

Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami

sestavená za rok 2018

společností

Městský bytový podnik Lanškroun, s. r. o.

Sestavená podle §82 Zákona o obchodních korporacích

Struktura vztahů mezi propojenými osobami

Ovládající osoby:

Stav po celý rok 2018:

Město Lanškroun (100 %)

Ostatní relevantní propojené osoby (ovládané stejnou ovládající osobou):

Organizace zřízené ovládající osobou (Sociální služby Lanškroun, příspěvková organizace, Technické služby Lanškroun s. r. o., školy, mateřské školy ...)

(relevantní propojenou osobou se rozumí osoba ovládaná stejnou ovládající osobou, s níž má ovládaná společnost určité vztahy)

Úloha ovládané osoby

Městský bytový podnik s. r. o. provádí následující aktivity:

- Na úseku tepelného hospodářství - jedná se o realizaci dodávek tepla – mimo jiné do městských bytů a dále pro některé příspěvkové organizace zřízené Městem (Sociální služby Lanškroun)
- Na úseku správy nemovitostí – jedná se o provádění správy bytového fondu a části nebytového fondu Města za úplatu. V rámci tohoto úseku také ovládaná společnost zajišťuje provádění oprav nemovitého majetku.

V zásadě tak plní roli servisní organizace Města.

Způsob a prostředky ovládnutí:

Městský bytový podnik s. r. o. je ze 100% ovládán Městem. Úlohu společníka plní Rada Města, která také koná jako valná hromada společnosti.

Jednání učiněná v roce 2018 na popud či v zájmu ovládající osoby (případně osob ovládaných stejnou ovládající osobou) s vlivem přesahujícím 10% hodnoty vlastního kapitálu:

Společnost je zapojena prostřednictvím ovládající osoby do systému centrálního zadavatele na dodávky plynu a elektrické energie.

Jiná jednání na popud či v zájmu ovládající osoby se neuskutečnily.

Přehled vzájemných smluv, na základě kterých proběhlo v roce 2018 plnění mezi ovládanou osobou a ostatními propojenými osobami

a) Nově uzavřené smlouvy

Nové smlouvy nebyly uzavřeny.

b) Plnění na základě dříve uzavřených smluv

Vztahy k ovládající osobě:

Poskytovaná plnění:

- dodávky tepla za podmínek shodných jako pro jiné odběratele
- provádění oprav nemovitého majetku ve vlastnictví Města a to za cenu obvyklou
- zajištění správy bytů a vybraných nebytů ve vlastnictví Města a to za cenu obvyklou

Přijatá plnění:

- nájem nemovitého majetku (sídlo společnosti)
- nájem vybraných technologií (kotelen).

Veškerá plnění uvedená výše byla provedena za cenu obvyklou a společnost z těchto vztahů neutrpěla jakoukoliv újmu.

Vztahy k ostatním relevantním propojeným osobám:

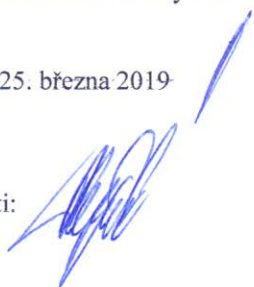
U vybraných subjektů realizovány dodávky tepla, a to za ceny obvyklé na trhu (stejně podmínky jako ostatním odběratelům). Z těchto vztahů nevznikla společnosti újma.

Posouzení toho, zda ovládané osobě vznikla újma:

Ovládané společnosti nevznikla z výše uvedených vztahů újma.

V Lanškrouně dne 25. března 2019

Jednatel společnosti:



ROZVAHA (BALANCE)

ke dni **31.12.2018**

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Městský bytový podnik Lanškroun, s.

Účetní jednotka doručí účetní závěrku současně s doručením daňového přiznání za daň z př. 1x finančnímu úřadu

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
		2018	12	25953036

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

Dobrovského 43

Lanškroun

563 01

Označení řádku	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé účetní období	
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	12	2017
	AKTIVA CELKEM	74003	14948	59055		54665
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0	0		0
B.	Dlouhodobý majetek	21730	14671	7059		7983
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0		0
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	0	0	0		0
B. I. 2.	Ocenitelná práva	0	0	0		0
B. I. 2. 1.	Software	0	0	0		0
B. I. 2. 2.	Ostatní ocenitelná práva	0	0	0		0
B. I. 3.	Goodwill	0	0	0		0
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0		0
B. I. 5.	Posk.zálohy na dlouh. nehmot.majetek a nedok.dl.nehm.	0	0	0		0
B. I. 5. 1.	Poskyt. zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0		0
B. I. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0		0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	21730	14671	7059		7983
B. II. 1.	Pozemky a stavby	15244	9073	6171		6618
B. II. 1. 1.	Pozemky	62	0	62		62
B. II. 1. 2.	Stavby	15182	9073	6109		6556
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	6486	5598	888		1365
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	0	0	0		0
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0		0
B. II. 4. 1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	0	0	0		0
B. II. 4. 2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	0	0	0		0
B. II. 4. 3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0		0
B. II. 5.	Posk.zálohy na dlouh. hmot.majetek a nedok.dl.hmot.m.	0	0	0		0
B. II. 5. 1.	Poskyt. zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0		0
B. II. 5. 2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0		0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0		0
B. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0		0
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0		0
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	0	0	0		0
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	0	0	0		0
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	0	0	0		0
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	0	0	0		0
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	0	0	0		0
B. III. 7. 1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	0	0	0		0
B. III. 7. 2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	0	0	0		0

Označení řádku	AKTIVA	Běžné účetní období			Minulé účetní období	
		Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	12	2017
C.	Oběžná aktiva	52144	277	51867		46450
C. I.	Zásoby	1	0	1		295
C. I. 1.	Materiál	0	0	0		0
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	1	0	1		295
C. I. 3.	Výrobky a zboží	0	0	0		0
C. I. 3. 1.	Výrobky	0	0	0		0
C. I. 3. 2.	Zboží	0	0	0		0
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	0	0	0		0
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na transfery	0	0	0		0
C. II.	Pohledávky	23232	277	22955		20451
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky	105	0	105		44
C. II. 1. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	105	0	105		44
C. II. 1. 2.	Pohledávky ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0		0
C. II. 1. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	0	0	0		0
C. II. 1. 4.	Odložená daňová pohledávka	0	0	0		0
C. II. 1. 5.	Pohledávky - ostatní	0	0	0		0
C. II. 1. 5.1	Pohledávky za společníky	0	0	0		0
C. II. 1. 5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	0	0	0		0
C. II. 1. 5.3	Dohadné účty aktivní	0	0	0		0
C. II. 1. 5.4	Jiné pohledávky	0	0	0		0
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky	23127	277	22850		20407
C. II. 2. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	4022	277	3745		3768
C. II. 2. 2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0		0
C. II. 2. 3.	Pohledávky - podstatný vliv	0	0	0		0
C. II. 2. 4.	Pohledávky - ostatní	19105	0	19105		16639
C. II. 2. 4.1	Pohledávky za společníky	0	0	0		0
C. II. 2. 4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0	0		0
C. II. 2. 4.3	Stát - daňové pohledávky	4746	0	4746		2419
C. II. 2. 4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	1052	0	1052		1423
C. II. 2. 4.5	Dohadné účty aktivní	10870	0	10870		10272
C. II. 2. 4.6	Jiné pohledávky	2437	0	2437		2525
C. II. 3.	Časové rozlišení aktiv	0	0	0		0
C. II. 3. 1.	Náklady příštích období	0	0	0		0
C. II. 3. 2.	Komplexní náklady příštích období	0	0	0		0
C. II. 3. 3.	Příjmy příštích období	0	0	0		0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	0	0	0		0
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	0		0
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	0	0	0		0
C. IV.	Peněžní prostředky	28911	0	28911		25704
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	31	0	31		142
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	28880	0	28880		25562
D.	Časové rozlišení aktiv	129	0	129		232
D. 1.	Náklady příštích období	129	0	129		187
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	0	0	0		0
D. 3.	Příjmy příštích období	0	0	0		45

Označení řádku	P A S I V A	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období 12 2017
	PASIVA CELKEM	59055	54665
A.	Vlastní kapitál	24190	23249
A. I.	Základní kapitál	11297	11297
A. I. 1.	Základní kapitál	11297	11297
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)	0	0
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	2500	2500
A. II. 1.	Ážio	0	0
A. II. 2.	Kapitálové fondy	2500	2500
A. II. 2. 1.	Ostatní kapitálové fondy	2500	2500
A. II. 2. 2.	Oceň. rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	0	0
A. II. 2. 3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přem. obch.korp.(+/-)	0	0
A. II. 2. 4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	0	0
A. II. 2. 5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obch. korporací (+/-)	0	0
A. III.	Fondy ze zisku	955	893
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	950	888
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	5	5
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	8497	7328
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	8497	7328
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	0	0
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	941	1231
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	0	0
B. + C.	CIZÍ ZDROJE	34357	30180
B.	Rezervy	0	0
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	0	0
B. 2.	Rezerva na daň z příjmu	0	0
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	0	0
B. 4.	Ostatní rezervy	0	0
C.	Závazky	34357	30180
C. I.	Dlouhodobé závazky	0	0
C. I. 1.	Vydané dluhopisy	0	0
C. I. 1. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	0	0
C. I. 1. 2.	Ostatní dluhopisy	0	0
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	0	0
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	0	0
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	0	0
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	0	0
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv	0	0
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	0	0
C. I. 9.	Závazky - ostatní	0	0
C. I. 9. 1.	Závazky ke společníkům	0	0
C. I. 9. 2.	Dohadné účty pasivní	0	0
C. I. 9. 3.	Jiné závazky	0	0

Označení řádku	P A S I V A	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období	
			12	2017
C. II.	Krátkodobé závazky	34357	30180	
C. II. 1.	Vydané dluhopisy	0	0	
C. II. 1.	Vyměnitelné dluhopisy	0	0	
C. II. 1.	Ostatní dluhopisy	0	0	
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	0	0	
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	27984	26462	
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	801	536	
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	0	0	
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0	
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv	0	0	
C. II. 8.	Závazky ostatní	5572	3182	
C. II. 8.	Závazky ke společníkům	0	0	
C. II. 8.	Krátkodobé finanční výpomoci	0	0	
C. II. 8.	Závazky k zaměstnancům	341	324	
C. II. 8.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního poj.	199	190	
C. II. 8.	Stát - daňové závazky a dotace	4763	2299	
C. II. 8.	Dohadné účty pasivní	71	70	
C. II. 8.	Jiné závazky	198	299	
C. III.	Časové rozlišení pasiv	0	0	
C. III. 1.	Výdaje příštích období	0	0	
C. III. 2.	Výnosy příštích období	0	0	
D.	Časové rozlišení pasiv	508	1236	
D. 1.	Výdaje příštích období	508	1236	
D. 2.	Výnosy příštích období	0	0	

26.03.2019		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jed. podnikání s.r.o.	Předmět správa a údržba domů a bytů	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Věra Obstová	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis) JUDr. Milan Slezák

Schváleno MF ČR
vyhláška č. 500/2002 Sb.

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY - druhové členění (v plném rozsahu)

Výsledovka Úč. POD 2-01

(v celých tisících Kč)
ke dni **31.12.2018**

Název a sídlo účetní jednotky

Městský bytový podnik Lanškroun, s.

Dobrovského 43

Lanškroun

Účetní jednotka doručí účetní
závěrku současně s
doručením daňového přiznání
za daň z př. 1x finančnímu

Čís. ř.	IKF	Rok	Měsíc	IČ
		2018	12	25953036

Označení řádku	Text	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém 12 2017
a	b	1	2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	20116	19397
II.	Tržby za prodej zboží	0	0
A.	Výkonová spotřeba	11036	10554
A. 1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	0	0
A. 2.	Spotřeba materiálu a energie	9548	9446
A. 3.	Služby	1488	1108
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	294	-184
C.	Aktivace (-)	-224	-183
D.	Osobní náklady	7240	7327
D. 1.	Mzdové náklady	5225	5282
D. 2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní nákl.	2015	2045
D. 2. 1.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění	1754	1794
D. 2. 2.	Ostatní náklady	261	251
E.	Úpravy hodnot z provozní oblasti	924	919
E. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	924	919
E. 1. 1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného maj. - trvalé	924	919
E. 1. 2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného m. - dočasné	0	0
E. 2.	Úpravy hodnot zásob	0	0
E. 3.	Úpravy hodnot pohledávek	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy	499	554
III. 1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	0	0
III. 2.	Tržby z prodaného materiálu	0	0
III. 3.	Jiné provozní výnosy	499	554
F.	Ostatní provozní náklady	359	203
F. 1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	0	0
F. 2.	Prodaný materiál	0	0
F. 3.	Daně a poplatky	30	30
F. 4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	37	-44
F. 5.	Jiné provozní náklady	292	217
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	986	1315

Označení řádku	Text	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	0	0
IV. 1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
IV. 2.	Ostatní výnosy z podílů	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
V. 1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
V. 2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	1	1
VI. 1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	1	1
VI. 2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	0	0
J. 1.	Nákladové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	0	0
J. 2.	Ostatní nákladové úroky a podobné výnosy	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	16	24
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-15	-23
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	971	1292
L.	Daň z příjmu	30	62
L. 1.	Daň z příjmu splatná	30	62
L. 2.	Daň z příjmu odložená (+/-)	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	941	1230
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	941	1230
*	Čistý obrát za účetní období	20616	19952

26.03.2019		Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou	
Právní forma účetní jed. podnikání s.r.o.	Předmět správa a údržba domů a bytů	Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis) Věra Obstová	Osoba odpovědná za účetní uzávěrku (jméno a podpis) JUDr. Milan Slezák

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12. 2018

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 2018.

Název společnosti:

Městský bytový podnik Lanškroun , s r. o.

Sídlo:

Dobrovského 43/III, 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 31.12.2018	Výše vkladu v % Stav k 31.12.2017
Město Lanškroun	100	100

Statutární orgán:

Statutárním orgánem byl po celý rok 2018 jednatel JUDr. Milan Slezák

Ostatní orgány nebyly zřízeny.

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2018

V roce 2018 nebyly provedeny žádné změny a dodatky 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	2018	2017
Osobní náklady, stavy zaměstnanců		
Průměrný počet zaměstnanců	19	20
Mzdové náklady	5 225	5 282
Náklady na sociální zabezpečení	1 754	1 794
Sociální náklady	262	251

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 2018 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). Materiál je nakupován přímo na konkrétní zakázky a takto také veden. Klasické skladové hospodářství se takto u společnosti neobjevuje.

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 2018 neobjevoval.

5. Způsob stanovení reprodukčních pořizovacích cen:

Tento způsob ocenění nebyl použit.

6. Odchyly od obecných účetních metod

Společnost nebyla nucena odchyliť 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 2018 opravné položky k majetku a zásobám nebyly vytvářeny. Pokud se týká pohledávek, účetní opravné položky byly vytvářeny následujícím způsobem:

- pohledávky z let 2007 – 2016 (včetně vyúčtování do roku 2016)	90 % hodnoty
- pohledávky z roku 2017 (včetně vyúčtování za 2017)	50 % hodnoty
- pohledávky z roku 2018 týkající se vyúčtování služeb	10 % hodnoty

9. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:

Účetní odpisový plán byl v roce 2018 realizován následujícím způsobem:

- odpisy lineární vycházející z pořizovací ceny majetku
- doby odepisování jsou nastaveny individuálně podle předpokládané životnosti majetku.

10. Použití kursů přepočtu údajů na českou měnu:

Cizoměnové operace se v roce 2018 nevyskytovaly.

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1.1 Popis významných položek z rozvahy:

tis. Kč

	Aktiva	
ř.66	Dohadné položky aktivní – vyúčtování tepla za rok 2018 – vyúčtováno v roce 2019	10870
ř.67	Jiné pohledávky – zde se objevuje zejména hodnota DPH z dosud nevyúčtovaných přijatých záloh na teplo	2 437
ř.77	Z toho cizí prostředky SVJ uložené na účtech společnosti	9 417
	Pasiva	
ř.10	Příplatek Města k vlastnímu kapitálu	2 500
ř. 50	Kromě záloh na poskytované služby (dodávky tepla ...) obsahuje závazky vůči SVJ.	

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

V průběhu roku 2018 se objevovaly pouze položky standardního charakteru.

2. Významné události, které nastaly po 31.12.2018 do data, sestavení účetních výkazů

Nenastaly žádné významné události po 31. 12. 2018 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

Pohyby v majetku z jiných důvodů než jsou odpisy se neobjevovaly.

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 (3 000,- Kč). Objem tohoto majetku je marginální pro posouzení finanční situace společnosti.

3.4. Majetek zatížený zástavním právem

Společnost nemá majetek zatížen 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 2018

Účet	Zůstatek 1.1.2018	Přírůstky	Úbytky	Zůstatek 31.12.2018
Základní kapitál-zapsaný	11 297	-	-	11 297
Vlastní akcie	-	-	-	-
Emisní ážio	-	-	-	-
Ostatní kapitálové fondy	2 500	-	-	2 500
Rezervní fond	888	62	-	950
Ostatní fondy ze zisku	5	-	-	5
Neuhrazená ztráta z minulých let	0			0
Nerozdělený zisk minulých let	7328	1169		8497
Výsledek hospodaření běžného účet.období	1230	941	1230	941
Celkem vlastní kapitál	23 250			24 190

6. Závazky

Závazky z obchodního styku

Závazky po splatnosti	k 31.12.2017	k 31.12.2018
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 takovéto závazky nemá.

Závazky se splatností delší než 5 let

Společnost takové závazky nemá.

7. Rezervy

Společnost v roce 2018 nepracovala s rezervami.

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

Období		Výroba a rozvod tepla	Správa nemovitostí	Opravy a údržba nemovitostí
2018	Tuzemsko	10 870	1 811	7 436
	Zahraničí			

Společnost kryla část nákladů na mzdy z dotace od úřadu práce – dotace ve 2018 ve výši 400 tis. Kč.

V Lanškrouně dne 26. 3. 2019

Zpracoval:

účetní:



Obstová Věra

Statutární orgán:

jednatel:



JUDr. Milan Slezák