
VÝROČNÍ ZPRÁVA
z a r o k 2 0 1 8



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

Prostějov, 8. 3. 2019

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

Obsah

- 1. Informace o minulém vývoji činnosti účetní jednotky**
- 2. Rozdělení zisku za rok 2018**
- 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 2018**

1.

INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní korporace Domovní správa Prostějov, s.r.o. dosáhla k 31.12.2018 kladného hospodářského výsledku před zdaněním v celkové výši 74 346,76 Kč.

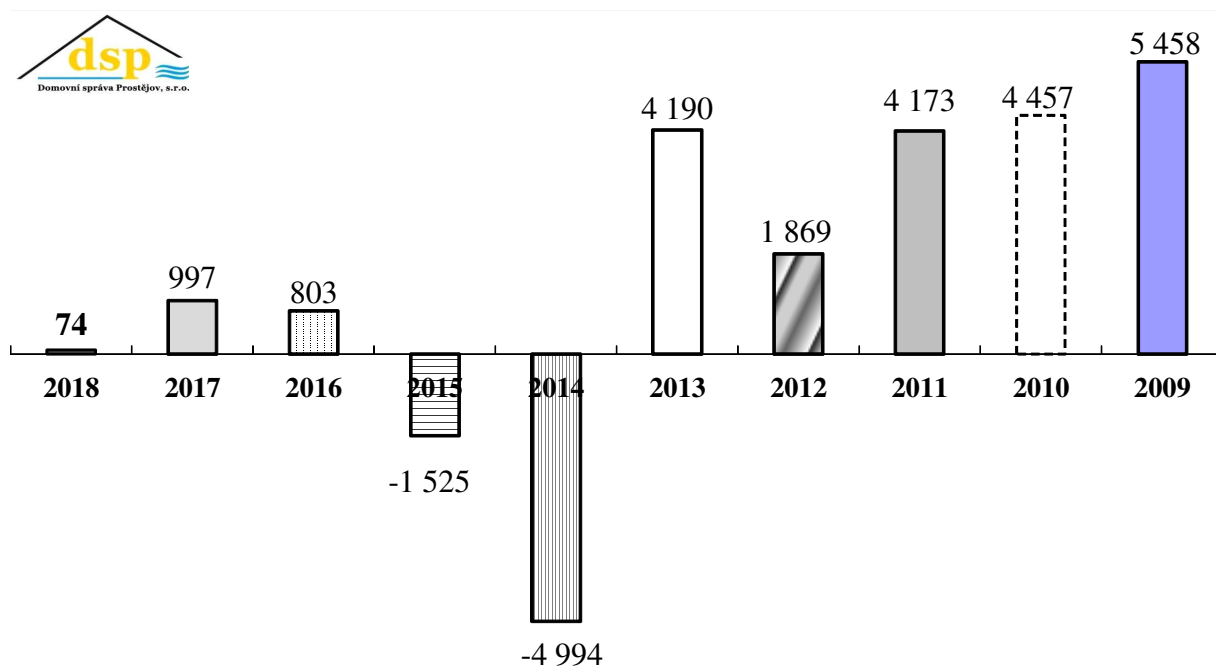
Hlavní příčinou tohoto výsledku byl teplotně příznivý průběh topné sezony v roce 2018, během které došlo ke snížení dodávek tepla o 11 256 GJ proti plánu roku 2018.

Výsledek hospodaření dále výrazně ovlivňují vysoké odpisy dlouhodobého majetku na aquaparku celkem ve výši 3,467 mil.Kč.

Uvedený hospodářský výsledek z vlastní činnosti koriguje v účetních výkazech odložená daň z příjmů ve výši 640 263 Kč.

Celkový hospodářský výsledek po zdanění za rok 2018 činí celkem - **565 916,24 Kč**.

v tis. Kč



2.

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

Usnesením valné hromady společnosti bylo schváleno rozdělení hospodářského výsledku společnosti k 31. 12. 2018 následujícím způsobem:

1. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. před zdaněním		74 346,76 Kč
2. Odložená daň z příjmů za rok 2018	-	640 263,00 Kč
3. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. po zdanění	-	565 916,24 Kč
4. Nerozdělený zisk minulých let		77 085 958,71 Kč
5. Tvorba sociálního fondu	-	384 000,00 Kč
6. Nerozdělený zisk minulých let k 31.12. 2018		76 136 042,47 Kč

Sociální fond ve výši 384 000,00 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.

Ztráta hospodaření společnosti bude uhrazena z nerozděleného zisku minulých let ve výši 565 916,24 Kč.

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 BUDOUCÍM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Finanční prostředky na bankovních účtech společnosti k 31.12.2018 budou vlivem snížených dodávek tepelné energie korigovány vyúčtováním záloh za dodávku tepelné energie koncem 1. čtvrtletí roku 2019, kdy společnost vyplatí odběratelům tepla a teplé vody na přeplatcích ze záloh celkem 5 371 tis.Kč a platby nedoplatků na zálohách celkem za 2 230 tis.Kč.

Výsledky hospodaření zejména na středisku tepelného hospodářství a aquaparku významně ovlivňují odpisy dlouhodobého hmotného majetku, a to na úseku tepelného hospodářství ve výši 4 853 tis.Kč a odpisy dlouhodobého hmotného majetku na aquaparku v celkové výši 3 467 tis.Kč.

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 vlastnila akcie společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. v celkové výši 1570000 Kč a nepořizovala jakékoliv další 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. 2018,
- výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu, ke dni 31. 12. 2018,
- příloha k účetní závěrce za rok 2018,
- přehled o peněžních tocích za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018,
- přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018.

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

Rozvaha v plném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(v CZK)

IČ

26259893

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

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Pernštýnské 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	494 641 823,05	-177 321 645,00	317 320 178,05	320 707 363,99
B.	Stálá aktiva	003	352 333 265,50	-177 321 645,00	175 011 620,50	179 367 938,50
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	668 972,00	-639 112,00	29 860,00	52 264,00
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	668 972,00	-639 112,00	29 860,00	52 264,00
B.I.2.1.	Software	007	668 972,00	-639 112,00	29 860,00	52 264,00
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	350 094 293,50	-176 682 533,00	173 411 760,50	177 745 674,50
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	257 496 103,50	-94 802 270,00	162 693 833,50	167 961 091,50
B.II.1.1.	Pozemky	016	3 039 990,00	0,00	3 039 990,00	3 039 990,00
B.II.1.2.	Stavby	017	254 456 113,50	-94 802 270,00	159 653 843,50	164 921 101,50
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	92 576 930,00	-81 880 263,00	10 696 667,00	9 548 823,00
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	024	4 260,00	0,00	4 260,00	218 760,00
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4 260,00	0,00	4 260,00	218 760,00
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	027	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	1 570 000,00	0,00	1 570 000,00	1 570 000,00
C.	Oběžná aktiva	037	59 246 018,57	0,00	59 246 018,57	51 412 744,16
C.I.	Zásoby	038	1 005,09	0,00	1 005,09	520,16
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	1 005,09	0,00	1 005,09	520,16
C.I.3.2.	Zboží	043	1 005,09	0,00	1 005,09	520,16
C.II.	Pohledávky	046	25 370 884,55	0,00	25 370 884,55	13 315 446,65
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	047	7 529,00	0,00	7 529,00	25 797,00
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	052	7 529,00	0,00	7 529,00	25 797,00
C.II.1.5.4	Jiné pohledávky	056	7 529,00	0,00	7 529,00	25 797,00
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	25 363 355,55	0,00	25 363 355,55	13 289 649,65
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	5 043 646,10	0,00	5 043 646,10	3 467 666,69
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	20 319 709,45	0,00	20 319 709,45	9 821 982,96
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	20 319 709,45	0,00	20 319 709,45	9 821 982,96
C.IV.	Peněžní prostředky	075	33 874 128,93	0,00	33 874 128,93	38 096 777,35
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	277 990,00	0,00	277 990,00	205 518,00
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	33 596 138,93	0,00	33 596 138,93	37 891 259,35
D.	Časové rozlišení aktiv	078	83 062 538,98	0,00	83 062 538,98	89 926 681,33
D.1.	Náklady příštích období	079	8 056,98	0,00	8 056,98	50 300,63
D.3.	Příjmy příštích období	081	83 054 482,00	0,00	83 054 482,00	89 876 380,70

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	082	317 320 178,05	320 707 363,99
A.	Vlastní kapitál	083	196 566 603,17	197 481 677,41
A.I.	Základní kapitál	084	120 000 000,00	120 000 000,00
A.I.1.	Základní kapitál	085	120 000 000,00	120 000 000,00
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	088	80,00	80,00
A.II.1.	Ážio	089	80,00	80,00
A.III.	Fondy ze zisku	096	46 480,70	54 638,70
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098	46 480,70	54 638,70
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	77 085 958,71	77 018 493,59
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	77 085 958,71	77 018 493,59
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	-565 916,24	408 465,12
B.+C.	Cizí zdroje	104	120 742 227,92	123 206 934,41
C.	Závazky	110	120 742 227,92	123 206 934,41
C.I.	Dlouhodobé závazky	111	5 420 238,00	4 779 975,00
C.I.8.	Odložený daňový závazek	121	5 420 238,00	4 779 975,00
C.II.	Krátkodobé závazky	126	115 321 989,92	118 426 959,41
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	90 304 362,86	101 187 348,12
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 884 316,23	2 058 232,98
C.II.8.	Závazky ostatní	136	23 133 310,83	15 181 378,31
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 912 000,00	1 705 524,00
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	1 159 829,00	1 030 751,00
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	594 448,00	556 908,00
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	19 296 021,27	11 663 852,31
C.II.8.7.	Jiné závazky	143	171 012,56	224 343,00
D.	Časové rozlišení pasiv	147	11 346,96	18 752,17
D.1.	Výdaje příštích období	148	1 518,96	0,00
D.2.	Výnosy příštích období	149	9 828,00	18 752,17

Pozn:

Sestaveno dne: 28.02.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Vladimír Průša, jednatel společnosti
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání výroba a rozvod tepelné energie

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

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **31.12.2018**
(v CZK)

IČ
26259893

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky
a místo podnikání liší-li se od bydliště

Pernštýnské nám. 176/8

796 01 Prostějov

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	01	96 376 489,59	101 490 140,56
II.	Tržby za prodej zboží	02	2 301,61	2 107,43
A.	Výkonová spotřeba	03	73 159 654,59	79 402 368,95
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 433,86	1 134,00
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	55 118 622,10	62 497 280,55
A.3.	Služby	06	18 039 598,63	16 903 954,40
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0,00	0,00
C.	Aktivace (-)	08	0,00	0,00
D.	Osobní náklady	09	26 293 371,30	23 372 956,99
D.1.	Mzdové náklady	10	19 190 478,30	17 030 600,95
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 102 893,00	6 342 356,04
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 259 848,00	5 470 682,00
D.2.2.	Ostatní náklady	13	843 045,00	871 674,04
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	8 472 180,00	7 813 625,00
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	8 472 180,00	7 813 625,00
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	8 472 180,00	7 813 625,00
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0,00	0,00
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18	0,00	0,00
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0,00	0,00
III.	Ostatní provozní výnosy	20	38 117 185,75	16 027 931,20
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0,00	12 000,00
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0,00	0,00
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	38 117 185,75	16 015 931,20
F.	Ostatní provozní náklady	24	26 529 755,65	5 945 430,68
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0,00	0,00
F.2.	Prodaný materiál	26	0,00	0,00
F.3.	Daně a poplatky	27	191 323,00	201 233,00
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0,00	0,00
F.5.	Jiné provozní náklady	29	26 338 432,65	5 744 197,68
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	41 015,41	985 797,57

Označení a	T E X T b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31	0,00	0,00
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0,00	0,00
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33	0,00	0,00
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0,00	0,00
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35	0,00	0,00
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0,00	0,00
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0,00	0,00
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0,00	0,00
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	102 715,33	83 882,46
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0,00	0,00
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	102 715,33	83 882,46
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0,00	0,00
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43	0,00	0,00
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0,00	0,00
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0,00	0,00
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0,00	0,00
K.	Ostatní finanční náklady	47	69 383,98	72 480,91
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	33 331,35	11 401,55
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	74 346,76	997 199,12
L.	Daň z příjmů	50	640 263,00	588 734,00
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0,00	0,00
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	640 263,00	588 734,00
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	-565 916,24	408 465,12
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0,00	0,00
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	-565 916,24	408 465,12
*	Čistý obrát za účetní období	56	134 598 692,28	117 604 061,65

Pozn:

Sestaveno dne: 28.02.2019	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou Ing. Vladimír Průša, jednatel společnosti
Právní forma účetní jednotky společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání výroba a rozvod tepelné energie



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2018

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 2018 nedošlo k žádným změnám v obchodním rejstříku.

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 fotbalový areál a koupaliště Vrahovice.

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 Andryšek
	Člen	Eva Muchová

V průběhu účetního období nedošlo ke změnám v dozorčí radě společnosti.

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 evidovala v majetku akcie na jméno společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. v celkové výši 1.570.000,- Kč.

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 2018 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 2018, 2017 a 2016 jsou prezentovány ve struktuře dle účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2018, 31. 12. 2017 a k 31. 12. 2016.

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Software	682	749	0	0	80	669
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	749	0	0	80	669

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Software	664	697	0	22	80	639
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	664	697	0	22	80	639

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Software	18	52	30
Ocenitelná práva	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0
Celkem	18	52	30

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2018 činily 22 tis. Kč, v roce 2017 činily 33 tis. Kč a v roce 2016 činily 30 tis. Kč.

Hodnota pořízeného dlouhodobého nehmotného majetku v ceně do 60 tis. Kč v roce 2018 činila 12 tis. Kč, v roce 2017 činila 193 tis. Kč a v roce 2016 činila 21 tis. Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Pozemky	3 040	3 040	0	0	0	3 040
Stavby	251 889	253 104	0	1 352	0	254 456
Samostatné movité věci	84 475	89 822	0	2 979	224	92 577
- Stroje a zařízení	83 131	88 492	0	2 979	224	91 247
- Dopravní prostředky	1 344	1 330	0	0	0	1 330
Umělecká díla	17	17	0	0	0	17
Pořízení DHM	241	219	0	4 115	4 330	4
Zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0
Celkem	339 662	346 202	0	8 446	4 554	350 094

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2018
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	81 677	88 183	0	6 619	0	94 802
Samostatné movité věci	80 971	80 273	0	1 831	224	81 880
- Stroje a zařízení	79 939	79 338	0	1 719	224	80 833
- Dopravní prostředky	1 032	935	0	112	0	1 047
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	162 648	168 456	0	8 450	224	176 682

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Pozemky	3 040	3 040	3 040
Stavby	170 212	164 921	159 654
Samostatné movité věci	3 504	9 549	10 697
- Stroje a zařízení	3 192	9 154	10 414
- Dopravní prostředky	312	395	283
Umělecká díla	17	17	17
Pořízení DHM	241	219	4
Zálohy na DHM	0	0	0
Celkem	177 014	177 746	173 412

Hodnota pořízeného dlouhodobého hmotného majetku v ceně do 40 tis.Kč činila v roce 2018 celkem 404 tis. Kč, v roce 2017 celkem 107 tis.Kč a v roce 2016 celkem 278 tis.Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2018 celkem 8 450 tis.Kč, v roce 2017 celkem 7 781 tis.Kč a v roce 2016 celkem 9 587 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 vlastnila akcie na jméno společnosti Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. v celkové výši 1.570.000,- Kč.

3.3. Zásoby

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
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	1
Opravná položka ke zboží	0	0	0
Zboží celkem	1	0	1
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0
Zásoby celkem	1	0	1

3.4. Pohledávky

3.4.1. Pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé			
- odběratelé	2 897	3 467	5 044
- poskytnuté provozní zálohy	8 258	9 822	20 320
- jiné pohledávky	21	26	7
- opravné položky	0	0	0
Celkem	11 176	13 315	25 371

3.4.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

		(údaje v tis. Kč)				
Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti			
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	Nad 360 dní
2018	Krátkodobé brutto	5 019	25	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	5 019	25	0	0	0
2017	Krátkodobé brutto	3 315	153	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	3 315	153	0	0	0
2016	Krátkodobé brutto	2 891	6	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	2 891	6	0	0	0

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Pokladna	121	135	102
Ceniny	138	70	176
Běžné účty	12 005	12 809	3 911
Termínované vklady	29 999	25 083	29 685
Krátkodobý finanční majetek celkem	42 263	38 097	33 874

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 31.12.2016	91 100	0	0	39	105 634	0	606	197 379
Přírůstky	28 900	0	0	372	284	0	126 407	155 963
Úbytky	0	0	0	356	28 900	0	125 999	155 255
Zůstatky k 31.12.2017	120 000	0	0	55	77 018	0	408	197 481
Přírůstky	0	0	0	379	67	0	143 883	144 329
Úbytky	0	0	0	387	0	0	143 809	144 196
Zůstatky k 31.12.2018	120 000	0	0	47	77 085	0	74	197 206

3.7.2. Základní kapitál

V průběhu roku 2018 nedošlo k navýšení základního kapitálu.

3.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)				
	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na kurzové ztráty	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.12.2016	0	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2017	0	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2018	0	0	0	0

3.9. Závazky

3.9.1. Závazky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé			
- dodavatelé	3 507	2 058	1 884
- přijaté zálohy – teplo, voda	109 070	101 187	90 304
- ostatní	182	224	171
Celkem	112 759	103 469	92 359

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	
2018	Krátkodobé	1 884	0	0	0	0	1 884
2017	Krátkodobé	2 058	0	0	0	0	2 058
2016	Krátkodobé	3 507	0	0	0	0	3 507

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů.

3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

2018

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2017

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2016

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

3.11. Odložená daň

Výpočet odložené daně k 31.12.2018:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2018	174.126.962,-	142.513.328,-	31.613 634,-	6.006 590,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2018	170.096.828,-	135.113.389,-	34.983 439,-	6.646 853,-
daňová ztráta k 31.12.2018			- 6.455 872,-	- 1.226 616,-
Odložená daň k 1. 1. 2018				4 779 975,-
Odložená daň k 31.12. 2018				5 420 238,-

3.12. Přechodné účty pasiv

Dohadné položky pasivní ve výši 19 296 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 2016	Celkem 2017	Celkem 2018
Rozvod tepelné energie	87 558	79 383	70 788
Správa nemovitostí	6 280	6 371	6 780
Pronájem bazénu a NP městských lázní	5 071	4 984	5 121
Pronájem ledové plochy a NP zimního stadionu	5 160	4 836	5 303
Provoz městské tržnice	393	321	325
Provoz MOSC - aquapark	2 590	2 772	3 667
Pronájem nebytových prostor společenského domu	1 955	1 916	2 020
Ostatní	1 420	907	2 519
Celkem	110 427	101 490	108 573

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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
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 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Krátkodobé pohledávky			
Statutární město Prostějov	2 118	297	1 507
Základní a mateřské školy Prostějov	18	15	20
Celkem	2 136	312	1 527
Krátkodobé závazky			
Statutární město Prostějov	141	111	10
Základní a mateřské školy Prostějov	0	31	31
A.S.A. TS Prostějov, s.r.o.	0	71	75
Celkem	141	213	116

3.17. Dotace

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2016	Stav k 31.12.2017	Stav k 31.12.2018
Finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu	11 639	10 362	12 037
Přijaté dotace na investiční účely	0	0	0
Přijaté dotace celkem	11 639	10 362	12 037

V roce 2018 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 2017 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 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.

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 2018 v následujícím členění:

- a) povinný audit účetní závěrky – 48 000,- 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 2018, 2017 a 2016 jsou následující:

2018

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	74	18 024	5 864	843	21 927
Vedení společnosti	4	1 166	396	0	1 562
Celkem	78	19 190	6 260	843	26 293

2017

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	72	15 952	5 104	871	21 927
Vedení společnosti	4	1 079	367	0	1 446
Celkem	76	17 031	5 471	871	23 373

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry a ostatní plnění

V letech 2018, 2017 a 2016 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 2018 významně neovlivnila činnost společnosti a nevyvolala žádné závažné právní následky.

Ekologické závazky

K datu 31. 12. 2018 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 1.1.2008 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 26259893

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Sestaveno dne: 28.2.2019

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	38 097	42 263
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	74	997
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	8 369	7 730
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	8 472	7 814
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 výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-103	-84
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	8 443	8 727
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-8 304	-2 478
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-5 191	7 308
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-3 113	-9 786
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	139	6 249
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	103	84
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	242	6 333
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-4 116	-10 149
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-4 116	-10 149

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
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.	-349	-350
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním kapitálu společníkům (-)	1	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 (-)	-350	-350
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	0	0
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-349	-350
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-4 223	-4 166
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	33 874	38 097

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2008 do 31.12.2018

(v celých tisících Kč)

IČ: 26259893

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Sestaveno dne: 28.2.2019

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	120 000	91 100
A.2.	Zvýšení	0	28 900
A.3.	Snížení	0	0
A.4.	Konečný zůstatek	120 000	120 000
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.	120 000	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.	120 000	120 000
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

Označení a	TEXT b	Skutečnost v účetním období	
		běžném 1	minulém 2
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	55	39
F.2.	Zvýšení	379	372
F.3.	Snížení	387	356
F.4.	Konečný zůstatek	47	55
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.	Rozdily 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	77 018	105 634
I.2.	Zvýšení	67	284
I.3.	Snížení	0	28 900
I.4.	Konečný zůstatek	77 085	77 018
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	74	408
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	197 206	197 481

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
KINO METRO 70 Prostějov, příspěvková organizace	IČ 05 59 21 78

III. Obecně prospěšné společnosti

NÁRODNÍ DŮM Prostějov o.p.s.
Vojáčkovo nám. 218/1, 796 01 Prostějov
Prostějov olympijský, z.s.
Za velodromem 4187/49a, 796 01 Prostějov

IČ 25 57 63 13
podíl města Prostějova – 1/3
IČ 04 20 84 80
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 %
DŘEVO Prostějov, s. r. o.	IČ 06 68 25 96
Školní 3643/4, 796 01 Prostějov	podíl města Prostějova – 100 %

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 ovládání

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 2018 do 31. prosince 2018.**

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. VI. 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

Obchodní organizace

FCC Prostějov, s.r.o.

IČ 26 22 41 78

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 28. 2. 2019 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.

**ZPRÁVA NEZÁVISLÉHO AUDITORA O OVĚŘENÍ ŘÁDNÉ ÚČETNÍ ZÁVĚRKY
ZA ROK 2018**

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

**ZPRÁVA
NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

**o ověření řádné účetní závěrky za rok 2018
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. 2018 |
| 4. <u>Předmět a účel ověření</u> | <p>Předmětem ověření je řádná účetní závěrka společnosti s ručením omezeným Domovní správa Prostějov k 31.12.2018 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> | 18.3.2018 |

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 31.12.2018, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2018 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 31.12.2018 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2018 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. 2018 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 18.3.2019

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 2018 byla projednána s dozorčí radou společnosti.

JANA HALVADŽIEVOVÁ
předsedkyně dozorčí rady