

Zpráva představenstva Municipální finanční společnosti a. s., o vztazích mezi propojenými osobami za účetní období roku 2009

I. Propojené osoby

Ovládaná osoba:

- Municipální finanční společnost, a.s., se sídlem Jeruzalémská 964/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ 60196696, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Městským soudem v Praze, oddíl B, vložka 2517 (dále též „MUFIS“)

Ovládající osoba:

- Česká republika - Ministerstvo financí se sídlem Letenská 15, Praha 1, PSČ 118 10, IČ 6947, s podílem hlasovacích práv 49 %,
- Českomoravská záruční a rozvojová banka, a. s., se sídlem Jeruzalémská 964/4, Praha 1, PSČ 110 00, IČ 44848943, s podílem hlasovacích práv 49 % (dále též „ČMZRB“) – sama ovládaná Českou republikou zastoupenou těmito ministerstvy:
 - Ministerstvo průmyslu a obchodu se sídlem Na Františku 32, Praha 1, PSČ 110 15, IČ 47609109, s podílem hlasovacích práv 24,25 %,
 - Ministerstvo pro místní rozvoj se sídlem Staroměstské nám. 6, Praha 1, PSČ 110 15, IČ 66002222, s podílem hlasovacích práv 24,25 %,
 - Ministerstvo financí se sídlem Letenská 15, Praha 1, PSČ 118 10, IČ 6947, s podílem hlasovacích práv 23,83 %.

Tato zpráva byla vypracována v souladu s ustanoveními § 66a zákona č. 513/1991 Sb., obchodní zákoník, v platném znění a uvádí údaje za období od 1. ledna 2009 do 31. prosince 2009 (dále „rozhodné období“).

II. Vztahy mezi ovládající a ovládanou osobou

Smluvní vztahy mezi MUFIS a Českou republikou – Ministerstvem financí nebyly v rozhodném období upraveny žádnými novými smluvními dokumenty a v zájmu ovládajících osob nebyly učiněny ani žádné jiné právní úkony ani jiná opatření. Pokud jde o vztahy mezi MUFIS na jedné straně a ČMZRB jako ovládající osobou a současně osobou ovládanou Českou republikou na straně druhé, tyto byly v rozhodném období upraveny několika novými smluvními dokumenty:

Smlouva o internetovém bankovníctví číslo 06/2009/IB

- Smluvní strany: ČMZRB a Municipální finanční společnost a. s.
- Datum uzavření: 14.5.2009
- Předmět ujednání: zřízení internetového bankovníctví účtům MUFIS

Dodatek ke Smlouvě o zřízení a vedení speciálního běžného účtu číslo 23/2004/UE

- Smluvní strany: ČMZRB a Municipální finanční společnost a. s.
- Datum uzavření: 14.5.2009
- Předmět ujednání: vypuštění článku o elektronickém bankovníctví, který byl nahrazen Smlouvou o internetovém bankovníctví číslo 06/2009/IB ze dne 14.5.2009

Dohoda o ukončení smlouvy

- Smluvní strany: ČMZRB a MUFIS
- Datum uzavření: 19.5.2009
- Předmět ujednání: ukončení Smlouvy o vypořádání blokových obchodů s cennými papíry číslo 11/2000/POA ze dne 1.1.2000 a Rámcové smlouvy o poskytování úvěrů zajištěných převodem cenných papírů číslo 4/1999 ze dne 16.4.1999

V souvislosti s vytvořením společného úvěrového fondu MUFIS a ČMZRB, jehož cílem je poskytování úvěrů obcím v České republice, byly v rozhodném období uzavřeny tyto smluvní dokumenty:

Dohoda o sdružení za účelem vytvoření a správy společného úvěrového fondu a poskytování úvěrů městům a obcím České republiky na financování jejich infrastrukturních projektů (Dohoda o SÚF)

- Smluvní strany: MUFIS a ČMZRB
- Datum uzavření: 27.8. 2009
- Předmět ujednání: vytvoření sdružení právnických osob v podobě společného úvěrového fondu (SÚF), jež se řídí ustanoveními § 829 až 841 zákona č. 40/1964 Sb., občanského zákoníku, o smlouvě o sdružení, který nemá vlastní způsobilost k právům a povinnostem, stanovení pravidel pro vytvoření, doplňování, řízení, využívání a vypořádání SÚF, ustanovení správce SÚF a stanovení podmínek pro poskytování úvěrů ze SÚF

Smlouva o zřízení a vedení speciálního běžného účtu „A“ číslo 08/2009/U

- Smluvní strany: ČMZRB a MUFIS
- Datum uzavření: 13.11.2009
- Předmět ujednání: zřízení a vedení speciálního běžného účtu pro bezhotovostní operace SÚF

Poskytnuté bankovní služby probíhaly za standardních obchodních podmínek a ČMZRB z nich nevznikly dodatečné náklady, rizika, ani žádná újma. Z ukončení smlouvy o vypořádání blokových obchodů ČMZRB nevznikly dodatečné náklady, rizika ani žádná újma.

Výše ročního poplatku za správu a řízení SÚF a za administraci úvěrů pro ČMZRB je sjednána poměrnou částkou denního zůstatku nesplacených jistin poskytnutých úvěrů ze SÚF. Poplatek je nákladem sdružení. V r. 2009 bylo jednáno o poskytnutí několika úvěrů, k podpisu úvěrových smluv však v r. 2009 nedošlo.

V rozhodném období nedošlo ke vzniku žádné majetkové újmy v důsledku vztahů mezi uvedenými osobami, nevznikly dodatečné náklady ani rizika.

III. Vztahy mezi ovládanou osobou a ostatními osobami ovládanými stejnou ovládající osobou

Smluvní vztahy mezi MUFIS a ostatními osobami ovládanými Českou republikou byly v rozhodném období upraveny smluvními dokumenty uvedenými v části II., v zájmu jiných ovládaných osob nebyly učiněny žádné jiné právní úkony ani jiná opatření.

Úvěrový vztah mezi MUFIS a.s. a Státním fondem životního prostředí pokračoval standardním způsobem.

V rozhodném období nedošlo ke vzniku žádné majetkové újmy v důsledku vztahů k ostatním ovládaným osobám, nevznikly dodatečné náklady ani rizika.

V Praze dne 24.3.2010


Ing. Jiří Peška
předseda představenstva
Municipální finanční společnost a.s.


Ing. Rudolf Kotrba
místopředseda představenstva
Municipální finanční společnost a.s.



ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

pro akcionáře společnosti

Ověřili jsme přiloženou účetní závěrku společnosti **Municipální finanční společnost a.s.**, tj. rozvahu k 31.12.2009, výkaz zisku a ztráty za období od 1.1.2009 do 31.12.2009, přílohu této účetní závěrky, přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1.1.2009 do 31.12.2009 a přehled o peněžních tocích za období od 1.1.2009 do 31.12.2009, včetně popisu použitých významných účetních metod. Údaje o společnosti **Municipální finanční společnost a.s.** jsou uvedeny v bodě 1 přílohy této účetní závěrky.

Odpovědnost statutárního orgánu účetní jednotky za účetní závěrku

Za sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky v souladu s českými účetními předpisy odpovídá statutární orgán společnosti **Municipální finanční společnost a.s.** Součástí této odpovědnosti je navrhnout, zavést a zajistit vnitřní kontroly nad sestavováním a věrným zobrazením účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou, zvolit a uplatňovat vhodné účetní metody a provádět dané situaci přiměřené účetní odhady.

Odpovědnost auditora

Naší úlohou je vydat na základě provedeného 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 normy a naplánovat a provést audit tak, abychom získali přiměřenou jistotu, že účetní závěrka neobsahuje významné nesprávnosti.

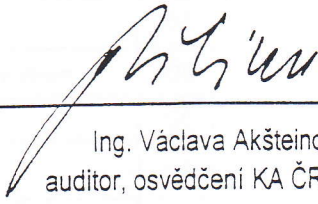
Audit zahrnuje provedení auditorských postupů, jejichž cílem je získat důkazní informace o částkách a skutečnostech uvedených v účetní závěrce. Výběr auditorských postupů závisí na úsudku auditora, včetně posouzení rizik, že účetní závěrka obsahuje významné nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou. Při posuzování těchto rizik auditor přihlédne k vnitřním kontrolám, které jsou relevantní pro sestavení a věrné zobrazení účetní závěrky. Cílem posouzení vnitřních kontrol je navrhnout vhodné auditorské postupy, nikoli vyjádřit se k účinnosti vnitřních kontrol. Audit též zahrnuje posouzení vhodnosti použitých účetních metod, přiměřenosti účetních odhadů provedených vedením i posouzení celkové prezentace účetní závěrky.

Domníváme se, že získané důkazní informace tvoří dostatečný a vhodný základ pro vyjádření našeho výroku.

Výrok auditora

Podle našeho názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv, pasiv a finanční situace společnosti **Municipální finanční společnost a.s.** k 31.12.2009 a nákladů, výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok 2009 v souladu s českými účetními předpisy.

V Praze dne 2.2.2010


Ing. Václava Akšteinová,
auditor, osvědčení KA ČR č. 1388
AK AUDIT spol. s r. o., Biskupská 3, Praha 1
osvědčení KA ČR č. 285



ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

IČ
6 0 1 9 6 6 9 6

Název a sídlo účetní jednotky

Municipální finanční společnost

Jeruzalémská 4

Praha 1

110 00

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (A. + B. + C. + D.I.)	001	403 230	-52 603	350 627	398 710
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (B.I. + B.II. + B.III.)	003				
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (součet B.I. 1. až B.I.8.)	004				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006				
3.	Software	007				
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (součet B.II.1. až B.II.9.)	013				
B. II. 1.	Pozemky	014				
2.	Stavby	015				
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	016				
4.	Pěstítkové celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek (součet B.III.1. až B.III.7.)	023				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Půjčky a úvěry - ovládající a řídicí osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (C.I. + C.II. + C.III. + C.IV.)	031	402 278	-52 603	349 675	397 318
C. I.	Zásoby (součet C. I.1. až C.I.6.)	032				
C. I. 1.	Materiál	033				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (součet C.II. 1. až C.II.8.)	039	211 677		211 677	270 725
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040	211 677		211 677	270 725
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (součet C.III.1. až C.III.9.)	048	128 519	-52 603	75 916	81 567
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	114 077	-52 603	61 474	66 584
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a účastníky sdružení	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	14 442		14 442	14 983
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055				
8.	Dohadné účty aktivní	056				
9.	Jiné pohledávky	057				
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (součet C.IV.1 až C.IV.4)	058	62 082		62 082	45 026
C. IV. 1.	Peníze	059	1		1	1
2.	Účty v bankách	060	62 081		62 081	45 025
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (D.I.1. + D.I.3.)	063	952		952	1 392
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	943		943	1 378
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066	9		9	14

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
	PASIVA CELKEM (A. + B. + C.I.)	067	350 627	398 710
A.	Vlastní kapitál (A.I. + A.II. + A.III. + A.IV. + A.V.)	068	169 665	151 240
A. I.	Základní kapitál (A.I.1. + A.I.2. + A.I.3.)	069	1 000	1 000
A. I. 1.	Základní kapitál	070	1 000	1 000
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu	072		
A. II.	Kapitálové fondy (součet A. II.1 až A. II.5)	073		
A. II. 1.	Emisní ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách	077		
5.	Rozdíly z přeměn společnosti	078		
A. III.	Rezervní fond, nedělitelný fond a ostatní fondy ze zisku (A.III.1. + A.III.2.)	079	200	200
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	080	200	200
2.	Statutární a ostatní fondy	081		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (A.IV.1. + A.IV.2.)	082	150 041	109 436
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	083	150 041	109 436
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	084		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období +/-	085	18 424	40 604
B.	Cizí zdroje (B.I. + B.II. + B.III. + B.IV.)	086	180 962	247 470
B. I.	Rezervy (součet B.I.1. až B.I.4.)	087	8 733	8 509
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	088		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	089		
3.	Rezerva na daň z příjmů	090	4 626	4 478
4.	Ostatní rezervy	091	4 107	4 031
B. II.	Dlouhodobé závazky (součet B.II. 1. až B.II.10.)	092	154 342	225 266
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	093		
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba	094		
3.	Závazky - podstatný vliv	095		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	096		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	097		
6.	Vydané dluhopisy	098		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	099		
8.	Dohadné účty pasivní	100		
9.	Jiné závazky	101	154 342	225 266
10.	Odložený daňový závazek	102		

Označení a	PASIVA b	Číslo řádku c	Stav v běžném účet. období 5	Stav v minulém účet. období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (součet B.III.1. až B.III.11.)	103	17 887	13 695
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	104	39	4
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba	105		
3.	Závazky - podstatný vliv	106		
4.	Závazky ke společníkům, členům družstva a k účastníkům sdružení	107		
5.	Závazky k zaměstnancům	108		
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	109		
7.	Stát - daňové závazky a dotace	110		
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	111		
9.	Vydané dluhopisy	112		
10.	Dohadné účty pasivní	113	1	1
11.	Jiné závazky	114	17 847	13 690
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (součet B.IV.1. až B.IV.3.)	115		
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	116		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	117		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	118		
C. I.	Časové rozlišení (C.I.1 + C.I.2.)	119		
C. I. 1.	Výdaje příštích období	120		
2.	Výnosy příštích období	121		

Sestaveno dne: 24.1.2010

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: finanční činnost

Podpisový záznam:

- 2 -02- 2010

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY, druhové členění

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2009

(v celých tisících Kč)

IČ
6 0 1 9 6 6 9 6

Název a sídlo účetní jednotky

Municipální finanční společnost

Jeruzalémská 4

Praha 1

110 00

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02		
+	Obchodní marže (I. - A.)	03		
II.	Výkony (II.1. až II.3.)	04		
II.1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05		
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06		
3.	Aktivace	07		
B.	Výkonová spotřeba (B.1. + B.2.)	08	1 385	2 434
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	09		
2.	Služby	10	1 385	2 434
+	Přidaná hodnota (I. - A. + II. - B.)	11	-1 385	-2 434
C.	Osobní náklady (součet C.1. až C.4.)	12		
C. 1.	Mzdové náklady	13		
2.	Odměny členům orgánu společnosti a družstva	14		
3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15		
4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	16	712
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18		
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálů (III.1. + III.2.)	19		
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodob. majetku a materiálu (F.1. + F.2.)	22		
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	3 205	-32 064
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	18 738	22 537
H.	Ostatní provozní náklady	27		3 354
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření (zohlednění položek (+), až V.)	30	14 132	48 101

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		797 556
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		797 556
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (součet VII.1. až VII.3.)	33		
VII.1.	Výnosy z podílů v ovládaných a řízených osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		3 693
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	10 526	14 901
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	53 745	107 325
O.	Ostatní finanční náklady	45	59 977	128 934
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření (zohlednění položek VI. až P.)	48	4 294	-3 015
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (Q.1. + Q.2.)	49		4 482
Q. 1.	- splatná	50		4 482
2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření - Q.)	52	18 426	40 604
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (S.1 + S.2)	55	2	
S. 1.	- splatná	56	2	
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření (XIII. - R. - S.)	58	-2	
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (výsledek hospodaření za běžnou činnost + mimořádný výsledek hospodaření - T)	60	18 424	40 604
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (provozní výsledek hospodaření + finanční výsledek hospodaření + mimořádné výnosy - R.)	61	18 426	45 086

Sestaveno dne: 24.1.2010

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: finanční činnost

Podpisový záznam:



- 2 -02- 2010

MUFIS a.s. r. 2009

Municipální finanční společnost a.s.
Jeruzalémská 964/4
110 00 Praha 1
IČO: 60 19 66 96

Příloha k účetní závěrce za rok 2009

Obsah:

1. Obecné údaje

- 1.1 Popis účetní jednotky
- 1.2 Průměrný počet zaměstnanců, Odměny členům statutárních orgánů

2. Informace o účetních metodách a účetních zásadách

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

- 3.1 Pohledávky a závazky
- 3.2 Vlastní kapitál
- 3.3 Tvorba rezerv
- 3.4 Výnosy

1. Obecné informace

1.1. Popis účetní jednotky

Název:	Municipální finanční společnost a.s. (MUFIS a.s.)
Sídlo:	Jeruzalémská 964/4, 110 00 Praha 1
Právní forma:	akciová společnost
Předmět činnosti:	výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
Datum vzniku:	15. dubna 1994
Akcionáři:	49% ČMZRB, a.s. 49% MF ČR 2% SMO ČR

Změny a dodatky v obchodním rejstříku:

V průběhu roku 2009 došlo ke změnám členů představenstva a dozorčí rady společnosti MUFIS a.s.:

Do představenstva společnosti byli opětovně zvoleni Ing. Rudolf Kotrba a Ing. Jaromír Pekař a dále nově byl zvolen Mgr. Václav Ježek. Ing. Rudolf Kotrba byl znovuzvolen do funkce místopředsedy představenstva.

Do dozorčí rady společnosti byli v roce 2009 znovuzvoleni Jaromír Jech, Ing. Věra Dědková a Ing. Dana Stulírová, která byla následně znovu zvolena místopředsedkyní dozorčí rady.

Složení řídicích orgánů MUFIS bylo k 31.12.2009 následující:

Představenstvo

Předseda představenstva

- Ing. Jiří Peřka, Ministerstvo pro místní rozvoj

Členové představenstva

- Ing. Rudolf Kotrba, místopředseda, Ministerstvo financí
- Ing. Jaromír Pekař, Svaz měst a obcí ČR
- Ing. Josef Vlk, CSc., Ministerstvo pro místní rozvoj
- Mgr. Václav Ježek, Ministerstvo financí

Dozorčí rada**Předseda dozorčí rady**

- Ing. Josef Vaník, ČMZRB, a.s.

Členové dozorčí rady

- Ing. Dana Stulírová, místopředsedkyně, Ministerstvo financí
- Ing. Věra Dědková, Ministerstvo financí
- Ing. Milan Hruban, ČMZRB, a.s.
- Jaromír Jech, Svaz měst a obcí ČR
- Ing. Stanislav Cysař, Ministerstvo pro místní rozvoj

Členům ani předsedům řídicích orgánů MUFIS a.s. nejsou v souvislosti s výkonem jejich funkcí poskytovány žádné finanční ani jiné odměny.

1. 2. Průměrný počet zaměstnanců, odměny členům statutárních orgánů

	2008	2009
průměrný počet zaměstnanců:	0	0
odměny členům stat orgánů	0	0

2. Informace o účetních metodách a účetních zásadách

Nehmotný dlouhodobý majetek, zásoby: společnost nevlastní

Hmotný dlouhodobý majetek: oceňován pořizovací cenou

Cenné papíry: - nakoupené se oceňují pořizovací cenou
 - dlužné CP držené do splatnosti jsou oceněny reálnou hodnotou na základě informací odboru řízení aktiv a pasiv ČMZRB

Deriváty: - forwardy na zajištění reálné hodnoty – denní kurz ČNB

Způsob uplatnění při přepočtu údajů v cizích měnách na českou měnu:

Účetní jednotka uplatňuje běžné denní kurzy vyhlášené ČNB ke dni uskutečnění účetního případu.

Způsob stanovení opravné položky k majetku (pohledávky)

Opravná položka se stanoví dle rozhodnutí představenstva společnosti, na základě vnitřního účetního pokynu. V r. 2009 bylo provedeno pouze zúčtování daňové OP k pohledávkám z úroků Vratimov ve výši 1 496 911,40 Kč – z titulu úhrady další splátky ve smyslu smlouvy o vyrovnání potvrzené soudem.

Ostatní důležité informace

V roce 2009 společnost MUFIS a.s. ve spolupráci s Českomoravskou záruční a rozvojovou bankou, a.s. vytvořily na základě Dohody o sdružení za účelem vytvoření a správy společného úvěrového fondu a poskytování úvěrů městům a obcím České republiky na financování jejich infrastrukturních projektů (Dohoda o SÚF) společný úvěrový fond (SÚF), z něhož počínaje dnem 15. 10. 2009 je možné poskytovat úvěry městům a obcím České republiky na podporu rozvoje municipální infrastruktury v rámci nového programu MUFIS 2.

K vlastnímu plnění z této smlouvy v r. 2009 k rozvahovému dni nedošlo.

3. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát**3. 1. Pohledávky a závazky****a) Pohledávky**

	r. 2008	r. 2009
Pohledávky celkem	406 392 tis. Kč	340 196 tis. Kč
Z toho :		
Po lhůtě splatnosti	54 100 tis. Kč	52 603 tis. Kč
Opravné položky	54 100 tis. Kč	52 603 tis. Kč

b) Závazky

	r. 2008	r. 2009
Závazky dlouhodobé	165 266 tis. Kč	100 954 tis. Kč
Závazky krátkodobé	73 695 tis. Kč	71 275 tis. Kč
Z toho:		
Závazky po lhůtě splatnosti	0,-- Kč	18 tis. Kč

Lhůta splatnosti u dlouhodobých závazků je na základě zakoupeného forwardu na zajištění reálné hodnoty jsou u 2. tranže stanoveny postupné lhůty splatnosti jistiny od 1. 8. 2007 do 1. 2. 2012.

3.2 Vlastní kapitál**a) Základní kapitál společnosti je tvořen akciemi a to:**

	r. 2008	r. 2009
počet	100 ks	100 ks
druh	na jméno	na jméno
nominální výše	10 000 Kč	10 000 Kč

b) rezervní fond

	r. 2008	r. 2009
rezervní fond	200 tis. Kč	200 tis. Kč

c) Výsledek hospodaření

Výsledek hospodaření roku 2008 byl na základě rozhodnutí valné hromady z 19.5. 2009 rozdělen následovně:

	r. 2008
Výsledek hospodaření běžného období:	40 604 tis. Kč
Nerozdělený zisk minulých let:	40 604 tis. Kč

Výsledek hospodaření	r. 2009	<i>zisk 18 424 tis. Kč</i>
-----------------------------	----------------	-----------------------------------

3.3 Tvorba rezerv**1. Rezerva na ztráty z fondu cash flow**

Byla tvořena ve výši 0,1%, 0,35%, 0,85% p.a. z výše nesplacených částek jistin poskytnutých půjček. Rezerva je tvořena úrokovým způsobem a výše tvoření rezervy je podchycena v samostatných přehledech o splátkách. V r. 2009 se pokračovalo ve smyslu rozhodnutí z r. 2008 v tvorbě rezerv na aktivní půjčky.

	r. 2008	r. 2009
rezerva KZ	4 031 tis. Kč	4 107 tis. Kč
PZ	6 962 tis. Kč	4 031 tis. Kč
Tvorba	145 tis. Kč	76 tis. Kč
Čerpání	3 076 tis. Kč	0 tis. Kč

2. Tvořena rezerva na daň z příjmu ve výši 4 625 800,00 Kč.

3.4 Výnosy

	r. 2008	r. 2009
a) výnosy úrokové	14 901 tis. Kč	10 526 tis. Kč
b) výnosy z CP	801 249 tis. Kč	0 tis. Kč
c) kurzové zisky	0 tis. Kč	0 tis. Kč
d) výnosy z přecenění RH závazků a FW	107 325 tis. Kč	53 745 tis. Kč
e) ostatní výnosy	22 537 tis. Kč	18 738 tis. Kč

V Praze: 24. ledna 2010

Zpracovala:
COREDA Audit s. r.o.

- 2 -02- 2010

Za MUFIS a.s.: Ing. Jiří Peřka

Ing. Rudolf Kotrba



PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2009 do 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

IČ: 60196696

Název a sídlo účetní jednotky

Municipální finanční společnost, a.s.

Jeruzalémská 4

Praha 1

110 00

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	45 026	50 782
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	23 052	45 082
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	-11 947	-46 961
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zůst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku		
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	-1 421	-36 370
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +		
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)		
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s vyj. kap., vyúčtované výnosové úroky (-)	-10 526	-14 901
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		4 310
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami pr.kap.	11 105	-1 879
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	1 025	22 261
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	67 662	89 483
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-66 637	-67 222
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)		
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespadající do PP a ekv.		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř. položkami	12 130	20 382
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)		
A.4.	Přijaté úroky (+)	10 526	14 901
A.5.	Zaplacená daň za běžnou činnost a za doměrky za minulé období (-)	-5 600	-8 788
A.6.	Příjmy a výdaje spojené s mimoř. úč. př. včetně daně z příjmů z mimoř. čin.		
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	17 056	26 495

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv		
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv		
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti		
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.		-32 251
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.		
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)		
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)		
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů		
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)		
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)		
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti		-32 251
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	17 056	-5 756
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	62 082	45 026

Sestaveno dne: 24.1.2010

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: finanční činnost

Podpisový záznam:

- 2 -02- 2010

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2009 do 31.12.2009
(v celých tisících Kč)

IČ: 60196696

Název a sídlo účetní jednotky

Municipální finanční společnost, a.s.
Jeruzalémska 4
Praha 1
110 00

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	1 000	1 000
A. 2.	Zvýšení		
A.2.	Snížení		
A.3.	Konečný zůstatek	1 000	1 000
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav		
B.2.	Zvýšení		
B.3.	Snížení		
B.4.	Konečný zůstatek		
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	1 000	1 000
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů		
C.3.	Změna stavu účtu 252		
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252		
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	1 000	1 000
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav		
D.2.	Zvýšení		
D.3.	Snížení		
D.4.	Konečný zůstatek		
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	200	200
E.2.	Zvýšení		
E.3.	Snížení		
E.4.	Konečný zůstatek	200	200

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek		
F.2.	Zvýšení		
F.3.	Snížení		
F.4.	Konečný zůstatek		
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek		
G.2.	Zvýšení		
G.3.	Snížení		
G.4.	Konečný zůstatek		
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek		
H.2.	Zvýšení		
H.3.	Snížení		
H.4.	Konečný zůstatek		
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	109 436	85 921
I.2.	Zvýšení	40 605	23 515
I.3.	Snížení		
I.4.	Konečný zůstatek	150 041	109 436
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek		
J.2.	Zvýšení		
J.3.	Snížení		
J.4.	Konečný zůstatek		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	18 424	40 604

Sestaveno dne: 24.1.2010

Právní forma účetní jednotky: akciová společnost

Předmět podnikání účetní jednotky: finanční činnost

Podpisový záznam:

- 2 -02- 2010