

**Výroční zpráva společnosti  
společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o.  
za rok 2012**

**Obchodní firma a sídlo společnosti**

.A.S.A. Liberec s.r.o.  
Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63 14 67 46

## **Obsah výroční zprávy:**

### **1. Základní údaje o společnosti**

1.1 Identifikační údaje

1.2 Orgány společnosti

### **2. Informace o minulém vývoji činnosti účetní jednotky**

### **3. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky**

### **4. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne**

### **5. Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje**

### **6. Informace o pořízování vlastních akcií, zatímních listů, obchodních podílů a akcií, obchodních podílů ovládající osoby**

### **7. Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**

### **8. Organizační složka podniku v zahraničí**

### **9. Prohlášení účetní jednotky**

### **10. Přílohová část**

a) Zpráva nezávislého auditora o ověření řádné účetní závěrky, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami a výroční zprávy za rok 2012

b) Ověřená účetní závěrka za rok 2012

c) Ověřená zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012

## 1. Základní údaje o společnosti

Společnost .A.S.A. Liberec s.r.o. je obchodní společností, kterou vlastní společně obchodním podílem 55 % .A.S.A. International Environmental Services GmbH a obchodním podílem 45 % Statutární Město Liberec. Tato společnost zajišťuje svoz komunálního odpadu, sběr a odvoz tříděného odpadu jako je papír, směsné sklo a PET lahve, dále provádí sběr nebezpečného a velkoobjemového odpadu, pronájem kontejnerů a transportní služby. Provozuje sběrný dvůr odpadů v Liberci.

Společnost .A.S.A. Liberec s.r.o. působí na území okresů Liberec a Jablonec nad Nisou a zajišťuje komplexní služby v odpadovém hospodářství pro město Liberec a dalších třináct měst a obcí v jeho okolí, dále pro čtyři města a obce v okolí Tanvaldu.

### 1.1. Identifikační údaje

|                      |                                     |
|----------------------|-------------------------------------|
| Obchodní firma:      | .A.S.A. Liberec s.r.o.              |
| Statutární zástupce: | Petr Grof, jednatel společnosti     |
| Adresa:              | Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec    |
| IČ:                  | 63 14 67 46                         |
| DIČ:                 | CZ 63146746                         |
| Banka:               | Československá obchodní banka, a.s. |
| Bankovní spojení:    | 305025583/0300                      |

Společnost je zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 9256.

|          |                   |
|----------|-------------------|
| Telefon: | 485 213 020       |
| Fax:     | 485 213 030       |
| e-mail:  | liberec@asa-cz.cz |
| www:     | www.asa-cz.cz     |

## 1.2. Orgány společnosti

### Valná hromada – společníci

|   |   |     |
|---|---|-----|
| Statutární Město Liberec                          | - | 45% |
| .A.S.A. International Environmental Services GmbH | - | 55% |

### Dozorčí rada:

Ing. Petr Morávek  
Ing. Kamila Lukášová  
Mgr. Andrea Gardoňová  
Michael Dufek

### Vedení společnosti:

Ing. Petr Grof – jednatel  
Mgr. Petr Antal – prokurista

## 2. Informace o minulém vývoji činnosti účetní jednotky

V roce 2012 byl splněn plánovaný rozpočet jak z hlediska výnosů, tak z hlediska hospodářského výsledku. Z hlediska výsledků můžeme považovat rok 2012 za úspěšný.

V roce 2012 se podařila částečná obměna vozového parku a udržel se požadovaný stav z hlediska údržby, preventivních oprav a oprav motorových vozidel tak, aby bylo optimálně využito vložených finančních prostředků.

Obchodní a cenová stabilita v regionu je ustálená zejména u významných obchodních partnerů. Částečně docházelo ke změnám v obchodní politice u menších partnerů, ale obrát se podařilo zachovat. Dlouhodobou snahou vedení společnosti je zlepšovat obchodní vztahy a kvalitu poskytovaných služeb.

### Vývoj trhu

Regionální trh se v průběhu roku 2012 příliš nezměnil a lze jej považovat za stabilní.

### Investice do stavebních objektů, nové techniky a obměny nádob

Nejvíce finančních prostředků bylo vloženo na nákup a údržbu výrobních prostředků. Společnost pořídila nákladní automobil pro poskytování svozových služeb, velkoobjemové kontejnery, nové nádoby-popelnice, kontejnery. Společnost investovala také do provádění údržby a oprav použitých nádob. Společnost v roce 2012 provedla běžnou údržbu třídící linky a lisovacího stroje. Investice do stavebních objektů nebyly provedeny, Z důvodu ochrany majetku společnosti byl na sběrný dvůr instalován kamerovým systémem, aby se předcházelo vloupání do objektu a za účelem zabránění následným škodám na majetku.

### Ostatní náklady v roce 2012

Pro zajištění plynulého provozu společnost vynakládá zejména finanční prostředky na opravu a údržbu vozového parku, nákup PHM, najímání agenturních zaměstnanců a externí dopravu.

### Valné hromady

V roce 2012 se uskutečnily dvě valné hromady z toho jedna řádná a jedna mimořádná.

Dne 17.5.2012 se uskutečnila řádná valná hromada společnosti, která jednomyslně schválila roční uzávěrku za rok 2011, zprávu o činnosti společnosti za rok 2011 a plán činnosti a rozpočet na rok 2012.

Dne 4.7.2012 se uskutečnila mimořádná valná hromada za účelem změny ve statutárních orgánech.

Hospodářská situace společnosti za roky 2011 a 2012 je zřejmá z účetní závěrky, která je nedílnou součástí výroční zprávy společnosti.

### **3. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky**

Na základě analýzy výsledku společnosti bude v roce 2013 postupováno i nadále s hlavním cílem udržet a upevnit pozici společnosti na trhu a dosáhnout pozitivního hospodářského výsledku.

### **4. Informace o skutečnostech, které nastaly až po konci rozvahového dne**

Žádné informace o skutečnostech, které by zásadním způsobem ovlivnily účetní závěrku za rok 2012, nenastaly.

### **5. Informace o aktivitách v oblasti výzkumu a vývoje**

Společnost .A.S.A. Liberec s.r.o. nevyvíjela žádnou činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

### **6. Informace o pořizování vlastních akcií, zatímních listů, obchodních podílů a akcií, obchodních podílů ovládající osoby**

Společnost nevlastní vlastní obchodní podíly ani obchodní podíly ovládající osoby.

### **7. Informace o aktivitách v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích**

Respektování nejen právních, ale zejména etických zásad ve vztahu k zákazníkům, zaměstnancům a přírodě považujeme za projev naší odpovědnosti.

Při poskytování služeb společnost používá metody, které šetrným a ekonomicky dostupným způsobem minimalizují dopady na životní prostředí. Důkazem toho je i skutečnost, že společnost je certifikována dle ISO 14001 – Systém environmentálního managementu, kterým se společnost

zavazuje k plnění legislativních požadavků v oblasti ochrany životního prostředí a k snižování dopadů jejích činností na životní prostředí. V roce 2012 proběhl úspěšně recertifikační audit integrovaného systému řízení - plnění požadavků norem ISO 9001, ISO 14001, OHSAS 18001.

V roce 2012 byla úspěšně dokončena realizace dvouletého vzdělávacího programu pro zaměstnance celé společnosti, na který byly v roce 2010 schváleny finanční prostředky z Evropského Sociálního Fondu a MPSV ČR. Zejména z důvodu rozsahu vzdělávacích aktivit napříč celou organizační strukturou firmy můžeme projekt zhodnotit jako přínosný. Kladný ohlas získaly především semináře zaměřené na znalost výpočetní techniky (MS Office) a dále pak výuka anglického jazyka.

Uplynulý rok byl z pohledu pracovněprávní oblasti významný také po stránce legislativní. Zákoník práce, další přidružené zákony a vládní nařízení doznaly mnohých změn, a proto byla výrazně posílena kontrolní činnost, zejména ze strany orgánů inspekce práce. Naše společnost jí byla nezřídka vystavena, předmětem byla ve většině případů problematika tzv. „nelegální práce“. V návaznosti na interní systém řízení a již standardizované postupy a procesy v naší společnosti nebylo žádnou z kontrol sledáno v této oblasti vážné pochybení.

.A.S.A. Liberec s.r.o. je díky své mzdové a sociální politice stabilním a perspektivním zaměstnavatelem.

## 8. Organizační složka podniku v zahraničí

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

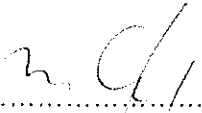
## 9. Prohlášení účetní jednotky

Statutární orgán společnosti prohlašuje, že tato výroční zpráva pravdivě a věrně informuje o vývoji výkonnosti, činnosti a stávajícím hospodářském postavení společnosti za rok 2012.

## 10. Přílohová část

- a) Zpráva nezávislého auditora o ověření řádné účetní závěrky, zprávy o vztazích mezi propojenými osobami a výroční zprávy za rok 2012
- b) Ověřená účetní závěrka za rok 2012
- c) Ověřená zpráva o vztazích mezi propojenými osobami za rok 2012

V Liberci, 25. února 2013

  
.....  
Ing. Petr Grof, jednatel

②

**A.S.A.**

.A.S.A. Liberec s.r.o.  
Mýdlářská 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63146746 DIČ: CZ63146746  
Tel./fax: 484 151 806



## **Zpráva nezávislého auditora**

**společníkům společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o.**

### **Zpráva o účetní závěrce**

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o., identifikační číslo 631 46 746, se sídlem Mydlářská 105/10, Liberec (dále „Společnost“), tj. rozvahu k 31. prosinci 2012, výkaz zisku a ztráty a přehled o změnách vlastního kapitálu za rok 2012 a přílohu, včetně popisu podstatných účetních pravidel (dále „účetní závěrka“).

#### *Odpovědnost statutárního orgánu Společnosti za účetní závěrku*

Statutární orgán Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy a za takové vnitřní kontroly, které považuje za nezbytné pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

#### *Úloha auditora*

Naší úlohou je vydat na základě provedeného auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech platným v České republice, Mezinárodními standardy auditu a souvisejícími aplikačními doložkami Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni dodržovat etické požadavky a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a informacích uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizika významné nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor zohledňuje vnitřní kontroly Společnosti relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol Společnosti. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních pravidel, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

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

#### *Výrok*

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz finanční pozice Společnosti k 31. prosinci 2012 a jejího hospodaření za rok 2012 v souladu s českými účetními předpisy.

### **Zpráva o jiných zákonných požadavcích**

#### Zpráva o výroční zprávě

Dále jsme ověřili soulad ostatních informací obsažených ve výroční zprávě Společnosti za rok 2012 s účetní závěrkou, která je obsažena v této výroční zprávě v příloze 10. Za správnost výroční zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naším úkolem je vydat na základě provedeného ověření výrok o souladu výroční zprávy s účetní závěrkou.

#### *Úloha auditora*

Ověření jsme provedli v souladu s Mezinárodními standardy auditu a související aplikační doložkou Komory auditorů České republiky. V souladu s těmito předpisy jsme povinni naplánovat a provést ověření tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že ostatní informace obsažené ve výroční zprávě, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných ohledech v souladu s příslušnou účetní závěrkou. Jsme přesvědčeni, že provedené ověření poskytuje přiměřený podklad pro vyjádření našeho výroku.

#### *Výrok*

Podle našeho názoru jsou ostatní informace uvedené ve výroční zprávě Společnosti za rok 2012 ve všech významných ohledech v souladu s výše uvedenou účetní závěrkou.

**PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, Česká republika**  
T: +420 251 151 111, F: +420 252 156 111, [www.pwc.com/cz](http://www.pwc.com/cz)

PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o., se sídlem Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4, IČ: 40765521, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 3637 a v seznamu auditorských společností u Komory auditorů České republiky pod oprávněním číslo 021.



Společníci společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o.  
Zpráva nezávislého audítora

## Zpráva o jiných zákonných požadavcích (pokračování)

### Zpráva o ověření zprávy o vztazích

Dále jsme provedli prověrku přiložené zprávy o vztazích mezi Společností a její ovládající osobou a mezi Společností a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou za rok 2012 (dále „Zpráva“). Za úplnost a správnost Zprávy odpovídá statutární orgán Společnosti. Naší úlohou je vydat na základě provedené prověrky stanovisko k této Zprávě.

#### *Rozsah ověření*

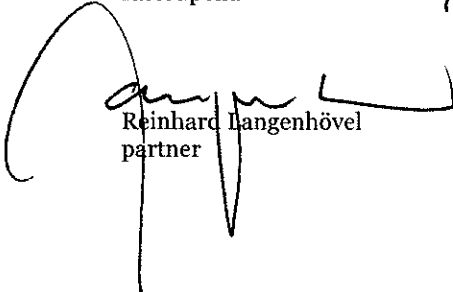
Ověření jsme provedli v souladu s Auditorským standardem č. 56 Komory auditorů České republiky. V souladu s tímto standardem jsme povinni naplánovat a provést prověrku s cílem získat omezenou jistotu, že Zpráva neobsahuje významné věcné nesprávnosti. Prověrka je omezena především na dotazování zaměstnanců Společnosti, na analytické postupy a výběrovým způsobem provedené prověření věcné správnosti údajů. Proto prověrka poskytuje nižší stupeň jistoty než audit. Audit jsme neprováděli, a proto nevyjadřujeme výrok auditora.

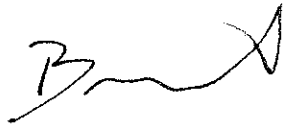
#### *Závěr*

Na základě naší prověrky jsme nezjistili žádné významné věcné nesprávnosti v údajích uvedených ve Zprávě sestavené v souladu s požadavky §66a obchodního zákoníku.

25. února 2013

  
zastoupená

  
Reinhard Langenhövel  
partner

  
Ing. Petr Burget  
statutární auditor, oprávnění č. 2019



***.A.S.A. Liberec s.r.o.***

Zpráva nezávislého auditora  
a účetní závěrka

31. prosince 2012

ROZVAHA v plném rozsahu  
k 31.12.2012  
v tis. Kč

.A.S.A. Liberec s.r.o.  
Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63 14 67 46

| Označ.      | AKTIVA   | řádek     | Běžné úč.období |               |               | Min.úč.obd.   |
|-------------|--|-----------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|             |  |           | Brutto          | Korekce       | Netto         | Netto         |
| a           | b  | c         | 1               | 2             | 3             | 4             |
|             | <b>AKTIVA CELKEM</b>   | <b>1</b>  | <b>146 728</b>  | <b>67 982</b> | <b>78 746</b> | <b>77 595</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Pohledávky za upsaný základní kapitál</b>                       | <b>2</b>  |                 |               |               |               |
| <b>B.</b>   | <b>Dlouhodobý majetek</b>  | <b>3</b>  | <b>120 856</b>  | <b>65 097</b> | <b>55 759</b> | <b>59 672</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Dlouhodobý nehmotný majetek</b>                                 | <b>4</b>  | <b>13</b>       | <b>13</b>     |               |               |
|             | 1. Zřizovací výdaje  | 5         |                 |               |               |               |
|             | 2. Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje                              | 6         |                 |               |               |               |
|             | 3. Software  | 7         | 13              | 13            |               |               |
|             | 4. Ocenitelná práva  | 8         |                 |               |               |               |
|             | 5. Goodwill  | 9         |                 |               |               |               |
|             | 6. Jiný dlouhodobý nehmotný majetek                                | 10        |                 |               |               |               |
|             | 7. Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek                         | 11        |                 |               |               |               |
|             | 8. Poskytnuté zálohy na dlouh. nehmotný majetek                    | 12        |                 |               |               |               |
| <b>II.</b>  | <b>Dlouhodobý hmotný majetek</b>                                   | <b>13</b> | <b>120 843</b>  | <b>65 084</b> | <b>55 759</b> | <b>59 672</b> |
|             | 1. Pozemky   | 14        | 9 749           |               | 9 749         | 9 749         |
|             | 2. Stavby  | 15        | 27 696          | 6 620         | 21 076        | 21 033        |
|             | 3. Samostatné movité věci a soubory mov. věcí                      | 16        | 83 336          | 58 446        | 24 890        | 27 876        |
|             | 4. Pěstitelské celky trvalých porostů                              | 17        |                 |               |               |               |
|             | 5. Dospělá zvířata a jejich skupiny                                | 18        |                 |               |               |               |
|             | 6. Jiný dlouhodobý hmotný majetek                                  | 19        | 62              | 18            | 44            | 47            |
|             | 7. Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek                           | 20        |                 |               |               | 967           |
|             | 8. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmot. majetek                   | 21        |                 |               |               |               |
|             | 9. Oceňovací rozdíl k nabytému majetku                             | 22        |                 |               |               |               |
| <b>III.</b> | <b>Dlouhodobý finanční majetek</b>                                 | <b>23</b> |                 |               |               |               |
|             | 1. Podíly - ovládaná osoba   | 24        |                 |               |               |               |
|             | 2. Podíly v účetních jednotkách pod podst. vlivem                  | 25        |                 |               |               |               |
|             | 3. Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly                        | 26        |                 |               |               |               |
|             | 4. Půjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv | 27        |                 |               |               |               |
|             | 5. Jiný dlouhodobý finanční majetek                                | 28        |                 |               |               |               |
|             | 6. Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek                          | 29        |                 |               |               |               |
|             | 7. Poskytnuté zálohy na dlouhodobý fin. majetek                    | 30        |                 |               |               |               |

| Označ. | AKTIVA | řádek | Běžné úč.období |         |       | Min.úč.obd. |
|--------|--------|-------|-----------------|---------|-------|-------------|
|        |        |       | Brutto          | Korekce | Netto | Netto       |
| a      | b      | c     | 1               | 2       | 3     | 4           |

|             |  |           |               |              |               |               |
|-------------|--|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>C.</b>   | <b>Oběžná aktiva</b>   | <b>31</b> | <b>25 771</b> | <b>2 885</b> | <b>22 886</b> | <b>17 375</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Zásoby</b>  | <b>32</b> | <b>215</b>    |              | <b>215</b>    | <b>50</b>     |
|             | 1. Materiál  | 33        | 215           |              | 215           | 50            |
|             | 2. Nedokončená výroba a polotovary                                     | 34        |               |              |               |               |
|             | 3. Výrobky   | 35        |               |              |               |               |
|             | 4. Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny                            | 36        |               |              |               |               |
|             | 5. Zboží   | 37        |               |              |               |               |
|             | 6. Poskytnuté zálohy na zásoby   | 38        |               |              |               |               |
| <b>II.</b>  | <b>Dlouhodobé pohledávky</b>   | <b>39</b> |               |              |               |               |
|             | 1. Pohledávky z obchodních vztahů                                      | 40        |               |              |               |               |
|             | 2. Pohledávky - ovládaná a ovládající osoba                            | 41        |               |              |               |               |
|             | 3. Pohledávky - podstatný vliv   | 42        |               |              |               |               |
|             | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva<br>a za účastníky sdružení | 43        |               |              |               |               |
|             | 5. Dlouhodobé poskytnuté zálohy  | 44        |               |              |               |               |
|             | 6. Dohadné účty aktivní  | 45        |               |              |               |               |
|             | 7. Jiné pohledávky   | 46        |               |              |               |               |
|             | 8. Odložená daňová pohledávka  | 47        |               |              |               |               |
| <b>III.</b> | <b>Krátkodobé pohledávky</b>   | <b>48</b> | <b>25 464</b> | <b>2 885</b> | <b>22 579</b> | <b>17 261</b> |
|             | 1. Pohledávky z obchodních vztahů                                      | 49        | 20 789        | 2 885        | 17 904        | 13 750        |
|             | 2. Pohledávky - ovládaná a ovládající osoba                            | 50        | 2 622         |              | 2 622         | 1 181         |
|             | 3. Pohledávky - podstatný vliv   | 51        |               |              |               |               |
|             | 4. Pohledávky za společníky, členy družstva<br>a za účastníky sdružení | 52        |               |              |               |               |
|             | 5. Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění                          | 53        |               |              |               |               |
|             | 6. Stát - daňové pohledávky  | 54        | 1 372         |              | 1 372         | 1 668         |
|             | 7. Krátkodobé poskytnuté zálohy  | 55        | 463           |              | 463           | 449           |
|             | 8. Dohadné účty aktivní  | 56        | 143           |              | 143           | 133           |
|             | 9. Jiné pohledávky   | 57        | 75            |              | 75            | 80            |
| <b>IV.</b>  | <b>Krátkodobý finanční majetek</b>                                     | <b>58</b> | <b>92</b>     |              | <b>92</b>     | <b>64</b>     |
|             | 1. Peníze  | 59        | 92            |              | 92            | 64            |
|             | 2. Účty v bankách  | 60        |               |              |               |               |
|             | 3. Krátkodobé cenné papíry a podíly                                    | 61        |               |              |               |               |
|             | 4. Pořizovaný krátkodobý finanční majetek                              | 62        |               |              |               |               |
| <b>D.</b>   | <b>I. Časové rozlišení</b>   | <b>63</b> | <b>101</b>    |              | <b>101</b>    | <b>548</b>    |
|             | 1. Náklady příštích období   | 64        | 101           |              | 101           | 548           |
|             | 2. Komplexní náklady příštích období                                   | 65        |               |              |               |               |
|             | 3. Příjmy příštích období  | 66        |               |              |               |               |


| Označ. | PASIVA | řádek | Běžné<br>úč.období | minulé<br>úč. období |
|--------|--------|-------|--------------------|----------------------|
| a      | b      | c     | 5                  | 6                    |

|             |  |           |               |               |
|-------------|--|-----------|---------------|---------------|
|             | <b>PASIVA CELKEM</b>   | <b>67</b> | <b>78 746</b> | <b>77 595</b> |
| <b>A.</b>   | <b>Vlastní kapitál</b>   | <b>68</b> | <b>46 930</b> | <b>47 244</b> |
| <b>i.</b>   | <b>Základní kapitál</b>  | <b>69</b> | <b>9 000</b>  | <b>9 000</b>  |
| 1.          | Základní kapitál   | 70        | 9 000         | 9 000         |
| 2.          | Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)                          | 71        |               |               |
| 3.          | Změny základního kapitálu  | 72        |               |               |
| <b>ii.</b>  | <b>Kapitálové fondy</b>  | <b>73</b> |               |               |
| 1.          | Emisní ážio  | 74        |               |               |
| 2.          | Ostatní kapitálové fondy   | 75        |               |               |
| 3.          | Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků                      | 76        |               |               |
| 4.          | Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách společno                 | 77        |               |               |
| 5.          | Rozdíly z přeměn společností   | 78        |               |               |
| <b>iii.</b> | <b>Rezervní fondy, nedělitelný fond<br/>a ostatní fondy za zisku</b> | <b>79</b> | <b>900</b>    | <b>900</b>    |
| 1.          | Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond                               | 80        | 900           | 900           |
| 2.          | Statutární a ostatní fondy   | 81        |               |               |
| <b>IV.</b>  | <b>Výsledek hospodaření minulých let</b>                             | <b>82</b> | <b>21 912</b> | <b>22 273</b> |
| 1.          | Nerozdělený zisk minulých let  | 83        | 21 912        | 22 273        |
| 2.          | Neuhrazená ztráta minulých let                                       | 84        |               |               |
| <b>V.</b>   | <b>Výsledek hospodaření běžného úč. obd. /+ -/</b>                   | <b>85</b> | <b>15 118</b> | <b>15 071</b> |
| <b>B.</b>   | <b>Cizí zdroje</b>   | <b>86</b> | <b>29 072</b> | <b>25 851</b> |
| <b>i.</b>   | <b>Rezervy</b>   | <b>87</b> | <b>832</b>    | <b>1 236</b>  |
| 1.          | Rezervy podle zvláštních právních předpisů                           | 88        |               |               |
| 2.          | Rezerva na důchody a podobné závazky                                 | 89        |               |               |
| 3.          | Rezerva na daň z příjmů  | 90        |               | 270           |
| 4.          | Ostatní rezervy  | 91        | 832           | 966           |
| <b>ii.</b>  | <b>Dlouhodobé závazky</b>  | <b>92</b> | <b>2 318</b>  | <b>2 010</b>  |
| 1.          | Závazky z obchodních vztahů  | 93        |               |               |
| 2.          | Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                             | 94        |               |               |
| 3.          | Závazky - podstatný vliv   | 95        |               |               |
| 4.          | Závazky ke společníkům, členům družstva<br>a k účastníkům sdružení   | 96        |               |               |
| 5.          | Dlouhodobé přijaté zálohy  | 97        |               |               |
| 6.          | Vydané dluhopisy   | 98        |               |               |
| 7.          | Dlouhodobé směnky k úhradě   | 99        |               |               |
| 8.          | Dohadné účty pasivní   | 100       |               |               |
| 9.          | Jiné závazky   | 101       |               |               |
| 10.         | Odložený daňový závazek  | 102       | 2 318         | 2 010         |

| Označ. | PASIVA | řádek | Běžné<br>úč.období | minulé<br>úč. období |
|--------|--------|-------|--------------------|----------------------|
| a      | b      | c     | 5                  | 6                    |

|             |   |            |               |               |
|-------------|---|------------|---------------|---------------|
| <b>III.</b> | <b>Krátkodobé závazky</b>   | <b>103</b> | <b>25 922</b> | <b>22 605</b> |
|             | 1. Závazky z obchodních vztahů  | 104        | 18 208        | 15 704        |
|             | 2. Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba                           | 105        | 4 180         | 2 681         |
|             | 3. Závazky - podstatný vliv   | 106        |               |               |
|             | 4. Závazky ke společníkům, členům družstva<br>a k účastníkům sdružení | 107        |               |               |
|             | 5. Závazky k zaměstnancům   | 108        | 969           | 808           |
|             | 6. Závazky ze sociálního zabezpečení<br>a zdravotního pojištění       | 109        | 545           | 453           |
|             | 7. Stát - daňové závazky a dotace                                     | 110        | 132           | 95            |
|             | 8. Krátkodobé přijaté zálohy  | 111        | 4             | 332           |
|             | 9. Vydané dluhopisy   | 112        |               |               |
|             | 10. Dohadné účty pasivní  | 113        | 1 884         | 2 532         |
|             | 11. Jiné závazky  | 114        |               |               |
| <b>IV.</b>  | <b>Bankovní úvěry a výpomoci</b>                                      | <b>115</b> |               |               |
|             | 1. Bankovní úvěry dlouhodobé  | 116        |               |               |
|             | 2. Krátkodobé bankovní úvěry  | 117        |               |               |
|             | 3. Krátkodobé finanční výpomoci                                       | 118        |               |               |
| <b>C.</b>   | <b>I. Časové rozlišení</b>  | <b>119</b> | <b>2 744</b>  | <b>4 500</b>  |
|             | 1. Výdaje příštích období   | 120        | 2 744         | 4 500         |
|             | 2. Výnosy příštích období   | 121        |               |               |
|             | <b>AKTIVA - PASIVA</b>  |            |               |               |

**IDENTIFIKACE AUDITORA**  
PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o.  
Hvězdova 1734/2c, 140 00 Praha 4  
IČ: 40765521, auditorské oprávnění 021

|                         |  |  |
|-------------------------|--|--|
| Sestaveno dne: 25.02.13 | <br>A.S.A. Liberec s.r.o.<br>Mýdlářská 105/10, 460 10 Liberec 10<br>IČ: 63146746 DiČ: CZ63146746<br>Tel./fax: 482 151 808 | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo<br>podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br>Ing. Petr Grof, jednatel |
|-------------------------|--|--|

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY v plném rozsahu  
za účetní období 2012  
v tis. Kč

.A.S.A. Liberec s.r.o.  
Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63 14 67 46

| Označ. | TEXT  | řádek     | Skutečnost v úč. období |                |
|--------|---|-----------|-------------------------|----------------|
|        |   |           | sledovaném              | minulém        |
| a      | b   | c         | 1                       | 2              |
| I.     | Tržby za prodej zboží   | 1         |                         |                |
| A.     | Náklady vynaložené na prodané zboží   | 2         |                         | 29             |
| +      | <b>Obchodní marže</b>   | <b>3</b>  |                         | <b>-29</b>     |
| II.    | <b>Výkony</b>   | <b>4</b>  | <b>135 773</b>          | <b>132 794</b> |
|        | 1. Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb   | 5         | 135 773                 | 132 794        |
|        | 2. Změna stavu zásob vlastní činnosti   | 6         |                         |                |
|        | 3. Aktivace   | 7         |                         |                |
| B.     | <b>Výkonová spotřeba</b>  | <b>8</b>  | <b>89 127</b>           | <b>86 986</b>  |
|        | 1. Spotřeba materiálu a energie   | 9         | 11 542                  | 9 277          |
|        | 2. Služby   | 10        | 77 585                  | 77 709         |
| +      | <b>Přidaná hodnota</b>  | <b>11</b> | <b>46 646</b>           | <b>45 779</b>  |
| C.     | <b>Osobní náklady</b>   | <b>12</b> | <b>18 264</b>           | <b>16 873</b>  |
|        | 1. Mzdové náklady   | 13        | 13 200                  | 12 004         |
|        | 2. Odměny členům orgánů společnosti a družstva  | 14        |                         | 228            |
|        | 3. Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění  | 15        | 4 474                   | 4 078          |
|        | 4. Sociální náklady   | 16        | 590                     | 563            |
| D.     | Daně a poplatky   | 17        | 390                     | 303            |
| E.     | Odpisy dlouhod. nehmotn. a hmotného majetku   | 18        | 9 629                   | 8 328          |
| III.   | <b>Tržby z prodeje dlouh. majetku a materiálu</b>   | <b>19</b> |                         |                |
|        | 1. Tržby z prodeje dlouhodobého majetku   | 20        |                         |                |
|        | 2. Tržby z prodeje materiálu  | 21        |                         |                |
| F.     | <b>Zůstatková cena prodaného dlouhod. majetku a materiálu</b>                                   | <b>22</b> |                         |                |
|        | 1. Zůstatková cena prodaného dlouhod. majetku   | 23        |                         |                |
|        | 2. Prodaný materiál   | 24        |                         |                |
| G.     | Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období | 25        | -1 529                  | 337            |
| IV.    | Ostatní provozní výnosy   | 26        | 168                     | 225            |
| H.     | Ostatní provozní náklady  | 27        | 1 407                   | 1 282          |
| V.     | Převod provozních výnosů  | 28        |                         |                |
| I.     | Převod provozních nákladů   | 29        |                         |                |
| *      | <b>Provozní výsledek hospodaření</b>  | <b>30</b> | <b>18 653</b>           | <b>18 881</b>  |

| Označ.      | TEXT  | č. řádku  | Skutečnost v úč. období |               |
|-------------|---|-----------|-------------------------|---------------|
|             |   |           | sledovaném              | minulém       |
| a           | b   | c         | 1                       | 2             |
| VI.         | Tržby z prodeje cenných papírů a podílů                       | 31        |                         |               |
| J.          | Prodané cenné papíry a podíly                                 | 32        |                         |               |
| <b>VII.</b> | <b>Výnosy z dlouhodob. finančního majetku</b>                 | <b>33</b> |                         |               |
|             | 1. Výnosy z podílů v ovládaných osobách                       |           |                         |               |
|             | a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem                 | 34        |                         |               |
|             | 2. Výnosy z ostat. dlouhodob. cenných papírů a podílů         | 35        |                         |               |
|             | 3. Výnosy z ostatního dlouhodob. finančního majetku           | 36        |                         |               |
| VIII.       | Výnosy z krátkodobého finančního majetku                      | 37        |                         |               |
| 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<br>ve finanční oblasti | 41        |                         |               |
| X.          | Výnosové úroky  | 42        | 2                       | 5             |
| N.          | Nákladové úroky   | 43        | 72                      | 49            |
| XI.         | Ostatní finanční výnosy                                       | 44        | 8                       | 18            |
| O.          | Ostatní finanční náklady                                      | 45        | 72                      | 45            |
| XII.        | Převod finančních výnosů                                      | 46        |                         |               |
| P.          | Převod finančních nákladů                                     | 47        |                         |               |
| *           | <b>Finanční výsledek hospodaření</b>                          | <b>48</b> | <b>-134</b>             | <b>-71</b>    |
| <b>Q.</b>   | <b>Daň z příjmů za běžnou činnost</b>                         | <b>49</b> | <b>3 401</b>            | <b>3 739</b>  |
|             | 1. - splatná  | 50        | 3 093                   | 3 121         |
|             | 2. - odložená   | 51        | 308                     | 618           |
| <b>**</b>   | <b>Výsledek hospodaření za běžnou činnost</b>                 | <b>52</b> | <b>15 118</b>           | <b>15 071</b> |
| XIII.       | Mimořádné výnosy  | 53        |                         |               |
| R.          | Mimořádné náklady   | 54        |                         |               |
| <b>S.</b>   | <b>Daň z příjmů z mimořádné činnosti</b>                      | <b>55</b> |                         |               |
|             | 1. - splatná  | 56        |                         |               |
|             | 2. - odložená   | 57        |                         |               |
| *           | <b>Mimořádný výsledek hospodaření</b>                         | <b>58</b> |                         |               |
| T.          | Převod podílu na výsledku hosp. společníkům (+/-)             | 59        |                         |               |
| <b>***</b>  | <b>Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)</b>            | <b>60</b> | <b>15 118</b>           | <b>15 071</b> |
| <b>****</b> | <b>Výsledek hospodaření před zdaněním</b>                     | <b>61</b> | <b>18 519</b>           | <b>18 810</b> |

|                            |   |  |  |
|----------------------------|---|--|--|
| Sestaveno dne:<br>25.02.13 | 2 | <b>A.S.A.</b><br>A.S.A. Liberec s. r. o.<br>Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec 10<br>IČ: 63140746 DIČ: CZ63146746<br>Tel./fax: 465 151 806 | Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo<br>podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou<br>Ing. Petr Grof, jednatel |
|----------------------------|---|--|--|

**Přehled o změnách vlastního kapitálu  
 za rok končící 31. prosince 2012**

| (tis. Kč)  | Základní kapitál | Zákonný rezervní fond | Nerozdělený zisk | Výsledek hospodaření   | Celkem        |
|--|------------------|-----------------------|------------------|------------------------|---------------|
|  |                  |                       |                  | ve schvalovacím řízení |               |
| <b>Zůstatek k 1. lednu 2011</b>                        | <b>9 000</b>     | <b>900</b>            | <b>22 427</b>    | <b>13 841</b>          | <b>46 168</b> |
| Vyplacené podíly na zisku                              | 0                | 0                     | - 13 995         | 0                      | - 13 995      |
| Převod hospodářského výsledku minulého účetního období | 0                | 0                     | 13 841           | - 13 841               | 0             |
| Výsledek hospodaření za účetní období                  | 0                | 0                     | 0                | 15 071                 | 15 071        |
| <b>Zůstatek k 31. prosinci 2011</b>                    | <b>9 000</b>     | <b>900</b>            | <b>22 273</b>    | <b>15 071</b>          | <b>47 244</b> |
| Vyplacené podíly na zisku                              | 0                | 0                     | - 15 432         | 0                      | - 15 432      |
| Převod hospodářského výsledku minulého účetního období | 0                | 0                     | 15 071           | - 15 071               | 0             |
| Výsledek hospodaření za účetní období                  | 0                | 0                     | 0                | 15 118                 | 15 118        |
| <b>Zůstatek k 31. prosinci 2012</b>                    | <b>9 000</b>     | <b>900</b>            | <b>21 912</b>    | <b>15 118</b>          | <b>46 930</b> |



## **1. Všeobecné informace**

### **1.1. Základní informace o Společnosti**

Společnost A.S.A. Liberec s.r.o. patří do nadnárodní skupiny firem A.S.A. zajišťujících komplexní environmentální služby a zároveň je členem celosvětové skupiny FCC Group (FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A.).

A.S.A. Liberec s.r.o. (dále „Společnost“) byla zapsána do obchodního rejstříku dne 18. července 1995 a její sídlo je v Liberci 10, Mydlářská 105/10, PSČ 460 10. Hlavním předmětem podnikání Společnosti je podnikání v oblasti nakládání s odpady a nebezpečnými odpady, koupě a prodej (kromě zboží vyhr. v příl. 1-3 zák. č. 455/91 Sb. o živn. podnikání), poskytování technických služeb, poskytování služeb pro zemědělství a zahradnictví. Identifikační číslo Společnosti je 631 46 746.

Jednatel k 31. prosinci 2012:

Ing. Petr Grof (s účinností od 6. září 2012 nahradil ve funkci jednatele Jaroslava Steinbergera)

Prokura k 31. prosinci 2012:

Mgr. Petr Antal (s účinností od 6. září 2012 nahradil ve funkci prokuristy Ing. Petra Grofa)

Složení dozorčí rady k 31. prosinci 2012 bylo následující:

| <b>Jméno</b>          | <b>Funkce</b> |
|-----------------------|---------------|
| Michael Dufek         | člen          |
| Mgr. Andrea Gardoňová | člen          |
| Ing. Kamila Lukášová  | člen          |
| Ing. Petr Morávek     | člen          |

Společnost je členěna následujícím způsobem:

- Vedení Společnosti
- Středisko transport
- Středisko svoz odpadu
- Oddělení služeb zákazníkům

## **2. Účetní postupy**

### **2.1. Základní zásady zpracování účetní závěrky**

Účetní závěrka je sestavena v souladu s účetními předpisy platnými v České republice a je sestavena v historických cenách.

### **2.2. Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek**

Nehmotný (a hmotný) majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena převyšuje 60 tis. Kč (40 tis. Kč) za položku, je považován za dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek.

Nakoupený dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je prvotně vykázán v pořizovacích cenách, které zahrnují cenu pořízení a náklady s jeho pořízením související.

Dlouhodobý nehmotný a hmotný majetek je odpisován metodou rovnoměrných odpisů na základě jeho předpokládané doby životnosti. Společnost uplatňuje roční odpisové sazby, které se liší od sazeb odpočitatelných pro daňové účely.

Náklady na opravy a údržbu dlouhodobého hmotného majetku se účtují přímo do nákladů. Technické zhodnocení dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku je aktivováno.

Nehmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena nepřevyšuje 60 tis. za položku, je účtován do nákladů nebo evidován jako dlouhodobý nehmotný majetek a odepisován po dobu stanovenou interní směrnicí. Jednorázové zaúčtování do nákladů se používá pro majetek s pořizovací cenou: od 0,01 Kč do 30 000,00 Kč. Evidence na účtech dlouhodobého majetku se uplatňuje u majetku: od 30 000,01 Kč do 60 000,00 Kč.

Hmotný majetek, jehož doba použitelnosti je delší než 1 rok a pořizovací cena nepřevyšuje 40 tis. za položku, je účtován do nákladů nebo evidován jako dlouhodobý hmotný majetek a odepisován po dobu stanovenou interní směrnicí. Jednorázové zaúčtování do nákladů se používá pro majetek s pořizovací cenou: od 0,01 Kč do 20 000,00 Kč. Evidence na účtech dlouhodobého majetku se uplatňuje u majetku: od 20 000,01 Kč do 40 000,00 Kč.

### **2.3. Zásoby**

Nakoupené zásoby jsou oceňovány pořizovací cenou sníženou o opravnou položku. Pořizovací cena zahrnuje veškeré náklady související s pořízením těchto zásob (zejména dopravné, clo, atd.). Pro úbytky nakoupených zásob užívá Společnost metodu váženého aritmetického průměru.

Opravná položka k pomaluobrátkovým a zastaralým zásobám je tvořena na základě analýzy obrátkovosti zásob a na základě individuálního posouzení zásob.

### **2.4. Pohledávky**

Pohledávky jsou vykázány v nominální hodnotě snížené o opravnou položku k pochybným pohledávkám. Opravná položka k pochybným pohledávkám je vytvořena na základě věkové struktury pohledávek a individuálního posouzení bonity dlužníků.

### **2.5. Přepočtení cizích měn**

Transakce prováděné v cizích měnách jsou přepočteny a zaúčtovány fixním kursem určeným Společností vždy k 1. dni měsíce odvozeným od kurzů České národní banky.

Zůstatky peněžních aktiv, pohledávek a závazků vedených v cizích měnách byly přepočteny devizovým kursem zveřejněným Českou národní bankou k rozvahovému dni. Všechny kurzové zisky a ztráty z přepočtu peněžních aktiv, pohledávek a závazků jsou účtovány do výkazu zisku a ztráty.

### **2.6. Výnosy**

Tržby z prodeje vlastních výrobků a zboží jsou zaúčtovány k datu vyskladnění zboží a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty. Tržby z prodeje služeb jsou zaúčtovány k datu poskytnutí služeb a jsou vykázány po odečtení slev a daně z přidané hodnoty.

### **2.7. Leasing a ostatní nájmy**

Pořizovací cena majetku získaného formou finančního nebo operativního leasingu není aktivována do dlouhodobého majetku. Leasingové splátky jsou účtovány do nákladů rovnoměrně po celou dobu trvání leasingu. Budoucí leasingové splátky, které nejsou k rozvahovému dni splatné, jsou vykázány v příloze k účetní závěrce, ale nejsou zachyceny v rozvaze. Nájemné je účtováno do nákladů po celou dobu trvání nájemní smlouvy do období, s kterým věcně a časově souvisí.

### **2.8. Rezervy**

Společnost tvoří rezervy na krytí svých závazků nebo výdajů, u nichž je pravděpodobné, že nastanou, je znám jejich účel, avšak není přesně známa jejich výše, nebo časový rozvrh úhrady.

Společnost vytváří rezervu na budoucí závazek z daně z příjmů snížený o uhrazené zálohy na daň z příjmů. Pokud zálohy na daň z příjmů převyšují předpokládanou daň, je příslušný rozdíl vykázán jako krátkodobá pohledávka.

## **2.9. Odložená daň**

Odložená daň se vykazuje u všech přechodných rozdílů mezi zůstatkovou hodnotou aktiva nebo závazku v rozvaze a jejich daňovou hodnotou. Odložená daňová pohledávka je zaúčtována, pokud je pravděpodobné, že ji bude možné daňově uplatnit v budoucnosti.

## **2.10. Spřízněné strany**

Spřízněnými stranami Společnosti se rozumí:

- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat rozhodující vliv u Společnosti, a společnosti, kde tyto strany mají rozhodující nebo podstatný vliv,
- strany, které přímo nebo nepřímo mohou uplatňovat podstatný vliv u Společnosti,
- členové statutárních, dozorčích a řídicích orgánů Společnosti, nebo její mateřské společnosti a osoby blízké těmto osobám, včetně podniků, kde tito členové a osoby mají podstatný nebo rozhodující vliv,
- dceřiné a přidružené společnosti a společné podniky.

Významné transakce a zůstatky se spřízněnými stranami jsou uvedeny v poznámce 13 a ve Zprávě o vztazích mezi propojenými osobami, kterou Společnost zpracovává.

## **2.11. Peníze a peněžní ekvivalenty**

Peněžní ekvivalenty představují krátkodobý likvidní majetek, který lze snadno a pohotově převést na předem známou částku hotovosti.

V rámci skupiny .A.S.A. Česká republika Společnost využívá tzv. cash-pooling. V rozvaze jsou peněžní prostředky v cash- pooling vykázaný v položce „Pohledávky – ovládaná a ovládající osoba“, eventuálně „Závazky – ovládaná a ovládající osoba“.

## **2.12. 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 představujícím skutečnosti, které nastaly po rozvahovém dni, jsou důsledky těchto událostí popsány v příloze účetní závěrky, ale nejsou zaúčtovány v účetních výkazech.

## **3. Dlouhodobý hmotný majetek**

| (tis. Kč)                                | Dlouhodobý hmotný majetek |               |
|--|---------------------------|---------------|
|  | 2012                      | 2011          |
| Zůstatková hodnota k 1. lednu            | 59 672                    | 53 367        |
| Přírůstky                                | 5 716                     | 14 633        |
| Odpisy                                   | - 9 629                   | - 8 328       |
| Vyřazení                                 | 0                         | 0             |
| <b>Zůstatková hodnota k 31. prosinci</b> | <b>55 759</b>             | <b>59 672</b> |

Smluvní investiční závazky Společnosti (závazně objednané investice pro rok 2012) činily k 31. prosinci 2012 o tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 0 tis. Kč).

## 4. Zásoby

Společnost k 31. prosinci 2012 ani k 31. prosinci 2011 netvořila žádnou opravnou položku na zásoby.

## 5. Pohledávky

Společnost neeviduje nezaplacené pohledávky z obchodních vztahů se splatností delší než 5 let.

Pohledávky po splatnosti činily k 31. prosinci 2012 9 226 tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 6 797 tis. Kč).

Opravná položka k pohledávkám k 31. prosinci 2012 činila 2 885 tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 4 279 tis. Kč).

## 6. Vlastní kapitál

Společníci Společnosti:

|  | 31. prosince 2012 |                         | 31. prosince 2011 |                         |
|--|-------------------|-------------------------|-------------------|-------------------------|
|  | Výše podílu (v %) | Výše vkladu (v tis. Kč) | Výše podílu (v %) | Výše vkladu (v tis. Kč) |
| Statutární Město Liberec<br>nám.Dr.E.Beneše 1, Liberec                                       | 45                | 4 050                   | 45                | 4 050                   |
| .A.S.A. International Environmental Service GmbH<br>Himberg, Hans-Hruschka-Gasse 9, Rakousko | 55                | 4 950                   | 55                | 4 950                   |
| <b>Celkem</b>  | <b>100</b>        | <b>9 000</b>            | <b>100</b>        | <b>9 000</b>            |

Zákonný rezervní fond je tvořen ze zisku Společnosti podle zákona a nelze jej rozdělit mezi společníky, ale lze jej použít výhradně k úhradě ztrát.

Dne 17.5.2012 společníci schválili účetní závěrku Společnosti za rok 2011 a rozhodli o rozdělení zisku minulých let ve výši 15 432 tis. Kč a převedení zisku za rok 2011 na účet nerozděleného zisku.

## 7. Rezervy

| (tis. Kč)                                  | 31. prosince 2012 | 31. prosince 2011 |
|--|-------------------|-------------------|
| Rezerva na daň z příjmů vykázaná v rozvaze | 0                 | 270               |
| Ostatní rezervy                            | 832               | 966               |
| <b>Rezervy celkem</b>                      | <b>832</b>        | <b>1 236</b>      |

Zálohy na daň z příjmu ve výši 3 117 tis. Kč zaplacené Společností k 31. prosinci 2012 (k 31. prosinci 2011: 2 894 tis. Kč) byly započteny s rezervou na daň z příjmu ve výši 2 958 tis. Kč vytvořenou k 31. prosinci 2012 (k 31. prosinci 2011: 3 164 tis. Kč).

## 8. Závazky a budoucí závazky

Závazky z obchodních vztahů a jiné závazky nebyly zajištěny žádným majetkem Společnosti a nemají splatnost delší než 5 let. Závazky z obchodních vztahů po splatnosti činily k 31. prosinci 2012 4 984 tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 545 tis. Kč).

Společnost nemá žádné závazky po splatnosti ze sociálního nebo zdravotního pojištění ani žádné jiné závazky po splatnosti k finančním úřadům či jiným státním institucím.

Celková výše závazků nezahrnutých v rozvaze, která vychází z uzavřených smluv o operativním pronájmu a nájemních smluv k 31. prosinci 2012, činila 268 tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 226 tis. Kč).

## 9. Úvěry a ostatní půjčky

K 31. prosinci 2012 ani k 31. prosinci 2011 Společnost neevidovala žádné přijaté úvěry a půjčky.

Závazky z Cash-Poolingu jsou uváděny v poznámce 13 – Transakce se spřízněnými stranami.

## 10. Daň z příjmů

Daňový náklad zahrnuje:

| (tis. Kč)  | 2012         | 2011         |
|--|--------------|--------------|
| Splatnou daň (19 %)  | 2 958        | 3 164        |
| Odloženou daň  | 308          | 618          |
| Úpravu daňového nákladu předchozího období podle skutečně podaného daňového přiznání | 135          | - 43         |
| <b>Celkem daňový náklad</b>  | <b>3 401</b> | <b>3 739</b> |

Odložená daň byla vypočtena s použitím sazby daně 19 % (daňová sazba pro roky 2011 a následující).

Odložený daňový závazek lze analyzovat následovně:

| (tis. Kč)                            | 31. prosince 2012 | 31. prosince 2011 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Rozdíl zůstatkových cen majetku      | - 2 476           | - 2 193           |
| Rezervy a opravné položky            | 158               | 183               |
| <b>Čistý odložený daňový závazek</b> | <b>- 2 318</b>    | <b>- 2 010</b>    |

## 11. Členění výnosů podle odvětví

Výnosy z provozní činnosti:

| (tis. Kč)                                       | 2012           | 2011           |
|---|----------------|----------------|
| Tržby za vlastní výrobky                        | 8 442          | 7 068          |
| Tržby za služby                                 | 127 331        | 125 726        |
| <b>Prodej vlastních výrobků a služeb celkem</b> | <b>135 773</b> | <b>132 794</b> |
| Jiné výnosy                                     | 168            | 225            |
| <b>Výnosy z provozní činnosti celkem</b>        | <b>135 941</b> | <b>133 019</b> |

Společnost realizuje veškeré výnosy z provozní činnosti v tuzemsku.

## 12. Zaměstnanci

|                     | Osobní náklady (tis. Kč) |               | Průměrný přepočtený počet zaměstnanců během roku |           |
|---------------------|--------------------------|---------------|--|-----------|
|                     | 2012                     | 2011          | 2012   | 2011      |
| Vedení Společnosti  | 1 012                    | 984           | 1  | 1         |
| Ostatní zaměstnanci | 17 252                   | 15 889        | 49   | 47        |
| <b>Celkem</b>       | <b>18 264</b>            | <b>16 873</b> | <b>50</b>  | <b>48</b> |

Vedení Společnosti zahrnuje výkonného ředitele Společnosti.

### 13. Transakce se spřízněnými stranami

V této poznámce jsou uvedeny pouze významné transakce se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč)                      | 2012          | 2011          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Výnosy</b>                  |               |               |
| Výnosy z likvidace odpadu      | 86 189        | 85 585        |
| Ostatní výnosy                 | 713           | 157           |
| Úrokové výnosy                 | 2             | 4             |
| <b>Celkem</b>                  | <b>86 904</b> | <b>85 746</b> |
| <b>Náklady</b>                 |               |               |
| Likvidace odpadu               | 9 111         | 6 550         |
| Služby a jiné náklady          | 7 374         | 6 628         |
| Poplatky za řízení Společnosti | 2 715         | 2 656         |
| Úrokové náklady                | 72            | 45            |
| <b>Celkem</b>                  | <b>19 272</b> | <b>15 879</b> |
| <b>Ostatní nákupy</b>          |               |               |
| Nákup majetku                  | 0             | 3 128         |
| Postoupení pohledávek          | 0             | 144           |
| <b>Celkem</b>                  | <b>0</b>      | <b>3 272</b>  |

Společnost vykazovala tyto zůstatky se spřízněnými stranami:

| (tis. Kč)                      | 31. prosince 2012 | 31. prosince 2011 |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Pohledávky</b>              |                   |                   |
| Pohledávky z obchodních vztahů | 13 340            | 10 036            |
| Pohledávky z Cash-Poolingu     | 2 622             | 1 181             |
| <b>Celkem</b>                  | <b>15 962</b>     | <b>11 217</b>     |
| <b>Závazky</b>                 |                   |                   |
| Závazky z obchodních vztahů    | 6 902             | 2 810             |
| Přijaté půjčky                 | 0                 | 0                 |
| Závazky z Cash-Poolingu        | 4 180             | 2 681             |
| <b>Celkem</b>                  | <b>11 082</b>     | <b>5 491</b>      |

Jiné pohledávky a jiné závazky vůči spřízněným stranám nevznikly.

Cash-Pooling je průběžné sdílení peněžních prostředků mezi společnostmi skupiny A.S.A. v České republice. Cash-Pooling je vykonáván prostřednictvím bank UniCredit Bank Czech Republic a.s. a ČSOB a.s. Manažerem tohoto Cash-Poolingu je společnost A.S.A., spol. s r.o.

Dle vnitřní směrnice Společnosti jsou zaměstnancům a rovněž i vedení Společnosti poskytovány půjčky na bytové účely. K 31. prosinci 2012 byly poskytnuté půjčky v celkové výši 56 tis. Kč (k 31. prosinci 2011: 32 tis. Kč). Tyto půjčky jsou úročeny. Jednateli Společnosti nebyly poskytnuty žádné půjčky.

Vedoucímu zaměstnanci a prokuristovi Společnosti jsou k dispozici služební vozidla.

### 14. Odměna auditorské společnosti

Informace o odměně auditorské společnosti PricewaterhouseCoopers Audit, s.r.o. jsou uvedeny v příloze konsolidované účetní závěrky mateřské společnosti.

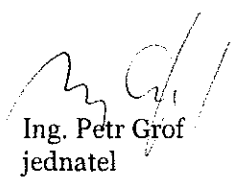
### 15. Potenciální závazky

Vedení Společnosti si není vědomo žádných potenciálních závazků Společnosti k 31. prosinci 2012 a 2011.

## **16. Následné události**

Po rozvahovém dni nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku k 31. prosinci 2012.

25. února 2013

  
Ing. Petr Grof  
jednatel



**A.S.A.**

A.S.A. Liberec s. r. o.  
Mydlářská 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63146746 DiČ: CZ63146746  
Tel./fax: 485 151 806

**Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami  
za rok 2012  
dle § 66a) ods. 9 Obchodního zákoníku**

Zpráva vedení společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o., se sídlem 460 10 Liberec, Mydlářská 105/10, IČ: 63146746 o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období 2012.

Zpracoval: Ing. Petr Grof , jednatel společnosti  
Kontroloval: Mgr. Petr Antal, prokurista společnosti

Ovládající osoba:

.A.S.A. International Environmental Services GmbH, se sídlem Rakousko, Himberg, Hans-Hruschka-Gasse 9

Propojené osoby, se kterými měla společnost v roce 2012 obchodní vztahy:

.A.S.A., spol. s r.o., se sídlem Ďáblická 791/89, 182 00 Praha 8, IČ: 45809712  
.A.S.A. HP, spol. s r.o., se sídlem Ďáblická 791/89, 182 00 Praha 8, IČ: 49623877  
REGIOS a.s., se sídlem 252 64 Velké Přílepy, Úholičky 215, IČ: 46356487  
BEC odpady s.r.o, se sídlem Prosmyská 2/88, 410 02 Lovosice 2 IČ:61054259

## I. POPIS SKUPINY

Skupina společností .A.S.A. ČR působí na českém trhu v oblasti odpadového hospodářství od roku 1991. V současné době tvoří skupinu .A.S.A. v ČR 22 samostatných ekonomických subjektů. .A.S.A. ČR je prostřednictvím společnosti .A.S.A. International Environmental Services GmbH součástí nadnárodní skupiny FCC Group, které lídrem je španělská společnost FOMENTO DE CONSTRUCCIONES Y CONTRATAS, S.A. (FCC). Skupina .A.S.A. v rámci svých činností v ČR nabízí různorodou paletu služeb v odpadovém hospodářství a to obcím a městům, průmyslovým podnikům i živnostníkům.

Firmy skupiny .A.S.A. poskytují komplexní služby v oblasti ekologického poradenství, projektování, zřizování, výstavby a provozování zařízení pro nakládání s odpady včetně svozu a separace odpadů, zpracování druhotných surovin, provozování solidifikačních linek a biodegradačních ploch, zajišťování sanací starých ekologických zátěží, projektování a provozování komplexního odpadového hospodářství, čištění a zimní údržba komunikací a zeleně, výroba alternativních paliv a recyklace odpadů s cílem vrátit odpady zpět do výrobního procesu.



II. SMLOUVY MEZI OVLÁDANOU A OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A MEZI OVLÁDANOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI UZAVŘENÉ V ROZHODNÉM OBDOBÍ ČI V TOMTO OBDOBÍ DOSUD ÚČINNÉ

- **Smlouvy mezi propojenými osobami**

Smlouva o poradenství a vzájemné spolupráci

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel:* .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

Předmětem smlouvy je poskytnutí odborného pracovníka pro zabezpečení výkonu podnikatelské činnosti.

Smlouva o poskytnutí podpory

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel:* .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

Předmětem smlouvy je poskytnutí podpory v oblastech: strategický management, prodej, provoz, ekonomická, technická a administrativní podpora.

Smlouva o poskytnutí podpory v oblasti licencí a know-how

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel:* .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

Předmětem smlouvy je nevýhradní a nepřevoditelné právo na užívání obchodní značky a know-how.

Smlouva o obstarání propagace, její evidenci a vyhodnocování

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel:* .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

Předmětem smlouvy je propagace značky .A.S.A..

Smlouvy o nájmu

*Smluvní strany:*

*Pronajímatel:* .A.S.A., spol. s r.o.

*Nájemce:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Pronajímatel:* REGIOS a.s.

*Nájemce:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Pronajímatel:* .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Nájemce:* .A.S.A., spol. s r.o.

Smlouvy o nájmu mezi propojenými osobami, kterých předmětem je především nájem techniky a zařízení, dopravních prostředků, nebytových prostor, pozemků.

Smlouva o svozu odpadu, nakládání s odpady a přepravě odpadů

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel* .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník*: .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Poskytovatel* .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Zákazník*: .A.S.A., spol. s r.o.

Smlouvy, kterých předmětem je zejména poskytování služeb v rámci likvidace odpadu a jejich přeprava.

Smlouvy o poskytování služeb

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel* : .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Zákazník*: BEC odpady s.r.o

*Poskytovatel* : .A.S.A. HP, spol. s r.o.

*Zákazník*: .A.S.A. Liberec s.r.o.

Smlouvy, kterých předmětem je zejména poskytování služeb v rámci likvidace odpadu a dále převzetí, úprava a využití těchto odpadů, provádění sběru a svozu komunálního odpadu, transport popelnic a kontejnerů.

Smlouvy o nákupu a prodeji druhotných surovin a jiného materiálu a zboží

*Smluvní strany:*

*Prodávající*: .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Zákazník*: .A.S.A., spol. s r.o.

*Prodávající*: .A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník*: .A.S.A. Liberec s.r.o.

Předmětem smluv je nákup a prodej materiálu a zboží.

Smlouvy o cashpoolingu a s ním související smlouvy o krátkodobém úvěrování

*Smluvní strany:*

*Poskytovatel*: UniCredit Bank Czech Republic, a.s.

*Hlavní člen CP*: A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník*: .A.S.A. Liberec s.r.o.

*Poskytovatel*: ČSOB, a.s.

*Hlavní člen CP*: A.S.A., spol. s r.o.

*Zákazník*: .A.S.A. Liberec s.r.o.,

Předmětem smlouvy je poskytování reálného cashpoolingu v rámci skupiny .A.S.A. ČR.

Jednorázové objednávky na poskytnutí služeb spojených s likvidací odpadů a samotná likvidace odpadu.

### III. VZTAHY S OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A PROPOJENÝMI OSOBAMI V ROCE 2012

- *Pohledávky a závazky k 31.12.2012*

Krátkodobé pohledávky z obchodního styku k 31.12.2012

| <b>Propojená osoba</b> | <b>IČ</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|------------------------|-----------|-------------------------|
| BEC odpady s.r.o.      | 61054259  | 1                       |
| <b>Celkem</b>          |           | <b>1</b>                |

Krátkodobé závazky z obchodního styku k 31.12.2012

| <b>Propojená osoba</b>  | <b>IČ</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|-------------------------|-----------|-------------------------|
| .A.S.A.HP, spol. s r.o. | 49623877  | 74                      |
| .A.S.A., spol. s r.o.   | 45809712  | 6 797                   |
| REGIOS a.s.             | 46356487  | 31                      |
| <b>Celkem</b>           |           | <b>6 902</b>            |

Pohledávky z cashpoolingu k 31.12.2012

| <b>Pohledávka cash pooling</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|--------------------------------|-------------------------|
| .A.S.A., spol. s r.o.          | 2 622                   |
| <b>Celkem</b>                  | <b>2 622</b>            |

Závazky z cashpoolingu k 31.12.2012

| <b>Závazek cash pooling</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|-----------------------------|-------------------------|
| .A.S.A., spol. s r.o.       | 4 180                   |
| <b>Celkem</b>               | <b>4 180</b>            |

- *Přijata a poskytnutá plnění mezi propojenými osobami v roce 2012*

Přijata a poskytnutá plnění se uskutečnila na základě výše uvedených smluv nebo jednorázových objednávek za běžných obchodních podmínek. Přijatým a poskytnutým protiplněním je zaplacená cena.

Přijata plnění v roce 2012 bez DPH

| <b>Přijata plnění ve vztazích s propojenými osobami</b> | <b>IČ</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|---|-----------|-------------------------|
| .A.S.A., spol. s r.o.                                   | 45809712  | 18 225                  |
| .A.S.A.HP, spol. s r.o.                                 | 49623877  | 741                     |
| REGIOS a.s.   | 46356487  | 306                     |
| <b>Celkem</b>   |           | <b>19 272</b>           |

Poskytnutá plnění v roce 2012 bez DPH

| <b>Poskytnutá plnění ve vztazích s propojenými osobami</b> | <b>IČ</b> | <b>Částka v tis. Kč</b> |
|--|-----------|-------------------------|
| .A.S.A., spol. s r.o.                                      | 45809712  | 11 756                  |
| BEC odpady s.r.o.  | 61054259  | 24                      |
| <b>Celkem</b>  |           | <b>11 780</b>           |

#### IV. VZNIKLÁ ÚJMA, JINÉ PRÁVNÍ ÚKONY A OPATŘENÍ

Kromě výše uvedeného nebyly mezi společnostmi .A.S.A. Liberec s.r.o., ovládající osobu a propojenými osobami učiněny žádné další právní úkony či opatření nebo, pokud došlo k právním úkonům ve vztahu k výše uvedeným osobám, jednalo se o obecné právní postupy učiněné na základě podmínek pro uskutečnění právních úkonů ze strany ovládané osoby ve vztahu k ovládající osobě z titulu jejího postavení společníka ovládané osoby.

Veškeré smluvní vztahy a jiné právní úkony a opatření byly uskutečněny za podmínek obvyklých v běžném obchodním styku. Společnosti .A.S.A. Liberec s.r.o. z nich v průběhu účetního období roku 2012 nevznikla žádná újma.

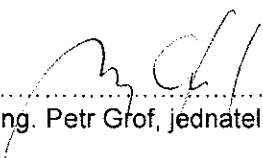
#### V. ZÁVĚREČNÉ PROHLÁŠENÍ

Prohlašujeme, že jsme do zprávy o vztazích mezi propojenými osobami vyhotovované dle §66a) ods.9, Obchodního zákoníku pro účetní období začínající 1.1.2012 a končící 31.12.2012 uvedli veškeré, nám k datu podpisu známe, v tomto účetním období uzavřené smlouvy, přijatá a poskytnutá plnění, jiné právní úkony a opatření učiněné v rámci vztahu mezi propojenými osobami.

Společnost .A.S.A. Liberec s.r.o. byla za účetní období roku 2012 povinně auditovaná.

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami je součástí výroční zprávy společnosti.

Datum zpracování: 25.02.2013

  
.....  
Ing. Petr Grof, jednatel



**A.S.A.**

.A.S.A. Liberec s. r. o.  
Jiráskova 105/10, 460 10 Liberec 10  
IČ: 63146746 DIČ: CZ63146746  
Tel./fax: 488 151 806