Kč
● Tržby osobní dopravy IDKV	22 093 562 Kč
● Tržby nepravidelné dopravy	31 175 070 Kč
● Tržby z prodeje zboží	6 394 471 Kč
● Tržby z prodaného NIM + HIM	200 900 Kč
● Tržby z prodeje materiálu a majetku	40 898 Kč
● Kompensace MHD a LD Imperiál	98 600 396 Kč
● Kompensace IDKV	20 648 867 Kč
● Ostatní tržby	4 381 418 Kč

Skladba nákladů za rok 2018

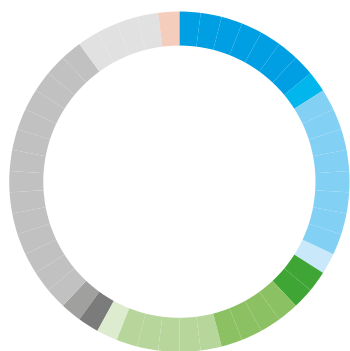
	Náklady v Kč	%
Materiálové náklady vč. energií	16 675 396	5,80%
PHM vč. olejů	37 349 653	12,99%
Prodané zboží	6 111 972	2,13%
Služby	36 486 243	12,69%
Nájemné, leasing	8 608 546	2,99%
Odpisy dlouhodobého majetku	30 895 045	10,75%
Osobní náklady	142 735 276	49,65%
Ostatní náklady	8 596 708	2,99%
Náklady celkem	287 458 839	100,00%



● Materiálové náklady vč. energií	16 675 396 Kč
● PHM vč. olejů	37 349 653 Kč
● Prodané zboží	6 111 972 Kč
● Služby	36 486 243 Kč
● Nájemné, leasing	8 608 546 Kč
● Odpisy dlouhodobého majetku	30 895 045 Kč
● Osobní náklady	142 735 276 Kč
● Ostatní náklady	8 596 708 Kč

Struktura dlouhodobého majetku v pořizovacích cenách k 31. 12. 2018

	Majetek v Kč	%
Stavby	103 605 714	17,09%
Sam.hmotné movité věci - stroje, přístroje	32 373 183	5,34%
Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky přímé - autobusy MHD	267 982 279	44,21%
Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky přímé - autobusy IDKV	116 871 147	19,28%
Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky ostatní (lanové dráhy atd.)	56 990 222	9,40%
Sam.hmotné movité věci - inventář	624 732	0,10%
Pozemky	9 080 297	1,50%
Software + věcné břemeno	18 656 354	3,08%
Dlouhodobý majetek celkem	606 183 928	100,00%



● Stavby	103 605 714
● Sam.hmotné movité věci - stroje, přístroje	32 373 183
● Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky přímé - autobusy MHD	267 982 279
● Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky přímé - autobusy IDKV	116 871 147
● Sam.hmotné movité věci - dopr.prostředky ostatní (lanové dráhy atd.)	56 990 222
● Sam.hmotné movité věci - inventář	624 732
● Pozemky	9 080 297
● Software + věcné břemeno	18 656 354

Stanovisko dozorčí rady

Vážené dámy, pánové, akcionáři a obchodní přátelé,

dovolte mi předložit stanovisko Dozorčí rady Dopravního podniku Karlovy Vary, a.s..

V průběhu roku 2018 došlo ke změně obsazení dozorčí rady, kdy od 1. 7. 2018 na základě uskutečněných voleb zaměstnanců společnosti byly jmenovány do dozorčí rady Ing. Zdeněk Balada a Tomáš Gazárek, který byl v dozorčí radě i v předcházejícím období. Mandát v rámci nominování za zaměstnance společnosti byl ukončen panu Jiřímu Tluchořovi. Další změna byla realizována v souladu s Rozhodnutím jediného akcionáře ze dne 20. 11. 2018, kdy s účinností 1. 12. 2018 byli odvoláni paní Lucie Samcová Domesová, paní Jiřina Skálová a Ing. Pavel Andrejkiv, Dis (člen s funkcí předsedy DR) a následně byli jmenováni do dozorčí rady rovněž s účinností od 1. 12. 2018 pan Jaroslav Hrdlička, pan Slavomír Perutka a paní Mgr. Štěpánka Steinová. Dozorčí rada se scházela v pravidelných termínech, kdy v rámci konání dozorčí rady byly projednávány příp. připomínkovány materiály projednávané představenstvem společnosti. Kontrolní činnost dozorčí rady byla zaměřena na pravidelnou kontrolu chodu společnosti, jako např. kontrolu nehodovosti a škodních událostí a jejich řešení. Současně projednávala přípravu a realizaci Smlouvy o závazku veřejné služby se Statutárním městem Karlovy Vary v oblasti městské hromadné dopravy včetně jejího vyhodnocení. Dozorčí rada se pravidelně na svých jednáních zabývala realizovanými projekty navazujícími na Integrovaný plán rozvoje území pro město Karlovy Vary. Rovněž dalším významným tématem bylo pokračování v modernizaci odbavovacího systému v městské hromadné dopravě, jako je bezkontaktní odbavení na linkách městské hromadné dopravy formou platebních karet nebo Karlovarské karty, případně možnost zakoupení jednotlivé jízdenky prostřednictvím mobilní aplikace Moje DPKV, a tím získání bonusu ve výši 5 Kč k zakoupené jízdence. Dále projednávala s vedením společnosti změnu Organizačního řádu s platností od 1. 11. 2018 a k tomuto přijala navazující doporučení. Pravidelně se dozorčí rada zabývala sledováním plnění kolektivní smlouvy včetně související vazby na vývoj mzdové úrovně, která navazovala na přijatá vládní opatření a doplatek mzdových prostředků na konci roku 2017, což mělo pozitivní dopad na udržení sociálního smíru v roce 2018.

Dozorčí rada provedla kontrolu a ověření roční účetní uzávěrky za rok 2018 s kladným hospodářským výsledkem ve výši 5 468 328,69 Kč a schválila ji. Dozorčí rada projednala Výroční zprávu společnosti za rok 2018 a doporučuje jedinému akcionáři tuto zprávu schválit. Dozorčí rada přezkoumala „Zprávu o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za uplynulé účetní období – rok 2018“ ze dne 25. 3. 2019, bez zjištěných závad ve vztazích mezi propojenými osobami. Dozorčí rada doporučuje jedinému akcionáři schválit hospodářský výsledek společnosti za rok 2018 a návrh představenstva na rozdělení zisku.

Závěrem je vhodné zkonstatovat, že dozorčí rada oceňuje dobrou spolupráci s představenstvem společnosti a s vedením společnosti v rámci kontrolní činnosti dozorčí rady.

Jaroslav Hrdlička
Předseda dozorčí rady

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za uplynulé účetní období - rok 2018

vypracovaná ve smyslu § 82 zákona č. 90/2012 Sb. – o obchodních korporacích (dále jen „ZOK“)

Ovládaná osoba:

Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. (dále jen DPKV)

se sídlem: Karlovy Vary, Sportovní čp. 656/1, PSČ: 360 09

IČ: 48 36 42 82

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle B, vložka 341

Ovládající osoba:

Statutární město Karlovy Vary (dále jen město)

se sídlem: Karlovy Vary, Moskevská čp. 2035/21, PSČ: 361 20

IČ: 00 25 46 57

Ostatní ovládané osoby:

1. **Městská galerie Karlovy Vary, s.r.o.**

se sídlem: Karlovy Vary, Moskevská 2035/21, 360 01

IČ: 26 39 21 94

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle C, vložka 17371

2. **KV City Centrum, s.r.o.**

se sídlem: Karlovy Vary, Moskevská 2035/21, 360 01

IČ: 62 58 31 31

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle C, vložka 11079

3. **Alžbětiny Lázně, a.s.**

se sídlem: Karlovy Vary, Smetanovy sady 1145/1, 360 01

IČ: 26 34 24 21

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle B, vložka 968

4. **KV Arena, s.r.o.**

se sídlem: Karlovy Vary, Západní 1812/73, 360 01

IČ: 27 96 85 61

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle C, vložka 19200

5. **Karlovarská městská, a.s.**

se sídlem: Karlovy Vary, Moskevská 2035/21, 360 01

IČ: 28 00 76 71

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle B, vložka 1420

6. **Karlovarská teplárenská, a.s.**

se sídlem: Na Výšině 348/26, Bohatice,

360 04 Karlovy Vary

IČ: 49 79 04 71

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle B, vložka 391

7. **Bytové družstvo Drahotice – Krokova ulice**

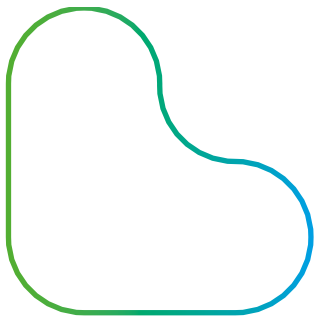
se sídlem: Moskevská 2035/21, 360 01 Karlovy Vary

IČ: 26 36 33 13

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Plzni v oddíle Dr, vložka 1935

Termín a místo projednání:

dne 25.března 2019 schváleno na zasedání představenstva společnosti DPKV v sídle společnosti na adrese Sportovní 656/1, Karlovy Vary



Posuzované období:

1. ledna 2018 až 31. prosince 2018

Obsah zprávy:

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou (§ 82 odst. 2 písmeno a) ZOK)
2. Struktura vztahů mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (§ 82 odst. 2 písmeno a) ZOK)
3. Úloha ovládané osoby (§ 82 odst. 2 písmeno b) ZOK)
4. Způsob a prostředky ovládnání (§ 82 odst. 2 písmeno c) ZOK)
5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby týkajících se majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní uzávěrky (§ 82 odst. 2 písmeno d) ZOK)
6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu osob ovládaných též ovládající osobou týkajících se majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní uzávěrky (§ 82 odst. 2 písmeno d) ZOK)
7. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající (§ 82 odst. 2 písmeno e) ZOK)
8. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobami ovládanými toutž ovládající osobou (§ 82 odst. 2 písmeno e) ZOK)
9. Protiplnění poskytnutá propojenými osobami ve prospěch společnosti v roce 2018
10. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma a její vyrovnání (§ 82 písmeno f) ZOK)
11. Závěrečné zhodnocení vztahů mezi osobami (§ 82 odst. 4 ZOK).

1. Struktura vztahů mezi ovládající osobou a osobou ovládanou (§ 82 odst. 2 písmeno a) ZOK)

Ovládaná osoba Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. je akciovou společností, jejíž jediným akcionářem je osoba ovládající – Statutární město Karlovy Vary.

2. Struktura vztahů mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou (§ 82 odst. 2 písmeno a) ZOK)

Ovládané osoby uvedené v seznamu obsaženém v této zprávě jsou obchodní společnosti různých právních forem (s.r.o., a.s.), případně jiné ekonomické subjekty (družstvo), s majoritní majetkovou účastí Statutárního města Karlovy Vary, které je jejich jediným, popřípadě většinovým společníkem, akcionářem, případně jiným způsobem splňuje definici ovládající osoby ve smyslu § 74 a následujících ZOK. Tyto osoby nemají žádný přímý vliv na činnost Dopravního podniku Karlovy Vary, a.s..

3. Úloha ovládané osoby (§ 82 odst. 2 písmeno b) ZOK)

Stěžejní úlohou společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. v rámci uskupení subjektů ovládaných Statutárním městem Karlovy Vary je provozování městské hromadné dopravy na jeho území formou silniční a drážní osobní dopravy. V této oblasti je společnost zcela autonomní a ovládající osoba, jakožto ani žádná z ostatních jí ovládaných osob se touto činností nezabývá ani do ní jakýmkoli způsobem nezasahuje.

4. Způsob a prostředky ovládnání (§ 82 odst. 2 písmeno c) ZOK)

Statutární město Karlovy Vary je jediným akcionářem společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s., tudíž v ní může přímo uplatňovat rozhodující vliv ve smyslu § 74 odst. 1 ZOK. Definici ovládající osoby naplňuje i podle

§ 75 odst.1 ZOK, jelikož v souladu s platnými stanovami společnosti představuje valnou hromadu společnosti a jmenuje či odvolává všechny osoby, které jsou členy statutárního orgánu (představenstva) společnosti a většinu členů kontrolního orgánu (dozorčí rady) společnosti.

5. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu ovládající osoby týkajících se majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní uzávěrky § 82 odst. 2 písmeno d) ZOK)

Ve sledovaném účetním období nebyla učiněna žádná taková jednání.

6. Přehled jednání učiněných na popud nebo v zájmu osob ovládaných těžce ovládající osobou týkajících se majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní uzávěrky (§ 82 odst. 2 písmeno d) ZOK)

Ve sledovaném účetním období nebyla učiněna žádná taková jednání.

7. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobou ovládající (§ 82 odst.2 písmeno e) ZOK)

Se Statutárním městem Karlovy Vary byly během sledovaného účetního období účinné následující smlouvy:

1. Smlouva o veřejných službách v přepravě cestujících ze dne 30. 12. 2016, dodatek č. 2 ze dne 19. 04. 2018

Předmět smlouvy: úhrada kompenzace z provozu městské hromadné dopravy a provozu LD Imperiál v Karlových Varech na kalendářní rok 2018, kdy na tento kalendářní rok byla na jednání Zastupitelstva města Karlovy Vary ze dne 27. 03. 2018 dle Výchozího finančního modelu stanovena částka ve výši 87 421 000 Kč (MHD 82 425 000 Kč a LD Imperiál 4 996 000 Kč).

V rámci vyúčtování je představenstvem společnosti schváleno navýšení kompenzace za rok 2018, které bude předloženo ke schválení Zastupitelstvu města konaného dne 02. 04. 2019, kdy navýšení vyplývá z ustanovení Smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících ze dne 30. 12. 2016. Navýšení kompenzace je z důvodu nárůstu mezd podle nařízení vlády č. 336/2016 Sb., a č.337/2016 Sb. s účinností od 1. 1. 2017. Pro rok 2018 došlo dle Nařízení vlády č.286/2017 Sb. s účinností od 1. 1. 2018 k aktualizaci stanovení sazeb v jednotlivých skupinách prací pro rok 2018, což mělo vliv na navýšení mzdových nákladů o částku 1 728 658 Kč. Dále navýšení kompenzace z důvodu nárůstu cen u PHM o částku 1 364 435 Kč. Dle předloženého komentáře k vyúčtování činí celkové navýšení v rámci vyúčtování závazku veřejné služby za rok 2018 částku ve výši 3 039 000 Kč.

2. Dodatek č. 1 ze dne 1. 4. 2016 ke smlouvě o nájmu č. 9547000007 ze dne 5. 1. 2015

Předmět smlouvy: nájem pozemku parc.č.2372 o výměře 69 m², 2377/1 o výměře 3 248 m², 2377/2 o výměře 2 607 m², 2377/5 o výměře 2 m², 2 378 výměře 2 002 m², 2 381 o výměře 1 335 m², 2384/1 o výměře 4 936 m², vše v katastrálním území Karlovy Vary (Dopravní terminál)

Smlouva nahradila nájemní smlouvu č.9547000003 ze dne 9. 10. 2000.

3. Stanovení nájemného pro rok 2018 ze dne 19. 3. 2018, dodatek č. 2 ze dne 9. 1. 2007 k nájemní smlouvě ze dne 15. 6. 1999

Předmět smlouvy: dodatek k nájmu nemovitostí – pozemku parc.č.2747/3 o výměře 3 468 m² v k.ú. území Karlovy Vary,část pozemku č.2747/3 o velikosti této části 316 m² v k.ú. Karlovy Vary (nábřeží Jana Palacha-stánky) Smlouva byla ukončena ke dni 31. 01. 2019 na základě Dohody o ukončení nájemní smlouvy ze dne 31. 1. 2019.

4. Stanovení nájemného pro rok 2018 ze dne 15. 6. 2018 ke smlouvě o nájmu č.9084000186 ze dne 1. 1. 2002

Předmět smlouvy: stanovení nájmu nemovitostí – část pozemku p.č.935 v katastrálním území Drahovice, část p.č.492/16 v k.ú. Stará Role, část p. č. 645/1 v k.ú. Čankov (mobilní buňka)

5. Mandátní smlouva ze dne 9. 1. 2007 Dodatek č.5 ze dne 17. 09. 2013

Předmět smlouvy: dodatek k nájmu nemovitostí – místních komunikací a jejich úseků určených k stání silničního motorového vozidla v obci pouze na dobu časově omezenou, nejvýše 24 hodin (parkovací automaty)

6. Smlouva o nájmu nebytových prostor ze dne 30. 8. 2013

Předmět smlouvy: nájem nebytových prostor č.508 o výměře 12,36 m² umístěné v 1.nadzemní podlaží nemovitosti-domu čp.1401 v ulici Západní 1401/63 v K.V. vystavěném na pozemku 152-zast.plocha,vše v k.ú. Tuhnice, obec a okres K.V. (kancelář odtahové služby)

7. Smlouva o nájmu č. 9084000318 ze dne 30. 8. 2013

Předmět smlouvy: nájem nemovitosti – je pozemek p.č.151/1 o výměře 622 m² část pozemku p.č.153 dle návrhu GP č.708-56/2013 část o výměře 20 m² a část p.č. 148/1 dle návrhu GP č.708- 56/2013 část „a“ o výměře 140 m² vše v k.ú. Tuhnice obec a okres Karlovy Vary (pozemek odtahové služby)

8. Stanovení výše nájemného pro rok 2018 ze dne 12. 4. 2018 ke smlouvě o nájmu ze dne 1. 1. 2015

Předmět smlouvy: nájem nemovitosti – je pozemek p.č.151/2 o výměře 50 m² se stavby bez č.p./č.e (vč.této stavby) v k.ú.Tuhnice, (odtahová služba-garáž)

9. **Servisní smlouva ze dne 12. 8. 2015 , dodatek č. 1 ze dne 6. 12. 2017**

Předmět smlouvy: je údržba a servis automatu na výdej povolenek k vjezdu do lázeňského území města Karlovy Vary

10. **Smlouva o nájmu č. 9547000008 ze dne 16. 5. 2017**

Předmět smlouvy: nájem části pozemku parc.č. 2572/1 o výměře 2 953 m² (parkoviště Varšavská), nájem části pozemku parc.č. 2410/1 o výměře 2 264 m² (parkoviště Tržnice), nájem části pozemku parc.č. 2746 o výměře 969 m² (parkoviště Nábř.J.Palacha), nájem části pozemku parc.č. 827/1 o výměře 3 385 m² (parkoviště KOMÉ I), nájem části pozemku parc.č. 821 o výměře 1 539 m² (parkoviště KOMÉ II), nájem části pozemku parc.č. 819 o výměře 1 062 m² (parkoviště Poštovní dvůr), nájem části pozemku parc.č. 774 o výměře 1 502 m² (parkoviště Galerie), vše v katastrálním území Karlovy Vary, obec a okres Karlovy Vary

Smlouva č.9547000008 nahradila smlouvy:

č. 9547000001 ze dne 25. 2. 1998 (KOMÉ, Poštovní Dvůr)

č. 9084000244 ze dne 1. 5. 2005 (Tržnice)

č. 9547000006 ze dne 30. 9. 2011 (Varšavská)

č. 9010300017 ze dne 1. 7. 2016 (Galerie)

Mandátní smlouvu ze dne 21. 10. 2011 (Nábřeží Palacha)

11. **Rámcová smlouva o odtahu vozidel ze dne 20. 3. 2017**

Předmět smlouvy: provádění odtahu silničních vozidel do 3,5 tun, provádění střežení odtažených silničních vozidel, provádění inkasa peněžních prostředků od majitelů odtažených a střežených silničních vozidel, odstraňování motorových vozidel (odtahová služba)

Smlouva nahradila Rámcovou smlouvu o odtahu vozidel ze dne 30. 7. 2013.

12. **Smlouva o dílo ze dne 30. 5. 2017,dodatek č. 1 ze dne 3. 4. 2018**

Předmět smlouvy: provádět řádně a s odbornou péčí správu, provozování a údržbu zařízení, což zahrnuje i běžnou obnovu spravovaných zařízení a provádění technické činnosti (veřejné osvětlení)

13. **Smlouva o poskytnutí služby zajištění projektu „Senior Expres“**

Předmět smlouvy: zajištění projektu „Senior Expres“ – tedy dostupné dopravy určené osobám na nezbytně nutnou v případech, kdy si tyto určené osoby nemohou zvolit jiný způsob dopravy

Smlouva je připravena a předána k projednání a schválení na Zastupitelstvo Města Karlovy Vary.

14. **Dohoda o narovnání**

Předmět smlouvy: dorovnání nájemného za období 2010-2016 o inflaci ve výši 50% sporného nároku

Dohoda je připravena a předána k projednání a schválení Statutárním městem Karlovy Vary.

8. Přehled vzájemných smluv mezi osobou ovládanou a osobami ovládanými touž ovládající osobou (§ 82 odst. 2 písmeno e) ZOK)

S níže uvedenými ovládanými osobami byly během sledovaného období účinné následující smlouvy:

KV City Centrum, s.r.o.

Mezi společností Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. a obchodní společností KV City Centrum, s.r.o. byly v roce 2018 uzavřeny smluvní vztahy

1. Kupní – prodejní smlouva ze dne 15. 3. 2011

Předmět smlouvy: odběr motorové nafty v areálu Dopravního podniku Karlovy Vary, a.s.

3. Konkludentně uzavřená smlouva o parkování

Předmět smlouvy: parkování na parkovišti Tržnice, Varšavská

4. Konkludentně uzavřená smlouva o propagaci v lázeňské zóně

Předmět smlouvy: umístění propagačních materiálů

5. Dohoda o odběru elektrické energie

Předmět smlouvy: odběr elektrické energie na parkovišti Varšavská

Alžbětiny Lázně, a.s.

Mezi společností Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. a obchodní společností Alžbětiny Lázně, a.s. byly v roce 2018 uzavřeny smluvní vztahy

1. Smlouva o vzájemné spolupráci pro rok 2018

Předmět smlouvy je vzájemná spolupráce smluvních stran spočívající v umístění reklamy na vozidlech DPKV a poskytování lázeňských služeb ze strany Alžbětínských Lázní, a.s.

S ovládanými osobami v tomto bodě neuvedenými, nebyly ve sledovaném účetním období účinné žádné smlouvy.

9. Protiplnění poskytnutá propojenými osobami ve prospěch společnosti a společností propojeným osobám v účetním období roku 2018 (s výjimkami uvedenými v jiných bodech této zprávy)

V účetním období roku 2018 byla obchodní společností Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. propojeným osobám tvořícím společně s touto společností koncern a naopak poskytnuta následující plnění:

Město Karlovy Vary

Společností Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. byla městu Karlovy Vary v roce 2018 poskytnuta následující plnění:

1. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 40 764 Kč jako úhrada za správní úkony města Karlovy Vary (včetně jeho orgánů), např. správní poplatky, poplatky - autobusy, povolení k vjezdu, úplata za kopírování apod.
2. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 1 706 100 Kč jako splátky nájemného dle smlouvy o nájmu č.9547000007 dne 5. ledna 2015, jejímž předmětem je nájem nemovitostí – pozemku parc. č. 2372, parc. č. 2377/1, parc. č. 2377/2, parc. č.2377/5, parc. č.2378, parc. č.2381, parc. č.2384/1, vše v katastrálním území Karlovy Vary, obec a okres Karlovy Vary, zapsaných u Katastrálního úřadu Karlovy Vary, městem Karlovy Vary jako pronajímatelem společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. jako nájemci (dolní nádraží)
3. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 1 019 011,50 Kč jako splátky nájemného dle smlouvy o nájmu ze dne 15. června 1999, jejímž předmětem je nájem nemovitosti – část pozemku parc. č.2747/3 o výměře 3 468 m² a část pozemku č.2747/3 o velikosti 316 m² v katastrálním území Karlovy Vary, obec a okres Karlovy Vary, zapsané u Katastrálního úřadu Karlovy Vary, městem Karlovy Vary jako pronajímatelem společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. jako nájemci (Palach-stánky)
4. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 202 Kč jako splátka nájemného dle smlouvy o nájmu ze dne 1. ledna 2002, jejímž předmětem je nájem části pozemku p.č.935 v katastrálním území Drahovice, části p.č.492/16 v k.ú. Stará Role, části p. č. 645/1v k.ú. Čankov (mobil.buňky umístěné na konečných zastávkách-Drahovice,Stará Role, Čankov)
5. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 9 867 746 Kč

odvod tržeb z parkovacích automatů dle mandátní smlouvy ze dne 9. ledna 2007

6. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 25 236 Kč za odvoz odpadu
7. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 104 084,20 Kč jako splátky nájemného dle smlouvy o nájmu č.9084000318 ze dne 30. 8. 2013, jejímž předmětem je nájem nemovitosti – pozemku p.č.151/1 o výměře 622 m² část pozemku p.č.153 dle návrhu GP č.708-56/2013 část „b“ o výměře 20 m² a část p.č. 148/1 dle návrhu GP č.708-56/2013 část „a“ o výměře 140 m² vše v k.ú. Tuhnice obec a okres Karlovy Vary zapsané u Katastrálního úřadu Karlovy Vary, městem Karlovy Vary jako pronajímatelem společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. jako nájemci (odtahová služba-nájem pozemku)
8. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 10 642 Kč nájemné, 9 360 Kč zálohy na služby jako splátky nájemného a služeb dle smlouvy o nájmu nebytových prostor ze dne 30. 8. 2013 jejímž předmětem je nájem nemovitosti – nájem nebytových prostor č.508 o výměře 12,36 m² umístěné v 1.nadzemním podlaží nemovitosti-domu čp.1401 v ulici Západní 1401/63 v K.V. vystaveném na pozemku p.č.152-zast.plocha,vše v k.ú. Tuhnice, obec a okres K.V. zapsané u Katastrálního úřadu Karlovy Vary, městem Karlovy Vary jako pronajímatelem společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. jako nájemci;(odtahová služba-nájem kancelář a zálohy na služby) částka -1 386 Kč jako vyúčtování služeb za rok 2017
9. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 21 862 Kč (úhrada 25 329 Kč, v roce 2019 vystaven dobropis na částku -3 467 Kč) jako splátky nájemného dle smlouvy o nájmu ze dne 1. 1. 2015, jejímž předmětem je nájem pozemku č. 151/2 o výměře 50 m² se stavbou bez č.p./č.e v k.ú. Tuhnice, zapsaný u Katastrálního úřadu pro Karlovarský kraj, k.ú. K.V. (garáže odtahová služba)
10. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary částka 4 114 000 Kč jako splátka nájemného dle smlouvy o nájmu ze dne 16. 5. 2017 , jejímž předmětem je nájem nemovitosti – nájem části pozemku parc.č. 2572/1 o výměře 2 953 m² (parkoviště Varšavská), nájem části pozemku parc.č. 2410/1 o výměře 2 264 m² (parkoviště Tržnice), nájem části pozemku parc.č. 2746 o výměře 969 m² (parkoviště Nábř.J.Palacha), nájem části po-

zemku parc.č. 827/1 o výměře 3 385 m² (parkoviště KOMÉ I), nájem části pozemku parc.č. 821 o výměře 1 539 m² (parkoviště KOMÉ II), nájem části pozemku parc.č. 819 o výměře 1 062 m² (parkoviště Poštovní dvůr), nájem části pozemku parc.č. 774 o výměře 1 502 m² (parkoviště Galerie) a to vše v katastrálním území Karlovy Vary, obec a okres Karlovy Vary

11. celkem v účetním období roku 2018 uhrazena společností městu Karlovy Vary na základě faktur částka 29 610,01 Kč za materiál na opravu veřejného osvětlení, částka 11 858 Kč vklad Dolní Kamenná.
12. celkem za účetním období roku 2018 bude uhrazena společností městu Karlovy Vary v roce 2019 na základě „Dohody o narovnání“ částka 148 654,61 Kč za navýšení nájemného za parkoviště o inflaci za období 2010-2016.

Městem Karlovy Vary byla společnostmi Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. v roce 2018 poskytnuta následující plnění:

1. úhrada v celkové výši 891 503,50 za plnění – přepravy osob, opravy zastávek a laviček, odběr PHM, zajištění festivalu, parkovné, termokotouče, osvětlení HN, výměna kolektoru apod.,
2. úhrada celkem 87 421 000 Kč jako kompenzace v rámci smlouvy o veřejných službách v přepravě cestujících na rok 2018 a dodatku č. 2 na provoz MHD a LD Imperiál,
3. úhrada ve výši 3 093 000 Kč jako navýšení kompenzace o mzdy a naftu, kdy platba proběhne v roce 2019 .
4. úhrada v celkové výši 2 939 107,20 Kč dle mandátní smlouvy parkovací automaty
5. úhrada v celkové výši 177 929,60 Kč za přefakturaci parkovacích lístků,
6. úhrada v celkové výši 22 000 Kč za zpětný odtah, dle rámcové smlouvy o odtahu vozidel ze dne 20. 3. 2017 za odtahovou službu,
7. úhrada v celkové výši 296 833 Kč za SMS služby parkovné,
8. úhrada v celkové výši 87 120 Kč za servisní služby automaty na základě Servisní smlouvy ze dne 12. 8. 2015,

9. úhrada v celkové výši 9 910 948 Kč za správu veřejného osvětlení dle smlouvy o dílo ze dne 30. 5. 2017,
10. úhrada v celkové výši 528 380,50 Kč za poskytování služby „Senior Expres“ na základě připravené smlouvy ke schválení o poskytování služby zajištění projektu „Senior Expres“.

Městská galerie Karlovy Vary, s.r.o.

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. neposkytla obchodní společnosti Městská galerie Karlovy Vary, s.r.o. v roce 2018 žádná protiplnění.

Obchodní společnost Městská galerie Karlovy Vary, s.r.o. nebyla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. žádná protiplnění.

KV City Centrum, s.r.o.

Mezi společnostmi Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. a obchodní společnostmi KV City Centrum, s.r.o. byly v roce 2018 uzavřeny smluvní vztahy, a to Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. poskytl služby (prodej PHM, parkovné parkoviště Tržnice, Varšavská) ve výši 121 888,50 Kč; obchodní společnost KV City Centrum, s.r.o. byla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. plnění za služby (propagace v lázeňské zóně, spotřeba energií ve Varšavské ul.) ve výši 71 534 Kč.

Alžbětiny Lázně, a.s.

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. poskytla obchodní společnosti Alžbětiny Lázně, a.s. v roce 2018 plnění ve výši 78 408,00 Kč za léčebné procedury.

Obchodní společnost Alžbětiny Lázně, a.s. byla v účetním období roku 2017 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. plnění ve výši 78 408 Kč za reklamou na autobusech.

KV Arena, s.r.o.

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. neposkytla obchodní společnosti KV Arena, s.r.o. v roce 2018 žádná protiplnění.

Obchodní společnost KV Arena, s.r.o. nebyla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. žádná protiplnění.

Karlovarská městská, a.s.

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. neposkytla obchodní společnosti Karlovarská městská, a.s. v roce 2018 žádné plnění.

Obchodní společnost Karlovarská městská, a.s. nebyla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. žádná protiplnění.

Karlovarská teplárenská, a.s.

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. neposkytla obchodní společnosti Karlovarská teplárenská, a.s. v roce 2018 žádné plnění.

Obchodní společností Karlovarská teplárenská, a.s. nebyla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. žádná protiplnění.

Bytové družstvo Drahovice – Krokova ulice

Společnost Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. neposkytla obchodní společnosti Bytové družstvo Drahovice – Krokova ulice v roce 2018 žádné plnění.

Obchodní společností Bytové družstvo Drahovice – Krokova ulice nebyla v účetním období roku 2018 poskytnuta společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. žádná protiplnění.

10. Posouzení, zda vznikla ovládané osobě újma a její vyrovnání (§ 82 odst. 2 písmeno f) ZOK)

Během sledovaného účetního období nevznikla Dopravnímu podniku Karlovy Vary, a.s. v souvislosti s plněním výše uvedených smluv ani v důsledku žádného jiného právního jednání ve vztahu k ovládající osobě nebo ostatním v této zprávě uvedeným ovládaným osobám, žádná újma.

11. Závěrečné zhodnocení vztahů mezi osobami (§ 82 odst. 4 ZOK).

Vztahy mezi ovládanou a ovládající osobou vyplývající ze smluv uvedených v této zprávě, jsou pro ovládanou osobu vyhodnoceny jako výhodné. Stěžejní činností ovládané osoby je zajišťování provozu MHD na území Statutárního města Karlovy Vary, přičemž Statutární město Karlovy Vary na smluvním základě kompenzuje ovládané osobě veškeré náklady na tuto činnost včetně průměrného zisku.

Vztahy s ostatními ovládanými osobami probíhají na obchodní bázi, přičemž přístup k těmto osobám je zásadně shodný jako ke kterémukoliv jinému obchodnímu partnerovi. Ovládání těchto ovládaných osob stejnou ovládající osobou nemá na jednání plynoucích ze vzájemných vztahů žádný vliv a ovládané společnosti z něj nevzniká žádná újma.

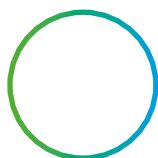
V Karlových Varech, dne 25. března 2019

Jiří Vaněček, BBA

předseda představenstva

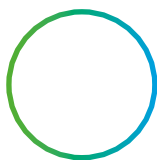
Ing. Lukáš Šiřínek

místopředseda představenstva



Rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2018

Označení	AKTIVA	Řádek	Brutto	Korekce	Netto	Minulé období
	AKTIVA CELKEM	1	757 522	433 931	323 591	273 744
B.	Dlouhodobý majetek	3	643 674	432 723	210 951	188 084
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4	28 443	9 254	19 189	3 885
B.I. 2.	Ocenitelná práva	6	18 671	9 254	9 417	795
B.I. 2.1	Software	7	13 937	4 520	9 417	795
B.I. 2.2	Ostatní ocenitelná práva	8	4 734	4 734	0	0
B.I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý	11	9 772	0	9 772	3 090
B.I. 5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13	9 772	0	9 772	3 090
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	615 231	423 469	191 762	184 199
B.II. 1.	Pozemky a stavby	15	112 686	73 236	39 450	36 818
B.II. 1.1	Pozemky	16	9 080	0	9 080	9 080
B.II. 1.2	Stavby	17	103 606	73 236	30 370	27 738
B.II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	477 723	350 195	127 528	141 761
B.II. 3.	Oceňovací rozdíly k nabytému majetku	19	81	38	43	49
B.II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý	24	24 741	0	24 741	5 571
B.II. 5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26	24 741	0	24 741	5 571
C.	Oběžná aktiva	37	110 436	1 208	109 228	80 321
C.I.	Zásoby	38	4 007	0	4 007	3 679
C.I. 1.	Materiál	39	4 007	0	4 007	3 679



Označení	AKTIVA	Řádek	Brutto	Korekce	Netto	Minulé období
C.II.	Pohledávky	46	53 513	1 208	52 305	14 580
C.II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	47	436	0	436	252
C.II. 1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	48	241	0	241	68
C.II. 1.5	Pohledávky - ostatní	52	195	0	195	184
C.II. 1.5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54	193	0	193	182
C.II. 1.5	Jiné pohledávky	56	2	0	2	2
C.II. 2.	Krátkodobé pohledávky	57	53 077	1 208	51 869	14 328
C.II. 2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	58	10 200	1 208	8 992	11 063
C.II. 2.4	Pohledávky - ostatní	61	42 877	0	42 877	3 265
C.II. 2.4	Stát - daňové pohledávky	64	7 430	0	7 430	180
C.II. 2.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	2 562	0	2 562	2 280
C.II. 2.4	Dohadné účty aktivní	66	890	0	890	122
C.II. 2.4	Jiné pohledávky	67	31 995	0	31 995	683
C.IV.	Peněžní prostředky	71	52 916	0	52 916	62 062
C.IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	867	0	867	1 230
C.IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	73	52 049	0	52 049	60 832
D.	Časové rozlišení aktiv	74	3 412	0	3 412	5 339
D. 1.	Náklady příštích období	75	2 083	0	2 083	3 089
D. 3.	Příjmy příštích období	77	1 329	0	1 329	2 250

Označení PASIVA	Řádek	Běžné úč.období	Minulé úč.období
PASIVA CELKEM	78	323 591	273 744
A. Vlastní kapitál	79	212 573	208 705
A.I. Základní kapitál	80	78 200	78 200
A.I. 1. Základní kapitál	81	78 200	78 200
A.II. Ážio a kapitálové fondy	84	116 274	116 274
A.II. 1. Ážio	85	64	64
A.II. 2. Kapitálové fondy	86	116 210	116 210
A.II. 2.1 Ostatní kapitálové fondy	87	116 210	116 210
A.III. Fondy ze zisku	92	12 631	10 561
A.III. 2. Statutární a ostatní fondy	94	12 631	10 561
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období	99	5 468	3 670
B+C CIZÍ ZDROJE	101	104 751	57 539
B. Rezervy	102	4 613	4 392
B. 4. Ostatní rezervy	106	4 613	4 392
C. Závazky	107	100 138	53 147
C.I. Dlouhodobé závazky	108	15 902	16 222
C.I. 2. Závazky k úvěrovým institucím	112	0	1 826
C.I. 3. Dlouhodobé přijaté zálohy	113	493	502
C.I. 8. Odložený daňový závazek	118	15 409	13 894
C.II. Krátkodobé závazky	123	84 236	36 925
C.II. 2. Závazky k úvěrovým institucím	127	20 228	3 876
C.II. 3. Krátkodobé přijaté zálohy	128	139	280

Označení PASIVA	Řádek	Běžné úč.období	Minulé úč.období
C.II. 4. Závazky z obchodních vztahů	129	18 798	19 640
C.II. 8. Závazky ostatní	133	45 071	13 129
C.II. 8.3 Závazky k zaměstnancům	136	6 822	6 898
C.II. 8.4 Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	4 657	4 383
C.II. 8.5 Stát - daňové závazky a dotace	138	32 649	1 052
C.II. 8.6 Dohadné účty pasivní	139	271	132
C.II. 8.7 Jiné závazky	140	672	664
D. Časové rozlišení pasiv	141	6 267	7 500
D. 1. Výdaje příštích období	142	3 013	2 957
D. 2. Výnosy příštích období	143	3 254	4 543



Odesláno dne : 13.05.2019

Podpis statutárního orgánu :

Jiří Vaněček, BBA

Ing. Lukáš Siřínek

Osoba odpovědná za účetnictví:

Ing. Zdeněk Balada

Osoba odpovědná za účetní závěrku:

Jaroslava Fritzová

Telefon :

+420 353 505 311



Výkaz zisků a ztrát v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2018

Označení	TEXT	Řádek	Sledované období	Minulé období
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	162 660	151 728
II.	Tržby za prodej zboží	2	6 394	6 789
A.	Výkonová spotřeba (ř.4+5+6)	3	105 232	106 971
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4	6 112	6 442
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	5	54 025	52 889
A. 3.	Služby	6	45 095	47 640
C.	Aktivace (-)	8	-12	-142
D.	Osobní náklady (ř.10+11)	9	142 735	130 955
D. 1.	Mzdové náklady	10	101 837	92 880
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	40 898	38 075
D. 2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	34 390	31 385
D. 2.2.	Ostatní náklady	13	6 508	6 690
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř.15+18+19)	14	31 082	29 997
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	30 895	29 932
E. 1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	30 895	29 932
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	187	65
III.	Ostatní provozní výnosy (ř.21+22+23)	20	123 745	120 937
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	201	112
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	22	41	61
III. 3.	Jiné provozní výnosy	23	123 503	120 764
F.	Ostatní provozní náklady (ř.25+26+27+28+29)	24	6 051	6 214
F. 2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	30	39

Označení	TEXT	Řádek	Sledované období	Minulé období
F. 3.	Daně a poplatky	27	526	468
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	222	165
F. 5.	Jiné provozní náklady	29	5 273	5 542
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř.1+2+20-3-7-8-9-14-24)	30	7 711	5 459
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	85	29
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	85	29
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	58	32
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	58	32
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	43	101
K.	Ostatní finanční náklady	47	799	681
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	-729	-583
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	6 982	4 876
L.	Daň z příjmů	50	1 514	1 206
L. 2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	1 514	1 206
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	5 468	3 670
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	5 468	3 670
*	Čistý obrat za účetní období = I.+II.+III.+IV.+V.+VI.+VII.	56	292 927	279 584
	Kontrolní číslo	999	1 380 508	1 316 522



Odesláno dne : 13.05.2019

Podpis statutárního orgánu :

Jiří Vaněček, BBA

Ing. Lukáš Siřínek

Osoba odpovědná za účetnictví:

Ing. Zdeněk Balada

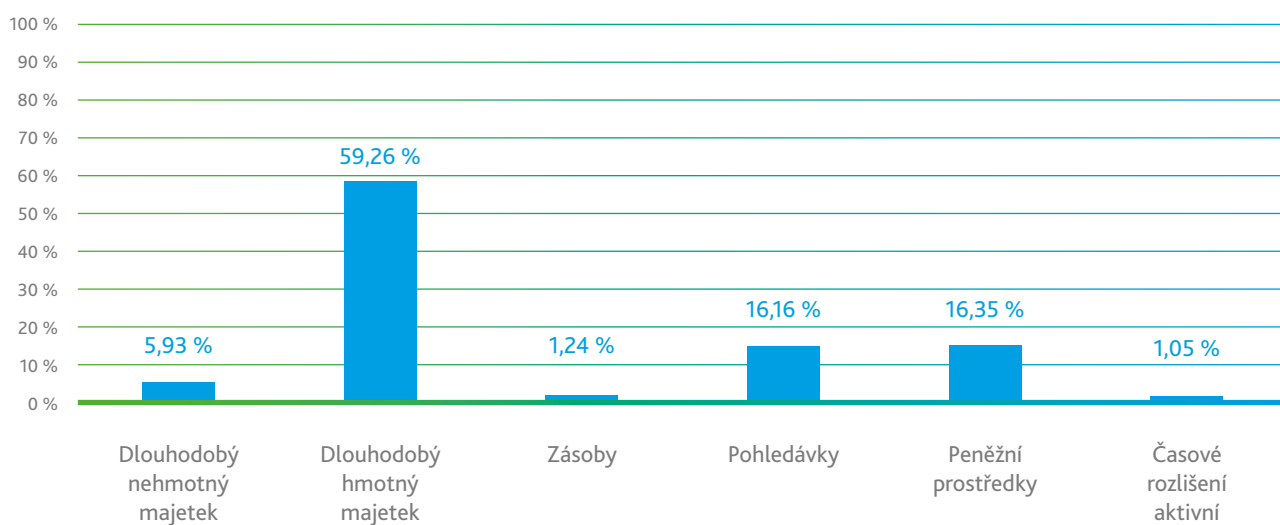
Osoba odpovědná za účetní závěrku:

Jaroslava Fritzová

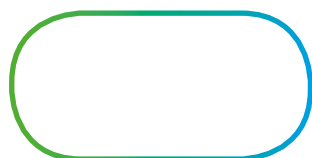
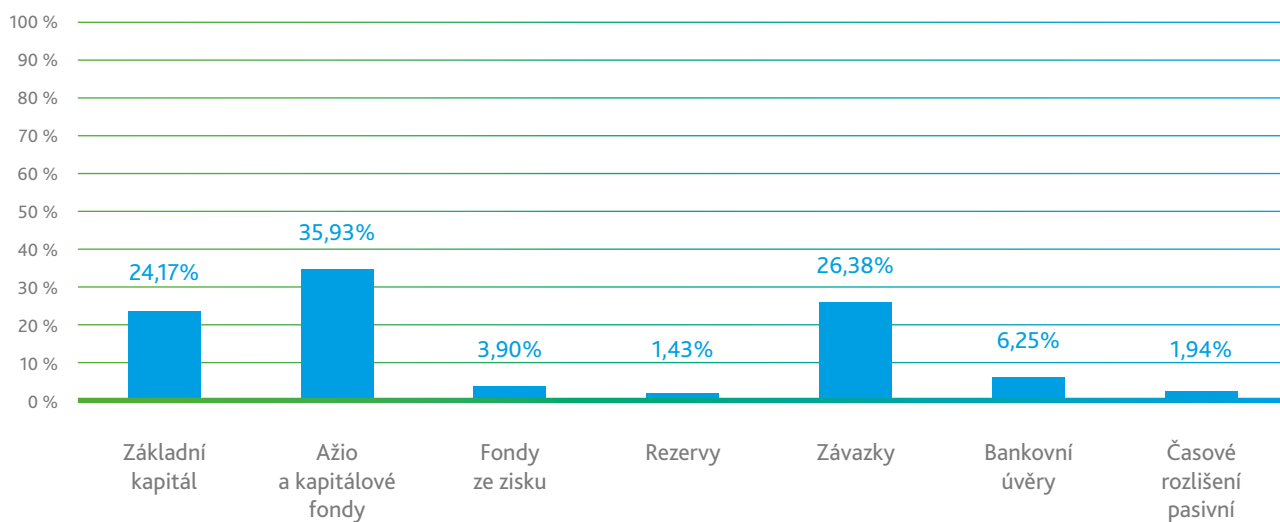
Telefon :

+420 353 505 311

Aktiva celkem za rok 2018



Pasiva celkem za rok 2018



Příloha v účetní závěrce za rok 2018 sestavená k 31. 12. 2018

Při sestavování přílohy k účetní závěrce se vycházelo z Vyhlášky 500/2002 Sb., § 39. V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje k posouzení finanční, majetkové a důchodové situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů.

Čl. I. - Obecné údaje

1. POPIS SPOLEČNOSTI

Firma: Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
Sídlo: Sportovní 656/1, Karlovy Vary, PSČ 360 09
IČO: 48 36 42 82
DIČ: CZ 48 36 42 82

a) datum vzniku společnosti: 1. května 1993

b) právní forma: akciová společnost, zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Krajským soudem v Plzni, oddíl B, vložka 341

c) rozhodující předmět činnosti: silniční motorová doprava

d) osoby s podílem 20 a více procent na základním kapitálu (% podílu): Statutární město Karlovy Vary vlastní 100% podíl

e) členové statutárních orgánů:

Předseda představenstva
Roman Krček – do 27. 08. 2018

Předseda představenstva
Vaněček Jiří, BBA – od 01. 12. 2018

Místopředseda představenstva
Ing. Lukáš Sířinec – od 23. 05. 2016

Člen představenstva
Vlastimil Lepík – do 30. 11. 2018

Člen představenstva
Ing. Petr Čolák – do 30. 11. 2018

Člen představenstva
Ing. Radomír Kozler – do 30. 11. 2018

Člen představenstva
Ing. Lubomír Kovář – od 01. 12. 2018

Člen představenstva
Ján Lovas – od 01. 12. 2018

Člen představenstva
Bc. Jakub Novotný – od 01. 12. 2018

f) členové dozorčích orgánů:

Předseda dozorčí rady
Ing. Pavel Andrejkiv, DiS – do 30. 11. 2018

Místopředseda dozorčí rady
Jiří Tluchoř – do 30. 06. 2018

Člen dozorčí rady
Tomáš Gazárek – od 01. 07. 2013

Člen dozorčí rady
Jiřina Skálová – do 30. 11. 2018

Člen dozorčí rady
Lucie Samcová Domesová – do 30. 11. 2018

Člen dozorčí rady
Ing. Zdeněk Balada – od 01. 07. 2018

Člen dozorčí rady
Jaroslav Hrdlička – od 01. 12. 2018

Člen dozorčí rady
Slavomír Perutka – od 01. 12. 2018

Člen dozorčí rady
Mgr. Štěpánka Steinová – od 01. 12. 2018

2. ZÁKLADNÍ VÝCHODISKA PRO VYPRACOVÁNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Příložená individuální účetní závěrka (nekonsolidovaná) byla připravena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „zákon o účetnictví“) a prováděcí vyhláškou č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, ve znění platném pro rok 2018 a 2017 (dále jen „prováděcí vyhláška k zákonu o účetnictví“).

3. OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY, ÚČETNÍ METODY A JEJICH ZMĚNY A ODCHYLKY

Dlouhodobý nehmotný majetek

Dlouhodobý nehmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které obsahují cenu pořízení a náklady s pořízením související. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Dlouhodobý nehmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady. Úroky a další finanční výdaje související s pořízením se zahrnují do jeho ocenění.

Odpisy jsou vypočteny na základě pořizovací ceny a předpokládané doby životnosti příslušného majetku. Odpisový plán je sestaven v převážné míře, tak že účetní odpisy se rovnají daňovým lineárním odpisům s výjimkou převážně u odpisů nově pořízených autobusů, kdy se přihlíží k reálné životnosti autobusů (klasické autobusy se odepisují 10 let a nízkopodlažní 12 let).

Dlouhodobý hmotný majetek

Dlouhodobý hmotný majetek se oceňuje v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení, náklady na dopravu, clo a další náklady s pořízením související.

Dlouhodobý hmotný majetek vyrobený ve společnosti se oceňuje vlastními náklady, které zahrnují přímé materiálové a mzdové náklady a výrobní režijní náklady (případně část správních nákladů).

Ocenění dlouhodobého hmotného majetku se snižuje o dotace ze státního rozpočtu.

Náklady na technické zhodnocení dlouhodobého hmotného majetku zvyšují jeho pořizovací cenu. Opravy a údržba se účtují do nákladů.

Zásoby

Nakupované zásoby jsou oceněny pořizovacími cenami s použitím metody váženým aritmetickým průměrem. Pořizovací cena zásob zahrnuje náklady na jejich pořízení včetně nákladů s pořízením souvisejících (náklady na přepravu, clo, provize atd.).

Výrobky a nedokončená výroba (služby) se oceňují skutečnými vlastními náklady. Vlastní náklady zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu, popř. i přiřaditelné nepřímé náklady, které se vztahují k výrobě.

Pohledávky

Pohledávky se oceňují při svém vzniku jmenovitou hodnotou. Ocenění pochybných pohledávek se snižuje pomocí opravných položek na vrub nákladů na jejich realizační hodnotu, a to na základě individuálního posouzení jednotlivých dlužníků a věkové struktury pohledávek.

Dohadné účty aktivní se oceňují na základě odborných odhadů a propočtů.

Vlastní kapitál

Základní kapitál společnosti se vykazuje ve výši zapsané v obchodním rejstříku krajského soudu.

Cizí zdroje

Společnost vytváří zákonné rezervy ve smyslu zákona o rezervách a rezervy na ztráty a rizika v případech, kdy lze s vysokou mírou pravděpodobnosti stanovit titul, výši a termín plnění při dodržení věcné a časové souvislosti.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky se vykazují ve jmenovitých hodnotách.

Dlouhodobé i krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se vykazují ve jmenovité hodnotě. Za krátkodobé závazky k úvěrovým institucím se považuje i část dlouhodobých závazků k úvěrovým institucím, která je splatná do jednoho roku od rozvahového dne.

Devizové operace

Majetek a závazky pořízené v cizí měně se oceňují v českých korunách (v kurzu platném ke dni jejich vzniku, pevným denním kurzem stanoveným dle směnného kursu ČNB) a k rozvahovému dni byly položky peněžité povahy oceněny kurzem platným k 31. 12. vyhlášeným Českou národní bankou dle zákona č. 563/91 Sb. ve znění pozdějších předpisů.

Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti stanovilo tyto odhady a předpoklady na základě všech jemu dostupných relevantních informací. Nicméně, jak vyplývá z podstaty odhadu, skutečné hodnoty v budoucnu se mohou od těchto odhadů odlišovat.

Účtování výnosů a nákladů

Výnosy a náklady se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně i časově souvisejí.

Kompenzace

Dotace je zaúčtována v okamžiku jejího přijetí či nezpochybnitelného nároku na přijetí. Dotace přijatá na úhradu nákladů se účtuje do provozních výnosů.

Jedná se o kompenzace jízdného od Statutárního města Karlovy Vary, od příměstských obcí, od Města Ostrov a Krajského úřadu v Karlových Varech. Dále o kompenzaci slev z jízdného ve veřejné osobní dopravě od Ministerstva dopravy.

Dotace přijatá na pořízení dlouhodobého majetku včetně technického zhodnocení a na úhradu úroků zahrnutých do pořizo-



vací ceny majetku snižuje pořizovací cenu nebo vlastní náklady na pořízení. V roce 2018 se žádalo a bylo schváleno čerpání dotačních prostředků v rámci dotačních programů IROP a IPRÚ, kde míra podpory z Evropských fondů činí 85% a 15% financování zajišťuje investor. Tyto prostředky nám budou poskytnuty v roce 2019, 2020, ale již nakoupené investice byly zařazeny s snížením pořizovací ceny ve výši předpokládané dotace uni-

Následné události

Dopad událostí, které nastaly mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky, je zachycen v účetních výkazech v případě, že tyto události poskytly doplňující informace o skutečnostech, které existovaly k rozvahovému dni.

V případě, že mezi rozvahovým dnem a dnem sestavení účetní závěrky došlo k významným událostem zohledňujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

4. DLOUHODOBÝ MAJETEK

4.1) Dlouhodobý majetek:

DRUH	ROK	POŘIZOVACÍ CENA	OPRÁVKY	ZŮSTATKOVÁ CENA
Stroje, přístroje, zařízení	2015	28 203	24 474	3 729
	2016	28 462	25 915	2 547
	2017	27 195	24 341	2 854
	2018	32 373	25 439	6 934
Dopravní prostředky	2015	443 621	274 431	169 190
	2016	429 166	285 268	143 898
	2017	444 286	305 378	138 908
	2018	441 844	321 250	120 594
Inventář	2015	708	708	0
	2016	708	708	0
	2017	625	625	0
	2018	625	625	0

a) Hmotný DM

b) Nehmotný DM

DRUH	ROK	POŘIZOVACÍ CENA	OPRÁVKY	ZŮSTATKOVÁ CENA
Software	2015	4 263	2 785	1 478
	2016	4 484	3 385	1 099
	2017	4 763	3 969	794
	2018	13 841	4 424	9 417
Ocenitelná práva	2015	4 734	4 734	0
	2016	4 734	4 734	0
	2017	4 734	4 734	0
	2018	4 734	4 734	0
Software Dr.DNM	2015	144	144	0
	2016	134	134	0
	2017	134	134	0
	2018	96	96	0
c) Dlouhodobý finanční majetek	2015	0	0	0
	2016	0	0	0
	2017	0	0	0
	2018	0	0	0

d) Finanční leasing - pronájem:

CELKEM SPLÁTKY	ROK	VÝŠE ÚVĚRU V PC 31. 12.	PLACENO V DANÉM ROCE	ZŮSTÁVÁ UHRADIT
Nemovité věci	2015	0	0	0
	2016	0	0	0
	2017	0	0	0
	2018	0	0	0
Movité věci	2015	0	0	0
	2016	0	0	0
	2017	0	0	0
	2018	0	0	0

e) Přehled o dlouhodobém majetku:

ea) Vývoj za rok 2018

DRUH	ROK	POČÁTEČNÍ STAV (NETTO)	NÁKUP	JINÝ PŘÍRŮSTEK	PRODEJ	VÝŘAD	JINÝ ÚBYTEK	KONEČNÝ STAV (NETTO)
Nehmotný majetek	2015	406	1 501	0	0	0	429	1 478
	2016	1 478	221	0	0	0	601	1 098
	2017	1 098	280	0	0	0	583	795
	2018	795	9 968	0	0	0	1 346	9 417
Pozemky	2015	9 021	0	0	0	0	0	9 021
	2016	9 021	0	0	0	0	0	9 021
	2017	9 021	59	0	0	0	0	9 080
	2018	9 080	0	0	0	0	0	9 080
Budovy, stavby	2015	31 630	504	0	0	0	2 771	29 363
	2016	29 363	67	0	0	0	2 772	26 658
	2017	26 658	3 886	0	0	0	2 806	27 738
	2018	27 738	5 722	0	0	0	3 090	30 370
Stroje	2015	146 204	52 996	0	0	0	26 280	172 920
	2016	172 920	344	0	0	0	26 819	146 445
	2017	146 445	21 853	0	0	0	26 537	141 761
	2018	141 761	12 221	0	0	0	26 454	127 528
Dlouhodobý finanční majetek	2015	0	0	0	0	0	0	0
	2016	0	0	0	0	0	0	0
	2017	0	0	0	0	0	0	0
	2018	0	0	0	0	0	0	0

eb) Stav dle PC, oprávek, ZC za rok 2018

DRUH	ROK	POČÁTEČNÍ STAV	ODPISY	PRODEJ	VÝŘAD	KONEČNÝ STAV
Nehmotný majetek	2015	9 141	7 663	0	0	1 478
	2016	9 352	8 254	0	0	1 098
	2017	9 632	8 837	0	0	795
	2018	18 671	9 254	0	0	9 417
Budovy, stavby	2015	93 930	64 567	0	0	29 363
	2016	93 997	67 339	0	0	26 658
	2017	97 884	70 146	0	0	27 738
	2018	103 606	73 236	0	0	30 370
Stroje	2015	471 328	298 408	0	0	172 920
	2016	461 966	315 521	0	0	146 445
	2017	475 288	333 527	0	0	141 761
	2018	477 723	350 195	0	0	127 528
Pěstitelské celky						
Základní stádo						
Opravné položky	2015	65	5	0	0	60
	2016	81	27	0	0	54
	2017	81	32	0	0	49
	2018	81	38	0	0	43



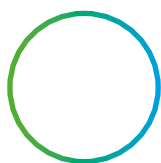
ec) Investiční projekty realizované z dotačních programů IROP,IPRU v roce 2018

	CELKEM	FINANCOVÁNO Z VLASTNÍCH ZDROJŮ ZAŘAZENO DO INVESTIC	ČERPÁNÍ Z DOTAČNÍCH PROGRAMŮ PLATBY V ROCE 2019
inteligentní dispečink DPKV	5 520	1 356	4 164
zvýšení bezpečnosti cestujících v autobusech-kamery	3 880	883	2 997
inteligentní zastávky DPKV	18 086	3 848	14 238
moderní systém využití dat	10 041	1 984	8 057
inteligentní dopravní systém-informační systém Tržnice	2 224	449	1 775
	39 750	8 519	31 231

ed) Přírůstky a úbytky dlouhodobého majetku v PC

POPIS VÝZNAMNÝCH POLOŽEK HMOTNÉHO MAJETKU	KS	POZ.	PŘÍRŮSTKY V TIS.	ÚBYTKY V TIS.
inteligentní dispečink DPKV		nákup	1 356	
zvýšení bezpečnosti cestujících v autobusech - kamery		nákup	883	
inteligentní zastávky DPKV		nákup	3 848	
moderní systém využití dat		nákup	1 984	
inteligentní dopravní systém - informační systém Tržnice		nákup	449	
odbavovací systém		nákup	3 647	
mikroelektronika		nákup	2 695	
PC pro řízení odbavovacího systému		nákup	91	
implementace - odbavení platebních karet		nákup	180	
dodávka systému Karlovarské jízdenky do mobilní aplikace "Moje DPKV"		nákup	351	
komplementace modelu Fareon pro odbavovací systém		nákup	640	
komunikace systému ve vozidlech MHD+KK+E shop		nákup	898	
palubní počítače		nákup	390	
centrální dispečinková aplikace		nákup	2 535	
autobus 13M meziměstský/městský pohon na naftu	1	nákup	4 250	

POPIS VÝZNAMNÝCH POLOŽEK HMOTNÉHO MAJETKU	KS	POZ.	PŘÍRŮSTKY V TIS.	ÚBYTKY V TIS.
autobusy zakoupené DP Most	2	nákup	1 602	
automobil Volkswagen Caddy senior expres	1	nákup	522	
rekonstrukce WC		nákup	1 265	
pojízdná vrata	2	nákup	235	
vchodové dveře		nákup	141	
výměna protipožárních dveří		nákup	121	
plynový kondenzační kotel	1	nákup	70	
dalekohled na vyhlídkovou věž Diana	1	nákup	85	
ostatní investice do 50 tis.		nákup	24	
optimální studie	1	likvidace		63
SW - pro časové jízdné	1	likvidace		70
software C37 G Plus		likvidace		252
internetové prezentace		likvidace		119
SBS Premium		likvidace		387
mikrovlnná trouba	1	likvidace		55
ozvučovací zařízení	1	likvidace		87
karlovarská karta - mobilní telefony	1	likvidace		526
autobus městský kloubový	1	likvidace		4 055
autobus městský kloubový	1	likvidace		4 055
Mercedes-Benz	1	prodej		706
Celkem			28 262	10 375



f) majetek neuvedený v rozvaze: předměty dlouhodobé spotřeby neuvedené na ú.022/082,ú.013/081 (v rozvaze) - účtují se na účtech 501, 518/395200, 395300 a zároveň se evidují na podrozvahových účtech dle inventárních čísel; finanční vyjádření majetku dle inventarizace činí ostatní hmotný majetek 11 957 727,46 Kč a ostatní nehmotný majetek 383 677,46 Kč

g) hmotný majetek zatížený zástavním právem či věcným břemenem – ne

h) majetek, u něhož je tržní ocenění vyšší než ocenění v účetnictví - nezjištěno

ch) cenné papíry a majetkové účasti - nepřichází v úvahu

i) audit účetní závěrky – audit účetní závěrky provedla společnost premiada s.r.o., se sídlem Krymská 1742/6, 360 01 Karlovy Vary, IČ 05940001, číslo oprávnění KA ČR 2017.

5. POHLEDÁVKY

a) souhrnná výše po lhůtě splatnosti

POHLEDÁVKY	ROK	ČÁSTKA
	2015	767
	2016	1 141
po lhůtě splatnosti (nad 180 dní) v tis. Kč	2017	1 134
	2018	1 194

V rámci pohledávek byly tvořeny dle zákona č.593/1992 Sb. ve znění pozdějších předpisů daňové opravné položky ve výši 128 tis. Kč (účet 558 plusové položky), nedaňové opravné položky ve výši 163 tis. Kč (účet.558 plusové položky), odpis pohledávek ve výši 104 tis. Kč (účet.546), nedaňové odpisy pohledávek ve výši 1 087 tis. Kč (účet.546).

Úhrada kompenzace z provozu městské hromadné dopravy a provozu LD Imperiál pro rok 2018 dle Výchozího finančního modelu činila 87 421 000 Kč a proběhlo navýšení kompenzace z důvodu nárůstu mezd o 1 728 565 Kč a navýšení cen pohonných hmot o 1 364 435 Kč (347 200).

V rámci čerpání dotačních prostředků z programů IROP a IPRÚ bylo zaúčtováno dle žádosti o čerpání 31 231 461,95 Kč na účet dotací (346 100), platby proběhnou v roce 2019.

b) pohledávky k podnikům ve skupině - žádné

c) kryté zástavním právem nebo zjištěné jiným způsobem (ručením) – žádné

6. VLASTNÍ KAPITÁL

Viz příloha č. 2: Přehled o změnách vlastního kapitálu ke dni 31. 12. 2018

7. REZERVY

a) **zákonné:** žádné

b) **ostatní:**

AKCE	V ROCE 2018	V ROCE 2017	V ROCE 2016	V ROCE 2015-2013
oprava kolejí LD Diana - tvorba	0	0	405	800
- čerpání	0	0	-1 205	
pneumatiky - tvorba	222	165	4 227	

8. DLOUHODOBÉ ZÁVAZKY

Dlouhodobé závazky celkem k 31. 12. 2018	-----	15 902 tis. Kč
z toho přijaté zálohy (např. na PHM)	-----	493 tis. Kč
odložený daňový závazek	-----	15 409 tis. Kč
závazky k úvěrovým institucím	-----	0 tis. Kč

DLOUHODOBÉ A STŘEDNĚDOBÉ ÚVĚRY	VÝŠE ÚVĚRU	KZ K 31. 12. 2017	VÝŠE SPLÁTKY V ROCE 2018
úvěr č. 99013357612 na nákup autobusů	7 000	1 826	1 826
Celkem	7 000	1 826	1 826

Splátka dlouhodobého úvěru na nákup autobusů za rok 2019 ve výši 1 826 tis Kč byla převedena v rámci rozvahy do krátkodobých závazků.

9. KRÁTKODOBÉ ZÁVAZKY

Krátkodobé závazky celkem k 31.12.2018	-----	84 236 tis. Kč
z toho závazky k úvěrovým institucím	-----	20 228 tis. Kč (18 402 + 1 826)

ZÁVAZKY	ROK	ČÁSTKA
	2015	7
	2016	172
po lhůtě splatnosti (nad 180 dní) v tis. Kč	2017	0
	2018	1

KRÁTKODOBÉ ÚVĚRY	VÝŠE ÚVĚRU	KZ K 31.12.2018	VÝŠE SPLÁTKY V R.2019
úvěr č. 99021300526 investiční - municipální	18 402	18 402	18 402
Celkem	18 402	18 402	18 402

V rámci pořizování investic za účasti čerpání dotačních prostředků z dotačních programů IROP a IPRÚ byl uzavřen krátkodobý úvěr na překlenutí období čerpání těchto prostředků.

b) závazky k podnikům ve skupině): žádné

c) kryté zástavním právem: nepřichází do úvahy

d) další závazky (nepeněžní i peněžní, které nejsou účtovány v účetnictví): nepřichází do úvahy

10. DAŇ Z PŘÍJMU

Odložená daň z příjmu ke dni 31. 12. 2018 činí 1 514 079,68 Kč

11. OSOBNÍ NÁKLADY

Zaměstnanci a odměny:

a) průměrný počet zaměstnanců: 261

z toho řídící pracovníci (místopředseda představenstva pověřený řízením společnosti, vedoucí útvarů, vedoucí středisek): 9 dle současně platné organizační struktury (tj. od 01. 11. 2018)

- místopředseda představenstva pověřený řízením společnosti (dříve ředitel společnosti)
- vedoucí dopravního útvaru
- vedoucí ekonomického útvaru
- vedoucí technického útvaru
- vedoucí střediska opravárenství
- vedoucí MHD do 31. 10. 2018
- vedoucí MHD a linkové dopravy od 1. 11. 2018
- vedoucí komerční dopravy od 1. 11. 2018
- vedoucí ostatních dopravních středisek do 31. 10. 2018
- vedoucí parkovišť a odtahové služby od 1. 11. 2018
- vedoucí provozu lanových drah od 1. 8. 2017

b) výše osobních nákladů (mzdy, odměny statutárním orgánům, zákonné pojištění) na zaměstnance (tis. Kč): 136 227 tis. Kč

z toho řídící pracovníci vč. místopředsedy představenstva vč. zákonného pojištění (tis. Kč): 8 425 tis. Kč

z toho odměny členům statutárních orgánů vč. zákonného pojištění (tis. Kč): 1 079 tis. Kč

12. INFORMACE O TRANSAKČÍCH SE SPŘÍZNĚNÝMI STRANAMI

V roce 2018 neobdrželi členové řídicích, kontrolních a správních orgánů žádné zálohy, závdavky, zápůjčky, úvěry, přiznané záruky, a jiné výhody a nevlastní žádné akcie.

Výše plnění orgánům (tis).

POSKYTNUTÉ	PŮJČKY	ZÁRUKY	OST.PLNĚNÍ
společníkům a stat. orgánům		žádné	
řídicím orgánům		žádné	

13. VÝDAJE NA VÝZKUM A VÝVOJ - nepřípadá v úvahu

14. VÝZNAMNÉ POLOŽKY Z VÝKAZU ZISKU A ZTRÁT

Významné položky jsou uvedeny v rámci skladby výnosů a nákladů na straně 14 a 15 výroční zprávy.

15. PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

Viz příloha č. 1: Přehled o peněžních tocích – cash flow v plném rozsahu

16. VÝZNAMNÉ UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO ROZVAHOVÉM DNI

Prohlášení: Mezi rozvahovým dnem 31.12.2018 a mezi dnem zpracování účetní závěrky 13.05.2019 nedošlo k podstatným událostem, které by významně ovlivnily a.s.

V Karlových Varech, dne 13. 5. 2019

Podpis statutárního orgánu:

Jiří Vaněček, BBA

Ing. Lukáš Siřínek

Osoba odpovědná za účetnictví:

Ing. Zdeněk Balada

Osoba odpovědná za účetní závěrku:

Jaroslava Fritzová

Přílohy:

č.1 Přehled o peněžních tocích – cash flow v plném rozsahu

č.2 Přehled o změnách vlastního kapitálu

Příloha č. 1

Přehled o peněžních tocích – cash flow v plném rozsahu 01-12/2018

OZNAČENÍ	TEXT	SKUTEČNOST V ÚČETNÍM OBDOBÍ	
		ROK 2018	ROK 2017
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	62 062	58 360
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	6 982	4 875
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	31 076	30 054
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	30 895	29 933
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	408	229
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-201	-112
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	"Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-) "	-26	4
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	38 058	34 929
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-37 827	5 445
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-35 675	-8 054
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-1 824	13 828
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	-328	-329
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	231	40 374
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	-58	-32
A.4.	Přijaté úroky (+)	84	28
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	257	40 370
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-22 530	-33 554
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	201	112
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-22 329	-33 442

OZNAČENÍ	TEXT	SKUTEČNOST V ÚČETNÍM OBDOBÍ	
		ROK 2018	ROK 2017
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	14 525	-3 876
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-1 599	650
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	2 020
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	0	0
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	-1 599	-1 370
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	12 926	-3 226
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-9 146	3 702
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	52 916	62 062
C.2.3	- Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		0
C.2.4	- Úhrada ztráty společníky		0
C.2.5	- Přímé platby na vrub fondů		0
C.2.6	- Vyplacené dividendy a podíly na zisku		-1 370
C.3	Přijaté dividendy a podíly na zisku		0
C***	Čistý peněžní tok z finanční činnosti		-3 226
F	Čisté zvýšení, nebo snížení peněžních prostředků		3 702
R	Stav peněžních prostředků na konci období		62 062



Odesláno dne : 13.05.2019

Podpis statutárního orgánu :

Jiří Vaněček, BBA

Ing. Lukáš Šiříněk

Osoba odpovědná za účetnictví:

Ing. Zdeněk Balada

Osoba odpovědná za účetní závěrku:

Jaroslava Fritzová

Telefon :

+420 353 505 311

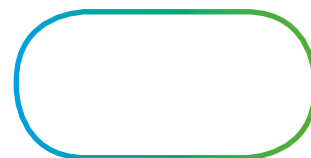
Příloha č. 2

Přehled o změnách vlastního kapitálu

OZNAČENÍ	TEXT	SKUTEČNOST V ÚČETNÍM OBDOBÍ	
		ROK 2018	ROK 2017
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)		
A.1.	Počáteční stav		78 200
A.4.	Konečný zůstatek		78 200
B.	Základní kapitál nezapsaný (účet 419)		
C.	A. +/- B. se zohledněním účtu 252		
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	78 200	78 200
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	78 200	78 200
D.	Emisní ážio		
D.1.	Počáteční stav	64	64
D.4.	Konečný zůstatek	64	64
E.	Rezervní fondy		
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	10 561	11 120
F.2.	Zvýšení	2 070	
F.3.	Snížení úhrada ztráty		559
F.3.	Snížení pořízení investic - evidenčně		1 381
F.4.	zůstatek k použití	11 250	9 180
F.4.	Konečný zůstatek	12 631	10 561
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek	116 210	114 190
G.2.	Zvýšení	0	2 020
G.4.	Konečný zůstatek	116 210	116 210
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	5 468	3 670
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	212 573	208 705

Návrh na rozdělení zisku ve výši 5 468 328,69 Kč za účetní rok 2018 je následující:

- reinvestiční fond ve výši 2 750 000,00 Kč
- dividenda 2 718 328,69 Kč



a) Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku

– nebyl žádný pohyb

AKCIONÁŘI	PODÍL %	PODÍL V TIS. KČ	NESPLACENO	LHŮTA SPLATNOSTI
Město Karlovy Vary	100%	78 200	0	0
Restituční fond				
Nadační fond				

b) Základní kapitál nezapsaný – nebyl žádný pohyb

c) A.+/-B. se zohledněním účtu 252 – nebyl žádný pohyb

d) Emisní ážio – nebyl žádný pohyb

e) Rezervní fond – nebyl žádný pohyb

f) ostatní fondy ze zisku – rozdělení zisku (úhrada ztráty)

- dle „Rozhodnutí jediného akcionáře“ byl zisk za rok 2017 ve výši 3 669 794,98 Kč zúčtován v roce 2018 z části:
 - do ostatních kapitálových fondů HM (ú.427 200 D): 965 000,00 Kč
 - do ostatních kapitálových fondů pokrytí mimoř. inv. nákladů (ú.427100 D): 1 105 000,00 Kč

g) Kapitálové fondy – nebyl žádný pohyb

h) Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření – nebyl žádný pohyb

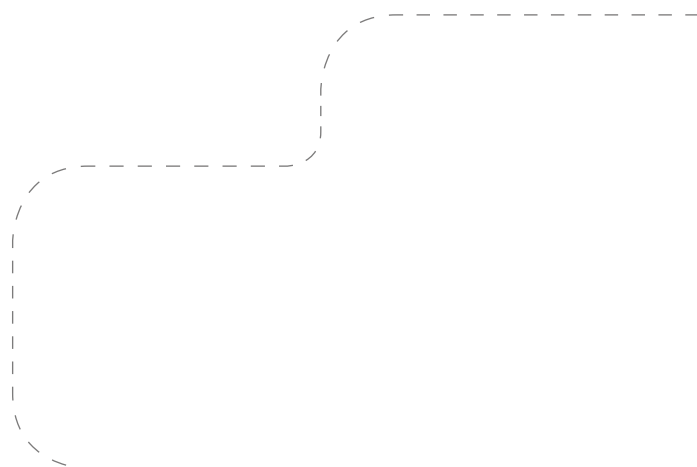
i) Zisk účetních období

j) Ztráta účetních období

k) Zisk/ztráta za účetní období po zdanění

Rozdělení výsledku hospodaření za rok 2017 :

- dle „Rozhodnutí jediného akcionáře ...“ byl v roce 2018 zúčtován zisk za rok 2017 ve výši 3 669 794,98 Kč a to
 - ostatní kapitálové fondy: 2 070 000,00 Kč
 - výplata dividend: 1 599 794,98 Kč



premiada s.r.o.
člen Komory auditorů České republiky, číslo oprávnění 573

zn.: 3/A/18

ZPRÁVA
NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
Sportovní 656/1
360 09 Karlovy Vary
IČO: 483 64 282

Karlovy Vary, květen 2019

ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Akcionářům společnosti:

Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
IČO: 483 64 282

Sportovní 656/1, 360 09 Karlovy Vary

Výrok auditora

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31. 12. 2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31. 12. 2018 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s. k 31. 12. 2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31. 12. 2018 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Naše odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsme na Společnosti nezávislí a splnili jsme i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domníváme se, že důkazní informace, které jsme shromáždili, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá představenstvo Společnosti.

Náš výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí našich povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s našimi znalostmi o účetní jednotce získanými během ověřování účetní závěrky nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzujeme, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti

(materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, jež dokážeme posoudit, uvádíme, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsme povinni uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsme dospěli při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsme v obdržení ostatních informací žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistili.

Odpovědnost představenstva a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Představenstvo Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je představenstvo Společnosti povinno posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy představenstvo plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

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

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

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abychom na jejich základě mohli vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalíme významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné

(materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abychom mohli navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abychom mohli vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti představenstvo Společnosti uvedlo v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky představenstvem a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdeme k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je naší povinností upozornit v naší zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Naše závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsme získali do data naší zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Naší povinností je informovat představenstvo a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsme v jeho průběhu učinili, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

auditorská společnost:
premiada s.r.o., IČO: 059 40 001
Krymská 1742/6, 360 01 Karlovy Vary
evidenční číslo oprávnění auditorské společnosti: 573

odpovědný statutární auditor:
Ing. Vladimír Vostrý
evidenční číslo oprávnění odpovědného statutárního auditora: 2017

datum zprávy auditora: 17. 5. 2019

podpis statutárního auditora:





Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
Sportovní 656/1, 360 09 Karlovy Vary

+420 353 505 311
+420 606 737 469
dpkv@dpkv.cz

www.dpkv.cz

© 2018 Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
Fotografie: Dopravní podnik Karlovy Vary, a.s.
Design a sazba: Martin Stehlík
Tisk: MEDIA a.s.

