



## PŘÍLOHA K ÚČETNÍ ZÁVĚRCE ZA ROK 2014

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

Podpis statutárního orgánu:

funkce           jednatel společnosti

jméno            Ing. Vladimír Průša

podpis           .....

## OBSAH

<b>1. OBECNÉ ÚDAJE .....</b>	<b>4</b>
1.1. POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY .....	4
1.2. ZMĚNY A DODATKY V OBCHODNÍM REJSTRÍKU V UPLYNULÉM ÚČETNÍM OBDOBÍ.....	5
1.3. ORGANIZAČNÍ STRUKTURA SPOLEČNOSTI .....	5
1.4. PODNIKATELSKÁ SESKUPENÍ - NÁZEV A SÍDLO PODNIKU, V NĚMŽ MÁ ÚČETNÍ JEDNOTKA VÍCE NEŽ 20% PODÍL NA ZÁKLADNÍM KAPITÁLU .....	5
<b>2. ÚČETNÍ METODY A OBECNÉ ÚČETNÍ ZÁSADY .....</b>	<b>6</b>
2.1. ZPŮSOBY OCENĚNÍ, ODEPISOVÁNÍ A TVORBY OPRAVNÝCH POLOŽEK .....	6
2.1.1. <i>Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek</i> .....	6
2.1.2. <i>Dlouhodobý finanční majetek</i> .....	7
2.1.3. <i>Zásoby</i> .....	7
2.1.4. <i>Pohledávky</i> .....	7
2.1.5. <i>Úvěry</i> .....	7
2.2. REZERVY .....	7
2.3. PŘEPOČTY ÚDAJŮ V CIZÍCH MĚNÁCH NA ČESKOU MĚNU .....	7
2.4. FINANČNÍ PRONÁJEM S NÁSLEDNOU KOUPI NAJATÉ VĚCI.....	7
2.5. DANĚ.....	8
2.6. DERIVÁTY.....	8
2.7. STANOVENÍ REÁLNÉ HODNOTY .....	8
2.8. VÝNOSY .....	8
2.9. POUŽITÍ ODHADŮ .....	8
2.10. ZMĚNY ZPŮSOBU OCEŇOVÁNÍ, POSTUPŮ ODPISOVÁNÍ A POSTUPŮ ÚČTOVÁNÍ OPROTI PŘEDCHÁZEJÍCÍMU ÚČETNÍMU OBDOBÍ .....	8
2.11. PREZENTACE SROVNATELNÝCH ÚDAJŮ .....	8
<b>3. DOPLŇUJÍCÍ ÚDAJE K ROZVAZE A VÝKAZU ZISKU A ZTRÁTY .....</b>	<b>9</b>
3.1. DLOUHODOBÝ MAJETEK .....	9
3.1.1. <i>Dlouhodobý nehmotný majetek</i> .....	9
3.1.2. <i>Dlouhodobý hmotný majetek</i> .....	10
3.1.3. <i>Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu</i> .....	11
3.1.4. <i>Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem</i> .....	11
3.2. DLOUHODOBÝ FINANČNÍ MAJETEK .....	11
3.3. ZÁSoby .....	11
3.4. POHLEDÁVKY .....	12
3.4.1. <i>Pohledávky z obchodních vztahů</i> .....	12
3.4.2. <i>Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů</i> .....	12
3.4.3. <i>Pohledávky kryté podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem</i> .....	12
3.4.4. <i>Jiné pohledávky</i> .....	12
3.5. FINANČNÍ MAJETEK.....	13
3.6. PŘECHODNÉ ÚČTY AKTIV .....	13
3.7. VLASTNÍ KAPITÁL .....	13
3.7.1. <i>Změny vlastního kapitálu</i> .....	13
3.7.2. <i>Základní kapitál</i> .....	13
3.8. REZERVY .....	13
3.9. ZÁVAZKY .....	14
3.9.1. <i>Závazky z obchodních vztahů</i> .....	14
3.9.2. <i>Věková struktura závazků</i> .....	14
3.10. BANKOVNÍ ÚVĚRY A DLUHOPISY.....	14
3.11. ODLOŽENÁ DAŇ.....	15
3.12. PŘECHODNÉ ÚČTY PASIV .....	16
3.13. AKTIVA A PASIVA V CIZÍCH MĚNÁCH.....	16
3.14. VÝNOSY Z BĚŽNÉ ČINNOSTI PODLE HLAVNÍCH ČINNOSTÍ.....	16
3.15. MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY A VÝNOSY .....	16
3.16. TRANSAKCE SE SPŘÍZNĚNÝMI OSOBAMI.....	17
3.17. DOTACE.....	17

3.18. AUDITOR A JEHO ODMĚNA .....	17
<b>4. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY .....</b>	<b>18</b>
4.1. OSOBNÍ NÁKLADY A POČET ZAMĚSTNANCŮ .....	18
4.2. POSKYTNUTÉ PŮJČKY, ÚVĚRY A OSTATNÍ PLNĚNÍ .....	18
<b>5. ZÁVAZKY NEUVEDENÉ V ÚČETNICTVÍ.....</b>	<b>19</b>
<b>6. UDÁLOSTI, KTERÉ NASTALY PO DATU ÚČETNÍ ZÁVĚRKY.....</b>	<b>19</b>

## 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

Dne 9.4.2014 došlo k zápisu navýšení základního kapitálu z vlastních zdrojů ve výši 91 100 000 Kč formou peněžitého vkladu Statutárního města Prostějova ve výši 19 705 000 Kč.

## 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 a společenský dům.

Jednotlivé organizační jednotky jsou řízeny vedoucími odborů.

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

	<b>Funkce</b>	<b>Jméno</b>
<b>Statutární orgán</b>	Jednatel	Ing. Vladimír Průša
<b>Dozorčí rada</b>	Předseda	Pavel Smetana
	Člen	Ing. Jan Tesař
	Člen	Jiří Schlesinger

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 nevlastnila cenné papíry a majetkové účasti.

### **2.1.3. Zásoby**

#### Ocenění

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

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

Zásoby jsou oceňovány s použitím metody váženého aritmetického průměru.

#### Způsob tvorby opravných položek

Opravné položky nebyly tvořeny.

### **2.1.4. Pohledávky**

#### Způsob tvorby opravných položek

V roce 2014 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 2014, 2013 a 2012 jsou prezentovány ve struktuře dle účetní závěrky sestavené k 31.12. 2014, 31.12. 2013 a k 31.12. 2012.



### 3. DOPLŇUJÍCÍ 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 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Software	590	590	0	92	0	682
Ocenitelná práva	0	0	0	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>590</b>	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>682</b>

###### Oprávkky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Software	590	590	0	13	0	603
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
<b>Celkem</b>	<b>590</b>	<b>590</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>603</b>

###### Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Software	0	0	79
Ocenitelná práva	0	0	0
Ostatní DNM	0	0	0
Pořízení DNM	0	0	0
Zálohy na DNM	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>79</b>

###### Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého nehmotného majetku v roce 2014 činily 13 tis. Kč, v roce 2013 činily 0 tis. Kč a v roce 2012 činily 0 tis. Kč.

Hodnota pořízeného dlouhodobého nehmotného majetku v ceně do 60 tis. Kč v roce 2014 činila 6 tis. Kč, v roce 2013 činila 30 tis. Kč a v roce 2012 činila 23 tis. Kč.

## 3.1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Pořizovací cena

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Pozemky	6 737	3 040	0	0	0	3 040
Stavby	83 728	250 070	0	133	0	250 203
Samostatné movité věci	60 279	81 035	0	986	334	81 687
- <i>Stroje a zařízení</i>	59 095	79 851	0	634	11	80 474
- <i>Dopravní prostředky</i>	1 184	1 184	0	352	323	1 213
Umělecká díla	17	17	0	0	0	17
Pořízení DHM	0	0	0	411	0	411
Zálohy na DHM	0	0	0	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>150 761</b>	<b>334 162</b>	<b>0</b>	<b>1 530</b>	<b>334</b>	<b>335 358</b>

Oprávky

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Reklasifikace	Přírůstky	Úbytky	Stav k 31.12.2014
Pozemky	0	0	0	0	0	0
Stavby	25 220	62 670	0	6 295	0	68 965
Samostatné movité věci	44 447	69 336	0	4 070	334	73 072
- <i>Stroje a zařízení</i>	43 461	68 269	0	4 006	10	72 265
- <i>Dopravní prostředky</i>	986	1 067	0	64	324	807
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
<b>Celkem</b>	<b>69 667</b>	<b>132 006</b>	<b>0</b>	<b>10 365</b>	<b>334</b>	<b>142 037</b>

Zůstatková hodnota

(údaje v tis. Kč)

	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Pozemky	6 737	3 040	3 040
Stavby	58 508	187 400	181 238
Samostatné movité věci	15 832	11 699	8 615
- <i>Stroje a zařízení</i>	15 634	11 582	8 209
- <i>Dopravní prostředky</i>	198	117	406
Umělecká díla	17	17	17
Pořízení DHM	0	0	411
Zálohy na DHM	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>81 094</b>	<b>202 156</b>	<b>193 321</b>

Hodnota pořízeného dlouhodobého hmotného majetku v ceně do 40 tis.Kč činila v roce 2014 celkem 110 tis.Kč, v roce 2013 celkem 211 tis.Kč a v roce 2012 celkem 264 tis.Kč.

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku zaúčtované do nákladů

Odpisy dlouhodobého hmotného majetku činily v roce 2014 celkem 10 377 tis.Kč, v roce 2013 celkem 10 702 tis.Kč a v roce 2012 celkem 7 838 tis.Kč.

Zvýšení odpisů v roce 2013 proti předchozím letům souvisí s majetkem aquaparku získaným fúzí se společností MI PRO STAV, s.r.o..

**3.1.3. Majetek najatý formou finančního a operativního leasingu**

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou finančního leasingu.

Operativní pronájem (leasing)

Společnost neeviduje dlouhodobý majetek pronajatý formou operativního leasingu.

**3.1.4. Dlouhodobý majetek zatížený zástavním právem**

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

**3.2. Dlouhodobý finanční majetek**

Společnost ve sledovaném období neměla v evidenci dlouhodobý finanční majetek.

**3.3. Zásoby**

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Materiál	0	0	0
Opravná položka k materiálu	0	0	0
<b>Materiál celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Nedokončená výroba	0	0	0
Opravná položka k nedokončené výrobě	0	0	0
<b>Nedokončená výroba celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Výrobky	0	0	0
Opravná položka k výrobkům	0	0	0
<b>Výrobky celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Zboží	2	1	1
Opravná položka ke zboží	0	0	0
<b>Zboží celkem</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Poskytnuté zálohy na zásoby	0	0	0
<b>Zásoby celkem</b>	<b>2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### 3.4. Pohledávky

#### 3.4.1. Pohledávky z obchodních vztahů

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
<b>Dlouhodobé</b>			
- odběratelé	0	0	0
- poskytnuté provozní zálohy	0	0	0
- opravné položky	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
<b>Krátkodobé</b>			
- odběratelé	2 684	1 382	4 078
- poskytnuté provozní zálohy	18 533	18 394	9 356
- jiné pohledávky	13	2	2
- opravné položky	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>21 230</b>	<b>19 778</b>	<b>13 436</b>

#### 3.4.2. Věková struktura pohledávek z obchodních vztahů

Rok	Kategorie	(údaje v tis. Kč)					Celkem
		Do splatnosti	Po splatnosti				
			0 - 90 dní	91 - 180 dní	181 - 360 dní	Nad 360 dní	
2014	Krátkodobé brutto	4 027	51	0	0	0	4 078
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	4 027	51	0	0	0	4 078
2013	Krátkodobé brutto	1 354	28	0	0	0	1 382
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	1 354	28	0	0	0	1 382
2012	Krátkodobé brutto	2 679	5	0	0	0	2 684
	Opravné položky	0	0	0	0	0	0
	Krátkodobé netto	2 679	5	0	0	0	2 684

#### 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 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Pokladna	158	143	150
Ceniny	102	203	108
Běžné účty	6 020	8 882	10 326
Termínované vklady	13 180	13 738	26 313
<b>Krátkodobý finanční majetek celkem</b>	<b>19 460</b>	<b>22 966</b>	<b>36 897</b>

**3.6. Přejídné účty aktiv**

Náklady příštích období v celkové výši 33 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 31.12.2012	45 095	0	1 488	58	9 720	0	1 500	57 861
Přírůstky	94 155	0	75	330	98 688	0	154 107	347 355
Úbytky	67 855	0	0	324	1 500	0	152 223	221 902
Zůstatky k 31.12.2013	71 395	0	1 563	64	106 908	0	3 384	183 314
Přírůstky	19 705	0	169	233	2 932	0	129 012	152 051
Úbytky	0	0	0	253	0	0	133 046	133 299
<b>Zůstatky k 31.12.2014</b>	<b>91 100</b>	<b>0</b>	<b>1 732</b>	<b>44</b>	<b>109 840</b>	<b>0</b>	<b>-4 034</b>	<b>198 682</b>

**3.7.2. Základní kapitál**

V průběhu roku 2014 došlo ke zvýšení základního kapitálu o částku 19 705 000 Kč na 91 100 000 Kč formou peněžitého vkladu Statutárního města Prostějova.

**3.8. Rezervy**

	(údaje v tis. Kč)			
	Rezervy na opravy DHM	Rezerva na kurzové ztráty	Ostatní rezervy	Rezervy celkem
Zůstatek k 31.12.2012	0	0	0	0
Tvorba rezerv	0	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0
<b>Zůstatek k 31.12.2013</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Tvorba rezerv	0	0	0	0
Čerpání rezerv	0	0	0	0
<b>Zůstatek k 31.12.2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 3.9. Závazky

## 3.9.1. Závazky z obchodních vztahů

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
<b>Dlouhodobé</b>			
- dodavatelé	0	0	0
- přijaté zálohy – teplo	0	0	0
- ostatní	0	0	0
<b>Celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
<b>Krátkodobé</b>			
- dodavatelé	1 850	1 775	2 432
- přijaté zálohy – teplo, voda	131 109	125 369	123 773
- ostatní	203	243	217
<b>Celkem</b>	<b>133 162</b>	<b>127 387</b>	<b>126 422</b>

## 3.9.2. Věková struktura závazků

Rok	Kategorie	Do splatnosti	Po splatnosti				Celkem
			0 – 90 dní	91 - 180 dní	181 – 360 dní	nad 360 dní	
2014	Krátkodobé	2 419	13	0	0	0	2 432
2013	Krátkodobé	1 722	53	0	0	0	1 775
2012	Krátkodobé	1 849	1	0	0	0	1 850

Běžná lhůta splatnosti závazků činí 14 dnů.

## 3.10. Bankovní úvěry a dluhopisy

2014

Investiční úvěry:

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

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

2013Investiční úvěry:

Banka/ Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2013	Splátky v roce 2013	Jistina v roce 2014	K úhradě k datu splatnosti	Úroková sazba	Forma zajištění
ČS, a.s.	Nákup části tepelného hospodářství	0	7 000	0	0	4,530 %	- ručitelství závazek města Prostějova
ČSOB, a.s.	Rekonstrukce zásobování teplem	807	3 156	807	0	4,293 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
KB, a.s.	Výstavba městského a oddechového centra	22 634	21 826	22 634	0	3,650 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
KB, a.s.	Výstavba městského a oddechového centra	3 046	2 928	3 046	0	3,980 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
<b>Celkem</b>		<b>26 487</b>	<b>34 910</b>	<b>26 487</b>	<b>0</b>		

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

2012Investiční úvěry:

Banka/ Věřitel	Účel	Zůstatek k 31.12.2012	Splátky v roce 2013	Jistina v roce 2014	K úhradě k datu splatnosti	Úroková sazba	Forma zajištění
ČS, a.s.	Nákup části tepelného hospodářství	7 000	7 000	0	0	4,530 %	- ručitelství závazek města Prostějova
ČSOB, a.s.	Rekonstrukce zásobování teplem	3 963	3 156	807		4,293 %	- prohlášení ručitele města Prostějova
<b>Celkem</b>		<b>10 963</b>	<b>10 156</b>	<b>807</b>	<b>0</b>		

Úvěr u České spořitelny, a.s. je splatný k 30.11.2013 a úvěr u Československé obchodní banky, a.s. je splatný k 25.3.2014.

**3.11. Odložená daň**

Výpočet odložené daně k 31.12.2012:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2012	88.788.961,-	61.352.924,-	27.436 037,-	5.212 847,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2012	81.093.568,-	53.819.272,-	27.274 296,-	5.182 116,-
<b>celkem rozdíl</b>			<b>- 161 741,-</b>	<b>- 30 731,-</b>

Výpočet odložené daně k 31.12.2013:

	účetní	daňová	rozdíl	odložená daň
zůstatková cena majetku k 1.1.2013	81.093.568,-	53.819.272,-	27.274 296,-	5.182 116,-
zůstatková cena majetku k 31.12.2013	199.098.239,-	171.828.796,-	27.269 443,-	5.181 194,-
<b>celkem rozdíl</b>			<b>- 4 853,-</b>	<b>- 922,-</b>

Výpočet odložené daně k 31.12.2014:

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



	(údaje v tis. Kč)
	<b>2014</b>
Rozdíl účetní a daňové zůstatkové hodnoty dlouhodobého majetku	27 619
Zůstatek odpočtu daňové ztráty	- 5 404
<b>Celkem dočasné rozdíly</b>	<b>22 215</b>
Základ pro odloženou daň	22 215
Daňová sazba	19 %
<b>Odložená daň k 31.12.2014</b>	<b>4 221</b>
<b>Odložená daň k 31.12.2013</b>	<b>5 181</b>
<b>Odložená daň k 31.12.2012</b>	<b>5 182</b>

### 3.12. Přejídné účty pasiv

Dohadné položky pasivní ve výši 12 984 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 2012	Celkem 2013	Celkem 2014
Rozvod tepelné energie	105 485	103 918	90 237
Správa nemovitostí	4 615	4 446	4 472
Pronájem bazénu a NP městských lázní	4 918	4 914	5 063
Pronájem ledové plochy a NP zimního stadionu	4 992	4 855	4 937
Provoz městské tržnice	448	420	487
Provoz MOSC - aquapark	3 514	3 612	2 350
Ostatní	1 443	1 558	1 992
<b>Celkem</b>	<b>125 415</b>	<b>123 723</b>	<b>109 538</b>

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 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Škody	0	0	0
Ostatní	0	0	0
<b>Mimořádné náklady celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opravy minulých účetních období	0	0	0
Ostatní	0	0	0
<b>Mimořádné výnosy celkem</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**3.16. Transakce se spřízněnými osobami**

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
<b>Krátkodobé pohledávky</b>			
Statutární město Prostějov	1 829	785	3 067
Základní a mateřské školy Prostějov	9	27	1
<b>Celkem</b>	<b>1 838</b>	<b>812</b>	<b>3 068</b>
<b>Krátkodobé závazky</b>			
Statutární město Prostějov	0	14	0
Základní a mateřské školy Prostějov	74	0	22
A.S.A. TS Prostějov, s.r.o.	53	54	64
<b>Celkem</b>	<b>127</b>	<b>68</b>	<b>86</b>

**3.17. Dotace**

	(údaje v tis. Kč)		
	Stav k 31.12.2012	Stav k 31.12.2013	Stav k 31.12.2014
Finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu	9 672	9 962	10 741
Přijaté dotace na investiční účely	0	0	0
<b>Přijaté dotace celkem</b>	<b>9 672</b>	<b>9 962</b>	<b>10 741</b>

V roce 2014 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní, zimního stadionu a společenského domu v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012 a 5.3. 2015.

V roce 2013 byl společnosti poskytnut z rozpočtu města Prostějova finanční příspěvek k zajištění služeb obecného hospodářského zájmu v rámci provozu městských lázní a zimního stadionu v Prostějově v souladu se Smlouvou o zajištění služeb obecného hospodářského zájmu uzavřené dne 28. 2. 2012.

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

**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 2014 v následujícím členění:

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

#### 4. ZAMĚSTNANCI, VEDENÍ SPOLEČNOSTI A STATUTÁRNÍ ORGÁNY

##### 4.1. Osobní náklady a počet zaměstnanců

Průměrný počet zaměstnanců a členů vedení společnosti a osobní náklady za rok 2014, 2013 a 2012 jsou následující:

2014

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	64	13 734	4 518	712	18 964
Vedení společnosti	4	1 066	362	0	1 428
<b>Celkem</b>	<b>68</b>	<b>14 800</b>	<b>4 880</b>	<b>712</b>	<b>20 392</b>

2013

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	59	13 416	4 388	707	18 511
Vedení společnosti	4	1 046	356	0	1 402
<b>Celkem</b>	<b>63</b>	<b>14 462</b>	<b>4 744</b>	<b>707</b>	<b>19 913</b>

2012

(údaje v tis. Kč)

	Počet	Mzdové Náklady	Soc. a zdrav. Zabezpečení	Ostatní náklady	Osobní náklady Celkem
Zaměstnanci	58	12 943	4 208	664	17 815
Vedení společnosti	4	1 046	356	0	1 402
<b>Celkem</b>	<b>62</b>	<b>13 989</b>	<b>4 564</b>	<b>664</b>	<b>19 217</b>

Počet zaměstnanců vychází z průměrného přepočteného stavu pracovníků.

##### 4.2. Poskytnuté půjčky, úvěry a ostatní plnění

V letech 2014, 2013 a 2012 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 2014 významně neovlivnila činnost společnosti a nevyvolala žádné závažné právní následky.

### Ekologické závazky

K datu 31.12. 2014 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.