

Obsah

A.	ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI	
	úvodní slovo předsedy představenstva	2
1.	POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY	3
2.	PŘEDMĚT PODNIKÁNÍ NA ZÁKLADĚ	3
3.	ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI	4
4.	PRÁVNICKÉ OSOBY PODÍLEJÍCÍ SE NA ZÁKLADNÍM JMĚNÍ ÚČETNÍ JEDNOTKY	4
5.	PŘEDSTAVENSTVO AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI	4
6.	DOZORČÍ RADA AKCIOVÉ SPOLEČNOSTI	4
7.	ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTŘÍKU	5
8.	OSOBNÍ NÁKLADY	5
9.	ZPŮSOB OCEŇOVÁNÍ	6
10.	ZPŮSOBY ODEPISOVÁNÍ - ÚČETNÍ	6
11.	ZPŮSOBY ODEPISOVÁNÍ - DAŇOVÉ	7
12.	PŘEHLED O MAJETKU	7
13.	FINANČNÍ LEASING	9
14.	POHLEDÁVKY	9
15.	ZÁVAZKY ÚČ. 321...	10
16.	VLASTNÍ KAPITÁL	10
17.	TRŽBY Z PRODEJE VLASTNÍCH SLUŽEB	11
18.	ROZDĚLENÍ HOSPODÁŘSKÉHO VÝSLEDKU	11
19.	ODLOŽENÁ DAŇ Z PŘÍJMŮ	11
20.	PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH	13
21.	ÚVĚRY	14
22.	ZMĚNA ÚČETNÍCH METOD A POSTUPŮ	14
23.	ZPRÁVA O PROPOJENÝCH OSOBÁCH	14
B.	ROZVAHA	18
C.	VÝKAZ ZISKŮ A ZRÁTY	21
D.	ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA	23
E.	ZPRÁVA DOZORČÍ RADY	24



A. ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA SPOLEČNOSTI

Úvodní slovo předsedy představenstva

Vážení akcionáři, dámy a pánové,
dovoluji Vám podruhé prostřednictvím výroční zprávy informovat o činnosti Dopravního podniku města Pardubic a.s. v roce 2003.

Uplynulý rok nebyl pro Dopravní podnik vůbec jednoduchým rokem. Museli jsme se vyrovnat s několika významnými překážkami v dopravě, ke kterým zejména patřily rekonstrukce Masarykova náměstí a druhá etapa rekonstrukce ulice S. K. Neumana. Tato omezení měla výrazný vliv na zajištění MHD v Pardubicích, v době rekonstrukce bylo postiženo změnami 70% dopravy a tyto práce komplikovaly provoz všem účastníkům silničního provozu v Pardubicích.

I přesto se podařilo Dopravnímu podniku města Pardubic a.s. naplnit smlouvu o zajištění provozu MHD v Pardubicích pro rok 2003. I přes veškeré překážky, které se v průběhu roku naskytly, dokázal Dopravní podnik uzavřít celoroční hospodaření s kladným hospodářským výsledkem ve výši 5 268 007,29 Kč.

V roce 2003 se rozšířilo území obsluhované městskou dopravou o ulici Demokratické mládeže a Kpt. Nálepky, kam byla přetrasována linka č. 7. Ke změně trasy došlo i u linky č. 11 z Pardubiček na točnu Dubina-sever.

Ve dnech pracovního volna byl zaveden koordinovaný systém linek s jednotným intervalem 20 min. Pro období letních prázdnin byl na všech trolejbusových linkách a na autobusových linkách č. 6, 8 a 28 zaveden koordinovaný jízdní řád. Také intervaly trolejbusových linek č. 3, 4, 7 a 11 byly upraveny tak, aby nedocházelo ke sjíždění spojů do stejných částí Polabin.

V oblasti investic byly finanční prostředky využity na nákup 4 nízkopodlažních trolejbusů a 6 autobusů. Dále bylo pro středisko vrchního vedení zakoupeno nové technologické vozidlo. V obnově vozového parku budeme pokračovat i nadále. Kvalita dopravy je přímo závislá na kvalitě vozového parku. Je zřejmé, že pouze nákupem nových vozidel nebudeme moci vozový park obnovovat a budeme muset hledat nové a finančně přijatelné cesty, které by nám umožnily zachovat kredit kvalitní městské hromadné přepravy osob.

Tržby z městské hromadné dopravy jsou stále poznamenány vývojem, který je dán celkovou socio-demografickou situací ve státě. Klesá počet předplatitelů na delší časová období a neustále klesá počet žakovských časových jízdnek.

Důležitým úkolem do dalších let je především modernizace vozového parku a odbavovacího zařízení ve vozidlech. Je zřejmé, že pokud neupravíme tarifní podmínky a nezavedeme širší nabídku v oblasti jízdného, začne se Dopravní podnik města Pardubic a.s. potýkat s výrazným odlivem cestujících.

Na závěr mé zprávy mi dovoluji poděkovat Statutárnímu městu Pardubice za podporu a úsilí, které věnuje problematice městské hromadné dopravy v Pardubicích. Jsme si vědomi, že bez této podpory bychom kvalitní službu nedokázali zajistit.



Ing. Alexandr Krejčíř
předseda představenstva



1. Popis účetní jednotky

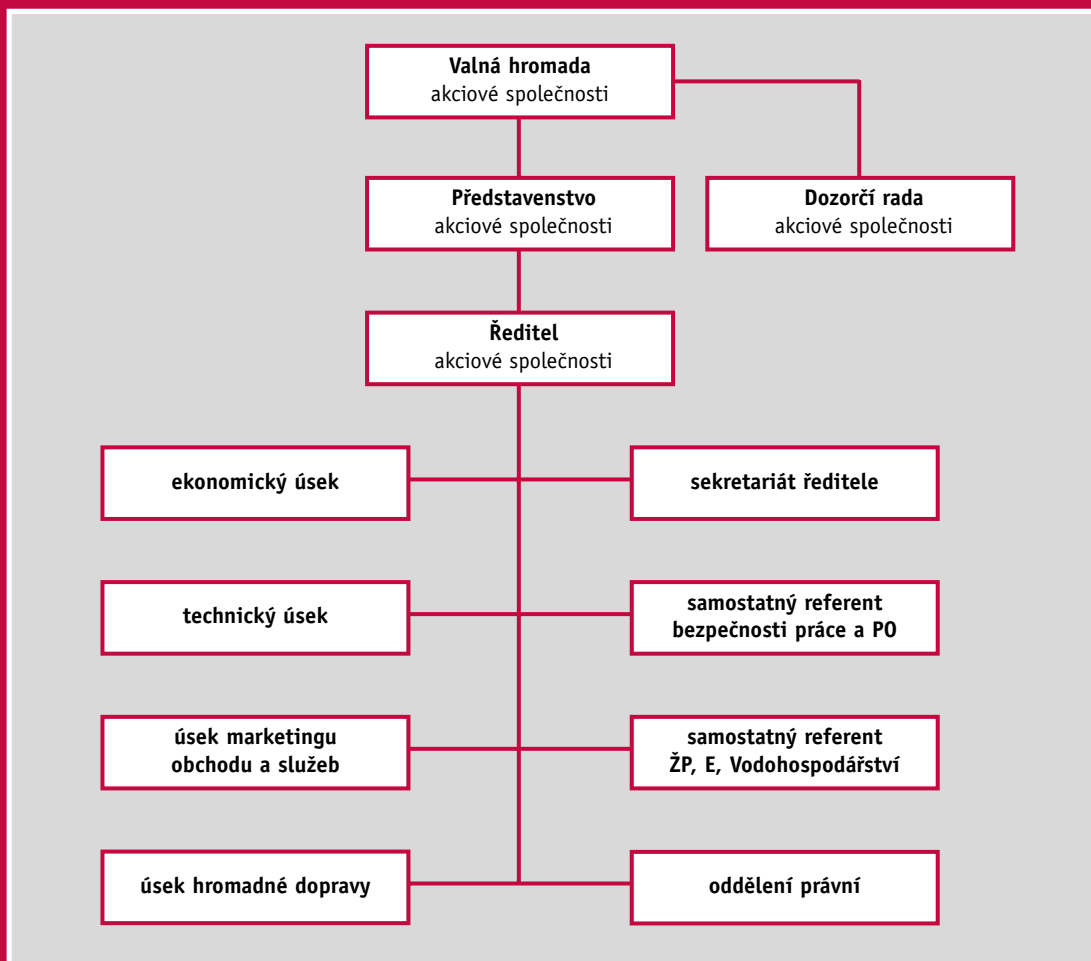
Název	Dopravní podnik města Pardubic a.s.
Sídlo	Pardubice, Zelené Předměstí, Teplého 2141
PSČ	532 20
IČ	63217066
Právní forma	akciová společnost
Datum vzniku	1.7.1995

2. Předmět podnikání na základě

Koncese a licence	Silniční motorová doprava
Úřed. povolení a licence	Provozování trolejbusových drah
Živnostenský list	Provozování autoškoly Reklamní a propagační činnost Opravy silničních motorových vozidel Poskytování software Zprostředkovatelská činnost v obchodě, inf. servisu a park. automatech Koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej Výroba, instalace a opravy elektric. strojů a přístrojů Výroba, instalace a opravy elektron. zařízení Výroba, montáž, opravy a rekonstrukce trolej. vedení Opravy karoserií Provozování mycí linky
Registrace	Nestátní zdravotnické zařízení
Rozhodnutí OÚ Pardubice	Oprávnění k měření emisí
Rozhodnutí MPAO	Státní autorizace rozvodu tepla



3. Organizační struktura společnosti



4. Právnícké osoby podílející se na základním jmění účetní jednotky

Zakladatelem Dopravního podniku města Pardubic a.s. a jediným akcionářem je Statutární město Pardubice, se sídlem Pardubice, Pernštýnské nám. I, PSČ 530 21, IČ 00 27 40 46

5. Představenstvo akciové společnosti

Ing. Alexandr Krejčíř	předseda
Jaroslav Kňava	místopředseda
Ing. Dalibor Haken	člen
Ing. Jaroslav Deml	člen
Ing. Vít Vavřina	člen
Slavěna Broulíková	člen
MUDr. Štěpánka Petreková	člen

6. Dozorčí rada akciové společnosti

Paed. Dr. Tomanová Hana	předseda
Michal Batelka	člen
Josef Vrba	člen
Ing. Jedlička Jan	člen
Ing. Josef Škoda	člen
Mgr. Jindřich Tauber	člen

7. Změny a dodatky v obchodním rejstříku

V roce 2003 došlo k personálním změnám v představenstvu a dozorčí radě, které byly zapsány v obchodním rejstříku.

8. Osobní náklady

8.1 Průměrný počet pracovníků

Kategorie	Rok 2003	Rok 2002	Rok 2001	v tis. Kč	
				Index 2003/2002	Index 2002/2001
řidiči HD	255,4	232,6	222,4	1,098	1,046
Dělníci	117,5	155,0	125,4	0,758	1,236
Ostatní	63,3				
THP celkem	61	81,2	102,0	0,751	0,796
z toho managm.	7,7	8,0	7,0	0,963	1,143
Celkem	497,2	476,8	449,8	1,043	1,060

8.2 Mzdové náklady

Kategorie	Rok 2003	Rok 2002	Rok 2001	v tis. Kč	
				Index 2003/2002	Index 2002/2001
řidiči HD	44 521,8	40 043,2	35 550,0	1,112	1,126
dělníci	19 569,5	23 588,9	18 456,9	0,829	1,278
ostatní	9 738,0				
THP celkem	14 580,7	18 951,4	21 757,8	0,769	0,871
z toho managm.	3 356,1	3 308,8	3 348,0	1,014	0,988
Celkem	88 410,0	82 583,5	75 764,7	1,070	1,090

8.3 Sociální a zdravotní pojištění

Kategorie	Rok 2003	Rok 2002	Rok 2001	v tis. Kč	
				Index 2003/2002	Index 2002/2001
řidiči HD	15 554,3	13 984,7	12 394,2	1,112	1,128
dělníci	6 820,3	8 228,2	6 428,4	0,829	1,280
ostatní	3 400,4				
THP celkem	5 210,0	6 763,6	7 736,5	0,771	0,874
z toho managm.	1 174,6	1 182,6	1 171,8	0,993	1,009
Celkem	30 985,0	28 976,5	26 559,1	1,069	1,091

8.4 Odměny orgánů společnosti

Kategorie	Rok 2003	Rok 2002	Rok 2001	v tis. Kč	
				Index 2003/2002	Index 2002/2001
představenstvo	346,0	306,0	297,6	1,131	1,028
dozorčí rady	174,0	174,0	156,0	1,000	1,115
Celkem	520,0	480,0	453,6	1,083	1,058

8.5 Penzijní připojištění zaměstnanců hrazené zaměstnavatelem

Kategorie	Rok 2003	Rok 2002	Rok 2001	v tis. Kč	
				Index 2003/2002	Index 2002/2001
řidiči HD	908 790,00	640 053,00	474 456,00	1,420	1,349
dělníci	468 042,00	432 162,00	241 510,00	1,083	1,789
ostatní	223 397,00				
THP celkem	411 328,00	468 984,00	407 801,00	0,878	1,150
Celkem	2 011 557,00	1 541 199,00	1 123 767,00	1,305	1,371

9. Způsob oceňování

9.1 Zásoby

Nakoupené zásoby se oceňují pořizovacími cenami. Součástí pořizovací ceny jsou náklady spojené s pořízením zásob, např. dopravné, poštovné, balné, clo a náklady na vnitropodnikovou dopravu. Účtování zásob na skladě se provádí podle způsobu a postupů účtování pro podnikatele. U stejného druhu zásob se cena zjišťuje váženým aritmetickým průměrem.

Zásoby vytvořené vlastní činností se oceňují vlastními náklady, tj. materiál, mzdy, ostatní přímé náklady a provozní režie. U stejného druhu zásob se cena zjišťuje váženým aritmetickým průměrem.

O zásobách, na které nepřišla do konce měsíčního období faktura, se účtuje jako o nevyfakturované dodávce zásob v ocenění průměrnou cenou stejného druhu zásob nebo cenou zjištěnou u dodavatele. Po obdržení faktury se případný cenový rozdíl rozpouští do spotřeby zásob vzorcem:

$$\frac{\text{celkový výdej v průměrných cenách} + \text{cenový rozdíl}}{\text{celkový výdej v průměrných cenách}}$$

Kancelářské potřeby, knihy, časopisy, tiskopisy, publikace, reklamní předměty a drobný materiál v nepatrné ceně se účtuje přímo do spotřeby.

9.2 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se oceňuje pořizovacími cenami, které obsahují cenu pořízení a náklady na pořízení, tj. dopravné, montáž, clo apod. do doby uvedení do užívání.

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek vytvořený vlastní činností se oceňuje vlastními náklady, tj. materiál, mzdy, ostatní přímé náklady a provozní režie.

9.3 Ceniny

Ceniny se oceňují jejich jmenovitou hodnotou. Jedná se o kolky, stravenky Wurst a poštovní známky.

9.4 Pohledávky a závazky

Pohledávky a závazky se oceňují jejich nominálními hodnotami. Pohledávky a závazky z obchodního styku v cizí měně se přepočítávají na českou měnu denním kursem devizového trhu stanoveným Českou národní bankou. Při účtování cestovních náhrad do zahraničí pro určení korunové hodnoty stravného a částky stravného v dohodnuté měně se používají kurzy devizového trhu a přepočítací poměry vyhlášené ČNB a platné v den vydání zálohy.

Základním východiskem pro přepočet cizí měny na Kč je kurz devizového trhu stanovený ČNB. Směnné kurzy příslušného dne jsou k dispozici až ve 14,15 hod., proto organizace používá kurz dne předcházejícího, který je znám ráno při zahájení účtování.

9.5 Valutová pokladna

Pro přepočet valut na českou měnu se používá denní kurs devizového trhu stanovený ČNB. V okamžiku sestavování závěrky jsou pohledávky a závazky v cizí měně, pokladna v cizí měně a účet vedený v cizí měně v bance přepočteny kurzem ČNB platným v tento den.

10. Způsoby odepisování - účetní

10.1 Hmotný a nehmotný majetek

Hmotný a nehmotný majetek je v ceně pořízení od 500 - 5 000 Kč a dobou použitelnosti delší než jeden rok. Účtuje se o něm jako o spotřebě a do jeho vyřazení z používání se vede v operativní evidenci středisek.

10.2 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se při zařazení zatřídí dle SKP do odpisových skupin dle Zákona o dani z příjmu, v účetnictví se odepisuje dle odpisového plánu takto:

Odpisová skupina	doba odepisování minimálně	procento odpisu maximálně
1	4 roky	25,0
2	6 let	16,7
3	12 let	8,4
4	20 let	5,0
5	30 let	3,4

Výjimka: SKP 34.10.3 citybusy odpisová skupina 3
SKP 34.10.3 trolejbusy odpisová skupina 3

10.3 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek dle odpisových skupin

Odpisová skupina	Pořizovací cena	Oprávk		Zůstatková cena	
		účetní	daňové	účetní	daňové
1.	155 525	78 936	107 622	76 589	47 903
2.	233 197	93 697	132 156	139 500	101 041
3.	146 172	67 904	82 841	78 268	63 331
4.	192 005	64 120	82 056	127 885	109 949
5.	22 076	6 185	7 337	15 891	17 041
Celkem	748 975	310 842	412 012	438 133	339 265

v tis. Kč

V tabulce je uveden odepisovaný hmotný a nehmotný investiční majetek, který zahrnuje účty 013, 021 a 022.

10.4 Drobný dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Drobný dlouhodobý hmotný majetek v ceně od 5 000 - 40 000 Kč a drobný dlouhodobý nehmotný majetek v ceně od 5 000 - 60 000 Kč se zařídí dle SKP a při jeho zařazení do užívání se odepisuje 50% (ročně) vstupní ceny formou opravek.

11. Způsoby odepisování - daňové**11.1 Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrným odpisem dle Zákona o dani z příjmu.

12. Přehled o majetku**12.1 Dlouhodobý hmotný a drobný dlouhodobý hmotný majetek**

Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek se odepisuje rovnoměrným odpisem dle Zákona o dani z příjmu.

Účet	Pořizovací cena	Oprávk	Zůstatková cena
			v tis. Kč
021	214 371	70 425	143 946
022 010	531 648	238 264	293 384
z toho: A+Tr	409 335	173 850	235 485
022 020	8 210	7 710	500
031	2 270	0	2 270
032	31	0	31
Celkem	756 530	316 399	440 131



12.2 Dlouhodobý nehmotný majetek

Účet	v tis. Kč		
	Pořizovací cena	Oprávký	Zůstatková cena
013 010	2 956	2 153	803
013 020	937	891	46
Celkem	3 893	3 044	849

12.3 Přehled o stavu, přírůstcích a úbytcích DHM

Účet	v tis. Kč			
	Stav k 1.1.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003
021	217 814	833	4 276	214 371
022	489 898	65 790	15 830	539 858
031	2 270	0	0	2 270
032	31	0	0	31
Celkem	710 013	66 623	20 106	756 530

12.4 Specifikace nejdůležitějších přírůstků

	v Kč
6 ks autobusů A 168, 169, 170, 171, 172, 173	19 989 600,00
2 ks tech.zhodnocení - modernizace A32, A85	4 067 555,00
1 ks historický autobus A28	1 577 729,00
4 ks trolejbusů TR393, 394, 392, 395	33 010 000,00
1 ks montážní vozidlo RENAULT 1E68284	2 872 000,00
2 ks jízdenkové automaty AVJ GP	418 700,00
Sociální zařízení Závodu Míru	732 232,00
1 ks vozidlo CITROEN-JUMPER 1E31898	590 000,00
ALPHA SERVER DS 20	477 889,00
Třídíčka mincí PREMA 300FD	397 540,00

12.5 Specifikace nejdůležitějších úbytků

	v Kč
10 ks autobusů A112, 3, 6, 9, 48, 87, 77, 38, 16, 29	4 113 468,00
9 ks trolejbusů TR319, 321, 322, 320, 323, 329, 328, 325, 330	6 220 247,00
1 ks výpočetní systém ALFA	2 202 782,00
2Mbit - připojení	542 754,00
Montážní vozidlo PUA 91 - 50	337 54,00
AVIA PUA 60 - 96	262 752,00
FORMAN PUJ 45 - 99	161 240,00
2 ks jízdenkové automaty	349 485,00
3 ks počítače	533 092,00
6 ks terminál. pracoviště	130 585,00
Traktor Zetor PU 56 - 54	130 000,00

točna Dubina - komunikace 4 275 369,00
 Jedná se o dar Městu Pardubice, na základě darovací smlouvy ze dne 19. 12. 2003.

12.6 Přehled o stavu, přírůstcích a úbytcích DNM, DDNM

Účet	v tis. Kč			
	Stav k 1.1.2003	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2003
013 010	3 219	2	264	2 957
013 020	845	92	0	937
Celkem	4 064	94	264	3 894

12.7 Specifikace nejdůležitějších přírůstků

	v Kč
SW Optim Access verze 7,0	53 121,00
SW Audit Pro 80 PC	21 900,00

12.8 Specifikace nejdůležitějších úbytků

	v Kč
SW - investiční majetek	129 515,00
SW - Win.95NT	94 104,00

13. Finanční leasing

Pronajímatel	Datum pořízení	Počet splátek	Splátky k 31.12.2003	v Kč	
				Zbývá uhradit	
Škofin, Pha Fabia	26.11.2003	36	110 353,10	331 057,77	
Škofin, Pha Octavia	5.11.2003	36	137 445,56	412 121,08	
Celkem			247 798,66	743 178,85	

14. Pohledávky

14.1 Pohledávky z obchodního styku účet 311...

Pohledávky dle data vzniku	Částka	Opravné položky		v Kč	
		daňové	účetní		v konkursu
1996	79 751,94	79 751,94			
1997	20 431,40	20 431,40			
1998	113 781,20				113 781,20
1999	13 020,00				13 020,00
2000	18 490,40				18 490,40
2001	139 616,70	110 572,90			
2002	53 150,00				51 300,00
2003	6 349 124,10	187 935,80			
Celkem	6 787 365,74	398 692,04	0,00		196 591,60

14.2 Ostatní pohledávky z titulu přírážek k jízdnému účet 378 - Jiné pohledávky

Pohledávky	Částka	Opravné položky		v Kč	
		daňové	účetní		
2001	3 104 060,00			3 104 060,00	
2002	3 808 576,90			3 808 576,90	
2003	4 650 431,30			4 650 431,30	

Práva z přepravy se dle § 108 Občanského zákoníku promlčují za jeden rok. Z důvodů malé vymožitelnosti pohledávek a vysoké míře nákladů na soudní vymáhání (600 Kč kolek, cena přírážky zhruba 1 000 Kč) je vytvořena na tyto pohledávky opravná položka účetní ve stoprocentní výši.

14.3 Opravné položky k pohledávkám nového bloku

Lhůta splatnosti	Částka pohledávek	v Kč	
		% opr. pol.	Daň. opr. položka
nad 6 měsíců	939 679,00	20	187 935,80
12 měsíců		33	
18 měsíců		50	



14.4 Vymáhání pohledávek

Postup při vymáhání pohledávek je upraven Ekonomickým řádem akciové společnosti, ve kterém jsou stanoveny povinnosti jednotlivých odpovědných zaměstnanců ve vymáhacím procesu. Povinnosti se liší podle místa vzniku pohledávek a jejich druhu, tj. pohledávky za odběrateli (z podnikatelské činnosti), pohledávky za zaměstnanci z pracovněprávních vztahů a ostatní pohledávky, vzniklé například z neplacených půjček ze sociálního fondu.

Po upomínkovém řízení byly pohledávky předávány k soudnímu vymáhání prostřednictvím právního oddělení. Při vymáhání pohledávek se uplatňují všechny dostupné způsoby, tj. od podání žaloby po výkon rozhodnutí. U pohledávek, kde je uplatňována opravná položka od 50%, je postupováno dle zákona o rezervách pro zjištění základu daně z příjmů.

Od účetního období 2003 se opravné položky účtují rozdílem na účetní skupinu 55.

15. Závazky úč. 321...

	v Kč
Závazky do splatnosti	19 952 699,02
Závazky po splatnosti do 180 dnů	22 325,00
Závazky po splatnosti nad 180 dnů	
Závazky celkem	19 975 024,02

16. Vlastní kapitál

Přehled pohybů vlastního kapitálu

	Základní kapitál	Kapitál. fondy	Zisk běžného období	Hospodář. výsledek min. let	Zákonný rezervní fond	Sociální fond	v tis. Kč Celkem
Zůstatek k 1.1.2003	145 581	271 009	351	-18	14 121	2 712	433 756
Zvýšení základního kapitálu	--	--	--	--	--	--	--
Příděly fondům a nerozdělený zisk			-351	173	17	161	0
Příjmy a výdaje z fondů						-1 818	-1818
Zisk za rok 2003	--	--	5 268	--	--	--	5 268
Zůstatek 31.12.2003	145 581	271 009	5 268	155	14 138	1 055	437 206

Společnost vykazuje vlastní kapitál ve výši 437 206 tis. Kč. Společnost vykázala za rok 2003 zisk ve výši 5 268 tis. Kč po zdanění. V minulém účetním období byl zisk po zdanění 351 tis. Kč.

16.1 Základní kapitál

Základní kapitál nedoznal v roce 2003 žádných změn a zůstává ke 31. 12. 2003 ve výši 145 581 000 Kč, což představuje 1 ks kmenové akcie na jméno ve jmenovité hodnotě 145 581 tis. Kč v listinné podobě.

16.2 Rezervní fond

	v Kč
Rezervní fond k 1. 1. 2003	14 120 572,59
Příděl ze zisku roku 2002	17 546,00
Rezervní fond k 31. 12. 2003	14 138 118,59

16.3 Ostatní kapitálové fondy

	v Kč
Kapitálové fondy k 1. 1. 2003	271 009 240,00
Kapitálové fondy k 31. 12. 2003	271 009 240,00

16.4 Dotace

	v Kč
Dotace ze státního rozpočtu na investice	10 000 000,00
Dotace z rozpočtu města na investice	5 000 000,00
Dotace z rozpočtu města - provozní	126 000 000,00
Dotace od obcí - provozní	9 326 000,00
Dotace celkem	150 326 000,00

17. Tržby z prodeje vlastních služeb

	Rok 2003	Rok 2002	v Kč Rok 2001
Tržby hromadné dopravy osob	86 345 416,40	84 404 027,84	80 531 207,00
Ostatní tržby	20 452 249,39	19 281 700,40	18 137 059,36
Tržby celkem	106 797 665,79	103 685 728,24	98 668 266,36

18. Rozdělení hospodářského výsledku

Příděly	V roce 2003 z roku 2002	V roce 2002 z roku 2001	V roce 2001 z roku 2000	Index 2003/2002	v Kč Index 2002/2001
Rezervní fond	17 546,00	151 058,00	188 000,00	0,12	0,80
Sociální fond	160 000,00	1 070 104,00	1 600 828,00	0,15	0,67
Nerozdělený HV	173 372,58	1 800 000,13	1 974 758,09	0,10	0,91
Celkem	350 918,58	3 021 162,13	3 763 586,09	0,12	0,80

19. Odložená daň z příjmů

Odložená daň z příjmů k 31.12.2003 v tis.

Položka rozvahy	Účetní zůstatková hodnota k 31.12.2003	Daňová zůstatková hodnota k 31.12.2003	Rozdíl
AKTIVA			
a1	Nehmotný investiční majetek		0
a2	Hmotný investiční majetek	438 133	-98 868
a3	Finanční investice		0
a4	Zásoby		0
a5	Pohledávky		0
a6	Časové rozlišení - aktivní		0
a7	Dohadné účty aktivní		0
<i>a = a1 až a7</i>	<i>Aktiva celkem</i>	438 133	-98 868
PASÍVA			
p1	Rezervy		0
p2	Závazky		0
p3	Časové rozlišení - pasivní		0
p4	Dohadné účty pasivní		0
<i>p = p1+p2+p3+p4</i>	<i>Pasíva celkem</i>	0,00	0,00
<i>b = a + p</i>	<i>Mezisoučet</i>	438 133	-98 868
c	Neuplatněná daňová ztráta minulých let (tj. snížená o případný daňový zisk běžného roku)	41 942	41 942
d	Neuplatněná část 10 % odpočtu na nové investice	31 686	31 686
<i>e = c + d</i>	<i>Mezisoučet</i>	73 628	73 628
<i>f = e + b</i>	<i>Celkem základ pro odloženou daňovou pohledávku/závazek (+/-)</i>		-25 240
g	Sazba daně z příjmu právnických osob platná v následujícím období		28%
h = f * g	Odložená daňová pohledávka/závazek (+/-) *		-7 067



Odložená daň z příjmů k 31.12.2002 v tis.

	<i>Položka rozvahy</i>	<i>Účetní zůstatková hodnota k 31.12.2003</i>	<i>Daňová zůstatková hodnota k 31.12.2003</i>	Rozdíl
AKTIVA				
a1	Nehmotný investiční majetek			0
a2	Hmotný investiční majetek	423 686	323 836	-99 850
a3	Finanční investice			0
a4	Zásoby			0
a5	Pohledávky			0
a6	Časové rozlišení - aktivní			0
a7	Dohadné účty aktivní			0
<i>a = a1+a2+a3+</i> <i>+a4+a5+a6+a7</i>	<i>Aktiva celkem</i>	<i>423 686</i>	<i>323 836</i>	<i>-99 850</i>
PASÍVA				
p1	Rezervy			0
p2	Závazky			0
p3	Časové rozlišení - pasívní			0
p4	Dohadné účty pasívní			0
<i>p = p1+p2+p3+p4</i>	<i>Pasíva celkem</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b = a + p</i>	<i>Mezisosčet</i>	<i>423 686</i>	<i>323 836</i>	<i>-99 850</i>
c	Neuplatněná daňová ztráta minulých let (tj. snižena o případný daňový zisk běžného roku)		42 359	442 359
d	Neuplatněná část 10 % odpočtu na nové investice		25 850	25 850
<i>e = c + d</i>	<i>Mezisosčet</i>		<i>68 209</i>	<i>68 209</i>
<i>f = e + b</i>	<i>Celkem základ pro odloženou daňovou pohledávku/závazek (+/-)</i>			<i>-31 641</i>
g	Sazba daně z příjmu právnických osob platná v následujícím období			31%
<i>h = f * g</i>	<i>Odložená daňová pohledávka/závazek (+/-) *</i>			<i>-9 809</i>

V souladu s účetními postupy byla pro výpočet odložené daně použita daňová sazba 28%. Společnost v minulém účetním období o odložené dani účtovala, proto v tomto účetním období začtovala do odložené daně z příjmu za běžnou činnost jen tu část, která se vztahuje k běžnému účetnímu období.



20. Přehled o peněžních tocích (neconsolidovaný) k 31. prosinci 2003

	Běž. úč. období	Min. úč. období
P. Stav peněž. prostř. a peněž. ekvival. na začát. účet. období	29 222 017,82	14 874,00
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti		
Z: Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2 019 730,70	1 437 215,51
A.1. Úpravy o nepeněžní operace	39 065 413,37	44 695 638,83
A.1.1. Odpisy stálých aktiv	47 523 016,71	45 238 318,92
A.1.2. Změna stavu:	-11 109 369,40	203,00
A.1.2.1. opravné položky k nabytému majetku		
A.1.2.2. rezerv a ostatních opravných položek	-11 109 369,40	203,00
A.1.3. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje stálých aktiv	-1 645 848,42	-59,00
A.1.4. Zisk(-) ztráta(+) z prodeje cenných papírů		
A.1.5. Výnosy z dividend a podílu na zisku		-331 769,82
A.1.6. Vyúčtované nákladové a výnosové úroky	191 841,48	-211 054,27
A.1.7. Případné úpravy o ostatní nepeněžité operace	4 105 773,00	
A*. Čistý peněž. tok z provoz. činnosti před finanč. položkami, změnami pracovního kapitálu a mimořád. položkami	41 085 144,07	46 132 854,34
A.2. Změna potřeby pracovního kapitálu	10 644 994,78	-33 302,00
A.2.1. Změna stavu pohled.z provoz.činnosti a přechod. účtů aktiv	-5 715 575,34	-2 242,00
A.2.2. Změna stavu krátkodob.závaz.z provoz.činnosti a přechod.účtů pasiv	12 628 280,52	-31 058,00
A.2.3. Změna stavu zásob	3 732 289,60	-2,00
A.2.4. Změna stavu finanč. majetku, který není zahrnut do peněž. prostř.		
A.** Čistý peněžní tok z provozní činnosti před finančními položkami, zdaněním a mimořádnými položkami	51 730 138,85	46 099 552,34
A.3. Zaplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků	-224 097,33	
A.4. Přijaté úroky	32 255,85	211 054,27
A.5. Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	2 742 000,00	
A.6. Příjmy a výdaje spojené s mimořádnými účetními případy	506 276,59	255 703,07
A.7. Přijaté dividendy a podíly na zisku		
A.*** Čistý peněžní tok z provozní činnosti	54 786 573,96	46 566 309,68
Peněžní toky z investiční činnosti		
		-3 122,00
B.1. Nabytí stálých aktiv	-76 198 600,74	-1 561,00
B.1.1. Nabytí dlouhodobého hmotného majetku	-76 105 152,74	-1 502,00
B.1.2. Nabytí dlouhodobého nehmotného majetku	-93 448,00	-59,00
B.1.3. Nabytí dlouhodobého finančního majetku		
B.2. Příjmy z prodeje stálých aktiv	1 709 362,42	92,00
B.2.1. Příjmy z prodeje dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	1 709 362,42	92,00
B.2.2. Příjmy z prodeje dlouhodobého finančního majetku		
B.3. Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.*** Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-74 489 238,32	-1 469,00
Peněžní toky z finančních činností		
C.1. Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků z finanční oblasti	20 000 000,00	
C.2. Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky	-1 817 486,90	19 032,00
C.2.1. Zvýšení základního kapitálu, emisního ážia event. rezervního fondu		19 032,00
C.2.2. Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům		
C.2.3. Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů		
C.2.4. Úhrada ztráty společníky		
C.2.5. Platby z fondů tvořených ze zisku	-1 817 486,90	
C.2.6. Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplac. srážkové daně		
C.*** Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	18 182 513,10	19 032,00
F. Čisté zvýšení nebo snížení peněžních prostředků	-1 520 151,26	46 583 872,68
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci období	27 701 866,56	29 222 017,82
	27 701 883,85	17,29

21. Úvěry

Společnosti byl poskytnut úvěr na investice od Komerční banky ve výši 20 000 000,- Kč.

Datum splatnosti úvěru:	30. 6. 2008	
První splátka:	31. 3. 2004	ve výši 1 111 000,- Kč
Dále vždy k poslednímu dni čtvrtletí		ve výši 1 111 000,- Kč
Poslední splátka:	30. 6. 2008	ve výši 1 113 000,- Kč
Předpokládaná výše úrokové sazby:	3M PRIBOR + % 0,7	
Splácení úroků měsíčně.		

22. Změna účetních metod a postupů

V souvislosti se změnami postupů účtování došlo ve finančních výkazech ke změnám a tudíž by byla narušena srovnatelnost údajů uváděných ve finančních výkazech. Z tohoto důvodu jsme provedli změny ve vykázání uvedených položek v minulém účetním období:

- odložený daňový závazek
- dohadné účty aktivní
- dohadné účty pasivní
- ostatní poskytnuté zálohy
- krátkodobé přijaté zálohy
- tržby z prodeje dlouhodobého majetku
- tržby z prodeje materiálu
- zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku
- prodaný majetek
- změna stavu rezerv a opravných položek z provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období.

23. Zpráva o propojených osobách ve smyslu ustanovení § 66a odst. 9 OZ

23.1 Osoby propojené

23.1.1 Ovládaná osoba

Dopravní podnik města Pardubic a.s.
se sídlem Teplého 2141, 532 20 Pardubice
IČ: 63217066

*zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1241
zastoupená Ing. Alexandrem Krejčířem ve funkci předsedy představenstva.*

Dále jen "ovládaná osoba".

Ovládaná osoba je obchodní společnost, která se zabývá zejména městskou hromadnou dopravou. Podrobně je předmět podnikání specifikován ve stanovách společnosti.



23.1.2 Ovládající osoba

Statutární město Pardubice

se sídlem Pernštýnské nám. 1., 530 21 Pardubice

IČ: 00274046

zastoupená Ing. Jiřím Střiteským ve funkci primátora města

Dále jen "ovládající osoba".

Ovládající osoba je obec, které se zabývá zejména všeobecnou veřejnou správou. Podrobně je předmět činnosti specifikován v registru ekonomických subjektů pod číslem 751 100. Předmět činnosti statutárního města je určen zejména zákonem č. 128/2000 sb. o obcích v platném znění a zvláštními právními předpisy.

23.1.3 Další osoby propojené s ovládající osobou

a) Služby města Pardubic, a.s.

se sídlem Hůrka 1803, 530 02 Pardubice

IČ: 25262572

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1527

zastoupená Doc. Ing. Simeonem Karamazovem ve funkci předsedy představenstva

b) Vodovody a kanalizace Pardubice, a.s. (pokud dále v textu zkratka názvu, pak: VaK Pce)

se sídlem Teplého 2014, 530 02 Pardubice

IČ: 60108631

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 999

zastoupená Jiřím Razskazovem ve funkci předsedy představenstva

c) Městský rozvojový fond Pardubice a.s.

se sídlem U Divadla 828, 530 02 Pardubice

IČ: 25291408

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1822

zastoupená Milanem Tichým ve funkci předsedy představenstva

d) EAST BOHEMIAN AIRPORT, a.s.

se sídlem Letiště Pardubice, 530 06 Pardubice 6

IČ: 48154938

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 915

zastoupená PharmDr. Jiřím Skalickým ve funkci předsedy představenstva

e) HC IPB Pojišťovna Pardubice, a.s.

se sídlem Sukova třída 1735, 530 02 Pardubice

IČ: 60112476

zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Hradci Králové, oddíl B, vložka 1078

zastoupená Mgr. Ondřejem Heřmanem ve funkci předsedy představenstva

Dále jen "další propojená osoby".



23.2 Vztahy mezi propojenými osobami

23.2.1 Způsob ovládnání

Ovládající osoba (město Pardubice) je jediným akcionářem ovládané osoby (Dopravní podnik města Pardubic a.s.), neboť souhrnná jmenovitá hodnota akcie činí 100 % základního kapitálu.

23.2.2 Personální unie

Členové představenstva ovládané osoby s účastí na řízení ovládající osoby:

Ing. Alexandr Krejčíř, předseda představenstva od 26.03.2003. Člen rady města.
Jaroslav Kňava, místopředseda představenstva od 26.03.2003. Člen zastupitelstva města.
MUDr. Štěpánka Petreková, členka představenstva od 13.02.2003. Členka zastupitelstva města.
Slavěna Broulíková, členka představenstva od 13.02.2003. Členka rady města.
Ing. Jaroslav Deml, člen představenstva od 13.02.2003. Člen rady města a náměstek primátora.
Ing. Vít Vavřina, člen představenstva od 13.02.2003. Člen zastupitelstva města.

Členové dozorčí rady ovládané osoby s účastí na řízení ovládající osoby:

PaedDr. Hana Tomanová, předsedkyně dozorčí rady od 15.04.2003. Členka zastupitelstva města.
Ing. Jan Jedlička, člen dozorčí rady od 13.02.2003. Člen zastupitelstva města.
Ing. Josef Škoda, člen dozorčí rady od 13.02.2003. Člen zastupitelstva města.
Mgr. Jindřich Tauber, člen dozorčí rady od 13.02.2003. Člen zastupitelstva města.

23.2.3 Struktura propojení

Ovládané osobě nejsou známy okolnosti kapitálového ani personálního propojení mezi ovládající osobou a dalšími propojenými osobami a ani mezi ovládanými osobami navzájem.

23.3 Rozhodné období

Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období, tj. za období od 1. ledna do 31. prosince 2003. Po konci rozvahového dne nenastaly žádné skutečnosti, které by měly vliv na zpracování této zprávy.

23.4 Smlouvy a dohody uzavřené mezi propojenými osobami

V tomto bodě je uveden přehled smluv uzavřených během posledního účetního období mezi ovládanou a ovládací osobou

Přehled smluv uzavřených mezi městem Pardubice a Dopravním podnikem města Pardubic a.s. za r. 2003

Název ovládané společnosti	Druh smlouvy + předmět smlouvy
Dopravní podnik města Pardubic	Dodatek č. 1 mandátní smlouvy o zajištění služeb placeného parkování (změna odměny mandatáře)
Dopravní podnik města Pardubic	Dodatek č. 3 smlouvy o zajištění provozu městské hromadné dopravy a finančních vztazích (objem km a tarif MHD na r. 2003)
Dopravní podnik města Pardubic	Smlouva o poskytování zlevněné dopravy pro zaměstnance Statutárního města Pardubice (vč. zam. Městské policie)
Dopravní podnik města Pardubic	Smlouva o bezplatné přepravě MHD pro zastupitele Statutárního města Pardubice
Dopravní podnik města Pardubic	Smlouva o bezplatné přepravě MHD zaměstnanců Městské policie v uniformách
Dopravní podnik města Pardubic	Darovací smlouva Dubina

Přehled smluv uzavřených mezi Dopravním podnikem města Pardubic a.s. a dalšími propojenými osobami za r. 2003

Název ovládané společnosti	Druh smlouvy + předmět smlouvy
Služby města Pardubic	Smlouva o zajištění dopravy
Služby města Pardubic	Smlouva o prodeji motorové nafty - 2 x
Služby města Pardubic	Smlouva o pronájmu a správě reklamních tabulí
HC IPB Pojišťovna Pardubice	Smlouva o reklamě a službách

Ze smlouvy o zajištění provozu městské hromadné dopravy a finančních vztazích mezi ovládanou a ovládající osobou vyplývá, že schválená cena jízdného je pod úrovní nákladů společnosti. K majetkové újmě však nedochází, neboť město vzniklou ztrátu plně pokrývá z dotací.

Ovládající osoba nevyužila svého vlivu na ovládanou osobu, aby prosadila přijetí nebo uzavření takové smlouvy, z níž by mohla vzniknout ovládané osobě majetková újma. Veškeré další smlouvy uzavřené mezi ovládanou osobou a osobou ovládající i dalšími propojenými osobami byly uzavřeny tak, že plnění z nich vyplývající byla a jsou účtována za ceny v obchodním styku obvyklé, a tak nedošlo u ovládané osoby v tomto smyslu k žádné majetkové újmě.

Na základě darovací smlouvy ze dne 19.12.2003 byl na Statutární město Pardubice převeden objekt "Točna Dubina". Zůstatková cena byla zúčtována jako nedaňový náklad ve výši 4 275 369 Kč. V roce 2004 je proveden soudní odhad objektu ve výši 5 000 Kč a podáno a uhrazeno dodatečné daňové příznání k DPH ve výši 221 356 Kč.

23.5 Právní úkony mezi propojenými osobami

Další právní úkony, než výše uvedené smlouvy, nebyly mezi ovládající a ovládanou osobou realizovány. Pokud jde o fakturaci, daňové doklady nebudou z důvodu obchodního tajemství předmětem této zprávy.

23.6 Opatření mezi propojenými osobami

Valná hromada: rozhodnutí jediného akcionáře. Dle § 102 odst. 2, písm.c) zák. č. 128/2000 Sb., za obec orgánem oprávněným k rozhodnutí Rada města Pardubic.

27.5.2003 - schválení účetní závěrky za rok 2002

23.7 Důvěrnost informací

Za důvěrné jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané i další propojené osoby a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv osobou, která je součástí propojených osob, označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi újmě jakékoliv z propojených osob.

23.8 Závěr

1. Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby, společností Dopravní podnik města Pardubic a.s., dne 31.3.2004. Bude předložena k přezkoumání dozorčí radě a auditorovi, který bude provádět kontrolu účetní závěrky ve smyslu zvláštního zákona. Vzhledem k tomu, že ovládaná osoba je povinna ze zákona zpracovávat výroční zprávu, bude tato zpráva do ní vložena jako její nedílná součást.

2. Statutární orgán ovládané osoby zveřejní v Obchodním věstníku oznámení, že zpráva byla uložena do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Krajského soudu v Hradci Králové.

V Pardubicích dne 28.4.2004

Podpisy členů představenstva ovládané osoby, společnosti Dopravní podnik města Pardubic a.s.:

Jméno, příjmení, funkce:

podpis

Ing. Alexandr Krejčíř, předseda

.....

Jaroslav Kňava, místopředseda

.....

Ing. Jaroslav Deml

.....

Slavěna Broulíková

.....

Ing. Vít Vavřina

.....

Mudr. Štěpánka Petreková

.....

Ing. Dalibor Haken

.....

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

ROZVAHA
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2003

(v celých tisících Kč)

Právní úřad
v Praze 2004

Číslo - 4 - 06 - 2004

IČ	63217066
----	----------

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Dopravní podnik
města Pardubic a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Teplého 2141
Pardubice

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 62) = ř. 66	001	829 391	324 688	504 703	430 799
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	771 844	319 443	452 401	427 894
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	3 894	3 044	850	1 054
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007	3 894	3 044	850	1 054
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	767 950	316 399	451 551	426 841
B. II. 1.	Pozemky	014	2 270		2 270	2 270
2.	Stavby	015	214 371	70 425	143 946	154 341
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016	539 857	245 974	293 883	268 260
4.	Pěstительské celky trvalých porostů	017				
5.	Základní stádo a tažná zvířata	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	31		31	31
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	1 461		1 461	1 938
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	9 960		9 960	
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry ovládaným a řízeným osobám a účetním jednotkám pod podstatným vlivem	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 47 + 57)	031	56 273	5 245	51 028	52 090
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	10 300		10 300	14 033
C. I. 1.	Materiál	033	7 687		7 687	10 322
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034	2 244		2 244	3 711
3.	Výrobky	035				
4.	Zvířata	036				
5.	Zboží	037	369		369	
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				

© BILANCE PRAHA 2003



Označení a	A K T I V A b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 46)	039	117		117	138
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	117		117	138
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	041				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	043				
5.	Dohadné účty aktivní	044				
6.	Jiné pohledávky	045				
7.	Odložená daňová pohledávka	046				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 48 až 56)	047	18 154	5 245	12 909	8 697
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048	6 947	595	6 352	2 040
2.	Pohledávky za ovládanými a řízenými osobami	049				
3.	Pohledávky za účetními jednotkami pod podstatným vlivem	050				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a za účastníky sdružení	051				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	052				
6.	Stát - daňové pohledávky	053	5 637		5 637	1 730
7.	Ostatní poskytnuté zálohy	054	220		220	468
8.	Dohadné účty aktivní	055	398		398	220
9.	Jiné pohledávky	056	4 952	4 650	302	4 239
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 58 až 61)	057	27 702		27 702	29 222
C. IV. 1.	Peníze	058	477		477	947
2.	Účty v bankách	059	27 225		27 225	28 275
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	060				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek	061				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 63 až 65)	062	1 274		1 274	816
D. I. 1.	Náklady příštích období	063	1 274		1 274	816
2.	Komplexní náklady příštích období	064				
3.	Příjmy příštích období	065				

Označení a	P A S I V A b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
			5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 67 + 84 + 117) = ř. 001	066	504 703	480 799
A.	Vlastní kapitál (ř. 68 + 72 + 77 + 80 + 83)	067	437 206	433 756
A. I.	Základní kapitál (ř. 69 až 71)	068	145 581	145 581
A. I. 1.	Základní kapitál	069	145 581	145 581
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	070		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	071		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 73 až 76)	072	271 009	271 009
A. II. 1.	Emisní ážio	073		
2.	Ostatní kapitálové fondy	074	271 009	271 009
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	075		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách (+/-)	076		
A. III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (ř. 78 + 79)	077	15 192	16 832
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	078	14 138	14 121
2.	Statutární a ostatní fondy	079	1 054	2 712
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 81 + 82)	080	155	-18
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	081	8 622	8 449
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	082	-8 467	-8 467
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-) (ř. 01 - 68 - 72 - 77 - 80 - 84 - 117) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty v plném rozsahu	083	5 269	351
B.	Cizí zdroje (ř. 85 + 90 + 101 + 113)	084	57 496	36 002
B. I.	Rezervy (ř. 86 až 89)	085		2 367
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	086		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	087		
3.	Rezerva na daň z příjmů	088		
4.	Ostatní rezervy	089		2 367
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 91 až 100)	090	7 067	9 809
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	091		
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	092		
3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	093		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	094		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	095		
6.	Vydané dluhopisy	096		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	097		
8.	Dohadné účty pasivní	098		
9.	Jiné závazky	099		
10.	Odložený daňový závazek	100	7 067	9 809

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 102 až 112)	101	30 429	23 826
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	102	26 254	19 492
2.	Závazky k ovládaným a řízeným osobám	103		
3.	Závazky k účetním jednotkám pod podstatným vlivem	104		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	105		
5.	Závazky k zaměstnancům	106	105	325
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	107	3 217	3 196
7.	Stát – daňové závazky a dotace	108	367	286
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	109	314	368
9.	Vydané dluhopisy	110		
10.	Dohadné účty pasivní	111	172	159
11.	Jiné závazky	112		
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 114 až 116)	113	20 000	
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	114	20 000	
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	115		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	116		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 118 + 119)	117	10 001	11 043
C. I. 1.	Výdaje příštích období	118		
2.	Výnosy příštích období	119	10 001	11 043

Pozn.:

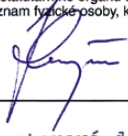
Ověření rozvahy :

ADUKO s.r.o., 17. listopadu 237, Pardubice 530 02

IČO : 25937332

DIČ : 248-25937332

Zapsaná v OR KS v Hradci Králové, oddíl C, vložka 16020

Sestaveno dne: 30.1. 2004 Dopravní podnik města Pardubic akciová společnost	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou 
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání silniční motorová doprava, provozování trolejbusových drah

© BILANCE PRAHA 2003



Minimální závazný výčet informací podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu

ke dni 31.12.2003
(v celých tisících Kč)

IČ
63217066

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
Dopravní podnik
města Pardubic a.s.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště
Teplého 2141
Pardubice

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	24 544	17 451
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	23 287	16 505
+	Obchodní marže (f. 01 - 02)	03	1 257	946
II.	Výkony (f. 05 + 06 + 07)	04	113 271	108 806
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	106 798	103 686
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	-1 467	2 558
3.	Aktivace	07	7 940	2 562
B.	Výkonová spotřeba (f. 09 + 10)	08	73 614	78 363
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09	57 457	59 829
B. 2.	Služby	10	16 157	18 535
+	Přidaná hodnota (f. 03 + 04 - 08)	11	40 914	31 389
C.	Osobní náklady (f. 13 až 16)	12	124 672	116 219
C. 1.	Mzdové náklady	13	88 410	82 584
C. 2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	14	520	480
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	30 985	28 969
C. 4.	Sociální náklady	16	4 757	4 186
D.	Daně a poplatky	17	576	564
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	47 523	45 238
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (f. 20 + 21)	19	1 841	367
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	1 709	76
III. 2	Tržby z prodeje materiálu	21	132	291
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (f. 23 + 24)	22	335	334
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	64	44
F. 2	Prodaný materiál	24	271	290
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období (+/-)	25	-1 300	3 164
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	139 665	139 653
H.	Ostatní provozní náklady	27	8 681	4 848
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (f. 11 - 12 - 17 - 18 + 19 - 22 - (+/- 25) + 26 - 27 + (-28) - (-29))	30	1 933	1 040

© BILANCE PRAHA 2003



Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 až 36)	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
VII. 2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
VII. 3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	455	332
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti (+/-)	41		
X.	Výnosové úroky	42	32	211
N.	Nákladové úroky	43	224	
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	3	4
O.	Ostatní finanční náklady	45	178	150
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (ř. 31 - 32 + 33 + 37 - 38 + 39 - 40 + (+/-) 41) + 42 - 43 + 44 - 45 + (-46) - (-47)	48	88	397
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	-2 742	1 342
Q. 1.	- splatná	50		
Q. 2.	- odložená	51	-2 742	1 342
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	4 763	95
XIII.	Mimořádné výnosy	53	634	476
R.	Mimořádné náklady	54	128	221
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55		
S. 1.	- splatná	56		
S. 2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	506	256
W.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	5 269	351

Pozn.:

**Dopravní podnik města
Pardubic
akciová společnost**

Sestaveno dne: 30.1. 2004	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky akciová společnost	Předmět podnikání Silniční motorová doprava, provozování trolejbusových drah ...

© BILANCE PRAHA 2003



Zpráva nezávislého auditora

o ověření řádné účetní závěrky sestavené k 31.12.2003 ve společnosti
Dopravní podnik města Pardubic a.s., IČ 63217066
 se sídlem Pardubice, Zelené Předměstí, Teplého 2141, PSČ 532 20,
 určená pro akcionáře společnosti

Provedli jsme audit příložené účetní závěrky sestavené k 31. prosinci 2003. Za sestavení účetní závěrky je odpovědný statutární orgán společnosti. Ověření výroční zprávy společnosti za účetní období 2003 bude provedeno následně po jejím předložení zástupcem ověřované společnosti. Naší úlohou je vydat na základě auditu výrok k této účetní závěrce.

Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a auditorskými směrnicemi Komory auditorů České republiky. Tyto směrnice požadují, aby byl audit 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 správnosti a vhodnosti 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 **podává ve všech významných ohledech věrný a poctivý obraz aktiv, závazků, jiných pasiv, vlastního kapitálu a finanční situace společnosti Dopravní podnik města Pardubic a.s.** k 31. prosinci 2003 a výsledku hospodaření za rok 2003 v souladu se zákonem o účetnictví a příslušnými předpisy České republiky.

V Pardubicích dne 26. dubna 2004



Ing. Eva Jiraskova
 auditor, ev. č. KA ČR 481
 jednatel společnosti




Ing. Milan Poláček
 auditor, ev. č. KA ČR 1838
 jednatel společnosti

Přílohy: Rozvaha k 31.12.2003
 Výkaz zisku a ztráty k 31.12.2003
 Příloha k účetní závěrce za rok 2003

Společnost ADUKO s.r.o., osvědčení KA ČR č. 349, IČO 25937332, se sídlem 17. listopadu 237, 530 02 Pardubice, zapsána v obchodním rejstříku u Krajského soudu v Hradci Králové, odd. C, vložka 16020.



E. ZPRÁVA O ČINNOSTI DOZORČÍ RADY

Dozorčí rada se v roce 2003 průběžně zabývala hospodařením společnosti a konstatuje, že neshledala žádné závažné nedostatky.

Dozorčí rada plnila své povinnosti v souladu s obchodním zákoníkem v jeho platném plnění a v souladu se stanovami akciové společnosti.

Po přezkoumání Roční účetní závěrky za rok 2003 a Návrhu na rozdělení zisku za účetní období roku 2003 doporučuje valné hromadě akciové společnosti Dopravní podnik města Pardubic a.s. tato materiály schválit.

Dále doporučuje valné hromadě akciové společnosti Dopravní podnik města Pardubic a.s. vzít na vědomí Zprávu auditora o ověření řádné účetní závěrky za rok 2003 a Zprávu auditora o ověření výroční zprávy za rok 2003.

Na svých zasedáních se dozorčí rada zabývala především

- čtvrtletními zprávami o hospodaření společnosti
- plněním finančního plánu v roce 2003
- hospodařením jednotlivých středisek společnosti
- plněním plánu obnovy a rozvoje investičního majetku společnosti
- stavem a postupem obnovy vozového parku
- smlouvami uzavřenými mezi akciovou společností a jinými organizacemi.

Dozorčí rada dostávala od představenstva a od vedení akciové společnosti včas informace potřebné ke kontrole činnosti představenstva a měla pro plnění svých úkolů veškeré podmínky dané zákonem i stanovami akciové společnosti.

Pardubice 10. května 2004

PaedDr. Hana Tomanová
předsedkyně dozorčí rady

Stanovisko dozorčí rady k účetní závěrce

Dozorčí rada na svém 37. zasedání dne 10. května 2004 přezkoumala Roční účetní závěrku za rok 2003 a Návrh na rozdělení zisku za účetní období roku 2003 a doporučuje valné hromadě akciové společnosti Dopravní podnik města Pardubic a.s. tyto materiály schválit.

Pardubice 10. května 2004

PaedDr. Hana Tomanová
předsedkyně dozorčí rady

