

VÝROČNÍ ZPRÁVA z a r o k 2 0 2 0



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

Prostějov, 16. 3. 2021


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

Obsah

- 1. Informace o minulém vývoji činnosti účetní jednotky**
- 2. Rozdělení zisku za rok 2020**
- 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 2020**

1.

INFORMACE O MINULÉM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní společnost Domovní správa Prostějov, s.r.o. vykazuje k 31.12.2020 hospodářský výsledek před zdaněním v celkové výši + 1 694 549,40 Kč.

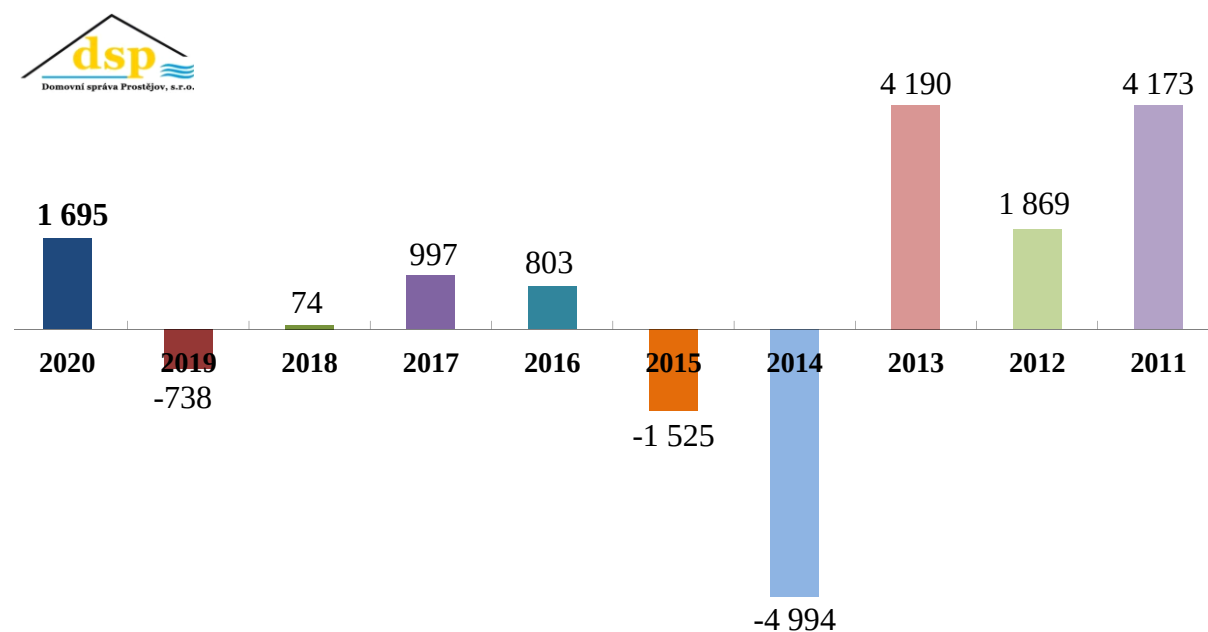
Tento výsledek především ovlivnil teplotně příznivější průběh topné sezony v roce 2020 s nižšími dodávkami tepla o 2 371 GJ proti plánu roku 2020.

Výsledek hospodaření dále výrazně ovlivňují vysoké odpisy dlouhodobého majetku na aquaparku celkem ve výši 3,452 mil.Kč.

Uvedený hospodářský výsledek z vlastní činnosti koriguje v účetních výkazech odložená daň z příjmů ve výši 52 276 Kč.

Hospodářský výsledek po zdanění za rok 2020 činí celkem + **1 746 825,40 Kč**.

v tis. Kč



2.

NÁVRH NA ROZDĚLENÍ ZISKU

Hospodářský výsledek společnosti k 31. 12. 2020 navrhuji rozdělit následujícím způsobem:

1. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. před zdaněním		1 694 549,40
2. Odložená daň z příjmů za rok 2020	-	52 276,00 Kč
3. Hospodářský výsledek DSP, s.r.o. po zdanění		1 746 825,40
4. Nerozdělený zisk minulých let		76 180 702,33 Kč
5. Tvorba sociálního fondu		- 428 000,00 Kč
6. Nerozdělený zisk minulých let k 31.12. 2020		77 499 527,73 Kč

Sociální fond ve výši 428 000,00 Kč je navržen v souladu s článkem IV. Stanov obchodní společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o. a s vnitřním předpisem – Směrnicí jednatele č.12/2012 ve výši 2 % mzdových prostředků vyplacených v předchozím roce.

Zbývající část nerozděleného zisku ve výši 1 318 825,40 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 BUDOUCÍM VÝVOJI ČINNOSTI ÚČETNÍ JEDNOTKY

Finanční prostředky na bankovních účtech společnosti k 31.12.2020 budou vlivem snížených dodávek tepelné energie korigovány vyúčtováním záloh za dodávku tepelné energie koncem 1. čtvrtletí roku 2021, kdy společnost vyplatí odběratelům tepla a teplé vody na přeplatcích ze záloh celkem 3 913 tis.Kč.

Do hospodaření společnosti zejména na střediscích tepelného hospodářství a aquaparku významně zasahují odpisy dlouhodobého hmotného majetku, a to na úseku tepelného hospodářství ve výši 5 269 tis.Kč a odpisy dlouhodobého hmotného majetku na aquaparku v celkové výši 3 452 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. 2020,
- výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu, ke dni 31. 12. 2020,
- příloha k účetní závěrce za rok 2020,
- přehled o peněžních tocích za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020,
- přehled o změnách vlastního kapitálu za období od 1. 1. 2020 do 31. 12. 2020.

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

Rozvaha v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(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	Běžné účetní období			Min. úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	001	521 342 208,77	-194 053 777,00	327 288 431,77	333 932 977,03
B.	Stálá aktiva	003	361 827 957,50	-194 053 777,00	167 774 180,50	170 618 881,50
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004	1 415 132,00	-859 386,00	555 746,00	469 892,00
B.I.2.	Ocenitelná práva	006	1 158 602,00	-859 386,00	299 216,00	469 892,00
B.I.2.1.	Software	007	1 158 602,00	-859 386,00	299 216,00	469 892,00
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majet	011	256 530,00	0,00	256 530,00	0,00
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	256 530,00	0,00	256 530,00	0,00
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	358 842 825,50	-193 194 391,00	165 648 434,50	168 578 989,50
B.II.1.	Pozemky a stavby	015	257 821 383,50	-108 203 269,00	149 618 114,50	156 339 513,50
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	254 781 393,50	-108 203 269,00	146 578 124,50	153 299 523,50
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	101 000 182,00	-84 991 122,00	16 009 060,00	12 218 216,00
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	4 260,00
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	4 260,00	0,00	4 260,00	4 260,00
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	67 671 122,06	0,00	67 671 122,06	66 604 484,23
C.I.	Zásoby	038	986,29	0,00	986,29	603,94
C.I.3.	Výrobky a zboží	041	986,29	0,00	986,29	603,94
C.I.3.2.	Zboží	043	986,29	0,00	986,29	603,94
C.II.	Pohledávky	046	29 373 238,84	0,00	29 373 238,84	23 348 784,74
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	057	29 373 238,84	0,00	29 373 238,84	23 348 784,74
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	5 186 151,21	0,00	5 186 151,21	2 278 678,86
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	061	24 187 087,63	0,00	24 187 087,63	21 070 105,88
C.II.2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	40 085,00	0,00	40 085,00	0,00
C.II.2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	22 436 650,63	0,00	22 436 650,63	21 027 175,88
C.II.2.4.6	Jiné pohledávky	067	1 710 352,00	0,00	1 710 352,00	42 930,00
C.IV.	Peněžní prostředky	075	38 296 896,93	0,00	38 296 896,93	43 255 095,55
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	170 815,00	0,00	170 815,00	304 580,00
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	077	38 126 081,93	0,00	38 126 081,93	42 950 515,55
D.	Časové rozlišení aktiv	078	91 843 129,21	0,00	91 843 129,21	96 709 611,30
D.1.	Náklady příštích období	079	30 165,10	0,00	30 165,10	36 797,00
D.3.	Příjmy příštích období	081	91 812 964,11	0,00	91 812 964,11	96 672 814,30

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	327 288 431,77	333 932 977,03
A.	Vlastní kapitál	083	198 038 954,93	196 700 040,03
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	111 347,20	93 257,70
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	098	111 347,20	93 257,70
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	099	76 180 702,33	76 136 042,47
A.IV.1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	76 180 702,33	76 136 042,47
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	102	1 746 825,40	470 659,86
B.+C.	Cizí zdroje	104	129 241 070,84	137 223 109,00
C.	Závazky	110	129 241 070,84	137 223 109,00
C.I.	Dlouhodobé závazky	111	4 159 530,00	4 211 806,00
C.I.8.	Odložený daňový závazek	121	4 159 530,00	4 211 806,00
C.II.	Krátkodobé závazky	126	125 081 540,84	133 011 303,00
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	99 003 348,98	103 157 952,94
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	132	1 553 131,52	2 056 677,13
C.II.8.	Závazky ostatní	136	24 525 060,34	27 796 672,93
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	1 676 476,00	1 693 143,00
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	995 042,00	1 005 831,00
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	0,00	677 056,00
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	142	21 682 532,57	24 199 482,65
C.II.8.7.	Jiné závazky	143	171 009,77	221 160,28
D.	Časové rozlišení pasiv	147	8 406,00	9 828,00
D.2.	Výnosy příštích období	149	8 406,00	9 828,00

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

Výkaz zisku a ztráty v plném rozsahu

ke dni **31.12.2020**
(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	99 625 696,91	108 745 161,40
II.	Tržby za prodej zboží	02	2 714,92	2 900,84
A.	Výkonová spotřeba	03	77 303 152,97	86 281 025,68
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	1 992,98	1 997,82
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	05	59 618 020,95	67 704 508,33
A.3.	Služby	06	17 683 139,04	18 574 519,53
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0,00	0,00
C.	Aktivace (-)	08	0,00	0,00
D.	Osobní náklady	09	29 335 002,50	29 222 942,00
D.1.	Mzdové náklady	10	21 403 371,00	21 316 731,00
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	7 931 631,50	7 906 211,00
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	6 975 031,00	6 912 473,00
D.2.2.	Ostatní náklady	13	956 600,50	993 738,00
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14	8 904 870,00	8 648 294,00
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15	8 904 870,00	8 648 294,00
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	8 904 870,00	8 648 294,00
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	47 830 719,97	46 081 037,18
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	25 580,00	1 000,00
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22	0,00	0,00
III.3.	Jiné provozní výnosy	23	47 805 139,97	46 080 037,18
F.	Ostatní provozní náklady	24	30 294 699,89	31 609 404,52
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	112 620,00	179 422,00
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0,00	0,00
F.5.	Jiné provozní náklady	29	30 182 079,89	31 429 982,52
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	1 621 406,44	-932 566,78

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 ovládá	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	146 271,66	277 511,84
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	146 271,66	277 511,84
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	73 128,70	82 717,20
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	73 142,96	194 794,64
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	1 694 549,40	-737 772,14
L.	Daň z příjmů	50	-52 276,00	-1 208 432,00
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	0,00	0,00
L.2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	-52 276,00	-1 208 432,00
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	1 746 825,40	470 659,86
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0,00	0,00
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	1 746 825,40	470 659,86
*	Čistý obrát za účetní období	56	147 605 403,46	155 106 611,26



PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2020

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 2020 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, 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	Ing. Tomáš Blumenstein
	Člen	Mgr. Ivana Hemerková
	Člen	Roman Karšulín

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 2020 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. Presentace srovnatelných údajů

Srovnatelné údaje za rok 2020, 2019 a 2018 jsou prezentovány ve struktuře dle účetní závěrky sestavené k 31. 12. 2020, 31. 12. 2019 a k 31. 12. 2018.

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Software	669	1 159	0	0	0	1 159
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	256	0	256
Celkem	669	1 159	0	256	0	1 415

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Software	639	689	0	171	0	860
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	639	689	0	171	0	860

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Software	30	470	299
Ocenitelná práva	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	256
Celkem	30	470	555

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2020 činily 171 tis. Kč, v roce 2019 činily 50 tis. Kč a v roce 2018 činily 22 tis. Kč.

Hodnota pořízeného dlouhodobého nehmotného majetku v ceně do 60 tis. Kč v roce 2020 činila 58 tis. Kč, 2019 činila 93 tis. Kč a v roce 2018 činila 12 tis. Kč.

3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2020
Pozemky	3 040	3 040	0	0	0	3 040
Stavby	254 456	254 781	0	0	0	254 781
Samostatné movité věci	92 577	96 005	0	5 803	808	101 000
- <i>Stroje a zařízení</i>	91 247	94 675	0	5 803	808	99 670
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 330	1 330	0	0	0	1 330
Umělecká díla	17	17	0	0	0	17
Pořízení DHM	4	4	0	0	0	4
Zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0
Celkem	350 094	353 847	0	5 803	808	358 842

Oprávky

(údaje v tis. Kč)						
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2019
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	94 802	101 482	0	6 721	0	108 203
Samostatné movité věci	81 880	83 786	0	2 013	808	84 991
- <i>Stroje a zařízení</i>	80 833	82 628	0	1 911	808	83 731
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 047	1 158	0	102	0	1 260
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	176 682	185 268	0	8 734	808	193 194

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Pozemky	3 040	3 040	3 040
Stavby	159 654	153 299	146 578
Samostatné movité věci	10 697	12 219	16 009
- <i>Stroje a zařízení</i>	10 414	12 048	15 939
- <i>Dopravní prostředky</i>	283	171	70
Umělecká díla	17	17	17
Pořízení DHM	4	4	4
Zálohy na DHM	0	0	0
Celkem	173 412	168 579	165 648

Hodnota pořízeného dlouhodobého hmotného majetku v ceně do 40 tis.Kč činila v roce 2020 celkem 211 tis. Kč, činila v roce 2019 celkem 239 tis. Kč a v roce 2018 celkem 404 tis. Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2020 celkem 8 734 tis.Kč, činily v roce 2019 celkem 8 599 tis.Kč a v roce 2018 celkem 8 450 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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
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	1	1
Opravná položka ke zboží	0	0	0
Zboží celkem	1	1	1
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0
Zásoby celkem	1	1	1

3.4. Pohledávky

3.4.1. Pohledávky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé			
- odběratelé	5 044	2 279	5 186
- poskytnuté provozní zálohy	20 320	21 027	22 437
- jiné pohledávky	7	43	1 750
- opravné položky	0	0	0
Celkem	25 371	23 349	29 373

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
2020	Krátkodobé brutto	5 183	3	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	5 183	3	0	0	0
2019	Krátkodobé brutto	2 236	43	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	2 236	43	0	0	0
2018	Krátkodobé brutto	5 019	25	0	0	0
	Opravné položky	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	5 019	25	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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Pokladna	102	120	79
Ceniny	176	185	92
Běžné účty	3 911	10 087	6 116
Termínované vklady	29 685	32 863	32 010
Krátkodobý finanční majetek celkem	33 874	43 255	38 297

3.6. Přechodné účty aktiv

Náklady příštích období v celkové výši 30 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 31.12.2018	120 000	0	0	47	77 085	0	74	197 206
Přírůstky	0	0	0	469	0	0	165 010	165 479
Úbytky	0	0	0	423	949	0	164 539	165 911
Zůstatky k 31.12.2019	120 000	0	0	93	76 136	0	471	196 700
Přírůstky	0	0	0	482	45	0	147 605	148 132
Úbytky	0	0	0	464	0	0	145 858	146 322
Zůstatky k 31.12.2020	120 000	0	0	111	76 181	0	1 747	198 039

3.7.2. Základní kapitál

V průběhu roku 2020 nedošlo k navýšení základního kapitálu.

3.8. Rezervy

(údaje v tis. Kč)			
	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na kurzové ztráty	Ostatní rezervy
Zůstatek k 31.12.2018	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2019	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0
Zůstatek k 31.12.2020	0	0	0

3.9. Závazky

3.9.1. Závazky z obchodních vztahů

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé			
- dodavatelé	1 884	2 057	1 553
- přijaté zálohy – teplo, voda	90 304	103 158	99 003
- ostatní	171	221	171
Celkem	92 359	105 436	100 727

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	
2020	Krátkodobé	1 553	0	0	0	0	1 553
2019	Krátkodobé	2 014	43	0	0	0	2 057
2018	Krátkodobé	1 884	0	0	0	0	1 884

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů.

3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

2020

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2019

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

2018

Investiční úvěry:

Společnost neměla v průběhu období otevřen bankovní úvěr.

3.11. Odložená daň

Výpočet odložené daně k 31.12.2020:

	účetní	daňová	rozdl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2020	166.537.310,-	139.334.812,-	27.202.498,-	5.168.475,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2020	162.886.401,-	133.277.393,-	29.609.008,-	5.625.712,-
daňová ztráta k 31.12.2020			- 7.716.742,-	- 1.466.181,-
Odložená daň k 1. 1. 2020				4 211 806,-
Odložená daň k 31.12. 2020				4 159 530,-

3.12. Přechodné účty pasiv

Dohadné položky pasivní ve výši 21 683 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 2018	Celkem 2019	Celkem 2020
Rozvod tepelné energie	70 788	81 609	77 653
Správa nemovitostí	6 780	7 917	9 506
Pronájem bazénu a NP městských lázní	5 121	5 374	3 020
Pronájem ledové plochy a NP zimního stadionu	5 303	5 422	3 142
Provoz městské tržnice	325	335	290
Provoz MOSC - aquapark	3 667	3 060	3 005
Pronájem nebytových prostor společenského domu	2 020	1 876	1 183
Provoz koupaliště Vrahovice	611	1 270	1 343
Ostatní	1 908	2 357	484
Celkem	108 573	109 220	99 626

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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
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 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Krátkodobé pohledávky			
Statutární město Prostějov	1 507	1 159	1 198
Základní a mateřské školy Prostějov	20	22	0
Celkem	1 527	1 181	1 198
Krátkodobé závazky			
Statutární město Prostějov	10	24	5
Základní a mateřské školy Prostějov	31	50	13
A.S.A. TS Prostějov, s.r.o.	75	79	73
Celkem	116	153	191

3.17. Dotace

(údaje v tis. Kč)			
	Stav k 31.12.2018	Stav k 31.12.2019	Stav k 31.12.2020
Finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu	12 037	14 905	14 059
Příspěvek z programu Antivirus	0	0	2 885
Příspěvek z programu COVID – Gastro – Uzavřené provozovny	0	0	958
Příspěvek z programu COVID – Nájemné – Výzva č.3	0	0	174
Přijaté dotace celkem	12 037	14 905	18 076

V roce 2020 byly společnosti poskytnuty finanční příspěvky z cílených programů Antivirus, COVID – Gastro – Uzavřené provozovny a COVID – Nájemné Výzva 3 v rámci státní podpory na podporu provozovna, kterým bylo v roce 2020 zakázáno nebo výrazně omezeno poskytování služeb v důsledku nařízených vládních opatření.

V roce 2020 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní, zimního stadionu, společenského domu a koupaliště Vrahovice v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012, 5. 3. 2015 a 16. 12. 2018.

V roce 2019 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 5. 3. 2015.

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 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 2020 v následujícím členění:

- povinný audit účetní závěrky – 48 000,- Kč
- jiné ověřovací služby – 0,- Kč
- daňové poradenství – 0,- Kč
- 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 2020, 2019 a 2018 jsou následující:

2020

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	66	20 204	6 570	957	27 731
Vedení společnosti	4	1 199	405	0	1 604
Celkem	70	21 403	6 975	957	29 335

2019

(údaje v tis. Kč)					
	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	70	20 150	6 516	994	27 660
Vedení společnosti	4	1 167	396	0	1 563
Celkem	74	21 317	6 912	994	29 223

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

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry a ostatní plnění

V letech 2020, 2019 a 2018 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 2020 významně neovlivnila činnost společnosti a nevyvolala žádné závažné právní následky.

Ekologické závazky

K datu 31. 12. 2020 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 01.01.2020 do 31.12.2020

(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: 13.04.2021

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	43 255	33 874
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	1 695	-738
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	8 733	8 370
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	8 905	8 648
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	-26	0
A.1.5.	Vyučtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyučtované výnosové úroky (-)	-146	-278
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	10 428	7 632
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-9 088	6 063
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	-1 157	-11 625
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-7 931	17 688
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	1 340	13 695
A.4.	Přijaté úroky (+)	146	278
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	1 486	13 973
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-6 060	-4 256
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	26	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-6 034	-4 256
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	-410	-336
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	-410	-336
C***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-410	-336
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	-4 958	9 381
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	38 297	43 255

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2020 do 31.12.2020

(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: 13.4.2021

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	120 000
A.4.	Konečný zůstatek	120 000	120 000
B.	Základní kapitál nezapsaný (účet 419)		
C.	A. +/- B. se zohledněním účtu 252		
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	120 000	120 000
C.5.	Konečný zůstatek A. +/- B.	120 000	120 000
D.	Emisní ážio		
E.	Rezervní fondy		
F.	Ostatní fondy ze zisku		
F.1.	Počáteční zůstatek	93	47
F.2.	Zvýšení	482	163
F.3.	Snížení	464	117
F.4.	Konečný zůstatek	111	93
G.	Kapitálové fondy		
H.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření		
I.	Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)		
I.1.	Počáteční zůstatek	76 136	77 085
I.2.	Zvýšení	45	0
I.3.	Snížení	0	949
I.4.	Konečný zůstatek	76 181	76 136
J.	Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)		
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	1 747	471
	Součet celkem (C5+D4+E4+F4+G4+H4+I4+J4+K)	198 039	196 700

ZPRÁVA STATUTÁRNÍHO ORGÁNU SPOLEČNOSTI



ZPRÁVA
statutárního orgánu společnosti
podle ustanovení § 82 - 84 zákona č.90/2012 Sb.,
o obchodních společnostech a družstvech.

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	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

Národní sportovní centrum Prostějov, z.s.

Za velodromem 4187/49a, 796 01 Prostějov

IČ 25 57 63 13

podíl města Prostějova – 66,66 %

IČ 04 20 84 80

podíl města Prostějova – 33,33 %

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. 24

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.

Školní 3643/4, 796 01 Prostějov

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Pernštýnské nám. 176/8, 796 01 Prostějov

FCC Prostějov, s.r.o.

Průmyslová 4407/1b, 796 01 Prostějov

Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s.

Krapkova 1635/26, 796 01 Prostějov

FTL – First Transport Lines, a.s.

Letecká 3647/8, 796 01 Prostějov

IČ 25 32 16 92

podíl města Prostějova – 100 %

IČ 26 25 98 93

podíl města Prostějova – 100 %

IČ 26 22 41 78

podíl města Prostějova – 25 %

IČ 49 45 17 23

podíl města Prostějova – 72 %

IČ 46 34 58 50

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 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 2020 do 31. prosince 2020.**

ODDÍL IV. SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.

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

Příkazní smlouva pro správu, provoz a údržbu městského majetku č. 2018/50/104 ze dne 12.3. 2018, 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
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

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 16. 3. 2021 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 2020**

*Ing. Viktor Vorel, Šumvald 266, 783 85 Šumvald
auditor, osvědčení KACR 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 2020

účetní jednotky

Domovní správa Prostějov

Společnost s ručením omezeným

1. <u>Příjemce zprávy</u>	vedení společnosti
2. <u>Název účetní jednotky</u>	Domovní správa Prostějov, s r.o. Pernštýnské nám.8 796 01 Prostějov
<u>IČO:</u>	262 59 893
<u>Hlavní předmět činnosti:</u>	výroba tepelné energie rozvod tepelné energie správa a údržba nemovitostí
3. <u>Ověřované období</u>	1.1. – 31.12. 2020
4. <u>Předmět a účel ověření</u>	Předmětem ověření je řádná účetní závěrka společnosti s ručením omezeným Domovní správa Prostějov k 31.12.2020 účelem ověření je vyjádření názoru nezávislého auditora na účetní závěrku, a to na základě: a) zákona 93/2009 Sb., o auditorech b) mezinárodních auditorských standardů c) aplikačních doložek KAČR d) zákona 563/1991 Sb, o účetnictví, v platném znění e) vyhlášky č.500/2002 Sb., k provedení zákona o účetnictví f) zákona 586/1992 Sb., o daních z příjmů, v platném znění g) 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>	24.3.2021

Zpráva 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 31.12.2020, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2020 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 31.12.2020 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2020 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 nejví 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 jednatelem 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 dojde 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.

Vyhotoveno dne 24.3.2021

AUDITOR:

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





podpis a razítko

Přílohy

Účetní závěrka k 31.12. 2020, 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 24.3.2021

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 2020 byla projednána s dozorčí radou společnosti dle § 20 odst.4 zákona č.93/2009 Sb., o auditorech a změně některých zákonů.

.....
předseda dozorčí rady