

**VÝROČNÍ ZPRÁVA
z a r o k 2 0 1 6**



**DOMOVNÍ SPRÁVA PROSTĚJOV, S.R.O.
Pernštýnské nám. 176/8, PROSTĚJOV**

Prostějov, 17. 3. 2017


předkládá: Ing. Vladimír Průša
jednatel DSP, s.r.o.

Obsah

- 1. Informace o minulém vývoji činnosti účetní jednotky**
- 2. Rozdělení zisku za rok 2016**
- 3. Informace o skutečnostech, které nastaly po konci rozvahového dne**
- 4. Informace o předpokládaném budoucím vývoji činnosti účetní jednotky**
- 5. Informace o výdajích na činnost v oblasti výzkumu a vývoje**
- 6. Informace o pořizování vlastních akcií, zatímních listů, obchodních podílů**
- 7. Informace požadované podle zvláštních předpisů**
- 8. Informace o organizační složce v zahraničí**
- 9. Účetní závěrka společnosti**
- 10. Zpráva statutárního orgánu společnosti**
- 11. Zpráva nezávislého auditora o ověření řádné účetní závěrky za rok 2016**

1.

INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

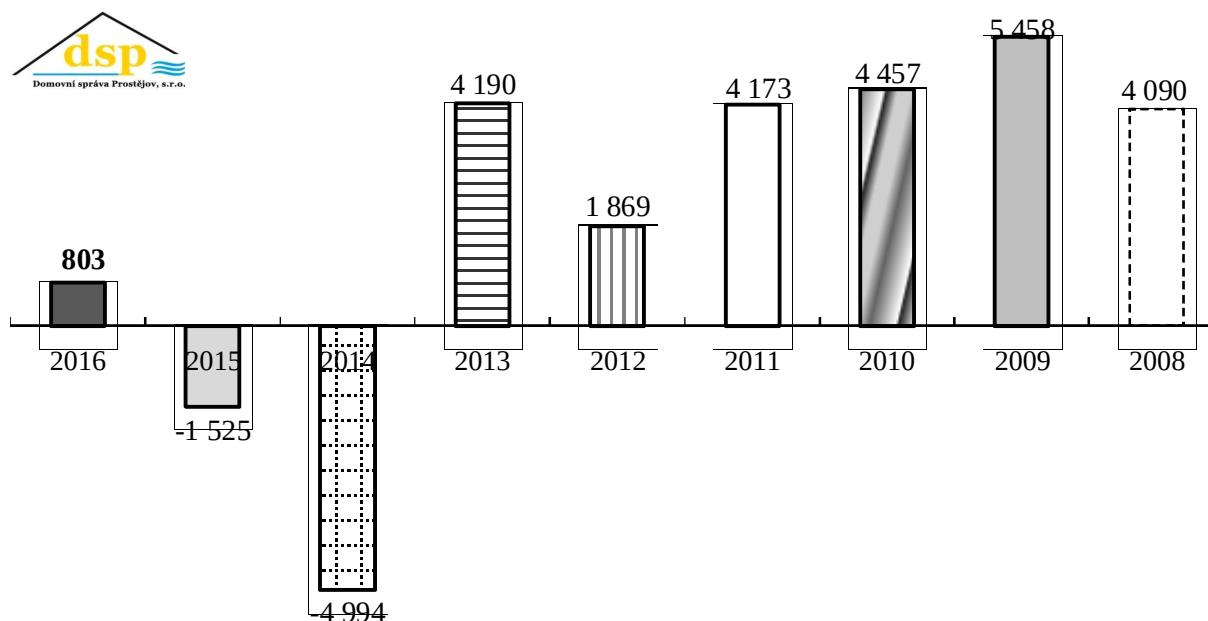
Po dvou letech 2014 a 2015 byla obchodní společnost Domovní správa Prostějov, s.r.o. v účetní ztrátě a to především díky vysokým odpisům za Aquapark, dosáhla k 31.12.2016 kladného hospodářského výsledku před zdaněním ve výši 802 619,38 Kč. Jedním z důvodů toho výsledku byl i průběh topné sezony, který umožnil vyšší dodávku tepla o 1 115 GJ proti plánu dodávek na rok 2016. Tento fakt rovněž umožnil snížení výsledné ceny tepla o 11,-Kč/GJ.

Výsledek hospodaření nadále výrazně ovlivňují vysoké odpisy dlouhodobého majetku na aquaparku celkem 3,458 mil.Kč.

Uvedený hospodářský výsledek z vlastní činnosti koriguje v účetních výkazech odložená daň ve výši 196 384 Kč.

Celkový hospodářský výsledek za rok 2016 odpovídá částce **606 235,38 Kč**.

v tis. Kč



2.

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

Usnesením valné hromady společnosti bylo schváleno rozdělení hospodářského výsledku společnosti k 31. 12. 2016 následujícím způsobem:

1. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. před zdaněním		802 619,38 Kč
2. Odložená daň z příjmů za rok 2016	-	196 384,00 Kč
3. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. po zdanění		606 235,38 Kč
4. Nerozdělený zisk minulých let		105 634 258,21 Kč
5. Tvorba sociálního fondu	-	322 000,00 Kč
6. Nerozdělený zisk minulých let k 31.12. 2016		105 918 493,59 Kč

Sociální fond ve výši 322 000,00 Kč je navržen v souladu s článkem IV. stanov obchodní společnosti a s vnitřním předpisem – Směrnicí ředitele č.1/2005 ve výši 2 % mzdových prostředků vyplacených v předchozím roce.

Zbývající část nerozděleného zisku ve výši 606 235,38 Kč bude použita v následujícím roce na úhradu investic realizovaných na úseku tepelného hospodářství.

3.

**INFORMACE O SKUTEČNOSTECH, KTERÉ NASTALY PO KONCI
ROZVAHOVÉHO DNE**

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by vyžadovaly úpravu finančních výkazů.

4.

INFORMACE O PŘEDPOKLÁDANÉM BUDOUČÍM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Finanční prostředky na bankovních účtech společnosti k 31.12.2016 budou vlivem snížených dodávek tepelné energie korigovány vyúčtováním záloh za dodávku tepelné energie koncem 1. čtvrtletí roku 2017, kdy společnost vyplatí odběratelům tepla a teplé vody na přeplatcích ze záloh celkem 7 670 tis.Kč a zároveň očekává inkaso nedoplatků v celkové výši 1 768 tis.Kč.

Financování společnosti v roce 2017 nebude ovlivněno splátkami jistin dlouhodobých úvěrů, které byly splaceny v roce 2014.

Výsledek hospodaření společnosti výrazně ovlivňují odpisy dlouhodobého hmotného majetku, a to zejména tepelného hospodářství ve výši 7 462 tis.Kč a odpisy dlouhodobého hmotného majetku na aquaparku v souhrnné výši 3 458 tis.Kč.

Do hospodaření společnosti v příštím období zejména zasáhnou rovněž investice související s optimalizací zdrojů v kotelnách Krasická, Mozartova a Sídliště Svobody ve spolupráci se společností ČEZ Energo, s.r.o., jejímž cílem je dosáhnout snížení ceny tepelné energie.

5.

INFORMACE O VÝDAJÍCH NA ČINNOST V OBLASTI VÝZKUMU A VÝVOJE

Účetní jednotka ve sledovaném období neuplatňovala výdaje na činnost v oblasti výzkumu a vývoje.

6.

INFORMACE O POŘIZOVÁNÍ VLASTNÍCH AKCIÍ, ZATÍMNÍCH LISTŮ, OBCHODNÍCH PODÍLŮ

Účetní jednotka ve sledovaném období nevlastnila a nepořizovala jakékoliv akcie, zatímní listy a obchodní podíly v jiných společnostech.

7.

INFORMACE POŽADOVANÉ PODLE ZVLÁŠTNÍCH PŘEDPISŮ

Na účetní jednotku se nevztahuje povinnost stanovená zvláštními právními předpisy.

8.

INFORMACE O ORGANIZAČNÍ SLOŽCE V ZAHRANIČÍ

Účetní jednotka ve sledovaném období neměla organizační složku v zahraničí.

9.

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA SPOLEČNOSTI

Součástí účetní závěrky jsou:

- rozvaha v plném rozsahu ke dni 31. 12. 2016,
- výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu, ke dni 31. 12. 2016,
- příloha k účetní závěrce za rok 2016,
- přehled o peněžních tocích za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016,
- přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2016 do 31. 12. 2016.

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.

Rozvaha v plném rozsahu

ke dni **31.12.2016**
(v celých tisících Kč)

IČ

26259893

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání IIS-II se od bydliště

Pemštyňské nám. 176/8

796 01 Prostějov

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	493 269	-163 312	329 957	340 220
B.	Dlouhodobý majetek	003	340 344	-163 312	177 032	183 658
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	682	-664	18	49
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	682	-664	18	49
B.I.2.1.	Software	007	682	-664	18	49
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	339 662	-162 648	177 014	183 609
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	254 930	-81 677	173 253	178 207
B.II.1.1.	Pozemky	016	3 040	0	3 040	3 040
B.II.1.2.	Stavby	017	251 890	-81 677	170 213	175 167
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	84 475	-80 971	3 504	5 198
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	17	0	17	17
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	17	0	17	17
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedo	024	240	0	240	187
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	240	0	240	187
C.	Oběžná aktiva	037	53 549	0	53 549	48 339
C.I.	Zásoby	038	0	0	0	0
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	0	0	0	0
C.I.3.2.	Zboží	043	0	0	0	0
C.II.	Pohledávky	046	11 286	0	11 286	11 237
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	11 286	0	11 286	11 237
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	2 897	0	2 897	2 322
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	8 389	0	8 389	8 915
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	110	0	110	110
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	8 258	0	8 258	8 751
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	067	21	0	21	54
C.IV.	Peněžní prostředky	071	42 263	0	42 263	37 102
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	072	259	0	259	295
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	073	42 004	0	42 004	36 807
D.	Časové rozlišení aktiv	074	99 376	0	99 376	108 223
D.1.	Náklady příštích období	075	33	0	33	50
D.3.	Příjmy příštích období	077	99 343	0	99 343	108 173

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	078	329 957	340 220
A.	Vlastní kapitál	079	197 379	197 071
A.I.	Základní kapitál	080	91 100	91 100
A.I.1.	Základní kapitál	081	91 100	91 100
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	084	0	0
A.II.1.	Ážio	085	0	0
A.III.	Fondy ze zisku	092	39	25
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	094	39	25
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	095	105 634	107 248
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let	096	105 634	107 248
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	099	606	-1 302
B.+C.	Cizí zdroje	101	132 559	143 139
C.	Závazky	107	132 559	143 139
C.I.	Dlouhodobé závazky	108	4 191	3 995
C.I.8.	Odložený daňový závazek	118	4 191	3 995
C.II.	Krátkodobé závazky	123	128 368	139 144
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	128	109 070	121 826
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	129	3 507	1 995
C.II.8.	Závazky ostatní	133	15 791	15 323
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	136	1 657	1 534
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	137	1 002	911
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	138	823	299
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	139	12 127	12 358
C.II.8.7.	Jiné závazky	140	182	221
D.	Časové rozlišení pasiv	141	19	10
D.2.	Výnosy příštích období	143	19	10

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **31.12.2016**
(v celých tisících Kč)

IČ
26259893

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání IIS-II se od bydliště

Pernštýnské nám. 176/8

796 01 Prostějov

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	110 427	118 403
II.	Tržby za prodej zboží	02	2	2 026
A.	Výkonová spotřeba	03	88 772	100 156
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	2	1 039
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	71 741	81 559
A.3.	Služby	06	17 029	17 558
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady	09	22 608	21 951
D.1.	Mzdové náklady	10	16 402	16 049
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	6 206	5 902
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	5 401	5 181
D.2.2.	Ostatní náklady	13	805	721
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	9 617	11 121
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	9 617	11 121
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	9 617	11 121
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
II.	Ostatní provozní výnosy	20	12 344	12 144
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	12 344	12 144
F.	Ostatní provozní náklady	24	1 011	889
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26	0	0
F.3.	Daně a poplatky	27	187	228
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
F.5.	Jiné provozní náklady	29	824	661
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	765	-1 544

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0	0
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0	0
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládá	36	0	0
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	97	94
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	97	94
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	0	0
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	60	75
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	37	19
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	802	-1 525
L.	Daň z příjmů	50	196	-226
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	196	-226
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	606	-1 299
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společným (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	606	-1 299
*	Čistý obrát za účetní období	56	122 870	132 667



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2016

Název společnosti:	Domovní správa Prostějov, s.r.o.
Sídlo:	Pernštýnské nám. 176/8, 796 01 Prostějov
Právní forma:	společnost s ručením omezeným
IČO:	26259893

1. OBECNÉ ÚDAJE

1.1. *Popis účetní jednotky*

Obchodní jméno: Domovní správa Prostějov, s.r.o.
(*dále jen společnost*)

Sídlo: Prostějov, Pernštýnské nám. 176/8, PSČ 796 01

Právní forma: Společnost s ručením omezeným

Identifikační číslo: 26 25 98 93

Datum vzniku: 14. června 2001

Předmět podnikání:

- hostinská činnost
- provozování solárií
- výroba tepelné energie a rozvod tepelné energie, nepodléhající licenci realizovaná ze zdrojů tepelné energie s instalovaným výkonem jednoho zdroje nad 50kW
- činnost účetních poradců, vedení účetnictví, vedení daňové evidence
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona

1.2. Změny a dodatky v obchodním rejstříku v uplynulém účetním období

V průběhu roku 2016 nedošlo k navýšení základního kapitálu.

1.3. Organizační struktura společnosti

Jednotlivé vnitřní jednotky jsou organizačně členěny do samostatných provozních středisek a středisek správy.

Základní provozní střediska jsou: provozně technický odbor, obchodně ekonomický odbor, odbor kanceláře jednatele, odbor tepelného hospodářství, městské lázně, zimní stadion, městská tržnice, aquapark, velodrom, společenský dům a restaurace aquapark.

Jednotlivé organizační jednotky jsou řízeny vedoucími odborů.

Jména a příjmení členů statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni:

	Funkce	Jméno
Statutární orgán	Jednatel	Ing. Vladimír Průša
Dozorčí rada	Předseda	Jana Halvadžievová
	Člen	Lukáš Andrýsek

V průběhu účetního období došlo k odvolání JUDr. Josefa Augustina z funkce člena dozorčí rady společnosti ke dni 26. 10. 2016.

1.4. Podnikatelská seskupení - název a sídlo podniku, v němž má účetní jednotka více než 20 % podíl na základním kapitálu

Účetní jednotka nevlastní podíly v žádných jiných podnicích.

2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY

Účetnictví společnosti je vedeno a účetní závěrka byla sestavena v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb., o účetnictví, vyhlášky č. 500/2002 Sb. a opatřením ministerstva financí, kterým se stanoví účtová osnova a postupy účtování pro podnikatele.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu o oceňování majetku historickými cenami, zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti účetní jednotky pokračovat ve svých aktivitách.

2.1. Způsoby ocenění, odepisování a tvorby opravných položek

2.1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Ocenění a odepisování

Dlouhodobým hmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 40 000 Kč v jednotlivém případě, majetek je odepisován lineární metodou s dobou odpisování uvedenou níže.

Dlouhodobým nehmotným majetkem se rozumí majetek, jehož doba použitelnosti je delší než jeden rok a jehož ocenění je vyšší než 60 000 Kč v jednotlivém případě.

Nakoupený dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek je oceněn pořizovacími cenami.

Ocenění dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku vytvořeného vlastní činností zahrnuje přímé náklady a nepřímé náklady bezprostředně související s vytvořením majetku vlastní činností (výrobní režie).

Technické zhodnocení, pokud převýšilo u jednotlivého majetku v úhrnu za zdaňovací období částku 40 000 Kč, zvyšuje pořizovací cenu dlouhodobého majetku.

Účetní odpisy

Kategorie majetku	Doba odpisování v letech
Stavby	20 – 50
Stroje a zařízení	4 – 12
Dopravní prostředky	4 – 12
Inventář	12
Software	4

Doba odpisování v letech je stanovena podle očekávané doby upotřebitelnosti dlouhodobého majetku.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny.

2.1.2. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost ve sledovaném období nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

2.1.3. Zásoby

Ocenění

Nakupované zásoby jsou oceňovány pořizovacími cenami. Pořizovací cena zahrnuje cenu pořízení a vedlejší pořizovací náklady – zejména celní poplatky, dopravné a skladovací poplatky při dopravě.

Zásoby vytvořené vlastní činností jsou oceňovány vlastními náklady, které zahrnují přímé náklady vynaložené na výrobu nebo jinou činnost, popřípadě i část nepřímých nákladů, která se vztahuje k výrobě nebo k jiné činnosti.

Zásoby jsou oceňovány s použitím metody váženého aritmetického průměru.

Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny.

2.1.4. Pohledávky

Způsob tvorby opravných položek

V roce 2016 nebyly vytvořeny zákonné opravné položky k nesplaceným pohledávkám, které jsou považovány za pochybné na základě analýzy pohledávek dle splatnosti.

2.1.5. Úvěry

Ocenění

Úvěry jsou sledovány v nominální hodnotě.

Za krátkodobý úvěr se považují kontokorentní úvěry, které jsou splatné do jednoho roku od data poskytnutí úvěrů.

2.2. Rezervy

Rezervy nebyly vytvořeny.

2.3. Přepočty údajů v cizích měnách na českou měnu

Společnost v průběhu období neprováděla účetní operace v cizích měnách a nemá závazky a pohledávky v cizích měnách.

2.4. Finanční pronájem s následnou koupí najaté věci

Společnost neměla v průběhu období v evidenci finanční pronájem s následnou koupí najaté věci.

2.5. Daně

Daňové odpisy dlouhodobého majetku

Dlouhodobý nehmotný majetek v souladu účetními pravidly odepisován po dobu tří let.

Odložená daň

Odložená daň je vypočtena ze všech dočasných rozdílů mezi daňovými a účetními hodnotami za použití sazby daně z příjmů platné pro následující rok.

2.6. Deriváty

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci deriváty.

2.7. Stanovení reálné hodnoty

Ocenění reálnou hodnotou je použito při prodeji dlouhodobého hmotného majetku. Reálná hodnota je stanovena na základě znaleckého posudku.

2.8. Výnosy

Výnosy se účtují časově rozlišené, tj. do období, s nímž věcně a časově souvisejí.

2.9. Použití odhadů

Sestavení účetní závěrky vyžaduje, aby vedení společnosti používalo odhady a předpoklady, jež mají vliv na vykazované hodnoty majetku a závazků k datu účetní závěrky a na vykazovanou výši výnosů a nákladů za sledované období. Vedení společnosti je přesvědčeno, že se použité odhady a předpoklady nebudou významným způsobem lišit od skutečných hodnot v následujících účetních obdobích.

2.10. Změny způsobu oceňování, postupů odpisování a postupů účtování oproti předcházejícímu účetnímu období

Společnost ve sledovaném období neprováděla změny ve způsobu oceňování.

2.11. Prezentace srovnatelných údajů

Srovnatelné údaje za rok 2016, 2015 a 2014 jsou prezentovány ve struktuře dle účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2016, 31. 12. 2015 a k 31. 12. 2014.

3. Doplnující údaje k rozvaze a výkazu zisku a ztráty

3.1. Dlouhodobý majetek

3.1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Software	682	682	0	0	0	682
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0
Celkem	682	682	0	0	0	682

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Software	603	634	0	30	0	664
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0
Celkem	603	634	0	30	0	664

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Software	79	48	18
Ocenitelná práva	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0
Celkem	79	48	18

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2016 činily 30 tis. Kč, v roce 2015 činily 31 tis. Kč a v roce 2014 činily 13 tis. Kč.

Hodnota pořízeného dlouhodobého nehmotného majetku v ceně do 60 tis. Kč v roce 2016 činila 21 tis. Kč, v roce 2015 činila 97 tis. Kč a v roce 2014 činila 6 tis. Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Pozemky	3 040	3 040	0	0	0	3 040
Stavby	250 203	250 446	0	1 443	0	251 889
Samostatné movité věci	81 687	83 041	0	1 494	60	84 475
- Stroje a zařízení	80 474	81 697	0	1 494	60	83 131
- Dopravní prostředky	1 213	1 344	0	0	0	1 344
Umělecká díla	17	17	0	0	0	17
Pořízení DHM	411	188	0	2 990	2 937	241
Zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0
Celkem	335 358	336 732	0	5 927	2 997	339 662

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2016
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	68 965	75 278	0	6 399	0	81 677
Samostatné movité věci	73 072	77 843	0	3 188	60	80 971
- Stroje a zařízení	72 265	76 905	0	3 094	60	79 939
- Dopravní prostředky	807	938	0	94	0	1 032
Umělecká díla	0	0	0	0	0	0
Pořízení DHM	0	0	0	0	0	0
Zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0
Celkem	142 037	153 121	0	9 587	60	162 648

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Pozemky	3 040	3 040	3 040
Stavby	181 238	175 168	170 212
Samostatné movité věci	8 615	5 198	3 504
- Stroje a zařízení	8 209	4 792	3 192
- Dopravní prostředky	406	406	312
Umělecká díla	17	17	17
Pořízení DHM	411	188	241
Zálohy na DHM	0	0	0
Celkem	193 321	183 611	177 014

Hodnota pořízeného dlouhodobého hmotného majetku v ceně do 40 tis.Kč činila v roce 2016 celkem 278 tis.Kč, v roce 2015 celkem 609 tis.Kč a v roce 2014 celkem 110 tis.Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2016 celkem 9 587 tis.Kč, v roce 2015 celkem 11 090 tis.Kč a v roce 2014 celkem 10 377 tis.Kč.

3.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Operativní pronájem (leasing)

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou operativního leasingu.

3.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem.

3.2. Dlouhodobý finanční majetek

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci dlouhodobý finanční majetek.

3.3. Zásoby

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Materiál	0	0	0
Opravná položka k materiálu	0	0	0
Materiál celkem	0	0	0
Nedokončená výroba	0	0	0
Opravná položka k nedokončené výrobě	0	0	0
Nedokončená výroba celkem	0	0	0
Výrobky	0	0	0
Opravná položka k výrobkům	0	0	0
Výrobky celkem	0	0	0
Zboží	1	0	0
Opravná položka ke zboží	0	0	0
Zboží celkem	1	0	0
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0
Zásoby celkem	1	0	0

3.4. Pohledávky

3.4.1. Pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Dlouhodobé			
- odběratelé	0	0	0
- poskytnuté provozní zálohy	0	0	0
- opravné položky	0	0	0
Celkem	0	0	0

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé			
- odběratelé	4 078	2 322	2 897
- poskytnuté provozní zálohy	9 356	8 751	8 258
- jiné pohledávky	2	54	21
- opravné položky	0	0	0
Celkem	13 436	11 127	11 176

3.4.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)							
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	Nad 360 dní	
2016	Krátkodobé brutto	2 891	6	0	0	0	2 897
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	2 891	6	0	0	0	2 897
2015	Krátkodobé brutto	2 290	32	0	0	0	2 322
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	2 290	32	0	0	0	2 322
2014	Krátkodobé brutto	4 027	51	0	0	0	4 078
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	4 027	51	0	0	0	4 078

3.4.3. Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

Společnost nemá pohledávky kryté podle zástavního práva.

3.4.4. Jiné pohledávky

Společnost nemá jiné pohledávky.

3.5. Finanční majetek

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Pokladna	150	162	121
Ceniny	108	133	138
Běžné účty	10 326	6 905	12 005
Termínované vklady	26 313	29 902	29 999
Krátkodobý finanční majetek celkem	36 897	37 102	42 263

3.6. Přechodné účty aktiv

Náklady příštích období v celkové výši 50 tis. Kč zahrnují především časové rozlišení a jsou účtovány do nákladů období, do kterého věcně přísluší.

3.7. Vlastní kapitál

3.7.1. Změny vlastního kapitálu

(údaje v tis. Kč)								
	Základní kapitál	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	Zákonný rezervní fond	Statutární a ostatní fondy	Nerozděl. zisk	Neuhraz. ztráta	Zisk/ztráta běžného období	Vlastní kapitál celkem
Zůstatky k 31.12.2014	91 100	0	1 732	44	109 840	0	-4 034	198 682
Přírůstky	0	0	0	313	0	0	141 026	141 339
Úbytky	0	0	0	332	2 592	0	142 325	145 249
Zůstatky k 31.12.2015	91 100	0	1 732	25	107 248	0	-1 299	198 806
Přírůstky	0	0	0	355	0	0	131 758	132 113
Úbytky	0	0	1 732	341	1 614	0	131 152	134 839
Zůstatky k 31.12.2016	91 100	0	0	39	105 634	0	606	197 379

3.7.2. Základní kapitál

V průběhu roku 2015 nedošlo ke změně výše základního kapitálu.

3.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)			
	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na kurzové ztráty	Ostatní rezervy
Zůstatek k 31.12.2014	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2015	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2016	0	0	0

3.9. Závazky

3.9.1. Závazky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Dlouhodobé			
- dodavatelé	0	0	0
- přijaté zálohy – teplo	0	0	0
- ostatní	0	0	0
Celkem	0	0	0

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé			
- dodavatelé	2 432	1 995	3 507
- přijaté zálohy – teplo, voda	123 773	121 826	109 070
- ostatní	217	222	182
Celkem	126 422	124 043	112 759

3.9.2. Věková struktura závazků

(údaje v tis. Kč)							
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 – 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	nad 360 dní	
2016	Krátkodobé	3 507	0	0	0	0	3 507
2015	Krátkodobé	1 995	0	0	0	0	1 995
2014	Krátkodobé	2 419	13	0	0	0	2 432

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů.

3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

2016

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2015

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2014

Investiční úvěry:

Banka/ Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2014	Splátky v roce 2014	Jistina v roce 2015	K úhradě k datu splatnosti	Úroková sazba	Forma zajištění
ČSOB, a.s.	Rekonstrukce zásobování teplem	0	807	0	0	4,293 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
KB, a.s.	Výstavba městského a oddechového centra	0	22 634	0	0	3,650 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
KB, a.s.	Výstavba městského a oddechového centra	0	3 046	0	0	3,980 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
Celkem		26 487	26 487	0	0		

Úvěr u Československé obchodní banky, a.s. byl splatný k 25.3.2014, úvěry u Komerční banky, a.s. byly splatné k 31.12.2014.

3.11. Odložená daň

Výpočet odložené daně k 31.12.2014:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2014	199.098.239,-	171.828.796,-	27.269 443,-	5.181 194,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2014	189.853.219,-	162.233.748,-	27.619 471,-	5.247 699,-
daňová ztráta k 31.12.2014			- 5.403 769,-	- 1.026 716,-
celkem rozdíl			+ 5.053 741,-	+ 960 211,-

Výpočet odložené daně k 31.12.2015:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2015	189.853.219,-	162.233.748,-	27.619 471,-	5.247 699,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2015	180.366.304,-	153.190.918,-	27.175 386,-	5.163 323,-
daňová ztráta k 31.12.2015			- 6.149 823,-	- 1.168 466,-
celkem rozdíl			- 6.593 908,-	- 1 252 842,-

Výpočet odložené daně k 31.12.2016:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2016	180.366.304,-	153.190.918,-	27.175 386,-	5.163 323,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2016	173.716.603,-	145.507.616,-	28.208 987,-	5.359 708,-
daňová ztráta k 31.12.2016			- 6.149 823,-	- 1.168 466,-
celkem rozdíl			- 5.116 222,-	- 972 081,-

(údaje v tis. Kč)

	2016
Rozdíl účetní a daňové zůstatkové hodnoty dlouhodobého majetku	28 209
Zůstatek odpočtu daňové ztráty	- 6 150
Celkem dočasné rozdíly	21 025
Základ pro odloženou daň	22 059
Daňová sazba	19 %
Odložená daň k 31.12.2016	4 191
Odložená daň k 31.12.2015	3 995
Odložená daň k 31.12.2014	4 221
Odložená daň k 31.12.2013	5 181
Odložená daň k 31.12.2012	5 182

3.12. Přechodné účty pasiv

Dohadné položky pasivní ve výši 12 127 tis. Kč představuje především nevyfakturovaná spotřeba energií, která je účtována do nákladů období, do kterého věcně a časově přísluší.

3.13. Aktiva a pasiva v cizích měnách

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci aktiva a pasiva v cizích měnách.

3.14. Výnosy z běžné činnosti podle hlavních činností

	(údaje v tis. Kč)		
	Celkem 2014	Celkem 2015	Celkem 2016
Rozvod tepelné energie	90 237	96 907	87 558
Správa nemovitostí	4 472	4 490	6 280
Pronájem bazénu a NP městských lázní	5 063	4 929	5 071
Pronájem ledové plochy a NP zimního stadionu	4 937	5 409	5 160
Provoz městské tržnice	487	468	393
Provoz MOSC - aquapark	2 350	3 689	2 590
Pronájem nebytových prostor společenského domu	855	2 115	1 955
Ostatní	1 137	3 301	1 420
Celkem	109 538	118 403	110 427

údaje v tabulce představují tržby za prodej vlastních výrobků a služeb a tržby za prodej zboží

3.15. Mimořádné náklady a výnosy

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Škody	0	0	0
Ostatní	0	0	0
Mimořádné náklady celkem	0	0	0
Opravy minulých účetních období	0	0	0
Ostatní	0	0	0
Mimořádné výnosy celkem	0	0	0

3.16. Transakce se spřízněnými osobami

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Krátkodobé pohledávky			
Statutární město Prostějov	3 067	1 534	2 118
Základní a mateřské školy Prostějov	1	19	18
Celkem	3 068	1 553	2 136
Krátkodobé závazky			
Statutární město Prostějov	14	0	141
Základní a mateřské školy Prostějov	0	22	0
A.S.A. TS Prostějov, s.r.o.	54	64	0
Celkem	68	86	141

3.17. Dotace

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2014	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2016
Finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu	10 741	11 248	11 639
Přijaté dotace na investiční účely	0	0	0
Přijaté dotace celkem	10 741	11 248	11 639

V roce 2016 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní, zimního stadionu a společenského domu v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012 a Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 5. 3. 2015.

V roce 2015 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní, zimního stadionu a společenského domu v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012 a Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 5. 3. 2015.

V roce 2014 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní, zimního stadionu a společenského domu v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012 a Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 5. 3. 2015.

3.18. Auditor a jeho odměna

V souladu s odstavcem 11 § 39 zákona č. 349/2007 Sb., o účetnictví účetní jednotka zveřejňuje náklady na odměny statutárnímu auditorovi za účetní období roku 2016 v následujícím členění:

- a) povinný audit účetní závěrky – 39 600,- Kč
- b) jiné ověřovací služby – 0,- Kč
- c) daňové poradenství – 0,- Kč
- d) jiné neauditorské služby – 0,- Kč

4. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2016, 2015 a 2014 jsou následující:

2016

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	73	15 204	4 992	805	21 001
Vedení společnosti	4	1 198	409	0	1 607
Celkem	77	16 402	5 401	805	22 608

2015

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	73	14 972	4 816	722	20 510
Vedení společnosti	4	1 077	365	0	1 442
Celkem	77	16 049	5 181	722	21 952

2014

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	64	13 734	4 518	712	18 964
Vedení společnosti	4	1 066	362	0	1 428
Celkem	68	14 800	4 880	712	20 392

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry a ostatní plnění

V letech 2016, 2015 a 2014 společnost půjčky, úvěry a ostatní plnění neposkytovala.

5. Závazky neuvedené v účetnictví

Závazky, které nebyly v účetnictví uvedeny, nejsou společnosti známy.

Významné potenciální ztráty

Společnosti rovněž nejsou známy další významné potencionální ztráty, na které by nebyla vytvořena v účetnictví rezerva, a jejichž realizace by závisela na uskutečnění jedné nebo více nejistých budoucích událostí.

Vystavené záruční směnky

Společnosti není známa existence vystavených záručních směnek, které by nebyly zaneseny v účetnictví společnosti.

Soudní spory

Závažnost soudních sporů vedených společností Domovní správa Prostějov, s.r.o. v roce 2016 významně neovlivnila činnost společnosti a nevyvolala žádné závažné právní následky.

Ekologické závazky

K datu 31. 12. 2016 neexistuje ekologický audit společnosti. Vedení společnosti proto nemůže odhadnout možné budoucí závazky související se škodami způsobenými minulou činností ani závazky související s prevencí možných škod budoucích mimo těch, které jsou společnosti známy a o kterých společnost účtuje.

Ručení třetím osobám

Společnost neposkytuje ručení za závazky třetím osobám v žádné formě.

Závazky spojené s výstavbou a pořízováním majetku (včetně finančního)

Společnost nemá k datu účetní závěrky budoucí závazky z titulu investičních výdajů mimo těch, o kterých účtuje.

6. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným významným událostem, které by vyžadovaly úpravu finančních výkazů.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2016 do 31.12.2016

(v celých tisících Kč)

IČO
2 6 2 5 9 8 9 3

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	37 102	36 897
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	802	-1 526
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	9 520	11 027
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúšť. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	9 617	11 121
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku vyúčtované výnosové úroky (-)	-97	-94
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	10 322	9 501
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-1 969	-7 703
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	8 798	-4 495
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-10 767	-3 208
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespadaající do PP a ekv.	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	8 353	1 798
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	97	94
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	8 450	1 892
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 990	-1 355
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 990	-1 355

IČ: 26259893

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-299	-332
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-299	-332
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-299	-332
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	5 161	205
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	42 263	37 102

Sestaveno dne: 17.3.2017

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Podpisový záznam:

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2016 do 31.12.2016
(v celých tisících Kč)

IČ: 26259893

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	91 100	91 100
A. 2.	Zvýšení	0	0
A.2.	Snížení	0	0
A.3.	Konečný zůstatek	91 100	91 100
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	91 100	91 100
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	91 100	91 100
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav	0	0
D.2.	Zvýšení	0	0
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	0	0
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	0	0
E.2.	Zvýšení	0	0
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	0	0

IČ: 26259893

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	25	44
F.2.	Zvýšení	355	313
F.3.	Snížení	341	332
F.4.	Konečný zůstatek	39	25
G.	Kapitálové fondy		
G.1.	Počáteční zůstatek	0	0
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	0	0
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	107 248	109 840
I.2.	Zvýšení	0	0
I.3.	Snížení	1 614	2 592
I.4.	Konečný zůstatek	105 634	107 248
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
J.1.	Počáteční zůstatek	0	0
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	0	0
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	606	-1 299

Sestaveno dne: 17.3.2017

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Podpisový záznam:

ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU SPOLEČNOSTI



ZPRÁVA
statutárního orgánu společnosti
podle ustanovení § 82 - 84
Zákona č.90/2012 Sb., o obchodních korporacích.

ODDÍL I.
OSOBY PROPOJENÉ

1. Ovládaná osoba

Domovní správa Prostějov, s.r.o. -----
se sídlem na adrese Pernštýnské nám. 176/8, 796 01 Prostějov -----
Identifikační číslo 26259893 -----
(dále jen ovládaná osoba) -----

2. Ovládající osoba

Statutární město Prostějov -----
se sídlem na adrese nám T. G. Masaryka 130/14, 796 01 Prostějov -----
Identifikační číslo 00288659 -----
územně samosprávný celek, založený zákonem -----
(dále jen ovládající osoba) -----

3. Další propojené osoby

Společnost Domovní správa Prostějov, s.r.o., neovládá žádnou jinou osobu.

Prostřednictvím ovládající osoby je společnost Domovní správa Prostějov, s.r.o., propojena s následujícími společnostmi a osobami se samostatnou právní subjektivitou, které jsou založeny nebo zřízeny ovládající osobou:

I. Školy (všechny zřízené jako příspěvkové organizace)

Základní škola a mateřská škola Prostějov, Palackého tř. 14	IČ 47 92 24 86
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Kollárova ul. 4	IČ 47 92 24 94
Základní škola a mateřská škola Jana Železného Prostějov	IČ 47 92 27 70
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Melantrichova ul. 60	IČ 62 86 05 00
Základní škola Prostějov, ul. Vl. Majakovského 1	IČ 62 85 90 56
Reálné gymnázium a základní škola města Prostějova, Studentská ul. 2	IČ 44 15 99 60
Základní škola Prostějov, ul. Dr. Horáka 24	IČ 47 92 25 16
Základní škola Prostějov, ul. E. Valenty 52	IČ 47 92 23 03

II. Další příspěvkové organizace

Sportcentrum - dům dětí a mládeže Prostějov, příspěvková organizace	IČ 00 84 01 73
Základní umělecká škola Vladimíra Ambrose Prostějov	IČ 00 40 23 38
Městské divadlo v Prostějově, příspěvková organizace	IČ 00 40 23 62
Městská knihovna Prostějov, příspěvková organizace	IČ 67 00 89 76
JESLE Sídliště Svobody v Prostějově, příspěvková organizace	IČ 47 92 03 60

III. Obecně prospěšné společnosti

NÁRODNÍ DŮM Prostějov o.p.s.
Vojáčkovo nám. 218/1, 796 01 Prostějov

IČ 25 57 63 13
podíl města Prostějova – 1/3

IV. Mateřské školy (všechny zřízené jako příspěvkové organizace)

Mateřská škola Prostějov, Rumunská ul. 23	IČ 70 98 28 21
Mateřská škola Prostějov, ul. Šárka 4a	IČ 47 92 24 35
Mateřská škola Prostějov, Partyzánská ul. 34	IČ 47 92 24 27
Mateřská škola Prostějov, Smetanova ul. 746	IČ 70 28 74 31
Mateřská škola Prostějov, Moravská ul. 30	IČ 70 98 29 45

V. Obchodní společnosti

Lesy města Prostějova, s.r.o.	IČ 25 32 16 92
Školní 3643/4, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – 100 %
Domovní správa Prostějov, s.r.o.	IČ 26 25 98 93
Pernštýnské nám. 176/8, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – 100 %
FCC Prostějov, s.r.o.	IČ 26 22 41 78
Průmyslová 4407/1b, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – 25 %
Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s.	IČ 49 45 17 23
Krapkova 1635/26, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – nad 71 %
FTL – First Transport Lines, a.s.	IČ 46 34 58 50
Letecká 3647/8, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – 10 %

VI. Organizační složky (bez právní subjektivity)

Jednotka sboru dobrovolných hasičů města Prostějova
Nám. T. G. Masaryka 130/14, 796 01 Prostějov

ODDÍL II. VZTAHY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI

1. Způsob ovládní

Ovládající osoba vlastní akcie ovládané osoby, jejichž souhrnná jmenovitá hodnota činí 100 % základního kapitálu osoby ovládané.

2. Personální unie

3. Struktura propojení

Ovládající osoba vlastní podíly majetku obchodních organizací uvedených v oddíle I. bodě 3 a je zřizovatelem příspěvkových organizací – osob propojených se společností Domovní správa Prostějov, s.r.o..

ODDÍL III. ROZHODNÉ OBDOBÍ.

**Tato zpráva je zpracována za poslední účetní období,
tj. za období od 1. ledna 2016 do 31. prosince 2016.**

ODDÍL IV. SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.

1. Smlouvy a dohody uzavřené mezi osobou ovládanou a osobou ovládající v průběhu rozhodného období.

Smlouva pro správu, provoz a údržbu bytů a nebytových prostor a výkon dalších práv a povinností č. 2011/50/463 ze dne 2.1. 2012, včetně jejich dodatků.
Nájemní smlouva č. 2004/16/067 ze dne 2.3. 2004, včetně jejich dodatků.

2. Smlouvy a dohody uzavřené mezi osobou ovládanou a osobami propojenými v průběhu rozhodného období.

Kupní smlouvy o dodávce tepla a teplé vody.
Smlouvy o pronájmu plaveckého bazénu ke krátkodobému užívání.
Smlouvy o pronájmu ledové plochy ke krátkodobému užívání.

Příspěvkové organizace

školy se sídlem na území města Prostějova

Mateřská škola Prostějov, Rumunská ul. 23	IČ 70 98 28 21
Mateřská škola Prostějov, Moravská ul. 30	IČ 70 98 29 45
Mateřská škola Prostějov, ul. Šárka 4a	IČ 47 92 24 35
Mateřská škola Prostějov, Partyzánská ul. 34	IČ 47 92 24 27
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Palackého tř. 14	IČ 47 92 24 86
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Kollárova ul. 4	IČ 47 92 24 94
Základní škola a mateřská škola Jana Železného Prostějov	IČ 47 92 27 70
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Melantrichova ul. 60	IČ 62 86 05 00
Základní škola Prostějov, ul. Vl. Majakovského 1	IČ 62 85 90 56
	IČ 44 15 99 60
Reálné gymnázium a základní škola města Prostějova, Studentská ul. 2	
Základní škola Prostějov, ul. Dr. Horáka 24	IČ 47 92 25 16
Základní škola Prostějov, ul. E. Valenty 52	IČ 47 92 23 03

Ostatní příspěvkové organizace a obecně prospěšné společnosti

Základní umělecká škola Vladimíra Ambrose Prostějov	IČ 00 40 23 38
NÁRODNÍ DŮM Prostějov o.p.s.	IČ 25 57 63 13

**ODDÍL V.
PRÁVNÍ ÚKONY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.**

Právní úkony nebyly provedeny.

**ODDÍL VI.
OPATŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.**

Žádná další opatření, nezařazená v předchozích oddílech, mezi ovládanou a ovládající osobou včetně další propojené osoby nebyla v rozhodném období učiněna.

**ODDÍL VII.
DŮVĚRNOST INFORMACÍ.**

Za důvěrné jsou považovány informace a skutečnosti, které jsou součástí obchodního tajemství ovládající, ovládané i další propojené osoby a také ty informace, které byly za důvěrné jakoukoliv osobou, která je součástí propojených osob, označeny. Dále jsou to veškeré informace z obchodního styku, které by mohly být samy o sobě nebo v souvislosti s jinými informacemi nebo skutečnostmi k újmě jakékoliv z propojených osob.

**ODDÍL VIII.
ZÁVĚR.**

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o., ke dni 17. 3. 2017 a předložena k přezkoumání dozorčí radě a auditorovi, který bude ověřovat účetní závěrku společnosti. Vzhledem k tomu, že ovládaná osoba je povinna podle zvláštního právního předpisu zpracovávat výroční zprávu, bude tato zpráva připojena k výroční zprávě jako její nedílná součást. Statutární orgán společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o., zajistí zveřejnění oznámení o uložení této zprávy do sbírky listin vedené obchodním rejstříkem Krajského soudu v Brně.

11.

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK 2016**

*Ing. Viktor Vorel, Šumvald 266, 783 85 Šumvald
auditor, osvědčení KAČR č.1519*

**Z P R Á V A
N E Z Á V I S L É H O A U D I T O R A**

o ověření řádné účetní závěrky za rok 2016

účetní jednotky

Domovní správa Prostějov

Společnost s ručením omezeným

- | | |
|---|--|
| 1. <u>Příjemce zprávy</u> | jednatel společnosti |
| 2. <u>Název účetní jednotky</u> | Domovní správa Prostějov, s r.o.
Pernštýnské nám.8
796 01 Prostějov |
| <u>IČO:</u> | 26 25 98 93 |
| <u>Hlavní předmět činnosti:</u> | výroba tepelné energie
rozvod tepelné energie
správa a údržba nemovitostí |
| 3. <u>Ověřované období</u> | 1.1. – 31.12. 2016 |
| 4. <u>Předmět a účel ověření</u> | <p>Předmětem ověření je řádná účetní závěrka společnosti s ručením omezeným Domovní správa Prostějov k 31.12.2016 účelem ověření je vyjádření názoru nezávislého auditora na účetní závěrku, a to na základě:</p> <ul style="list-style-type: none">a) zákona 93/2009 Sb., o auditorechb) mezinárodních auditorských standardůc) aplikačních doložek KAČRd) zákona 563/1991 Sb, o účetnictví, v platném zněníe) vyhlášky č.500/2002 Sb., k provedení zákona o účetnictvíf) zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném zněníg) zákona 90/2012 Sb., zákona o obchodních korporacích |
| 5. <u>Jméno auditora, číslo osvědčení</u> | Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR, osvědčení č.1519 |
| 6. <u>Datum vyhotovení</u> | 30.3.2017 |

Zpráva nezávislého auditora
určená společníkům účetní jednotky Domovní správa Prostějov, s. r.o.

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2016, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2016 a přílohy této účetní závěrky, která obsahuje popis použitých podstatných účetních metod a další vysvětlující informace. Údaje o Společnosti jsou uvedeny v čl.1 přílohy této účetní závěrky.

Podle mého názoru účetní závěrka podává věrný a poctivý obraz aktiv a pasiv společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o. k 31.12.2016 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2016 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

Audit jsem provedl v souladu se zákonem o auditorech a standardy Komory auditorů České republiky pro audit, kterými jsou mezinárodní standardy pro audit (ISA), případně doplněné a upravené souvisejícími aplikačními doložkami. Moje odpovědnost stanovená těmito předpisy je podrobněji popsána v oddílu Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky. V souladu se zákonem o auditorech a Etickým kodexem přijatým Komorou auditorů České republiky jsem na Společnosti nezávislý a splnil jsem i další etické povinnosti vyplývající z uvedených předpisů. Domnívám se, že důkazní informace, které jsem shromáždil, poskytují dostatečný a vhodný základ pro vyjádření mého výroku.

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

Ostatními informacemi jsou v souladu s § 2 písm. b) zákona o auditorech informace uvedené ve výroční zprávě mimo účetní závěrku a naši zprávu auditora. Za ostatní informace odpovídá jednatel Společnosti.

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobilé ovlivnit úsudek činěný na základě ostatních informací.

Na základě provedených postupů, do míry, již dokáži posoudit, uvádím, že

- ostatní informace, které popisují skutečnosti, jež jsou též předmětem zobrazení v účetní závěrce, jsou ve všech významných (materiálních) ohledech v souladu s účetní závěrkou a
- ostatní informace byly vypracovány v souladu s právními předpisy.

Dále jsem povinen uvést, zda na základě poznatků a povědomí o Společnosti, k nimž jsem dospěl při provádění auditu, ostatní informace neobsahují významné (materiální) věcné nesprávnosti. V rámci uvedených postupů jsem v obdržených ostatních informacích žádné významné (materiální) věcné nesprávnosti nezjistil.

Odpovědnost jednatele a dozorčí rady Společnosti za účetní závěrku

Jednatel Společnosti odpovídá za sestavení účetní závěrky podávající věrný a poctivý obraz v souladu s českými účetními předpisy, a za takový vnitřní kontrolní systém, který považuje za nezbytný pro sestavení účetní závěrky tak, aby neobsahovala významné (materiální) nesprávnosti způsobené podvodem nebo chybou.

Při sestavování účetní závěrky je jednatel Společnosti povinen posoudit, zda je Společnost schopna nepřetržitě trvat, a pokud je to relevantní, popsat v příloze účetní závěrky záležitosti týkající se jejího nepřetržitého trvání a použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky, s výjimkou případů, kdy jednatel plánuje zrušení Společnosti nebo ukončení její činnosti, resp. kdy nemá jinou reálnou možnost než tak učinit.

Za dohled nad procesem účetního výkaznictví ve Společnosti odpovídá dozorčí rada.

Odpovědnost auditora za audit účetní závěrky

Mým cílem je získat přiměřenou jistotu, že účetní závěrka jako celek neobsahuje významnou (materiální) nesprávnost způsobenou podvodem nebo chybou a vydat zprávu auditora obsahující můj výrok. Přiměřená míra jistoty je velká míra jistoty, nicméně není zárukou, že audit provedený v souladu s výše uvedenými předpisy ve všech případech v účetní závěrce odhalí případnou existující významnou (materiální) nesprávnost. Nesprávnosti mohou vznikat v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

Při provádění auditu v souladu s výše uvedenými předpisy je mojí povinností uplatňovat během celého auditu odborný úsudek a zachovávat profesní skepticismus. Dále je mojí povinností:

- Identifikovat a vyhodnotit rizika významné (materiální) nesprávnosti účetní závěrky způsobené podvodem nebo chybou, navrhnout a provést auditorské postupy reagující na tato rizika a získat dostatečné a vhodné důkazní informace, abych na jejich základě mohl vyjádřit výrok. Riziko, že neodhalím významnou (materiální) nesprávnost, k níž došlo v důsledku podvodu, je větší než riziko neodhalení významné (materiální) nesprávnosti způsobené chybou, protože součástí podvodu mohou být tajné dohody (koluze), falšování, úmyslná opomenutí, nepravdivá prohlášení nebo obcházení vnitřních kontrol.

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže dojdou k závěru, že taková významná (materiální) nejistota existuje, je mojí povinností upozornit v mé zprávě na informace uvedené v této souvislosti v příloze účetní závěrky, a pokud tyto informace nejsou dostatečné, vyjádřit modifikovaný výrok. Mé závěry týkající se schopnosti Společnosti nepřetržitě trvat vycházejí z důkazních informací, které jsem získal do data mé zprávy. Nicméně budoucí události nebo podmínky mohou vést k tomu, že Společnost ztratí schopnost nepřetržitě trvat.
- Vyhodnotit celkovou prezentaci, členění a obsah účetní závěrky, včetně přílohy, a dále to, zda účetní závěrka zobrazuje podkladové transakce a události způsobem, který vede k věrnému zobrazení.

Mojí povinností je informovat jednatele a dozorčí radu mimo jiné o plánovaném rozsahu a načasování auditu a o významných zjištěních, která jsem v jeho průběhu učinil, včetně zjištěných významných nedostatků ve vnitřním kontrolním systému.

AUDITOR:

Ing. Viktor Vorel
osvědčení KAČR č.1519
Šumvald 266, 783 85 Šumvald



podpis a razítko

Ing. Viktor Vorel, Šumvald 266, 783 85 Šumvald
auditor, osvědčení KAČR č.1519

Přílohy

Účetní závěrka k 31.12. 2016 tj.

Rozvaha v plném rozsahu
Výkaz zisků a ztrát v druhovém členění v
plném rozsahu
Příloha k účetní závěrce
Přehled o změnách vlastního kapitálu
Přehled o peněžních tocích
Výroční zpráva společnosti

V Prostějově 30.3.2017

předal:

Ing. Viktor Vorel
auditor KAČR 1519

převzal:

Ing. Vladimír Průša
jednatel společnosti

Zpráva auditora o ověření účetní závěrky společnosti s ručením omezeným Domovní správa
Prostějov za rok 2016 byla projednána s dozorčí radou společnosti.

.....
předsedkyně dozorčí rady