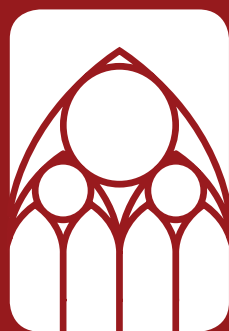


Výroční zpráva akciové společnosti



OPERÁTOR

OPENCARD

ZA ROK 2014

Předkládá představenstvo společnosti
s účetní závěrkou, zprávou o vztazích
a zprávou auditora

2016

2015

Hlavní cíle a principy

Úspora nákladů

Zajištění plné podpory
Komfortní služby uživatelům
Rychle a jednoduše

Návrhy na nové řešení
Uvolnění licencí pro město
Vybudování nového týmu
Optimalizace činností

Dosažené výsledky

OPERÁTOR
OPENCARD
2014

Vyrovnění se s minulostí
Příprava na krizové situace
Rozšiřování služeb
Rehabilitace značky

Nová image

OBSAH

ZÁKLADNÍ ÚDAJE	04
ÚVODNÍ SLOVO	07
ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU	08
PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY	11
ZPRÁVA O VZTAZÍCH	13
ÚČETNÍ ZÁVĚRKA	19
PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE	21
ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA	37

ZÁKLADNÍ ÚDAJE O SPOLEČNOSTI

IDENTIFIKAČNÍ ÚDAJE

Obchodní firma	Operátor OPENCARD, a.s.
IČ	027 95 281
Právní forma	akciová společnost
Datum zápisu	19.3.2014
Sídlo společnosti	Opletalova 929/22, 110 00 Praha 1

STATUTÁRNÍ ORGÁNY

Představenstvo

Předseda představenstva	Ing. Petr Vychodil
Členové představenstva	Ondřej Košťál Ing. Radek Holý (od 19.3.2014 do 31.3.2014) Ing. Jiří Klíma, MBA (od 1.4.2014)

Dozorčí rada

Předseda dozorčí rady	Ing. Jiří Pařízek
Členové dozorčí rady	Ing. Jan Vašíček Martin Vaic

JEDNÁNÍ ZA SPOLEČNOST

Společnost zastupují navenek vždy alespoň dva členové představenstva společně.

KAPITÁL

Základní kapitál	100 000 000 Kč
Deset akcií ve jmenovité hodnotě	10 000 000 Kč

Akcie jsou vydány na jméno v listinné podobě. Jediným vlastníkem akcií je hl. m. Praha.

PŘEDMĚT ČINNOSTI

Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 – 3 živnostenského zákona

OBORY ČINNOSTI

- a. Poskytování software, poradenství v oblasti informačních technologií, zpracování dat, hostingové a související činnosti a webové portály
- b. Velkoobchod a maloobchod
- c. Zprostředkování obchodu a služeb
- d. Pronájem a půjčování věcí movitých
- e. Poradenská a konzultační činnost, zpracování odborných studií a posudků
- f. Služby v oblasti administrativní správy a služby organizačně hospodářské povahy

ORGANIZAČNÍ STRUKTURA A DAŇOVÁ PŘÍSLUŠNOST

Společnost nemá organizační složku podniku v zahraničí, všechna tři pracoviště jsou umístěna na území Hl.m. Prahy:

- a. Ředitelství podniku – Praha 1, Opletalova 929/22
- b. Přepážky Front office – Praha 1, Jungmannova 35/29
- c. Back office – Praha 7, Dělnická 12

Podrobné činnosti jednotlivých úseků a pracovišť jsou uvedeny v **Organizačním řádu**.

Společnost je registrovaným plátcem DPH u Finančního úřadu Prahy 1.

DALŠÍ KONTAKTY A INFORMACE

Internetové stránky	www.operatoropencard.cz
E-Mail	info@operatotoropencard.cz
Datová schránka:	3xqfe9b
Telefon	+420 778 533 627 (sekretariát)
Informace Opencard	12 444



ÚVODNÍ SLOVO

Vážení přátelé,

Operátor OPENCARD, a. s. předkládá historicky první výroční zprávu. Komplikovanou úvodní fázi přebírání správy Opencard jsme v roce 2014 zvládli i díky spolupráci se zaměstnanci a orgány Magistrátu hl. m. Prahy, za což chci všem poděkovat.

Opencard je multifunkční čipovou kartou, kterou využívá více než milion obyvatel metropole a Středočeského kraje. Z tak velkého počtu uživatelů plyne i nemalá odpovědnost. Našemu nově budovanému týmu se podařilo udržet téměř bezproblémový chod systému Opencard i vydávání nových karet. Přes omezující licenční podmínky a přístupy do systému jsme platformu nejen zmapovali, ale zahájili i její dílčí optimalizaci. Zabránili jsme tak hrozícímu vyčerpání zakoupených licencí při vydávání karet.

Díky postupně doplňovanému know-how jsme mohli připravit nejen krizový scénář pro případ zhroucení celé platformy, ale i návrh nového řešení, které by co nejrychleji

zajistilo stejnou funkčnost, jakou má stávající systém Opencard. Hlavní důraz jsme přitom kladli na co nejvyšší efektivitu při maximálním využitím stávajících zařízení a prvků, jak na straně města, tak i dopravců, s ambicí, co nejméně obtěžovat případnou změnou uživatele elektronické jízdenky.

I do budoucna zůstává naším hlavním cílem zajistit fungující, efektivní službu, která bude – na rozdíl od minulosti – pod plnou kontrolou hl. m. Prahy. Toho chceme dosáhnout zejména snižováním nákladů a odstraněním omezující závislosti na jediném dodavateli.

Ing. Petr Vychodil

Předseda představenstva

a generální ředitel společnosti

ZPRÁVA O PODNIKATELSKÉ ČINNOSTI SPOLEČNOSTI A STAVU JEJÍHO MAJETKU

Operátor OPENCARD, a.s. (dále též OOC) byl založen na základě usnesení Zastupitelstva hl. m. Prahy č. 35/7 ze dne 27. 2. 2014, a to zakladatelskou listinou ze dne 3. března 2014, provedenou notářským zápisem zn. NZ 1372/ 2014, N 1373 / 2014.

Hlavním cílem společnosti bylo převzetí projektu Opencard, včetně činností Pražského centra kartových služeb (PCKS). Projekt Opencard byl do té doby rozdělen mezi několik odborů Magistrátu hl.m. Prahy (dále též MHMP), další městské společnosti – zejména Dopravní podnik hl.m. Prahy (dále též DPP) – a deklarovaného privátního držitele autorských práv eMoneyServices s.r.o. (dále též EMS), který působil jako externí dodavatel služeb spojených s provozem systému. Toto uspořádání bylo neúčelné, jelikož mělo negativní dopad na další vývoj a finanční náročnost projektu Opencard.

Cílem společnosti OOC tedy je zejména převzetí, **zajištění provozu a upgrade systému Opencard tak, aby byl plně ve vlastnictví hl.m. Prahy** a otevřel se dalším možnostem rozvoje tarifního odbavení cestujících Pražské integro-

vané dopravy. Operátor OPENCARD, a.s. byl založen jako nekonkurenční společnost vůči dopravcům, která nepřebírá ani žádné činnosti státní správy.

Investice do pořizování dlouhodobého majetku byly v roce 2014 omezeny na nezbytnou míru, protože Operátor v maximální míře využil předchozích investic MHMP. Analýzou trhu vznikly **úspory provozních nákladů** v oblasti nákupu spotřebního materiálu určeného pro provoz. Vzhledem ke krátkému působení společnosti jako správce se však zatím podařilo vyměnit cenově dražší dodavatele jen u několika pravidelně objednávaných položek, jejichž zásoby nebyly v okamžiku převzetí provozu dostatečné.

Operátor Opencard, a.s. se již od zahájení své činnosti stal účastníkem jednání HMP ohledně odkupu části závodu společnosti EMS. Část určená k odkupu podle EMS představovala výhradního dodavatele servisních činností, údržby a vývoje software pro Opencard, držitele autorských práv k programům a systémovým řešením dodaných na základě Smluv o dílo a jejich příloh (Licenčních a Servisních smluv). Vedení města (HMP) však předloženou nabídkou

ku od EMS neakceptovalo, zejména vzhledem k finanční náročnosti a nevyjasněné situaci ohledně skutečného vlastnictví a rozsahu autorských práv.

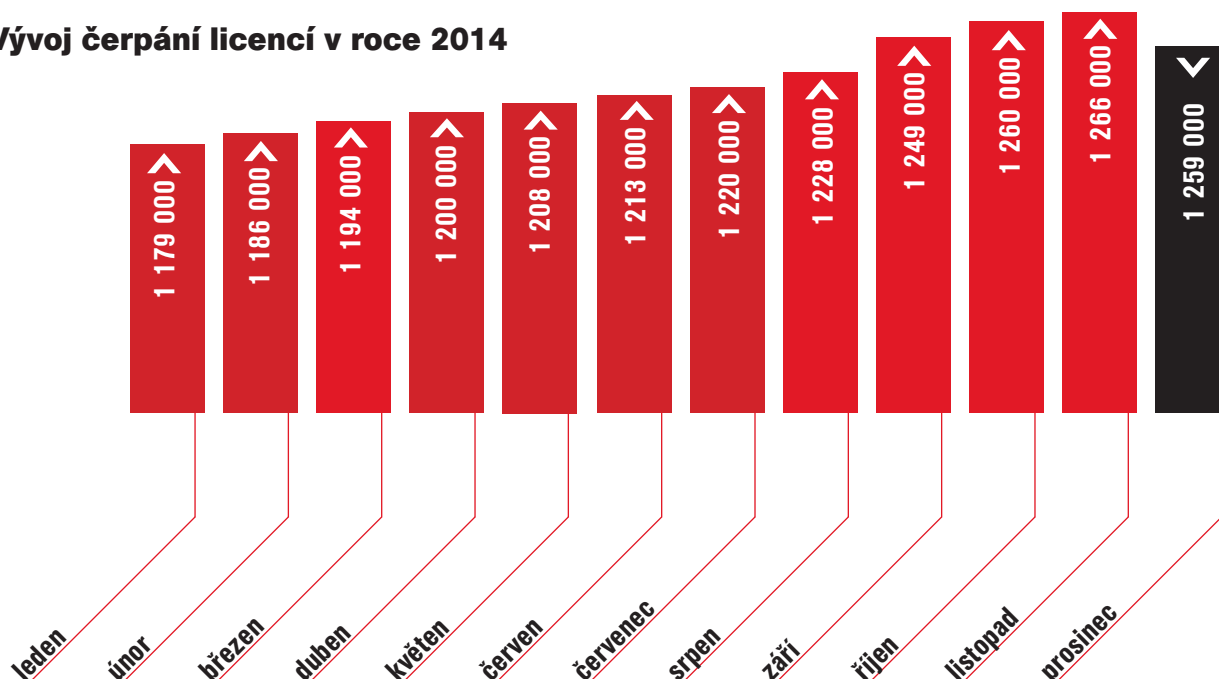
Hlavní prioritou OOC se tak v květnu 2014 stalo nově **zajištění funkčnosti systému Opencard** bez dopadů na jednotlivé uživatele karet. Společnost proto připravila a počátkem léta předala vedení města návrh nouzových opatření pro případ okamžitého kolapsu systému. Následně tým OOC vypracoval i strategii transformace Opencard formou pořízení nového řešení. Dokument předložený ve formě návrhu Usnesení Rady HMP byl založen na přistoupení k projektu společné celostátní dopravní karty více dopravců s jednotnou multiplikační strukturou (tzv. MAP karta).

Operátor OPENCARD, a.s. zahájil ke dni 1. 10. 2014 přebírání činnosti PCKS, a to přes řadu překážek, které vyplývaly z úrovně znalosti systému na straně objednatel

le díla Servisního kartového centra (tj. HMP) a faktického nepřevedení některých činností z EMS na MHMP. Situace byla navíc komplikována i soudně žalovanými finančními nároky od EMS, předběžným opatřením soudu z iniciativy HMP a z toho vyplývajících vztahy mezi HMP, Dopravním podnikem a eMoneyServices. Stěžejním dokumentem z tohoto období (mj. pro další rozvoj OOC) je Smlouva o zajištění provozu PCKS uzavřená s Hlavním městem Prahou dne 9.9.2014 (viz též Usnesení Rady HMP č. 2246 ze dne 2.9.2014).

OOC úspěšně integrovalo původní zaměstnance Odboru služeb MHMP do struktury společnosti a následně bylo bez zbytečného prodlení zahájeno vyřazování nevyužívaných karet z databáze uživatelů Opencard. V souladu s licenčními smlouvami a všeobecnými Podmínkami pro vydávání a využívání karet se tím vyřešil akutní nedostatek licencí pro vydávání karet nových. Hl. m. Praha tak nemuselo přikupovat další licence, což představuje úsporu

Vývoj čerpání licencí v roce 2014



v řádech milionů korun na straně HMP i Dopravního podniku hl.m. Prahy.

Vzhledem k oznámené výši finančních požadavků EMS za zajištění servisní podpory a podmiňováním prioritního vyřešení předchozích sporů s jinými subjekty nebyla na podzim 2014 s touto společností uzavřena plánovaná smlouva a společnost OOC k předpokládaným budoucím výdajům za tímto účelem vytváří rezervy. K bezproblémovému provozu PCKS je totiž potřebné, aby EMS alespoň v minimální míře a za podmínek obvyklých na trhu poskytovalo servisní podporu stávajícímu systému. Rozporný náhled mezi OOC a EMS o finanční náročnosti, rozsahu podpory, nutné údržbě systému, detailním obsahu a textu smlouvy neodstranil ani znalecký posudek ASB a expertní posouzení KPMG.

Detailní informace o výši rezerv, provozních nákladů, osobních nákladů, stavu majetku společnosti a další doplňující informace tvoří součást přiložené účetní závěrky.

Společnost OOC v roce 2014 neprováděla žádné aktivity v oblasti výzkumu a vývoje a ani v oblasti životního prostředí.

Společnost OOC v průběhu roku 2014 poskytla pět písemných informací, vyžádaných dle zákona č. 106/1999 Sb., o svobodném přístupu informací. V tomto počtu je jedno rozhodnutí o odmítnutí žádosti a jedno podané odvolání proti rozhodnutí ke kterému nebyl uplatněn soudní přezkum. Žádosti o informace se nejčastěji týkaly obsahu nabídky EMS na odkup závodu, odměn členů představenstva a hospodaření společnosti.

Rok 2014 představoval pro společnost Operátor OPEN-CARD a.s. rok úspěšného vstupu do působení v segmentu IT, dopravy a služeb veřejnosti. I přes dynamický vývoj je společnost OOC nadále připravena k dokončení procesu úplného převzetí celého projektu Opencard dle původního záměru. Jsme připraveni i k další optimalizaci stávajícího stavu, k dalšímu snižování nákladů i realizaci nových řešení.

Ondřej Košťál

člen představenstva

Ing. Petr Vychodil

předseda představenstva

Ing. Jiří Klíma

člen představenstva

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

SKUTEČNOSTI, KTERÉ NASTALY AŽ PO ROZVAHOVÉM DNI

Od středy dne 28. ledna 2015 (den po schválení usnesení Rady HMP o papírových kupónech a průkazkách MHD a tedy faktickém odstranění výhradního práva užití software EMS) je nefunkční portál www.opencardonline.cz provozovaný EMS (a nepředaný OOC). Závada má vliv na komfort uživatelů čipových karet, její odstranění nebo zajištění nového řešení si vyžádá zvýšené náklady společnosti Operátor OPENCARD,a.s.

V rámci systémových opatření v projektu Opencard bylo rozhodnuto neprodlovovat dále expirované karty a přistoupit k jejich výměně. Tím se ze systému postupně vylučují karty na hranici technologické životnosti (snížení reklamací) a současně uvolňují další licence, spotřebovávané nepoužívanými kartami. Vytváří se tím dostatečná rezerva pro další integraci v systému PID.

Následně byl usnesením Rady hl.m. Prahy č. 604 ze dne 24.3.2015 změněn Ceník poplatků za úkony spojené s výměnou karet Opencard.

V případě, že uživatel Opencard požádá o výměnu karty nejdříve dva měsíce před koncem její platnosti (a nejpozději 20 dnů po konci její platnosti), je mu nabídnuta možnost bezplatné výměny karty ve standardní lhůtě 14 dnů (včetně případné úhrady poštovného). Uživatelé karet s končící platností si mohou zažádat také o expresní výměnu za poplatek 100 Kč namísto standardního poplatku ve výši 250 Kč. Tím byl zmírněn negativní dopad výměny karet na jejich uživatele. Karet s končící platností v období duben 2015 – prosinec 2015 je evidováno 200 tisíc kusů.

Společnost obdržela dne 21. května 2015 certifikát ISO / IEC 27001:2013 systém managementu bezpečnosti informací a naplnila tím podmínky, dané zákonem o kybernetické bezpečnosti.

PŘEDPOKLÁDANÝ VÝVOJ A ZÁMĚRY V ROCE 2015

Společnost Operátor OPENCARD, a.s. bude nadále poskytovat služby Správce v rozsahu definovaném Smlouvou o zajištění provozu Pražského centra kartových služeb uzavřenou s Garantem systému Opencard (tj. hl. m. Prahou) dne 9.9.2014.

HLAVNÍ ÚKOLY V NEJBLIŽŠÍM OBDOBÍ:

Dokončení procesu převzetí celého systému Opencard, včetně distribuční služby, internetových stránek projektu a úpravy práv k užívaným nebytovým prostorám. Kompletnímu předání systému na OOC dosud brání faktický stav předání od EMS na HMP.

Zajištění plnohodnotné uživatelské podpory všem součástem systému a postupná náhrada dožívajícího HW kartového centra.

Přípravenost zajistit v souladu s požadavky HMP upgrade stávající Opencard na nový systém plně ve vlastnictví a správě OOC.

Náhrada výpadku portálu opencardonline vlastním řešením.

Testování a zavedení karty MIFARE DESFire eV1 s paměťovou kapacitou 8k. Čipovou kartu považujeme za vhodný nosič aplikací i v následujícím období. Aplikace na mobilních telefonech, použití bankovních čipových karet a papírové kupóny a průkazky na MHD pravděpodobně budou i v roce 2015 jen doplňkovou možností ke klíčové aplikaci na odbavení cestujících pomocí stávající karty.

V oblasti výdeje karet a prodeje jízdních dokladů PID je cílem OOC zajistit kromě prodeje papírových jízdních dokladů a průkazek i prodej elektronických kupónů na Opencard a poskytnout tak žadateli o kartu komplexní službu na jednom místě. Ze strany OOC je záměr připraven, je však nezbytná součinnost DPP. Současně je cílem i akceptace platebních karet pro veškeré platby ve Front office.

Expirace velkého množství čipových karet a nutnost jejich výměny je důvodem k plánovanému rozšíření počtu Kontaktních míst Opencard na úřadech jednotlivých městských částí a správních úřadů v regionu (využití přepážek Czechpoint a Infocenter). Současně bude i nabízeno zřízení mobilní přepážky Kontaktního místa pro akce typu městských slavností, Den otevřených dveří, Regionální den PID atp.

Společnost Operátor OPENCARD,a.s. v souladu s prohlášeními HMP o ukončení vynakládání finančních prostředků na pořizování tzv. licencí k systému Servisního kartového centra (SKC) nebude za tímto účelem žádné nové finanční prostředky požadovat. Z tohoto důvodu bude i nadále prioritou uvolňování licencí pro možnost vydávání nových karet.

ZPRÁVA O VZTAZÍCH

Za účetní období 1.1.2014 – 31.12.2014

Zpráva o vztazích mezi ovládající osobou a osobou ovládanou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou zpracovaná statutárním orgánem ovládané osoby dle § 82 zákona č. 90/2012 Sb. o obchodních korporacích (dále jen „ZOK“)

1) OVLÁDANÁ OSOBA

Operátor OPENCARD, a.s.

Se sídlem Opletalova 929/22, 110 00 Praha 1 – Nové Město

IČ: 027 95 281

Zapsaná v obch. rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19676

2) OVLÁDAJÍCÍ OSOBA

Hlavní město Praha

Mariánské náměstí 2, 110 01 Praha 1

IČ: 00064581

3) STRUKTURA VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU, OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (§82 odst. 2 písm. a) ZOK)

Ovládající osoba je veřejnoprávní korporace dle zákona č. 131/2000 Sb. o hlavním městě Praze.

Ovládající osoba ovládá další ovládané osoby uvedené v příloze č. 1 k této zprávě o vztazích.

Ing. Petr Vychodil, předseda představenstva ovládané osoby, je současně členem představenstva společnosti Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciové společnosti, IČ: 00005886, se sídlem Sokolovská 217/42, 190 22 Praha 9, jež je osobou ovládanou stejnou ovládající společností.

Ing. Jiří Pařízek, člen dozorčí rady ovládané osoby, byl současně radním hlavního města Prahy a předsedou dozorčí rady společnosti Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciové společnosti, IČ: 00005886, se sídlem Sokolovská 217/42, 190 22 Praha 9, jež je osobou ovládanou stejnou ovládající společností.

Ing. Jan Vašíček, člen dozorčí rady ovládané osoby, byl současně radním hlavního města Prahy a členem dozorčí rady

společnosti Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciové společnosti, IČ: 00005886, se sídlem Sokolovská 217/42, 190 22 Praha 9, jež je osobou ovládanou stejnou ovládající společností.

4) ÚLOHA OVLÁDANÉ OSOBY (§82 odst. 2 písm. b) ZOK)

Ovládaná osoba je obchodní společností zabývající se provozem Pražského centra kartových služeb. Tuto činnost vykonává na základě Smlouvy o zajištění provozu Pražského centra kartových služeb uzavřené s Hlavním městem Prahou dne 9.9.2014.

5) ZPŮSOB A PROSTŘEDKY OVLÁDÁNÍ (§82 odst. 2 písm. c) ZOK)

Ovládající osoba je vlastníkem akcií ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činí 100%. Ovládající osoba tak jako jediný akcionář vykonává působnost valné hromady.

V působnosti valné hromady udělil jediný akcionář představenstvu společnosti pokyn týkající se obchodního vedení ve smyslu ustanovení §51 odst. 2 ZOK. Dne 2. 9. 2014 usnesením Rady hlavního města Prahy č. 2247 udělil pokyn k uzavření Smlouvy o provozu Pražského centra kartových služeb mezi společností a Hlavním městem Prahou jako Garantem, a to ve znění obsaženém v usnesení Rady HMP č. 2246 ze dne 2. 9. 2014.

6) PŘEHLED JEDNÁNÍ UČINĚNÝCH V POSLEDNÍM ÚČETNÍM OBDOBÍ, KTERÁ BYLA UČINĚNA NA POPUD NEBO V ZÁJMU OVLÁDAJÍCÍ OSOBY NEBO JÍ OVLÁDANÝCH OSOB, POKUD SE TAKOVÉ JEDNÁNÍ TÝKALO MAJETKU, KTERÝ PŘESAHUJE 10% VLASTNÍHO KAPITÁLU OVLÁDANÉ OSOBY ZJIŠTĚNÉHO PODLE POSLEDNÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY (§82 odst. 2 písm. d) ZOK)

V účetním období, za které se zpráva o vztazích zpracovává, nebylo učiněno žádné jednání na popud nebo v zájmu ovládající osoby nebo jí ovládaných osob, které by se týkalo majetku, který přesahuje 10% vlastního kapitálu ovládané osoby zjištěného podle poslední účetní závěrky.

7) PŘEHLED VZÁJEMNÝCH SMLUV MEZI OSOBOU OVLÁDANOU A OSOBOU OVLÁDAJÍCÍ NEBO MEZI OSOBAMI OVLÁDANÝMI (§82 ODST. 2 PÍSM. E) ZOK)

Přehled vzájemných smluv tvoří přílohu č. 2 této zprávy o vztazích.

8) POSOUZENÍ TOHO, ZDA VZNIKLA OVLÁDANÉ OSOBĚ ÚJMA, A POSOUZENÍ JEJÍHO VYROVNÁNÍ (§82 odst. 2 písm. f) ZOK)

Veškeré vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a ovládanou osobou a osobami ovládanými ovládající osobou byly realizovány v souladu se zákonem, za podmínek obvyklých v obchodním styku a ovládané osobě z nich nevznikla žádná majetková újma.

9) ZHODNOCENÍ VÝHOD A NEVÝHOD PLYNOUCÍCH ZE VZTAHŮ MEZI OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU A OSOBOU OVLÁDANOU A MEZI OVLÁDANOU OSOBOU A OSOBAMI OVLÁDANÝMI STEJNOU OVLÁDAJÍCÍ OSOBOU (§82 odst. 4) ZOK)

Z titulu vztahů mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a ovládanou osobou a osobami ovládanými ovládající osobou neplynou ani jedné z uvedených osob žádné zvláštní výhody nebo nevýhody.

Plnění a protiplnění mezi ovládanou a ovládající osobou a mezi ovládanou osobou a ostatními ovládanými osobami byla prováděna na základě uzavřených platných smluv, dílčích objednávek, dodacích listů a faktur. Jednotlivé položky lze ověřit v účetnictví, resp. v informačním systému níže podepsané ovládané osoby.

Žádná jiná plnění a protiplnění neexistují.

10) PROHLÁŠENÍ

Tato zpráva o vztazích byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby. Představenstvo společnosti Operátor OPEN-CARD, a.s. prohlašuje, že zpracovalo tuto zprávu s péčí řádného hospodáře a že do této zprávy zahrnuje všechny jemu známé vztahy mezi ovládanou osobou a ovládající osobou a mezi ovládanou osobou a osobami ovládanými stejnou ovládající osobou, vztahující se k dotčenému účetnímu období.

Tato zpráva o vztazích neobsahuje údaje, které tvoří předmět obchodního tajemství společnosti ani údaje, které jsou utajovanými skutečnostmi podle zvláštního zákona.

Ondřej Košťál
člen představenstva

Ing. Petr Vychodil
předseda představenstva

Ing. Jiří Klíma
člen představenstva

PŘÍLOHA č. 1

Přehled dalších akciových společností přímo ovládaných hl.m. Prahou

OBCHODNÍ FIRMA	PODÍL *	SÍDLO FIRMY	IČ
Dopravní podnik hl.m. Prahy, a.s.	100%	Praha 9, Sokolovská 217/42	00005886
Kolektory Praha, a.s.	100%	Praha 9, Pešlova 3, čp. 341	26714124
Kongresové centrum Praha, a. s.	45,65%	Praha 4, 5. května 65	63080249
Obecní dům, a.s.	100%	Praha 1, nám. Republiky 1090/5	27251918
Pražská energetika Holding a.s.	51%	Praha 10, Na Hroudě 4	26428059
Pražská plynárenská Holding a. s.	100%	Praha 4, U plynárny 500	26442272
Pražská teplárenská Holding a. s.	51%	Praha 7, Partyzánská 1	26416808
Pražská vodohospodářská společnost a. s.	100%	Praha 1, Žatecká 110/2	25656112
Pražské služby, a.s.	76,92%	Praha 9, Pod Šancemi 444/1	60194120
Rozvojové projekty Praha, a.s.	100%	Praha 1, Opletalova 929/22	25649329
Technická správa komunikací hl.m. Prahy, a.s.	100%	Praha 1, Řásnovka 770/8	03447286
TRADE CENTRE PRAHA a.s.	100%	Praha 2, Blanická 1008/28	00409316
Úpravna vody Želivka, a.s.	90,04%	Praha 10, K Horkám 16/23	26496224
Zdroj pitné vody Káraný, a.s.	97,25%	Praha 1, Žatecká 110/2	26496402

*Vyjadřuje procentní podíl hl. m. Prahy na základním kapitálu dané společnosti,

Přehled dalších akciových společností nepřímo ovládaných hl.m.Prahou

SPOLEČNOST	Nepřímo ovládané společnosti a jejich dceřinné společnosti	PODÍL	SÍDLO	IČ
Dopravní podnik hl.m. Prahy, akciová společnost	<i>Společnosti s kapitálovou účastí DP</i>	% podíl DP na ZK		
	Pražská strojírna a.s.	100%	Praha 9, Mladoboleslavská 133	60193298
	RENCAR PRAHA, a.s.	28%	Praha 8, Křižíkova 148/34	00506397
	Střední průmyslová škola dopravní, a.s.	100%	Praha 5, Plzeňská 298/217a	25632141
Pražská energetika Holding a.s.	<i>Nepřímo ovládaná společnost</i>	% podíl PREH v PRE		
	Pražská energetika, a.s.	58,046 %	Praha 10, Na Hroudě 1492/4	60193913
	<i>Společnosti s kapitálovou účastí PRE</i>	% podíl PRE v dceřin. spol.		
	PREdistribuce, a.s.	100%	Praha 5, Svornosti 3199/19a	27376516
	eYello CZ, a.s. (dříve PREleas, a.s.)	100%	Praha 10, Kubánské náměstí 1391/11	25054040
	PREměření, a.s.	100%	Praha 10, Na Hroudě 2149/19	25677063

SPOLEČNOST	Nepřímo ovládané společnosti a jejich dceřinné společnosti	PODÍL	SÍDLO	IČ
Pražská plynárenská Holding a.s.	<i>Nepřímo ovládaná společnost</i>	% podíl PPH v PP		
	Pražská plynárenská, a. s.	100%	Praha 1, Národní 37	60193492
	<i>Společnosti s kapitálovou účastí PP</i>	% podíl PP v dceřin. spol.		
	Pražská plynárenská Distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	100%	Praha 4, U Plynárny 500	27403505
	Pražská plynárenská Servis distribuce, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	100%	Praha 4, U Plynárny 1450/2a	47116471
	Prometheus, energetické služby, člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	100%	Praha 4, U Plynárny 500	63072599
	Pražská plynárenská Správa majetku, a.s., člen koncernu Pražská plynárenská, a.s.	100%	Praha 4, U Plynárny 500	27436551
	Informační služby energetika, a.s.	100%	Praha 4, U Plynárny 500	26420830
Pražská teplárenská Holding a.s.	<i>Nepřímo ovládaná společnost</i>	% podíl PTH v PT		
	Pražská teplárenská, a.s.	47,42%	Praha 7, Partyzánská 1/7	45273600
	<i>Společnosti s kapitálovou účastí PT</i>	% podíl PT v dceřin. spol.		
	Areál Třeboradice, a.s.	15%	Praha 7, Partyzánská 1/7	29132282
	Energotrans SERVIS, a.s.	95%	Praha 7, Partyzánská 1/7	29352797
	Pražská teplárenská Trading, a.s.	100%	Praha 7, Partyzánská 1/7	03261816
	TERMONTA PRAHA a.s.	100%	Praha 10, Třebohostická 46/11	47116234
	Teplo Neratovice, spol. s r.o.	100%	Neratovice, Školní 162	49827316
Pražské služby, a.s.	<i>Společnosti s kapitálovou účastí Pražských služeb</i>	% podíl PS na ZK		
	AKROP s.r.o.	100%	Tuchoměřice, Ke Špejcharu 392	26432331
TRADE CENTRE PRAHA a.s.	Společnosti s kapitálovou účastí TCP	% podíl TCPna ZK		
	TCP – Vinohrady, a.s.	100%	Praha 2, Blanická 1008/28	25672541
Úpravna vody Želivka, a.s.	Společnosti s kapitálovou účastí ÚVŽ	% podíl ÚVŽna ZK		
	Želivská provozní a.s.	100%	Praha 10, K Horkám 16/23	29131804
Zdroj pitné vody Káraný, a.s.	Společnosti s kapitálovou účastí ZPVK	% podíl ZPVK na ZK		
	Vodárna Káraný, a.s.	100%	Praha 1, Žatecká 110/2	291 48 995

PŘÍLOHA č. 2

Přehled vzájemných smluv mezi ovládanou a ovládající osobou

OVLÁDAJÍCÍ OSOBA	IČ	SMLOUVA	OBSAH SMLOUVY	Plnění v Kč bez DPH ročně
Hlavní město Praha	00064581	1/2014	O poradenské činnosti	20.000,-
Hlavní město Praha	00064581	5/2014	Nájemní smlouva	83.257,-
Hlavní město Praha	00064581	8/2014	O poradenské činnosti	1,443.900,-
Hlavní město Praha	00064581	12/2014	Nájemní smlouva	919.827,-
Hlavní město Praha	00064581	29/2014	O zajištění provozu Pražského centra kartových služeb	13,896.258,-
Hlavní město Praha	00064581	30/2014	O společném postupu při převzetí provozu Pražského centra kartových služeb	0
Hlavní město Praha	00064581	33/2014	O zpracování osobních údajů	0
Hlavní město Praha	00064581	35/2014	O nájmu movitých věcí	16.338,-
Hlavní město Praha	00064581	39/2014	O výpůjčce movitých věcí	0

Přehled vzájemných smluv s dalšími akciovými společnostmi nepřímo ovládanými hl.m.Prahou

OBCHODNÍ FIRMA	IČ	SMLOUVA	OBSAH SMLOUVY	Plnění v Kč bez DPH ročně
Dopravní podnik hl.m. Prahy, a.s.	00005886	11/2014	O důvěrnosti informací	0
Dopravní podnik hl.m. Prahy, a.s.	00005886	38/2014	Memorandum o spolupráci	0
Pražská energetika Holding a.s.	26428059	17/2014	Sdružené dodávky elektřiny	1.560,-
Pražská energetika Holding a.s.	26428059	18/2014	Sdružené dodávky elektřiny	1.560,-
Pražská energetika Holding a.s.	26428059	19/2014	Sdružené dodávky elektřiny	6.120,-
Pražská energetika Holding a.s.	26428059	20/2014	Sdružené dodávky elektřiny	1.560,-
Pražské služby, a.s.	60194120	22/2014	Svoz a likvidace komunálního odpadu	857,59,-

Všechny výše uvedené smlouvy byly zveřejněny na internetových stránkách www.operatoropencard.cz

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA

Účetní závěrka za rok 2014 byla sestavena dne 16. dubna 2015.

ROZVAHA

OZN.	AKTIVA	Č.Ř.	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ			MIN. OBDOBÍ
			BRUTTO	KOREKCE	NETTO	NETTO
	AKTIVA CELKEM	001	+103 582	-76	+103 506	+100 000
B.	Dlouhodobý majetek	003	+4 361	-76	+4 285	
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	+3 683		+3 683	
B.I.7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	+3 683		+3 683	
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	+678	-76	+602	
B.II.3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	+678	-76	+602	
C.	Oběžná aktiva	031	+99 065		+99 065	+100 000
C.III.	Krátkodobé pohledáky	048	+5 418		+5 418	
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	+5 320		+5 320	
C.III.7.	Krátkodobé poskytnutí zálohy	055	+98		+98	
C.VI.	Krátkodobý finanční majetek	058	+93 647		+93 647	+100 000
C.VI.1.	Peníze	059	+40		+40	
C.VI.2.	Účty v bankách	060	+93 607		+93 607	+100 000
D.I.	Časové rozlišení	063	+156		+156	
D.I.1.	Náklady příštích období	064	+156		+156	

OZN.	PASIVA	Č.Ř.	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ	MINULÉ OBD.
			NETTO	NETTO
	PASIVA CELKEM	001	+103 506	+100 000
A.	Vlastní kapitál	002	+96 878	+100 000
A.I.	Základní kapitál	003	+100 000	+100 000
A.I.1.	Základní kapitál	004	+100 000	+100 000
A.V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	021	-3 122	+0
A.V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu ze zisku (+/-)	021D		
B.	Cizí zdroje	022	+6 628	
B.I.	Rezervy	023	+3 144	
B.I.3.	Rezerva na daň z příjmů	026	+25	
B.I.4.	Ostatní rezervy	027	+3 119	
B.III.	Krátkodobé závazky	039	+3 484	
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	040	+186	
B.III.5.	Závazky k zaměstnancům	044	+1 162	
B.III.6.	Závazky ze sociálního a zdravotního zabezpečení	045	+663	
B.III.7.	Stát – daňové závazky a dotace	046	+1 071	
B.III.10.	Dohadné účty pasivní	049	+402	

20 UČETNÍ ZÁVĚRKA

OZN.	VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY	Č.Ř.	SKUTEČNOST V ÚČETNÍM OBDOBÍ	
			SLEDOVANÉM	MINULÉM
II.	Výkony	004	+15 360	
II.1.	Tržby za prodej výrobků a služeb	005	+15 360	
B.	Výkonová spotřeba	008	+2 412	
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	009	+556	
B.2.	Služby	010	+1 856	
+	Přidaná hodnota	011	+12 948	
C.	Osobní náklady součet	012	+12 698	
C.1.	Mzdové náklady	013	+6 791	
C.2.	Odměny členů orgánů obchodní korporace	014	+2 590	
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	015	+3 153	
C.4.	Sociální náklady	016	+164	
D.	Daně a poplatky	017	+16	
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	018	+76	
G.	Změna stavu rezerva opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	025	+3 119	
H.	Ostatní provozní náklady	027	+136	
*	Provozní výsledek hospodaření	030	-3 097	
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	049	+25	
Q.1.	splatná	050	+25	
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	052	-3 122	
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	060	-3 122	
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	061	-3 097	

OZN.	PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU	POČ. ZŮSTATEK	ZVÝŠENÍ	SNÍŽENÍ	KON. ZŮSTATEK
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)	+100 000			+100 000
B.	Základní kapitál nezapsaný (účet 419)				
C.1.	Základní kapitál A. +/- B.	+100 000	XXX	XXX	XXX
C.2.	Vlastní akcie a vlastní podíly (-252)				
C.	Základní kapitál (C.1. + C.2.)	XXX	XXX	XXX	+100 000
D.	Emisní ážio (účet 412)				
E.	Rezervní fondy (účet 421)				
F.	Ostatní fondy ze zisku (účet 427)				
G.	Kapitálové fondy (účet 413)				
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření (účty 414 + 418)				
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na str. D účtu 431)				
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na str. MD účtu 431)				
J.I.	Jiný výsledek minulých období (účet 426)				
K.	Zisk / ztráta za účetní období po zdanění	XXX	XXX	XXX	-3 122
	Vlastní kapitál celkem	+100 000	+0	+0	+96 878

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

Příloha je zpracována v souladu s Vyhláškou 500/2002 Sb. Ve znění pozdějších předpisů, kterým se stanoví obsah účetní závěrky pro podnikatele. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici. Hodnotové údaje jsou vykázány v celých tisících Kč, pokud není uvedeno jinak. Příloha je zpracována za účetní období počínající dnem 19.3.2014 (datum zápisu do OR) a končící dnem 31. prosince 2014

OBSAH

Obecné údaje	21
1. Popis účetní jednotky	
2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech.....	22
3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady	
4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění.....	23
Používané účetní metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování	24
1. Způsob ocenění majetku	
1.1. Zásoby	
1.2. Ocenění hmotného a nehmotného dlouhodobého majetku vytvořeného vlastní činností	
1.3. Ocenění cenných papírů a majetkových účastí	
1.4. Ocenění příchovků a přírůstků zvířat	
2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny.....	25
3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování	
4. Opravné položky k majetku	
5. Odpisování	
6. Přepočítání cizích měn na českou měnu.....	26
7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou	
Doplňující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztrát	27
1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti	
1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období	

1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry	
1.3. Rozpis odloženého daňového závazku nebo pohledávky	
1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely	
1.5. Manka a přebytky u zásob	
2. Významné události po datu účetní závěrky	
3. Doplňující informace o hmotném a nehmotném majetku.....	28
3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku	
3.2. Hlavní skupiny dlouhodobého nehmotného majetku	
3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu	
3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze.....	29
3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem	
3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním hodnocením	
3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti.....	30
4. Vlastní kapitál	
4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát	
4.2. Základní kapitál	
5. Pohledávky a závazky.....	31
5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti	
5.2. Závazky po lhůtě splatnosti	
5.3. Údaje o pohledávkách a závazcích k podnikům ve skupině	
5.4. Údaje o pohledávkách a závazcích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva.....	32
5.5. Závazky nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze	
5.6. Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva	
5.7. Údaje o vybraných závazcích	
6. Rezervy.....	33
7. Výnosy z běžné činnosti	
8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj.	
9. Údaje o nákladech na odměny auditorovi za účetní období	
10. Údaje o přeměnách.....	34
11. Údaje o použitých metodách nepřetržitého pokračování činnosti	

OBECNÉ ÚDAJE

1. Popis účetní jednotky (§39/1)

Obchodní firma:	Operátor OPENCARD, a.s.
Sídlo:	Opletalova 929/22. 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
IČO:	02795281
Rozhodující předmět činnosti:	Činnosti v oblasti informačních technologií - správa tzv. karty Pražana „Opencard“
Den vzniku společnosti:	19. 3. 2014

Osoby podílející se na základním kapitálu účetní jednotky více než 20%:

Jméno fyzické osoby, název právnické osoby	Bydliště, sídlo	Sledované účetní období		Minulé účetní období	
		Podíl	tj. %	Podíl	tj. %
HLAVNÍ MĚSTO PRAHA	Mariánské náměstí 2/2, Staré Město, 110 00 Praha 1	10 ks akcií na jméno	100		

Změny a dodatky provedené v účetním období v obchodním rejstříku:

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)

Obchodní korporace se podřídila zákonu jako celku postupem podle § 777 odst. 5 zákona č. 90/2012 Sb., o obchodních společnostech a družstvech.

Organizační struktura účetní jednotky a její zásadní změny v uplynulém účetním období:

Společnost má sídlo na adrese Opletalova 929/22, 110 00 Praha 1

Společnost nemá stálé pobočky.

Společnost nemá organizační složku v zahraničí.

Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

Statutárním orgánem je představenstvo:	
Předseda představenstva	Ing Petr Vychodil
Člen představenstva	Ondřej Košťál
Člen představenstva	Ing. Jiří Klíma
Dozorčí rada:	
Předseda dozorčí rady	Ing. Jiří Pařízek
Člen dozorčí rady	Ing. Jan Vašíček
Člen dozorčí rady	Martin Vaic

Ve sledovaném období došlo k změnám na pozicích statutárních zástupců

Druh změny (dodatku)	Datum změny (dodatku)
Zánik členství v představenstvu Ing. Radek Holý	9. 3. 2014
Vznik členství v představenstvu Ing. Jiří Klíma	13. 5. 2014

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech (§39/2)

Majetková spoluúčast vyšší než 20%

Obchodní firma společnosti	Sídlo	Výše podílu na základním kapitálu	Výše vlastního kapitálu společnosti	Výše účetního hospodářského výsledku
-				

3. Zaměstnanci společnosti, osobní náklady (§39/3)

	Zaměstnanci celkem		Z toho řídicích pracovníků	
	Sledované účetní období	Předchozí účetní obd.	Sledované účetní obd.	Sledované účetní obd.
Průměrný počet zaměstnanců	15	0	5	0
Mzdové náklady zaměstnanci	6 792	0	-	0
Odměny členům orgánů OK	2 565	0	2 565	0
Odměny členům dozorčích orgánů OK	25	0	25	0
Náklady na sociální zabezpečení a zdrav. pojištění	3 153	0	883	0
Sociální náklady	164	0	0	0
Osobní náklady celkem	12 699	0	3 473	0

POUŽÍVANÉ ÚČETNÍ METODY, OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY A ZPŮSOBY OCEŇOVÁNÍ (§39/5)

Předkládaná účetní závěrka společnosti byla zpracována na základě zákona č. 563/1991 Sb., o účetnictví, a na základě vyhlášky 500/2002 Sb., kterými se stanoví postupy účtování a obsah účetní závěrky pro podnikatele.

1. Způsob ocenění majetku (§39/5a)

1.1. Zásoby

Účtování zásob – v účetním období 2014 nebyly pořízeny žádné zásoby.

Metodika účtování zásob je následující:

Účtování zásob

– prováděno způsobem A evidence zásob

Výdaj zásob ze skladu je účtován: – cenami zjištěnými aritmetickým průměrem

Ocenění zásob

· oceňování zásob vytvořených ve vlastní režii je prováděno:

ve skutečných výrobních nákladech zahrnujících:

- přímé náklady
- výrobní režii

· oceňování nakupovaných zásob je prováděno:

ve skutečných pořizovacích cenách zahrnujících:

- cenu pořízení
- vedlejší pořizovací náklady:
 - dopravné
 - clo
 - provize
 - pojistné
 - jiné

1.2. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností

DHM byl oceňován vlastními náklady ve složení:	– přímé náklady
DNM byl oceňován vlastními náklady ve složení:	– přímé náklady

1.3. Ocenění cenných papírů a podílů

Ve sledovaném účetním období firma nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

1.4. Ocenění příchovků a přírůstků zvířat - v účetním období nebylo účtováno.

2. Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny (§39/5c)

Druh majetku oceněný ve sledovaném účetním období reprodukční pořizovací cenou	Způsob stanovení reprodukční pořizovací ceny
-	-

3. Změny oceňování, odpisování a postupů účtování (§39/5a)

- a) Ve sledovaném účetním období nedošlo v účetní jednotce k žádným změnám.
- b) Ve sledovaném účetním období došlo v účetní jednotce k následujícím změnám:
(postupy odpisování, uspořádání položek účetní závěrky, způsobů oceňování, postupů účtování apod.)

Změna	Důvod změny	Peněžní vyjádření změny na		
----	-	majetek	závazky	hosp. výsl.
-	-	-	-	-

4. Opravné položky k majetku (§39/5c)

Opravné položky nebyly tvořeny

5. Odpisování (§39/5a)

- a) Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého movitého hmotného majetku sestavila účetní jednotka v interních předpisech, kde vycházela z předpokládaného opotřebení zařazovaného majetku odpovídajícího běžným podmínkám jeho používání, účetní a daňové odpisy se nerovnají.

b) Odpisový plán účetních odpisů dlouhodobého nehmotného majetku vycházel z ustanovení § 28 odst. 3 zákona č.563/1991 Sb., o účetnictví. Dodržuje se zásada jeho odepsání

v účetnictví nejdéle na pět let od jeho pořízení, účetní a daňové odpisy se nerovnjí.

Daňové odpisy - použita metoda: - zrychlená

System odpisování drobného dlouhodobého majetku

- Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 5001,- do 40.000,- Kč se účtuje na účet 02x - Drobný dlouhodobý hmotný majetek a je zařazen s dobou užití na 3 roky. Účetní odpisy jsou lineární, daňové odpisy se rovnají účetním.
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek od 1001,- do 5000,- Kč není veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti na účet 501 - Spotřeba materiálu se záznamem v operativní evidenci.
- Drobný dlouhodobý hmotný majetek do 1000,- Kč není veden jako zásoba a je účtován do nákladů společnosti na účet 501 - Spotřeba materiálu bez záznamu do operativní evidence.
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 5001,- do 60.000,- Kč se účtuje na účet 01x - Drobný dlouhodobý nehmotný majetek a je zařazen s dobou užití na 3 roky. Účetní odpisy jsou lineární, daňové odpisy se rovnají účetním.
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek od 1001,- do 5000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby se záznamem v operativní evidenci.
- Drobný dlouhodobý nehmotný majetek do 1000,- Kč je účtován do nákladů společnosti na účet 518 - Ostatní služby bez záznamu do operativní evidence

6. Přepočítání cizích měn na českou měnu (§39/5c)

Při přepočtu cizích měn na českou měnu používá společnost: - aktuální denní kurz vyhlášený ČNB

7. Stanovení reálné hodnoty majetku a závazků oceňovaných reálnou hodnotou (§39/5c)

Ve sledovaném období společnost nepoužila ocenění reálnou hodnotou.

DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A K VÝKAZU ZISKŮ A ZTRÁT (§39/6)

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace společnosti

1.1. Doměrky daně z příjmů za minulá účetní období

Důvod doměrku	Výše doměrku
-	-
CELKEM	

1.2. Dlouhodobé bankovní úvěry - nebyly poskytnuty

1.3. Rozpis odloženého daňového dluhu nebo pohledávky

Společnost neúčtovala o odložené dani.

1.4. Rozpis přijatých dotací na investiční a provozní účely

Důvod dotace	Poskytovatel	Běžné obd.	Minulé obd.
-			

1.5. Manka a přebytky u zásob

Druh zásob	Výše manka (-), přebytku (+)	Důvod
-		

2. Významné události po datu účetní závěrky (§39/7)

Dne	Obsah změny	Vliv změny na údaje uvedené v Rozvaze	Vliv změny na údaje uvedené ve Výkazu zisků a ztrát	Peněžní vyjádření změny
-	---			

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	0	0	0	0	0	0
Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných m.věcí	678	0	76	0	602	0
Jiný DHM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DHM	678	0	76	0	602	0

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Skupina majetku	Pořizovací cena		Oprávký		Zůstatková cena	
	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období	běžné období	minulé období
Zřizovací výdaje	0	0	0	0	0	0
Software	0	0	0	0	0	0
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Výsledky vědecké čin.	0	0	0	0	0	0
Jiný DNM	0	0	0	0	0	0
Nedokončený DNM	3683	0	0	0	3683	0

Pokud položka – zřizovací výdaje obsahuje částky – nutno vypsát vysvětlení co obsahují.

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu nebyl pořízen

Běžné účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
-							
Minulé účetní období							
Zahájení	Doba trvání	Název majetku	Splátky celkem	První splátka	Uhrazené splátky	Neuhrazené splátky splatné	
						do 1 roku	po 1 roce
-							

3.4. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Běžné období		Minulé období	
Název majetku	pořizovací cena	Název majetku	pořizovací cena
-			
Celkem		Celkem	

3.5. Rozpis hmotného majetku zatíženého zástavním právem – není znám žádný takový majetek

Běžné období						
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek	Neuhrazené splátky splatné
-						

Minulé období						
Název majetku	Účetní hodnota	Forma zajištění	Účel	Doba	Závazek	Neuhrazené splátky splatné
-						

3.6. Přehled majetku s výrazně rozdílným tržním a účetním ohodnocením

Běžné období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
-		

Minulé období		
Majetek	Účetní hodnota	Tržní hodnota
-		

3.7. Dlouhodobé majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Běžné období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
-						
CELKEM						
Minulé období						
Název společnosti	Sídlo	Podíl v tis. Kč	Podíl v %	Počet akcií/nominální hodnota	Dividendy v tis. Kč	Zisk/Ztráta běžného roku
-						
CELKEM						

4. Vlastní kapitál

4.1. Použití zisků, resp. úhrady ztrát

Způsob rozdělení zisku předcházejícího účetního období:

Společnost zisk nerozdělovala jelikož vznikla 19.3.2014.

Způsob úhrady ztráty předcházejícího účetního období:

Společnosti nevznikla žádná ztráta v minulých letech, jelikož sama vznikla 19.3.2014.

4.2. Základní kapitál

akciová společnost

Běžné období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota v tis.Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
Akcie na jméno v listinné podobě	10	10 000,-	0	Splaceno 100% 19.3.2014
Minulé období				
Druh akcií	Počet akcií	Nominální hodnota v tis.Kč	Nesplacené akcie	Lhůta splatnosti
-				

5. Pohledávky a dluhy (§39/7)**5.1. Pohledávky dle lhůty splatnosti**

Počet dnů	Sledované období		Předchozí období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
V splatnosti	5320	-	-	-
Do 30				
30–90				
90–180				
180 a více				

5.2. Dluhy dle lhůty splatnosti

Počet dnů	Sledované období		Minulé období	
	Z obchodního styku	Ostatní	Z obchodního styku	Ostatní
V splatnosti	165	-	-	-
Do 30				
30–90				
90–180				
180 a více				

5.3. Údaje o pohledávkách a dlužích k podnikům ve skupině (IV. 3.2.b ,3.4.b)

Pohledávky k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Dlužník	Částka	Splatnost	Dlužník	Částka	Splatnost
HLAVNÍ MĚSTO PRAHA	5320	14.2.2015	-	-	-

Dluhy k podnikům ve skupině					
Běžné období			Minulé období		
Věřitel	Částka	Splatnost	Věřitel	Částka	Splatnost
HLAVNÍ MĚSTO PRAHA	71	15.1.2015	-	-	-

5.4. Údaje o pohledávkách a dlužích z titulu uplatnění zástavního a zajišťovacího práva

	Běžné období	Minulé období
Pohledávky kryté zástavním právem	-	
Dluhy kryté zástavním právem	-	
Další sledované dluhy (peněžní i nepeněžní)	-	

5.5. Dluhy nesledované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Typ záruky	Příjemce záruky	Sledované období	Minulé období
-	-	-	-

5.6. Další významné potencionální ztráty, na které nebyla v účetnictví tvořena rezerva

Popis nejisté skutečnosti	Ovlivňující faktory	Odhad finančního dopadu
Nebylo vydáno jednoznačné stanovisko vztahující se k budoucímu fungování a s tím i spojené správy karty Pražana Opencard, kterou vykonává společnost Operátor OPENCARD, a.s.	Viz popis nejisté skutečnosti	Není znám

5.7. Údaje o vybraných dlužích

	Běžné období	Minulé období
Splatné dluhy vůči sociální pojišťovně	-	-
Splatné dluhy vůči zdravotním pojišťovnám	-	-
Výše evidovaných daňových nedoplatků	-	-

6. Rezervy a odložený daňový dluh

Druh rezervy	Minulé období			Běžné období			
	Zůstatek k 1.1.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.	Tvorba	Čerpání	Zůstatek k 31.12.
Zákonné rezervy	-	-	-	-	-	-	-
Rezerva na daň z příjmů	-	-	-	-	25	-	25
Ostatní rezervy na údržbu systému	-	-	-	-	3069	-	3069
Ostatní rezervy – audit 2014	-	-	-	-	50	-	50
Odložený daňový dluh	-	-	-	-	-	-	-
CELKEM	--	-	-	-	3144	-	3144

7. Výnosy z běžné činnosti (§39/9)

	Sledované období			Minulé období		
	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí	Celkem	Tuzemsko	Zahraničí
Tržby za prodej zboží	-	-	-	-		
Tržby z prodeje vl. výr.	-	-	-	-		
Tržby z prodeje služeb	15360	15360	-	-		
Čerpání rezerv	-	-	-	-		
Ostatní výnosy	7	7	-	-		
CELKEM	15367	15367				

8. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Běžné období		Minulé období	
Druh výzkumné činnosti	Výdaje	Druh výzkumné činnosti	Výdaje
-		-	

9. Údaje o nákladech na odměny auditorovi za účetní období**9.1. Informace o celkových nákladech na odměny statutárnímu auditorovi za rok 2014:**

- a) audit účetní závěrky - viz bod 6. Rezervy a odložený daňový dluh

10. Údaje o přeměnách

Nenastaly.

11. Údaje o použitých metodách nepřetržitého pokračování činnosti

Účetní jednotka použila účetní metody způsobem vycházejícím z předpokladu, že bude nepřetržitě pokračovat ve své činnosti.



**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA
O AUDITU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
Společnosti Operátor OPENCARD a.s.
k 31.12.2014**



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA

Tato zpráva je určena pro akcionáře, členy statutárních orgánů a vedení společnosti

Operátor OPENCARD a.s.

Obchodní společnost se základním kapitálem 100.000.000,- CZK

Sídlo společnosti: Praha 1, Opletalova 929/22 PSČ 110 00

IČO 02795281, společnost zapsaná v obchodním rejstříku vedeného Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 19676.

Provedli jsme audit přiložené účetní závěrky společnosti Operátor OPENCARD a.s., která se skládá z rozvahy k 31.12.2014, výkazu zisku a ztráty za rok končící 31.12.2014, přehledu o změnách vlastního kapitálu za rok končící 31.12.2014 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o společnosti jsou uvedeny v příloze této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Statutární orgán společnosti Operátor OPENCARD a.s. je odpovědný za sestavení účetní závěrky, která podává věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedení auditu výrok k této účetní závěrce. Audit jsme provedli v souladu se zákonem o auditorech a Mezinárodními auditorskými standardy 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 (materiální) nesprávnosti.

Audit zahrnuje provedení auditorských postupů k získání důkazních informací o částkách a údajích zveřejněných v účetní závěrce. Výběr postupů závisí na úsudku auditora, zahrnujícím i vyhodnocení rizik významné (materiální) nesprávnosti údajů uvedených v účetní závěrce způsobené podvodem nebo chybou. Při vyhodnocování těchto rizik auditor posoudí vnitřní kontrolní systém relevantní pro sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz. Cílem tohoto posouzení je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřního kontrolního systému účetní jednotky. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.



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

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Operátor OPENCARD a.s. k 31.12.2014 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření za rok končící 31.12.2014 v souladu s českými účetními předpisy.

AUDITOR:
SPICA AUDIT s.r.o.
Sídlo: Husova 7, Praha 1
Oprávnění KAČR č. 221

Ing. Janka Píšová
Odpovědný auditor
Oprávnění KAČR č. 1235

V Praze dne 27.5.2015

