

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12. 2020

ve společnosti

Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.

Zapsané v OR u Krajského soudu v Hradci Králové

oddíl C, vložka 17 174

(částky jsou uvedeny v tisících Kč)

V příloze jsou uvedeny pouze významné údaje pro posouzení, finanční, majetkové a důchodové situace účetní jednotky z hlediska externích uživatelů.

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky:

Charakteristika:

Městský bytový podnik Lanškroun s. r. o. vznikl 22. 5. 2001 a to jako společnost s ručením omezeným se 100 % vlastnickým podílem Města Lanškroun. Při vzniku byl základní kapitál společnosti tvořen peněžitým vkladem ve výši 100 tis. Kč.

V roce 2002 došlo k navýšení základního kapitálu na 11 297 000 Kč a to nepeněžitým vkladem kotelen a souvisejících pozemků Městem Lanškroun. Výše uvedený základní kapitál měla společnost po celý rok 2020.

Název společnosti: **Městský bytový podnik Lanškroun , s r. o.**
Sídlo: **Nádražní 33, 563 01 Lanškroun**
Právní forma: **společnost s ručením omezeným**
IČ: **25953036**

Předměty podnikání zapsané v obchodním rejstříku:

- správa a údržba nemovitostí,
- přípravné práce pro stavby,
- realitní činnost,
- zprostředkování služeb.
- koupě zboží za účelem jeho dalšího prodeje a prodej,,
- provádění staveb, jejich změn a odstraňování,
- výroba tepla,
- rozvod tepla.

Osoby, které se podílejí 20 a více procenty na základním kapitálu společnosti

Název	Výše vkladu v % Stav k 31.12.2019	Výše vkladu v % Stav k 31.12.2020
Město Lanškroun	100	100

Statutární orgán:

Statutárním orgánem je jednatel David Jirges

Ostatní orgány nebyly zřízeny.

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2020

Do 30.9.2020 se sídlo společnosti nacházelo na adrese Dobrovského 43, Lanškroun.

Dnem 1.10.2020 došlo ke změně sídla společnosti, která se nyní nachází na adrese Nádražní 33, Lanškroun. K uvedenému datu byla tato změna také zavedena v obchodním rejstříku.

Organizační struktura společnosti

Společnost podniká v následující organizační struktuře:

- a) úsek výroby a rozvodu tepla
- b) úsek správy nemovitostí
- c) úsek údržby
- d) režijní činnosti (vedení společnosti, vedení účetnictví)

2. Obchodní společnosti ve, kterých má společnost větší jak 20 % podíl na základním kapitálu
Takovéto společnosti se neobjevují.

3. Výše osobních nákladů a stavy zaměstnanců

Rok	2019	2020
Osobní náklady, stavy zaměstnanců		
Průměrný počet zaměstnanců	18	19
Mzdové náklady	5798	6451
Náklady na sociální zabezpečení	1956	1756
Sociální náklady	262	272

Zvláštní odměny statutárním orgánům nebyly vypláceny – veškeré odměny ve vztahu k jednatelem jsou zahrnuty ve výše uvedené tabulce.

4. Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky, ostatní plnění

Společníkům, ani jednatelem nebyly v roce 2020 poskytnuty půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění v peněžní i nepeněžní formě, kromě standardních sociálních plnění ve vztahu k jednatelem v rozsahu stejném jako u ostatních pracovníků společnosti.

II. Informace o účetních metodách, obecných účetních zásadách a způsobech oceňování

1. Způsob ocenění nakupovaných zásob:

Nakoupené zásoby materiálu a zboží jsou oceňovány v pořizovacích cenách (včetně vedlejších nákladů).

2. Způsob ocenění nedokončené výroby a vlastních výrobků:

Nedokončená výroba se oceňuje v úrovni přímých vlastních nákladů (přímý materiál, kooperace a osobní náklady).

3. Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností a způsob ocenění cenných papírů a majetkových účastí:

Takový majetek se v roce 2020 neobjevoval.

5. Způsob stanovení reprodukčních pořizovacích cen:

Tento způsob ocenění nebyl použit.

6. Odchyly od obecných účetních metod
Společnost nebyla nucena odchytil se od obecně stanovených účetních metod.
7. Popis změn způsobů oceňování, postupů účtování a postupů odepisování:
Meziroční změny účetních metod se neobjevují.
8. Opravné položky k dlouhodobému majetku, zásobám a pohledávkám:
V roce 2020 opravné položky k majetku a zásobám nebyly vytvářeny. Pokud se týká pohledávek, účetní opravné položky byly vytvářeny následujícím způsobem:
- | | |
|---|--------------|
| - pohledávky z let 2007 – 2018 (včetně vyúčtování do roku 2018) | 90 % hodnoty |
| - pohledávky z roku 2019 (včetně vyúčtování za 2019) | 50 % hodnoty |
| - pohledávky z roku 2020 týkající se vyúčtování služeb | 10 % hodnoty |
9. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:
Účetní odpisový plán byl v roce 2020 realizován následujícím způsobem:
- odpisy lineární vycházející z pořizovací ceny majetku
 - doby odepisování jsou nastaveny individuálně podle předpokládané životnosti majetku.
10. Použité kursy přepočtu údajů na českou měnu:
Cizoměnové operace se v roce 2020 nevyskytovaly.

III. Doplnující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1.1 Popis významných položek z rozvahy: tis. Kč

	Aktiva	
ř. C.II.2.4.5.	Dohadné položky aktivní – vyúčtování tepla za rok 2020 – vyúčtováno v roce 2021	11 588
ř. C.II. 2.4.6.	Jiné pohledávky – zde se objevuje zejména hodnota DPH z dosud nevyúčtovaných přijatých záloh na teplo	1 628
ř. C.IV.2.	Z toho cizí prostředky SVJ uložené na účtech společnosti	6 720
	Pasiva	
ř. C.II. 2.1.	Příplatek Města k vlastnímu kapitálu	2 500
ř. C.II.3.	Kromě záloh na poskytované služby (dodávky tepla 2020) – 17 380 tis. Kč obsahuje závazky vůči SVJ – 6 720 tis. Kč.	

1.2. Popis významných a nestandardních položek z výkazu zisků a ztrát:

V průběhu roku 2020 se objevovaly pouze položky standardního charakteru. Pouze na ř. B. 3. je zachycena zákonná rezerva na opravu dlouhodobého majetku.

2. Významné události, které nastaly po 31.12.2020 do data, sestavení účetních výkazů
Nenastaly žádné významné události po 31. 12. 2020 do data, sestavení účetních výkazů.

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

K 31. 12. byly nejvýznamnější položky majetku v následující struktuře:

Druh majetku	Pořizovací hodnota – tis. Kč
Rozvody tepla	13 026
Stavby kotelen	2 156
Technologie kotelen	4 726

V roce 2020 došlo k pořízení 2 starších osobních vozidel.

3.2. Hodnota majetku neuvedeného v rozvaze:

Jednalo by se o předměty, které jsou přímo účtovány na účet 501, protože nesplňují finanční hranici pro zařazení do dlouhodobého hmotného majetku. Objem tohoto majetku je marginální pro posouzení finanční situace společnosti.

3.4. Majetek zatížený zástavním právem

Společnost nemá majetek zatížený zástavním právem.

3.5. Majetek s tržním oceněním vyšším než jeho ocenění v účetnictví

Takový majetek se dle informací společnosti v účetnictví neobjevuje.

3.6. Přehled o dlouhodobých cenných papírech

Takovéto cenné papíry společnost nemá.

3.7. Finanční leasing

Neobjevuje, ani tímto způsobem dříve nebyl majetek pořizován.

4. Pohledávky

Pohledávky se splatností delší než 5 let se nevyskytují

Pohledávky kryté dle zástavního práva:

Takové pohledávky společnost nemá.

5. Vlastní kapitál a jeho změny

5.1. Výkaz o změnách vlastního kapitálu

Stav v roce 2020

Účet	Zůstatek 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Zůstatek 31.12.2020
Základní kapitál-zapsaný	11 297	-	-	11 297
Vlastní akcie	-	-	-	-
Emisní ážio	-	-	-	-
Ostatní kapitálové fondy	2 500	-	-	2 500
Rezervní fond	997	35	-	1032
Ostatní fondy ze zisku	5	-	-	5
Neuhrazená ztráta z minulých let	0			0
Nerozdělený zisk minulých let	9391	655		10046
Výsledek hospodaření běžného účet.období	690	1038	690	1038
Celkem vlastní kapitál	24880			25918

6. Závazky

Závazky z obchodního styku

Závazky po splatnosti	k 31.12.2019	k 31.12.2020
do 180 dnů po splatnosti	0	0
přes 180 dnů po splatnosti		
Celkem závazky po splatnosti	0	0

Závazky kryté podle zástavního práva

Společnost nemá žádné závazky kryté dle zástavního práva

Závazky nevyúčtované v účetnictví a neuvedené v rozvaze

Společnost takové závazky nemá.

Závazky se splatností delší než 5 let

Společnost takové závazky nemá.

.

7. Rezervy

Společnost v roce 2020 vytvořila rezervu ve výši 500 tis. Kč podle zákona o rezervách na opravy dlouhodobého majetku.

8. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností (nejvýznamnější)

Období		Výroba a rozvod tepla	Správa nemovitostí	Opravy a údržba nemovitostí
2020	Tuzemsko	11589	2 105	10 003
	Zahraničí			

V Lanškrouně dne 30. 5. 2020

Zpracoval:

účetní:

Obstová Věra

Statutární orgán:

jednatel:

David Jirges