

PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE

sestavená k 31.12. 2021

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 2021.

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.

Společnost dále začala od roku 2021 pronajímat nemovitý majetek.

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

Název	Výše vkladu v % Stav k 31.12.2020	Výše vkladu v % Stav k 31.12.2021
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 2021
Beze změn.

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	2020	2021
Osobní náklady, stavy zaměstnanců		
Průměrný počet zaměstnanců	19	22
Mzdové náklady	6451	7271
Náklady na sociální zabezpečení	1756	2296
Sociální náklady	272	271

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

4. Půjčky, úvěry, poskytnuté záruky, ostatní plnění

Společníkům, ani jednateři nebyly v roce 2021 poskytnuty půjčky, úvěry, záruky a ostatní plnění v peněžní i nepeněžní formě, kromě standardních sociálních plnění ve vztahu k jednateři 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 2021 neobjevoval.

5. Způsob stanovení reprodukčních pořizovacích cen:

Tento způsob ocenění nebyl použit.

6. Odchytky 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 2021 opravné položky k majetku a zásobám nebyly vytvářeny. Pokud se týká pohledávek, účetní opravné položky byly vytvářeny následujícím způsobem:
- pohledávky z let 2007 – 2019 (včetně vyúčtování do roku 2019) 90 % hodnoty
 - pohledávky z roku 2020 (včetně vyúčtování za 2020) 50 % hodnoty
 - pohledávky z roku 2021 týkající se vyúčtovaných služeb 10 % hodnoty
9. Způsob sestavení odpisového plánu pro dlouhodobý majetek:
Účetní odpisový plán byl v roce 2021 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 2021 nevyskytovaly.

III. Doplňující informace k rozvaze a výkazu zisků a ztrát

1.1 <u>Popis významných položek z rozvahy:</u>		tis. Kč
	Aktiva	
ř. 66	Dohadné položky aktivní – vyúčtování tepla za rok 2021 – vyúčtováno v roce 2022	12 560
ř. 67	Jiné pohledávky – zde se objevuje zejména hodnota DPH z dosud nevyúčtovaných přijatých záloh na teplo	1 607
ř. 77	Z toho cizí prostředky SVJ uložené na účtech společnosti	7 320
	Pasiva	
ř. 10	Příplatek Města k vlastnímu kapitálu	2 500
ř. 50	Kromě záloh na poskytované služby (dodávky tepla 2021) – 17 289 tis. Kč obsahuje závazky vůči SVJ – 7 320 tis. Kč.	

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

V průběhu roku 2021 se objevovaly pouze položky standardního charakteru. Pouze na ř. 28 je zachycena tvorba zákonné rezervy na opravu dlouhodobého majetku ve výši 500 tis. Kč.

2. Významné události, které nastaly po 31.12.2021 do data, sestavení účetních výkazů
Od roku 2022 společnost zajišťuje větší rozsah tepelného hospodářství pro subjekty zřízené a založené Městem (provozování dalších kotlen, zajištění centrálního nákupu plynu pro některé subjekty Města).
Společnost čelí enormnímu nárůstu cen plynu, které musí promítat do ceny tepla. Pro rok 2022 je nutno tedy předpokládat diametrálně odlišnou strukturu nákladů a výnosů v porovnání s rokem 2021 (navýšení nákladů na energie a navýšení tržeb za teplo).

3.1. Dlouhodobý hmotný majetek

K 31. 12. 2021 byly nejvýznamnější položky majetku v následující struktuře:

Druh majetku	Pořizovací hodnota – tis. Kč	Zůstatková hodnota – tis. Kč
Rozvody tepla	13 026	4 342
Stavby kotlen	2 156	336
Technologie kotlen	11 630	6 790

V roce 2021 došlo k pořízení (významné položky):

- Rekonstrukce technologie v rámci kotlen u Papíren (zařazeno v hodnotě 6,9 mil. Kč)

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 2021 pokračovala v tvorbě rezerv na opravy hmotného majetku ve výši 500 tis.
Kč podle zákona o rezervách (tato rezerva je již vytvořena v hodnotě 1 mil. Kč)

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

Období		Výroba a rozvod tepla	Správa nemovitostí	Opravy a údržba nemovitostí	Pronájem nemovitostí
2021	Tuzemsko	12 560	2 059	8 873	382
	Zahraničí				

V Lanškrouně dne 26. 4. 2022

MĚSTSKÝ BYTOVÝ PODNIK
LANŠKROUN, s.r.o.
Nádražní 33 ⑤
563 01 Lanškroun
IČO: 259 53 036 DIČ: CZ25953036

Statutární orgán:

jednatel:

David Jirges