

ČSAD Liberec, a. s., České mládeže 594/33, 460 06 Liberec VI
IČO: 25 04 55 04, DIČ: CZ 25 04 55 04

telefon: 482 423 111*, e-mail: info@csadlb.cz
Společnost je zapsána v obchodním rejstříku v oddíle B, pod spisovou značkou 1126 vedeného
Krajským soudem v Ústí nad Labem

VÝROČNÍ ZPRÁVA

společnosti ČSAD Liberec, a. s.

za rok 2025

- textová část -

Obsah:

1. Základní údaje o společnosti	3 -
2. Orgány společnosti	3 -
3. Profil společnosti a její vývoj	4 -
4. Zpráva představenstva	10 -
5. Údaje o důležitých skutečnostech, k nimž došlo mezi rozvahovým datem a datem sestavení účetní závěrky	13 -
6. Informace o předpokládaném vývoji společnosti v následujících obdobích	13 -
7. Výzkum a vývoj	14 -
8. Nabytí vlastních akcií a podílů	14 -
9. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích	14 -
10. Pobočky nebo jiné části obchodního závodu v zahraničí	14 -
11. Informace požadované podle zvláštních právních předpisů	14 -
12. Zpráva o auditu účetní závěrky za účetní období 2025	14 -
13. Informace o cílech a metodách řízení rizik dané společnosti včetně její politiky pro zajištění všech hlavních typů plánovaných transakcí, u kterých se použijí zajišťovací deriváty	14 -
14. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami	14 -

Přílohy:

- Seznam akcionářů ke dni 31. 12. 2025.
- Zpráva dozorčí rady k výroční zprávě.
- Výrok auditora k účetní závěrce sestavené za období od 1.1.2025 do 31. 12. 2025 včetně příloh Rozvaha, Výkaz zisku a ztráty, Příloha k účetní závěrce, Přehled o peněžních tocích, Přehled o změnách vlastního kapitálu.
- Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami ve smyslu ustanovení § 82 a násl. zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích.

1. Základní údaje o společnosti

Obchodní jméno	: ČSAD Liberec, a. s.
Sídlo	: Liberec VI, České mládeže 594/33, 460 06
Identifikační číslo	: 25045504
Daňové identifikační číslo	: CZ25045504
Den zápisu do obchodního rejstříku	: 1. ledna 1999
Právní forma	: Akciová společnost
Základní kapitál k 31. 12. 2025	: 140.037.400,- Kč

Veškeré dokumenty ve Výroční zprávě jsou k dispozici na správě společnosti v sídle společnosti.

Předmět podnikání:

- opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů,
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona.
- motorová doprava - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu více než 9 osob včetně řidiče, - nákladní provozovaná vozidly nebo jízdními soupravami o největší povolené hmotnosti nepřesahující 3,5 tuny, jsou-li určeny k přepravě zvířat nebo věcí, - osobní provozovaná vozidly určenými pro přepravu nejvýše 9 osob včetně řidiče.
- montáž, opravy, revize a zkoušky plynových zařízení a plnění nádob plynem,
- klempířství a oprava karoserií,
- opravy silničních vozidel,
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence.

2. Orgány společnosti

Statutární orgán k 31. 12. 2025:

Představenstvo:

- | | |
|---------------------------------|--------------------|
| • Předseda představenstva: | Ing. Zbyněk Miklík |
| • Místopředseda představenstva: | Martin Bobek |
| • Člen představenstva: | Michal Třešňák |

Dozorčí rada:

- | | |
|--------------------------|----------------------|
| • Předseda dozorčí rady: | Ing. Dan Ramzer |
| • Člen dozorčí rady: | Ing. Vojtěch Prachař |
| • Člen dozorčí rady: | Ing. Stanislav Říha |
| • Člen dozorčí rady: | Ing. Petr Felkner |
| • Člen dozorčí rady: | Ing. Luděk Sajdl |

Znění stanov společnosti platné k 31. 12. 2025 stanoví, že za společnost jedná předseda představenstva samostatně nebo 2 členové představenstva společně, s výjimkou právních jednání, jejichž hodnota přesahuje v každém jednotlivém případě částku 20.000.000,-Kč (slovy: dvacet milionů korun českých), anebo jejichž hodnota ročně úhrnně převyšuje 20.000.000,-Kč (slovy: dvacet milionů korun českých), a právních jednání, jejichž předmětem je převod vlastnického práva společnosti k nemovitosti, kdy za společnost jednají vždy 2 členové představenstva společně.

Na základě rozhodnutí jediného akcionáře v souladu s příslušnými ustanoveními zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech při výkonu působnosti valné hromady společnosti ČSAD

Liberec, a.s., IČO 250 45 504 ze dne 29. 12. 2025 došlo ke změně stanov společnosti v jejich posledním úplném znění, a to v celém jejich rozsahu s platností od 1. 1. 2026.

3. Profil společnosti a její vývoj

Společnost ČSAD Liberec, a.s. vznikla k 1. lednu 1999 transformací státního podniku podle privatizačního projektu č. 21239 akciová společnost, podle zákona č. 92/1994 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby z původního státního podniku. Tato byla zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1126.

V roce 2009 došlo, na základě schválení valné hromady, k projektu rozdělení společnosti ČSAD Liberec, a.s. odštěpením se založením nových společností:

- Severotrans, a.s., se sídlem České mládeže 594/33, Liberec VI, PSČ 46006;
- Autocentrum Nord, a.s., se sídlem České mládeže 594/33, Liberec VI, PSČ 46006;
- FinReal Liberec, a.s., se sídlem České mládeže 594/33, Liberec VI, PSČ 46006.

V roce 2025 došlo k fúzi sloučením se společností Autobusy LK, s.r.o. a z důvodu fúze byla sestavená zahajovací rozvaha k rozhodnému dni 1. 1. 2025.

Zúčastněné společnosti ČSAD Liberec, a.s. a Autobusy LK, s.r.o. přijaly záměr uskutečnit k rozhodnému dni 01. 01. 2025 fúzi sloučením, při níž je společnost Autobusy LK, s.r.o. zanikající společností a společnost ČSAD Liberec, a.s. je společností nástupnickou (dále i jako „Fúze“). Tento záměr schválily statutární orgány Zúčastněných společností, které se dohodly uskutečnit Fúzi sloučením z důvodu zjednodušení organizační a administrativní struktury společností a s tím spojené snížení celkových nákladů. Důvodem pro realizaci Fúze je i odůvodněný zájem Libereckého kraje, aby vystupoval jako jediný akcionář Nástupnické společnosti a z této pozice tak měl přímý vliv na svého vnitřního provozovatele veřejné autobusové dopravy.

Zahajovací rozvaha byla sestavena k 01.1.2025 v souladu s příslušnými ustanoveními ZÚ a § 54 násl. vyhlášky č. 500/2002 Sb., kterou se provádějí některá ustanovení zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, pro účetní jednotky, které jsou podnikateli účtujícími v soustavě podvojného účetnictví, ve znění pozdějších předpisů (dále jen „Vyhláška“).

Podmínky této vnitrostátní Fúze a její detailní specifikace jsou stanoveny v Projektu fúze, který je zpracován zúčastněnými společnostmi v souladu se zákonem o přeměnách obchodních korporací a byl v souladu s platnými právními předpisy zveřejněn ve sbírce listin obchodního rejstříku.

Nástupnická společnost jako účetní jednotka dodržuje směrnou účtovou osnovu, uspořádání a označování položek účetní závěrky a jejich obsahové vymezení a respektuje účetní metody a ostatní podmínky stanovené příslušnými obecně závaznými právními předpisy o účetnictví.

Nástupnická společnost jako účetní jednotka se řídí obecnými účetními zásadami podle Zákona o účetnictví, a to především zásadou věrného a poctivého obrazu předmětu účetnictví, zásadou opatrnosti a věcné a časové souvislosti s příslušným účetním obdobím. Použité účetní metody jsou popsány v příloze tvořící součást konečné účetní závěrky Nástupnické společnosti sestavené k 31.12.2024, která rovněž byla zveřejněna v obchodním rejstříku. Tyto účetní metody uplatňuje Nástupnická společnost v souladu s příslušnými právními předpisy, tj. v souladu se Zákonem o účetnictví, Vyhláškou a dalšími prováděcími předpisy k Zákonu o účetnictví, které jsou platné pro podnikatele účtující v soustavě podvojného účetnictví.

Zahajovací rozvaha Nástupnické společnosti byla sestavena za předpokladu nepřetržitého trvání Nástupnické společnosti (going concern principle). Zahajovací rozvaha nástupnické společnosti ČSAD Liberec svým obsahem nepředstavuje komplexní účetní závěrku tak, jak je vymezena českými účetními předpisy. Jejím cílem je prezentovat rozvahový stav Nástupnické společnosti k 1.1.2025 s důsledky, která tato Fúze má na aktiva, závazky a vlastní kapitál Nástupnické společnosti.

Společnost ČSAD Liberec, a.s. vykazuje k 31. 12. 2025 výsledek hospodaření zisk ve výši +30.518 tis. Kč a vlastní kapitál je ve výši 164.605 tis. Kč.

Významné dopady na finanční pozici účetní jednotky do konce roku 2025:

- Objem investic spojených nejenom s nově obsluhovanou oblastí Českolipska i v roce 2025 velmi významně finanční výsledek hospodaření odpisy pořízených autobusů pro zmíněnou oblast. ČNB se v roce 2023 snažila restriktivní politikou bojovat s vysokou inflací a dramatický růst úrokových sazeb ovlivnil v předchozím účetním období nejenom finanční výsledek společnosti, ale pochopitelně i výsledek hospodaření před zdaněním. Průměrná úroková sazba u 1M PRIBOR v lednu 2021 byla 0,31%, v lednu 2023 byla průměrná úroková sazba u 1M PRIBOR 7,11% a za celý rok 2023 byla tato sazba na průměrné hodnotě 7,08%. Tento negativní faktor byl již v roce 2025 postupně snižován v souladu s poklesem úrokových sazeb v důsledku uvolňování restriktivní měnové politiky ČNB. Dvoutýdenní repo sazba ČNB se během roku 2025 postupně snížila ze sazby 6,75% na sazbu 3,75%, která byla platná od 9. 5. 2025. Společnost nadále využívala v roce 2025 k zajištění úrokového rizika úrokový SWAP, nicméně tento úrokový SWAP není aplikován na celou šíři úvěrového portfolia. Dopad vysokých odpisů z investice do vozového parku ovlivňoval pochopitelně i výsledek hospodaření v roce 2025.
- Společnost dokázala veškeré investice do plánované i neplánované obnovy vozového parku, ale i do rozvoje obou vlastněných areálů (Stružnice u České Lípy a Vratislavice nad Nisou) financovat z vlastních finančních zdrojů. V roce 2025 nebyl uzavřen žádný nový investiční nebo provozní úvěr. Tato skutečnost se spolu se snížením úrokových sazeb významně pozitivně projevila do snížení finančních výdajů společnosti v roce 2025. Schopnost financovat rozvoj společnosti včetně významných nákladů do stavebních úprav areálu ve Vratislavicích nad Nisou trvá i v roce 2026 ke dni sestavení Výroční zprávy za rok 2025.
- Na základě jednání probíhajících v roce 2024 byl dne 30.1. 2025 mezi ČSAD Liberec a LK uzavřen Dodatek č. 5 (pro oblast Liberecko) a Dodatek č. 3 (pro oblast Českolipsko) ke smlouvě o veřejných službách v přepravě cestujících ve veřejné linkové dopravě na zabezpečení stanoveného rozsahu dopravní obslužnosti Libereckého kraje, v jehož důsledku dochází k očekávanému zvýšení startovacího a průměrného zúčtovacího CDV za obě oblasti. V návaznosti na toto významné zvýšení CDV od 1.1. 2025, kdy mzdové variabilní náklady v CDV budou dále již standardně indexovány na bázi minimální mzdy v ČR, je dle přesvědčení vedení společnosti zajištěna dlouhodobá profitabilita a finanční stabilita ČSAD Liberec.
- Významným pozitivním faktorem pro ekonomiku společnosti byl v roce 2025 kontrakt se společností Die Länderbahn CZ s.r.o. týkající se zajištění mimořádné a rozsáhlé výluky z důvodu rekonstrukce železniční trati. Nadále dochází k rozvoji komerční činnosti především pro dva prestižní zákazníky ze sportovních odvětví (FC Slovan Liberec a HC Bílí Tygři Liberec), a to včetně jejich mládežnických akademií.

- Závěr roku 2024 a úvodní měsíce roku 2025 přinesly zklidnění na světovém trhu s ropou a z toho vyplývající významný pokles světových cen na komoditě Diesel. Naopak v roce 2026 v souvislosti s krizí na Blízkém východě dojde ke zvýšení průměrné ceny pohonných hmot.
- Společnost k 31.12.2024 dotvořila rezervu na soudní/obchodní spory vyplývající z připravované dohody o narovnání se společností Bonett Gas Investment, a.s., týkající se soudních a obchodních sporů ohledně úhrady ztráty na marži za neodebraný CNG na výši 7 006 tis. Kč. S ohledem na tuto dohodu (podepsanou počátkem roku 2025) došlo k ukončení veškerých soudních sporů se společností Bonett Gas Investment, a.s., ve kterých byla účetní jednotka žalovaná a účetní jednotka tedy nebude mít další náklady v následujících letech.
- Dále byla vytvořena rezerva na nevyčerpanou dovolenou zaměstnanců v roce 2025 ve výši 5.365 tis. Kč. Celková kumulovaná výše vytvořených rezerv k 31. 12. 2025 činí 6.124 tis. Kč.
- I rok 2025 byl zásadně ovlivněn zajišťováním dopravní obslužnosti oblasti Českolipska od 12.12.2021. S přípravou souvisely významné náklady, které společnost začala investovat od roku 2021. V roce 2025 se společně s indexací mzdových variabilních nákladů projevil pozitivní synergický efekt ze zajišťování veřejné dopravy ve dvou oblastech Liberecko a Českolipsko, neboť fungování společnosti se podařilo výrazně zefektivnit s důrazem na další snižování režijních nákladů v poměru k hrazeným kilometrům.
- Ve spolupráci se CITYA mobility s.r.o. vznikl pilotní projekt na území Libereckého kraje s poptávkou dopravou dle požadavku cestujících (TAXIBUS). Testovací oblastí se stal Frýdlantský výběžek. Rozšiřování pilotního projektu lze očekávat v následujících obdobích i do jiných lokací Libereckého kraje. Ve druhém čtvrtletí roku 2026 se tento projekt rozšířil i na oblast Hrádecko.
- Se společností TMR Ještěd, a.s. pokračuje spolupráce na lince Liberec – Ještěd při prodeji návštěvníkům skiareálu kombinovanou jízdenku „na Ještěd a zpět“, přičemž jízdou na Ještěd je myšlena jízda autobusem a jízdou zpět je myšlena jízdenka na lanovku Orlen-line Skalka provozovanou TMR Ještěd, a.s.

Zhodnocení finanční situace v účetním období 2025

Zcela zásadní vliv na finanční situaci v účetním období 2025 má aktualizace indexace ceny dopravního výkonu (CDV) u položky variabilních mzdových nákladů ze strany Objednatele (Liberecký kraj).

V účetním období byly investovány finanční prostředky do vybavení nového servisního zázemí ve Stružnici u České Lípy, které bude sloužit pro údržbu a opravy vozového parku určeného pro oblast Českolipsko. Zakoupením a vybavením vlastního servisního zázemí bylo eliminováno jedno z potenciálně významných rizik pro zajišťování dopravní obslužnosti v oblasti Českolipsko. Synergický dopad uzavřený smluv bude pokračovat až do vypršení desetiletého smluvního období primárně uzavřené smlouvy na oblast Sever (Liberecko).

Pokračovala příprava pro zahájení stavebních úprav v zakoupeném areálu ve Vratislavicích nad Nisou, kde společnost připravuje servisní areál pro rozvojové aktivity společnosti.

Společnost ČSAD Liberec, a.s. bude i nadále těžit ze synergických efektů ze zajišťování oblasti Liberecko a Českolipsko. V roce 2022 začala optimalizace řízení obou oblastí, neboť společnost neměla žádné praktické zkušenosti se zajišťováním dopravní obslužnosti na Českolipsku. Po zahájení ve zmíněné oblasti Společnost v roce 2025 pokračovala i ve stabilizaci v oblasti lidských zdrojů a v rozvoji komerční

přepravy. V roce 2025 došlo k rekordnímu nárůstu příjmů v komerční činnosti díky mimořádně objemnému kontraktu na zajištění dopravy týkající se železniční výluky pro společnosti Die Länderbahn CZ s.r.o. I v roce 2026 je plánována spolupráce společnosti na zajištění dopravy týkající se železniční výluky, ovšem v zásadě nižším objemu kilometrů a tím i výnosů.

BRUTTO smlouva v rámci samoregulačních vzorců řeší růst nebo pokles PHM, a toto znatelně ovlivní pravděpodobně zúčtovací CDV v obou oblastech v roce 2026. Na základě tohoto vzorce dojde k dokompenzaci s ohledem především na významný růst ceny nafty ve druhém čtvrtletí roku 2026 kvůli konfliktu na Dálném Východě a podle dosavadního vývoje tak lze predikovat zvýšení zúčtovacího CDV v roce 2026 s ohledem na vývoj nafty dle ČSÚ.

Pozitivně se projevuje zařazení do flotily velkokapacitních autobusů Iveco Crossway 14.5m LE, které si zvyšují CDV, ale zároveň mají pozitivní vliv na nižší kompenzaci, neboť snižují počty kilometrů a počty řidičů pro přepravu stejného množství cestujících na linkách s vysokým počtem cestujících.

V závěru roku 2024 proběhl projekt „Audit / Analýza efektivity hospodaření a potenciálů optimalizace a zefektivnění hospodaření procesů společnosti ČSAD Liberec, a.s.“. Projekt realizovala společnost Grant Thornton Advisory k.s. Z této analýzy nevyplynula žádná závažná zjištění a doporučení z kategorie administrativních opatření již byla v roce 2025 aplikována.

V roce 2025 společnost ČSAD Liberec, a.s. pronajala vlastněné nemovitosti v souhrnném nájmu za rok 2025 po jednotlivých nájemcích:

BLAŽEK a synové servis, s.r.o.:	132.285,-Kč
BLAŽEK a synové, s.r.o.:	54.642,-Kč

Poslání společnosti

Společnost ČSAD Liberec, a.s. si je dobře vědoma své odpovědnosti k akcionářům, obchodním partnerům, cestujícím a ke svým zaměstnancům.

Údaje o činnosti

V daném období byla činnost soustředěna na zajišťování přeprav cestujících ve veřejné linkové autobusové dopravě v obslužnosti vymezené části Libereckého kraje a v omezeném rozsahu i ve Středočeském kraji. K tomuto účelu disponuje všemi potřebnými oprávněními a splňuje veškeré požadavky stanovené příslušnými právními předpisy.

Výnosy

Činnost	2024 v tis. Kč	2025 v tis. Kč
Osobní doprava	437 007	516 622
- pravidelná	420 793	451 464
- nepravidelná	16 214	65 158
Servis	472	312
Obchod, ostatní výnosy	6 926	8 706
Celkem	444 405	525 640

Ve výnosech jsou zahrnuty položky:

- Tržby za prodej zboží,
- Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb,
- Tržby z prodeje investičního majetku a materiálu,
- Ostatní provozní výnosy a jiné výnosy.

V osobní dopravě jsou zahrnuty kompenzace vyplývající z krytí závazku veřejné služby ve výši 280.018 tis. Kč, které jsou v účetní závěrce zobrazeny jako ostatní provozní výnosy. Dále je zde zachycena i činnost v nepravidelné dopravě.

Hlavní sídlo, ředitelství a místo největšího podílu na obratu:

- České mládeže 594/33, 460 06 Liberec VI

Uskutečněné a dokončené investiční akce v roce 2025

Ve sledovaném roce proběhly další nákupy nových a zánovných autobusů. Celkem bylo pořízeno 19 nových a ojetých autobusů.

Datum zařazení	Cena pořízení	Název
6.3.2025	300.000	Autobus meziměstský SOR 10,5
6.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
6.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
6.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
6.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
6.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
20.3.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
24.3.2025	325.000	Autobus meziměstský Mercedes Sprinter
26.06.2025	150.000	Autobus meziměstský Irisbus Citelis 18
28.07.2025	816.750	Autobus meziměstský Mercedes Benz O 530
26.08.2025	618.750	Autobus meziměstský Mercedes Benz Citaro
03.09.2025	2.250.000	Autobus meziměstský Setra S415 LE
10.12.2025	2.304.576	Autobus meziměstský MERCUS TGE
10.12.2025	2.280.326	Autobus meziměstský MERCUS TGE
10.12.2025	5.176.460	Autobus meziměstský IVECO CROSSWAY Line 12m
10.12.2025	5.176.460	Autobus meziměstský IVECO CROSSWAY Line 12m
10.12.2025	5.176.460	Autobus meziměstský IVECO CROSSWAY Line 12m
10.12.2025	5.176.460	Autobus meziměstský IVECO CROSSWAY Line 12m
10.12.2025	5.176.460	Autobus meziměstský IVECO CROSSWAY Line 12m

Financování	Pořizovací cena v Kč	Počet vozů
úvěr	0	0
vlastní	35.827.702	19
Celkový součet	35.827.702	19

Údaje o soudních řízeních

Rozhodující zahájené, probíhající a neukončené soudní řízení společnosti k 31. 12. 2025:

Soudní spory

- Soudní spory, ve kterých je společnost žalobcem:

- Žalovaný: Asociace HELP YOU – žaloba na úhradu poskytnutých reklamních služeb (soudní spor na finanční plnění ve výši: 14 tis. Kč).
- Soudní spory, ve kterých je Společnost žalovaná:
 - Žalobce 1): BUSCONNECT s.r.o., IČO: 09084169 se sídlem: Praha 5, Rotavská 2656/2b, PSČ 155 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl C, vložka 330592
 - Žalobce 2): ČSAD Česká Lípa a.s., IČO: 25497987 se sídlem: Praha 5, Rotavská 2656/2b, PSČ 155 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9615
 - Žalobce 3): BUS.COM a.s., IČO: 25497995 se sídlem: Praha 5, Rotavská 2656/2b, PSČ 155 00 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 9616

Žalobou ze dne 29.3.2021 se žalobci domáhají ochrany proti nekalosoutěžnímu jednání žalovaných:

- Žalovaný 1): ČSAD Liberec, a.s., IČO: 25045504 se sídlem: Liberec, České mládeže 594/33, Liberec VI-Rochlice, PSČ 460 06 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1126
- Žalovaný 2): Liberecký kraj, IČO: 70891508 se sídlem: Liberec, U Jezu 642/2A, Liberec IV-Perštýn, PSČ 460 01
- Žalovaný 3): Autobusy LK, s.r.o., IČO: 06897517 se sídlem: Liberec, U Jezu 525/4, Liberec IV-Perštýn, PSČ 460 01 zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 41201

Tyto žaloby byly zamítnuty rozhodnutím Krajského soudu v Ústí nad Labem.

Žalobkyně a), b), c) podala Odvolání proti rozsudku Krajského soudu v Ústí nad Labem, pobočka v Liberci č. j. 38 Cm 18/2021-1705 ze dne 12. dubna 2024 o ochranu před nekalou soutěží k Vrchnímu soudu v Praze, Náměstí Hrdinů 1300, 140 00 Praha 4 – Pankrác.

Průměrný počet zaměstnanců ve fyzických osobách

	2024	2025
Autobusová doprava	238	249
Oprávenství	29	31
Správa společnosti	17	20
Celkem	284	300

4. Zpráva představenstva

ZPRÁVA PŘEDSTAVENSTVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI A O STAVU MAJETKU SPOLEČNOSTI ZA ROK 2025

Představenstvo společnosti:

ČSAD Liberec, a.s.

se sídlem České mládeže 594/33, 460 06 Liberec VI

IČ: 250 45 504

zapsané pod spisovou značkou B 1126 vedená u Krajského soudu v Ústí nad Labem

(dále jen „**Společnost**“)

předkládá valné hromadě Společnosti v souladu s ustanovením § 436 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích zprávu představenstva o podnikatelské činnosti Společnosti a o stavu jejího majetku za rok 2025.

Společnost vznikla transformací státního podniku podle privatizačního projektu č. 21239 akciová společnost, podle zákona č. 92/1994 Sb., o podmínkách převodu majetku státu na jiné osoby z původního státního podniku. Tato byla zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1126.

Zhodnocení podnikatelské činnosti v roce 2025

Hlavním předmětem podnikání společnosti ČSAD Liberec, a.s. byla i v roce 2024 veřejná autobusová doprava provozovaná na základě „*SMLOUVY O VEŘEJNÝCH SLUŽBÁCH V PŘEPRAVĚ CESTUJÍCÍCH VE VEŘEJNÉ LINKOVÉ DOPRAVĚ NA ZABEZPEČENÍ STANOVENÉHO ROZSAHU DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI LIBERECKÉHO KRAJE PRO OBLAST LIBERECKO Č. OLP/5632/2019*“ uzavřená s objednavatelem dopravy Libereckým krajem a společností ČSAD Liberec, a.s. dne 13. 12. 2019. Jednalo se o nový druh smlouvy mezi objednavatelem veřejné služby a autobusovým dopravcem. Smlouva je uzavřena v tzv. Brutto režimu, kde objednatel hradí stanovenou cenu dopravního výkonu.

Od 12. 12. 2021 zajišťuje společnost ČSAD Liberec, a.s. na základě „*SMLOUVY O VEŘEJNÝCH SLUŽBÁCH V PŘEPRAVĚ CESTUJÍCÍCH VE VEŘEJNÉ LINKOVÉ DOPRAVĚ NA ZABEZPEČENÍ STANOVENÉHO ROZSAHU DOPRAVNÍ OBSLUŽNOSTI LIBERECKÉHO KRAJE PRO OBLAST ČESKOLIPSKO Č. OLP/2135/2021*“. Jedná se o nový druh smlouvy mezi objednavatelem veřejné služby a autobusovým dopravcem. Smlouva je uzavřena v tzv. Brutto režimu, kde objednatel hradí stanovenou cenu dopravního výkonu.

Vývoj a stav majetku společnosti

Společnost využívala pro svoji obchodní a podnikatelskou činnost následující pronajaté prostory:

- nemovité prostory a movité věci, stání v areálu Liberec VI, ul. České mládeže 594/33 – pronajímatel společnost FinReal Liberec, a.s.
- nemovité prostory v Českém Dubu – pronajímatel p. Horňák,
- nemovité prostory ve Frýdlantu – pronajímatel firma SILCOM,
- nemovité prostory ve Frýdlantu – pronajímatel město Frýdlant,
- nemovité prostory v České Lípě – pronajímatel BUS.COM a.s.
- nemovité prostory v Novém Boru – pronajímatel BUS.COM a.s.
- nemovité prostory v Dubé – pronajímatel JL services, s.r.o.

Společnost vykázala k 31. 12. 2025 dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek v tomto složení v zůstatkových cenách :

Položka	Stav k 31.12.2024	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31. 12. 2025	Oprávky k 31. 12. 2025	ZC k 31. 12. 2025
Samostatné movité věci	570 112	42 505	10 706	601 911	249 099	352 812
Software	2 055	0	0	2 055	2 049	6
Zálohy na DHM	3 471	0	3 471	0	0	0
Nedokončený DNM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	6 964	43 505	39 439	11 030	0	11 030
Budovy, haly a stavby	68 158	98	0	68 256	12 407	55 849
Pozemky	14 465	0	0	14 465	0	14 465
Celkem	665 225	86 108	53 616	697 717	263 555	434 162

Ve sledovaném účetním období byl vykázán k 31. 12. 2025 vlastní kapitál v následujících hodnotách:

- základní kapitál:	140 037 tis. Kč
- emisní ážio:	3 401 tis. Kč
- ostatní kapitálové fondy:	56 091 tis. Kč
- ztráta minulých účetních období:	-65 442 tis. Kč
- výsledek hospodaření účetního období:	+30 518 tis. Kč
Vlastní kapitál celkem:	<u>164 605 tis. Kč</u>

Oproti roku 2024 došlo v roce 2025 ke zvýšení vlastního kapitálu o hodnotu 45 871 tis. Kč. Přitom v oblasti investic pokračovala obnova vozového parku - autobusů, a to formou vlastního financování:

Rekapitulace aktuálně splácených bankovních úvěrů:

Bankovní úvěry na pořízení nových autobusů a objektu Vratislavice – dlouhodobý majetek, ČSOB Liberec – úvěrující banka...:

<u>Číslo smlouvy</u>	<u>Celkem výše úvěru v Kč</u>	<u>Analytický účet</u>	<u>Předmět úvěrování</u>	<u>začátek</u>	<u>konec</u>	<u>Zůstatek jistiny k 31.12.2025 v Kč</u>
2019003873	2.900.000	461 200	2x BUS	9.5.2019	10.3.2025	0
2020001195	14.000.000	461 201	9x BUS Iveco	25.5.2020	25.4.2028	3.094.758
2020001532	74.054.040	461 202	17x BUS Iveco	25.5.2020	25.4.2030	24.269.821
2020005390	10.300.000	461 203	2x BUS, 11xBUS	25.11.2020	25.11.2026	994.479
2020015746	113.000.000	461 204	24x BUS	25.7.2021	25.5.2031	46.422.456
2021015465	120.000.000	461 205	18xBUS	30.11.2021	25.4.2033	80.483.098
2021015563	36.000.000	461 206	BUSY	30.11.2021	25.12.2028	14.494.336
2022002139	60.000.000	461 207	BUSY	30.11.2021	25.6.2035	45.906.060
2023008861	55.000.000	461 208	VRATISLAVICE	22.12.2023	27.12.2035	45.833.344
2023010697	10.000.000	461 209	VRATISLAVICE	22.12.2023	27.12.2035	4.772.445
2024012314	1.542.560	461 210	VRATISLAVICE	17.10.2024	29.12.2036	1.414.016

Nebankovní úvěry jsou poskytnuty na obnovu vozového parku: uvedeno v celých Kč

<u>společnost</u>	<u>smlouva</u>	<u>SPZ</u>	<u>Výše úvěru</u>	<u>předmět</u>	<u>začátek</u>	<u>konec</u>	<u>Zůstatek jistiny k 31.12.2025</u>
SG Equipment	17010691/18	5L7 5552	8.645.420	Futura	3.12.2018	15.11.2026	946.914
SG Equipment	17010691/18	5L7 5553	8.645.420	Futura	3.12.2018	15.11.2026	946.914

Výnosy z běžné činnosti za rok 2025

Společnost za rok 2025 vykázala následující výnosy:

- tržby z prodeje služeb: 237 329 tis. Kč
- tržby z prodeje zboží: 198 tis. Kč
- tržby z prodeje dlouhodobého majetku: 681 tis. Kč
- tržby z prodeje materiálu: 163 tis. Kč
- ostatní provozní výnosy: 286 172 tis. Kč

Provozní výnosy celkem: 524 543 tis. Kč

- Výnosové úroky činily 418 tis. Kč, ostatní finanční výnosy 35 tis. Kč

Finanční výnosy celkem: 453 tis. Kč

Výnosy celkem: 524 996 tis. Kč

Oproti roku 2024 došlo v roce 2025 k zvýšení výnosů z pravidelné přepravy osob o 30.671 tis. Kč.

Podnikatelský záměr na rok 2026

Společnost ČSAD Liberec, a.s. (vnitřní dopravce Libereckého kraje) na základě rozhodnutí Rady Libereckého kraje rozšířila svou působnost do oblasti Českolipska s termínem od 12. 12. 2021 na základě 10leté smlouvy na dopravní obslužnost. Předpokládaný roční výkon v roce 2026 je v oblasti Českolipsko - 4.602.443 kilometrů. V oblasti Liberecko je předpokládaný roční výkon v roce 2026 - 4.267.711 kilometrů.

Podnikatelský záměr společnosti pro rok 2026 předpokládá realizaci záměru:

- a) Pokračování v procesu stabilizace společnosti především v oblasti personálních kapacit.
- b) V nově zakoupeném areálu v Liberci (Vratislavicích nad Nisou) realizace servisního zázemí.
- c) Dokončení rozšíření nového servisního zázemí pro oblast Českolipska v areálu ve Stružnici u České Lípy.
- d) Další rozvoj komerčních činností, které mají významně pozitivní vliv na eliminaci negativního vývoje cen některých vstupů.
- e) Zajištění výluky pro Die Länderbahn CZ s.r.o. v důsledku železniční výluky.

Základním cílem podnikatelského záměru a plánu představenstva společnosti ČSAD Liberec, a.s. pro období roku 2026 je realizace vybudování servisního zázemí ve vlastním areálu v Liberci (Vratislavicích nad Nisou) pro zajištění rozvoje společnosti a případné rozšíření servisního zázemí ve Stružnici u České Lípy.

Dále pokračovat v optimalizaci organizačních, personálních a technických kapacit společnosti tak, aby byla společnost schopna zajistit stanovený rozsah dopravní obslužnosti Libereckého kraje v dlouhodobém horizontu s důrazem na obě oblasti, tedy Liberecka a Českolipska.

5. Údaje o důležitých skutečnostech, k nimž došlo mezi rozvahovým datem a datem sestavení účetní závěrky

Mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo s výjimkou změny ve struktuře dozorčí rady k žádným významným událostem, které by měly podstatný dopad na účetní závěrku.

6. Informace o předpokládaném vývoji společnosti v následujících obdobích

Základní cíle vedoucí ke zvýšení efektivity hospodaření společnosti je racionalizace organizační struktury. Neméně důležitý faktor budoucího úspěšného hospodaření společnosti je nutné vidět i v plánování a ustanovení krátkodobých, střednědobých a dlouhodobých cílů společnosti. Jedná se především o stanovení předpokládaných plánů investičního rozvoje a činnosti společnosti a v návaznosti na to, vytvoření plánů očekávaných nákladů a výnosů společnosti. Další výnosy vidí společnost v rozšiřování a prohlubování nepravidelných přeprav. Společnost má dále za cíl v následujících letech dosáhnout pozitivního trendu ve vývoji hospodaření.

7. Výzkum a vývoj

Společnost neprovádí vlastní výzkum či vývoj. Společnost není závislá na žádných podnicích či licencích. Ve své činnosti se řídí normou ISO 9001. V oblasti životního prostředí společnost pracuje v rámci norem ISO 14000.

8. Nabytí vlastních akcií a podílů

Společnost v průběhu roku 2025 nenabyla ani nedržela žádné vlastní akcie ani podíly. Ke zvýšení základního kapitálu úpisem nových akcií v roce 2025 nedošlo.

9. Aktivity v oblasti ochrany životního prostředí a pracovněprávních vztazích

Společnost svojí činností neohrožovala a neohrožuje životní prostředí a striktně dodržovala všechny zákonné normy v oblasti ochrany životního prostředí.

V oblasti pracovněprávních vztahů se společnost řídí Zákoníkem práce a návaznými normami. Společnost má od 1. 6. 2020 uzavřenou kolektivní smlouvu mezi zaměstnanci a zaměstnavatelem. Společnost implementovala širokou škálu vnitropodnikových norem a interních předpisů za účelem zvýšení bezpečnosti práce a zefektivnění pracovních výsledků a zlepšení pracovních podmínek zaměstnanců.

10. Pobočky nebo jiné části obchodního závodu v zahraničí

Společnost za rok 2025 neměla pobočku ani obchodní závod v zahraničí.

11. Informace požadované podle zvláštních právních předpisů

Společnost nemá povinnost zveřejňovat informace podle zvláštních právních předpisů.

12. Zpráva o auditu účetní závěrky za účetní období 2025

Audit roční účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2025 provádí auditor: Nexia AP a.s., Sokolovská 5/49, Karlín, 186 00 Praha 8, IČO: 481 17 013, DIČ: CZ48117013, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném u Městského soudu v Praze, oddíl B, vložka 14203, evidenční číslo oprávnění auditorské společnosti 096.

Zpráva auditora:

Přílohou této výroční zprávy bude, po ukončení auditu, Zpráva nezávislého auditora k účetní závěrce sestavené k 31. 12. 2025.

Informace z účetní závěrky za sledované účetní období:

V příloze této Výroční zprávy jsou uvedeny informace z účetní závěrky za rok 2025 v rozsahu „Rozvaha“, „Výkaz zisku a ztráty“, „Přehled o peněžních tocích“, Přehled o změnách vlastního kapitálu“ a „Příloha“.

13. Informace o cílech a metodách řízení rizik dané společností včetně její politiky pro zajištění všech hlavních typů plánovaných transakcí, u kterých se použijí zajišťovací deriváty

Společnost využívala v roce 2025 k zajištění úrokového rizika úrokový SWAP. O finančním derivátu účtuje účetní jednotka dle rozhodnutí představenstva společnosti odchýlením od účetních metod na základě odborného posouzení společnosti PRAGUACCOUNTING SERVICES s.r.o., IČO: 25094921.

14. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

Společnost vyhotovuje „Zprávu o vztazích mezi ovládajícími a ovládanou osobou a o vztazích mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou“. Zpráva o propojených osobách je přiložena k výroční zprávě jako její nedílná součást.

- Výroční zpráva za rok 2025 -

V Liberci dne 25. 06. 2026

.....
Ing. Zbyněk M i k l í k
předseda představenstva

.....
Martin B o b e k
místopředseda představenstva