

k 31.12.2012

(v celých tisících Kč)

Výsledovka ÚČ POD 2-01

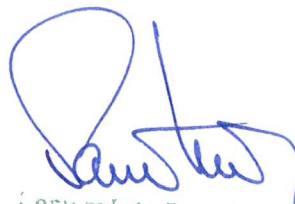
Účetní jednotka doručí účetní
závěrku současně s doručením
daňového přiznání za daň
z příjmu
lx příslušnému finančnímu
úřadu

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky:
Lesy města Prostějova, s.r.o.
Školní 4
79601 Prostějov

IČ
25321692

Předmět podnikání

Označení	T E X T	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2
I.	Tržby za prodej zboží		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží		
+	Obchodní marže		
II.	Výkony	46054	35101
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	47544	32383
II. 2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	-2517	1782
II. 3.	Aktivace	1027	936
B.	Výkonová spotřeba	32704	26557
B.1.	Spotřeba materiálu a energie	12114	2920
B.2.	Služby	20590	23637
+	Přidaná hodnota	13350	8544
C.	Osobní náklady	7025	7429
C.1.	Mzdové náklady	4831	5202
C.2.	Odměny členům orgánů společnosti a družstva	306	282
C.3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdrav.pojištění	1743	1874
C.4.	Sociální náklady	145	71
D.	Daně a poplatky	30	24
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	741	435
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu		
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku		
III.2.	Tržby z prodeje materiálu		
F.	Zůstatková cena prodaného dl.majetku a materiálu		
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku		
F.2.	Prodaný materiál		
G.	Změna stavu rezerv, oprav.položek, nákladů.př.období	236	-1202
IV.	Ostatní provozní výnosy	1151	2130
H.	Ostatní provozní náklady	3576	3098
V.	Převod provozních výnosů		
I.	Převod provozních nákladů		
*	Provozní výsledek hospodaření	2893	890


Lesy města Prostějova, s.r.o.
796 01 Prostějov, Školní 4
IČO: 25321692 DIČ: CZ25321692
KOS v Brně, oddíl C
vločka č. 25311

Označení	T E X T	Skutečnost v účetním období	
		sledovaném	minulém
a	b	1	2
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů		
J.	Prodané cenné papíry a podíly		
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku		
VII. 1	Výnosy z podílů v ovlád.osob.,účet.jed.podst.vliv		
VII. 2	Výnosy z ost.dlouhodobých cenných papírů a podílů		
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku		
K.	Náklady z finančního majetku		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů		
M.	Změna stavu rezerv a opr.pol. ve finanční oblasti		
X.	Výnosové úroky	71	72
N.	Nákladové úroky		
XI.	Ostatní finanční výnosy		61
O.	Ostatní finanční náklady	234	93
XII.	Převod finančních výnosů		
P.	Převod finančních nákladů		
*	Finanční výsledek hospodaření	-163	40
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost		171
Q.1.	- splatná		171
Q.2.	- odložená		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	2730	759
XIII.	Mimořádné výnosy	6	
R.	Mimořádné náklady	10	
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti		
S.1.	- splatná		
S.2.	- odložená		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	-4	
T.	Převod podílu na výsledku hosp.společníkům (+/-)		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	2726	759
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	2726	930

Okamžik sestavení účetní závěrky: Podpis statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou: Osoba odpovědná za účetnictví (jméno a podpis): Osoba odpovědná za účetní závěrku (jméno a podpis):

Telefon:605944881


Lesy města Prostějova, s.r.o.
796 01 Prostějov, Školní 4
IČO: 25321692 DIČ: CZ25321692
KOS v Brně, oddíl C,
vločka č. 25311

Účetní jednotka doručí účetní
závěrku současně s doručením
daňového přiznání za daň
z příjmu
lx příslušnému finančnímu
úřadu

k 31.12.2012

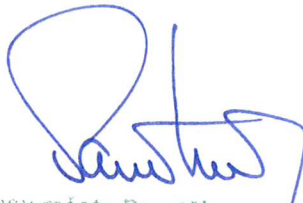
(v celých tisících)

Název, sídlo a právní forma
účetní jednotky:
Lesy města Prostějova, s.r.o.
Školní 4
79601 Prostějov

IČ
25321692

Předmět podnikání

Označení	A K T I V A	Běžné účetní období			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	účetní období
a	b	1	2	3	4
	AKTIVA CELKEM	30487	-5858	24629	19018
A.	Pohledávky za upsaný vlastní kapitál				
B.	Dlouhodobý majetek	14636	-5061	9575	1753
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek				
B.I. 1.	Zřizovací výdaje				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
3.	Software				
4.	Ocenitelná práva				
5.	Goodwill				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14636	-5061	9575	1753
B.II. 1.	Pozemky				
2.	Stavby	2856	-94	2762	242
3.	Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	11356	-4967	6389	1489
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů				
5.	Základní stádo a tažná zvířata				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	424		424	22
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek				
B.III.1.	Podíly v ovládaných a řízených osobách				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
4.	Půjčky a úvěry-ovládající/řídící osoba, podst.vliv				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek				
6.	Požizovaný dlouhodobý finanční majetek				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				


Lesy města Prostějova, s.r.o.
796 01 Prostějov, Školní 4
IČO 25321692 DIČ: CZ25321692
KOS v Brně, oddíl C,
vločka č. 25311 1

Označení	A K T I V A	Běžné účetní období			Minulé
		Brutto	Korekce	Netto	účetní období
a	b	1	2	3	4
C.	Oběžná aktiva	15693	-797	14896	17056
C.I.	Zásoby	2803		2803	5312
C.I. 1.	Materiál	24		24	17
2.	Nedokončená výroba a polotovary	1731		1731	2996
3.	Výrobky	1044		1044	2295
4.	Zvířata	4		4	4
5.	Zboží				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby				
C.II.	Dlouhodobé pohledávky	-788		-788	
C.II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů				
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a sdružení				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	-788		-788	
6.	Dohadné účty aktivní				
7.	Jiné pohledávky				
8.	Odložená daňová pohledávka				
C.III.	Krátkodobé pohledávky	12358	-797	11561	5531
C.III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	11881	-797	11084	2958
2.	Pohledávky - ovládající a řídící osoba				
3.	Pohledávky - podstatný vliv				7
4.	Pohledávky za společníky, členy družstva a sdružení				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění				
6.	Stát - daňové pohledávky	422		422	2559
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy				
8.	Dohadné účty aktivní				
9.	Jiné pohledávky	55		55	7
C.IV.	Krátkodobý finanční majetek	1320		1320	6213
C.IV. 1.	Peníze	50		50	16
2.	Účty v bankách	1270		1270	6197
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly				
4.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek				
D.I.	Časové rozlišení	158		158	209
D.I. 1.	Náklady příštích období	158		158	209
2.	Komplexní náklady příštích období				
3.	Příjmy příštích období				



Lesy města Prostějova, s.r.o.
796 01 Prostějov, Školní 4
IČO: 25321692 DIČ: CZ25321692
KOS v Brně, oddíl C,
vločka č. 25311 1

Označení	P A S I V A	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	5	6
	PASIVA CELKEM	24629	19101
A.	Vlastní kapitál	10001	7276
A.I.	Základní kapitál	100	100
A.I. 1.	Základní kapitál	100	100
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)		
3.	Změny základního kapitálu		
A.II.	Kapitálové fondy		
A.II. 1.	Emisní ažio		
2.	Ostatní kapitálové fondy		
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách		
A.III.	Rezervní fondy, nedělitelný fond, ost.fondy ze zisku	358	358
A.III.1.	Zákonný rezervní fond/Nedělitelný fond	15	15
2.	Statutární a ostatní fondy	343	343
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let	6817	6059
A.IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	6817	6059
2.	Neuhrazená ztráta minulých let		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	2726	759
B.	Cizí zdroje	14628	11825
B.I.	Rezervy	6891	6585
B.I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	6891	6585
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky		
3.	Rezerva na daň z příjmů		
4.	Ostatní rezervy		
B.II.	Dlouhodobé závazky		
B.II. 1.	Závazky z obchodních vztahů		
2.	Závazky - ovládající a řídící osoba		
3.	Závazky - podstaný vliv		
4.	Závazky za společníky, členy družstva a sdružení		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy		
6.	Vydané dluhopisy		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě		
8.	Dohadné účty pasivní		
9.	Jiné závazky		
10.	Odložený daňový závazek		



s.r.o.
 Prostějov, Školní 4
 IČO: 25321692 DIČ: CZ25321692
 KOS v Brně, oddíl C,
 vložka č. 25311

Označení	P A S I V A	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	5	6
B.III.	Krátkodobé závazky	7737	5240
B.III.1.	Závazky z obchodních vztahů	6973	4627
2.	Závazky - ovládající a řídicí osoba		
3.	Závazky - podstatný vliv		
4.	Závazky za společníky, členy družstva a sdružení		
5.	Závazky k zaměstnancům	432	359
6.	Závazky ze sociál. zabezpečení a zdravot.pojištění	244	179
7.	Stát - daňové závazky a dotace	37	65
8.	Krátkodobé přijaté zálohy		
9.	Vydané dluhopisy		
10.	Dohadné účty pasivní	40	
11.	Jiné závazky	11	10
B.IV.	Bankovní úvěry a výpomoci		
B.IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci		
C.I.	Časové rozlišení		
C.I. 1.	Výdaje příštích období		
2.	Výnosy příštích období		

Okamžik sestavení
účetní závěrky:

Podpis statutárního orgánu
nebo fyzické osoby, která
je účetní jednotkou:

Osoba odpovědná za účetnictví
(jméno a podpis):

Osoba odpovědná za účetní
závěrku (jméno a podpis):

Telefon:605944881



Lesy města Prostějova, s.r.o.
796 01 Prostějov, Školní 4
IČO: 25321692 DIČ: CZ25321692
KOS v Brně, oddíl C,
učtka č. 25321 1

**Zpráva o výsledku hospodaření za rok 2012 včetně jeho porovnání
s předcházejícími obdobími a stanovení zálohy na daň z příjmů za 2012
Lesy města Prostějova s.r.o.**

Na základě předloženého výsledku hospodaření za rok 2012 byla provedena kontrola správnosti účtování a dodržování zákona 563/1991 Sb. o účetnictví ve znění změn a doplňků a dodržování prováděcí vyhlášky k zákonu o účetnictví pro podnikatele 500/2002 Sb. ve znění změn a doplňků.

Z provedené kontroly vyplývá, že účetnictví firmy je správné, jeho vedení neodporuje výše uvedeným předpisům. Účetnictví je průkazné a je doloženo jednotlivými účetními záznamy a firma provedla řádně inventarizaci veškerého majetku a závazků v souladu s §§29 a 30 zákona. Účetnictví firmy je srozumitelné, umožňuje jednotlivě i v souvislostech spolehlivě a jednoznačně určit obsah účetních případů a podává věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace firmy.

Ze zaúčtovaných účetních případů firmy a stanovení daňového základu pro výpočet daňové povinnosti za zdaňovací období rok 2012 vyplývá následující:

- Výsledek hospodaření firmy za rok 2012 činí 2,726.707,64 Kč. V disponibilním zisku je již zaúčtována daň z příjmů ve výši 149.540,-Kč. Disponibilní zisk firmy tedy za rok 2012 činí 2,577.167,64 Kč.

Z nejdůležitějších položek, které mají vliv na výši daňového základu za rok 2012 uvádím následující:

- Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku, které jsou vykázány v účetnictví účetní jednotky, jsou prováděny v souladu se zákonem o účetnictví §28. Rozdíl mezi účetními odpisy a odpisy daňovými, které jsou stanoveny v souladu se zákonem č. 586/1992 Sb. ve znění změn a doplňků, činí 1,844.292,-Kč, kdy daňové odpisy jsou vyšší o tuto částku a snižují tak daňový základ pro výpočet daně z příjmů.
- Dále je tvořena rezerva na pěstební činnost v celkové výši 6,891.099,-Kč. Rezerva se čerpá při realizaci prací pěstební činnosti, a pokud by tyto práce nebyly realizovány v rozpočtovaném objemu, rezerva se zruší. Peněžní prostředky ve výši rezervy se ukládají na samostatný účet v bance a to nejpozději v termínu pro podání daňového přiznání.
- Firma v souladu s ustanovením § 24 odst. 2), písm.zt/ zákona o dani z příjmů 586/1992 Sb. uplatnila paušální výdaj na dopravu silničním motorovým vozidlem a to ve výši 180.000,- Kč. Skutečná spotřeba těchto PHM činila za rok 2012 113.335,-Kč. Rozdíl ve výši 66.665,- Kč snížil základ pro výpočet daňové povinnosti za rok 2012.
- V roce 2012 jsou oproti roku 2011 daňovým nákladem odměny členů statutárního orgánu za rok 2012 v celkové výši 306.000,- Kč. Tato částka je tedy, z důvodu změny zákona o dani z příjmů pro rok 2012, již daňovým nákladem, stejně jako mzda.

Na snížení celkové daňové povinnosti firmy má vliv i zaměstnávání zaměstnanců se zdravotním postižením. Celkový přepočtený stav činí 0,58 zaměstnance, což představuje

slevu na dani ve výši 10.440,- Kč, která je již promítnuta do vypočtené daně z příjmů za rok 2012.

Na zálohách na daňovou povinnost roku 2012 bylo firmou zaplaceno celkem 174.000,- Kč. Přeplatek daně z příjmů za rok 2012 tak činí 24.460,- Kč. Zálohy na další zdaňovací období se mění na pololetí a to ve výši 59.900,-Kč počínaje 15.12.2013. Do 30.6.2013 však platí výše záloh dle předchozího daňového přiznání za rok 2011.

Do stanovení daňového základu a výpočtu daně z příjmů za rok 2012 byly promítnuty zejména ustanovení §§24-25 zákona o dani z příjmů ve vztahu k daňové účinnosti vykázaných nákladů a výnosů firmy.

Z výsledku provedené kontroly vedení účetnictví mohou konstatovat, že účetnictví firmy Lesy města Prostějova s.r.o. je vedeno v souladu s předpisy o účetnictví a výsledek hospodaření firmy byl upraven na daňový základ v souladu se zákonem 586/1992 Sb. o dani z příjmů.

Průběh hlavních ukazatelů hospodaření firmy Lesy města Prostějova s.r.o. je graficky zobrazen v jednotlivých grafech s porovnáním vývoje od roku 2008, které jsou přílohou této zprávy.

V Prostějově dne 22.3.2013

Ing. Lenka Prášková
daňová poradkyně



Platební kalendář povinných záloh, vyplývajících z daňového přiznání od 1.1.2012 do 31.12.2012

Poplatník: Lesy města Prostějova, s.r.o.

Počet měsíců: 12

Daň celkem: 149 540

Datum splatnosti	Částka
15.12.2013	59 900
15.6.2014	59 900