

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12. 2019

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 2019.

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 31.12.2019
Město Lanškroun	100	100

Statutární orgán:

Statutárním orgánem byl do 30.4. 2019 jednatel JUDr. Milan Slezák. Od 1. 5. 2019 je jednatelem společnosti pan David Jirges

Ostatní orgány nebyly zřízeny.

Změny a dodatky provedené v obchodním rejstříku v roce 2019

V roce 2019 nebyly provedeny žádné změny a dodatky v obchodním rejstříku kromě změny na pozici jednatele.

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	2019
Osobní náklady, stavy zaměstnanců		
Průměrný počet zaměstnanců	19	18
Mzdové náklady	5 225	5 798
Náklady na sociální zabezpečení	1 754	1 956
Sociální náklady	262	262

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 2019 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 2019 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 2019 opravné položky k majetku a zásobám nebyly vytvářeny. Pokud se týká pohledávek, účetní opravné položky byly vytvářeny následujícím způsobem:

- pohledávky z let 2007 – 2017 (včetně vyúčtování do roku 2017)	90 % hodnoty
- pohledávky z roku 2018 (včetně vyúčtování za 2018)	50 % hodnoty
- pohledávky z roku 2019 týkající se vyúčtovávaných služeb	10 % hodnoty

9. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:

Účetní odpisový plán byl v roce 2019 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 2019 nevyskytovaly.

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1.1 Popis významných položek z rozvahy:

tis. Kč

	Aktiva	
ř. 40	Meziroční nárůst nedokončené výroby souvisí se změnou režimu fakturace, kdy je fakturace oprav na bytech realizována až v okamžiku kompletního dokončení prací na dané zakázce (dříve fakturováno průběžně podle prací provedených v daném měsíci)	1 431
ř.66	Dohadné položky aktivní – vyúčtování tepla za rok 2019 – vyúčtováno v roce 2020	10 928
ř.67	Jiné pohledávky – zde se objevuje zejména hodnota DPH z dosud nevyúčtovaných přijatých záloh na teplo	2 284
ř.77	Z toho cizí prostředky SVJ uložené na účtech společnosti	10 611
	Pasiva	
ř.10	Příplatek Města k vlastnímu kapitálu	2 500
ř. 50	Kromě záloh na poskytované služby (dodávky tepla 2019) – 17 380 tis. Kč obsahuje závazky vůči SVJ – 10 611 tis. Kč.	

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

V průběhu roku 2019 se objevovaly pouze položky standardního charakteru.

2. Významné události, které nastaly po 31.12.2019 do data, sestavení účetních výkazů

Nenastaly žádné významné události po 31. 12. 2019 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 2019 došlo k pořízení 2 starších osobních vozidel a mycího stroje.

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 2019

Účet	Zůstatek 1.1.2019	Přírůstky	Úbytky	Zůstatek 31.12.2019
Základní kapitál-zapsaný	11 297	-	-	11 297
Vlastní akcie	-	-	-	-
Emisní ážio	-	-	-	-
Ostatní kapitálové fondy	2 500	-	-	2 500
Rezervní fond	950	47	-	997
Ostatní fondy ze zisku	5	-	-	5
Neuhrazená ztráta z minulých let	0			0
Nerozdělený zisk minulých let	8497	894		9391
Výsledek hospodaření běžného účet.období	941	689	941	689
Celkem vlastní kapitál	24 190			24 879

6. Závazky

Závazky z obchodního styku

Závazky po splatnosti	k 31.12.2019	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 2019 nepracovala s rezervami.

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

Období		Výroba a rozvod tepla	Správa nemovitostí	Opravy a údržba nemovitostí
2019	Tuzemsko	10 921	1 856	6 310
	Zahraničí			

Společnost kryla část nákladů na mzdy z dotace od úřadu práce – dotace ve 2019 ve výši 179 tis. Kč.

V Lanškrouně dne 12. 5. 2020

Zpracoval:

účetní:

Obstová Věra

Statutární orgán:

jednatel:

David Jirges