



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

ODDÍL I.
OSOBY PROPOJENÉ

1. Ovládaná osoba

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

2. Ovládající osoba

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

3. Další propojené osoby

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

I. Školy (všechny zřízené jako příspěvkové organizace)

Základní škola a mateřská škola Prostějov, Palackého tř. 14	IČ 47 92 24 86
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Kollárova ul. 4	IČ 47 92 24 94
Základní škola a mateřská škola Jana Železného Prostějov	IČ 47 92 27 70
Základní škola a mateřská škola Prostějov, Melantrichova ul. 60	IČ 62 86 05 00
Základní škola Prostějov, ul. 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

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

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

IV. Mateřské školy (všechny zřízené jako příspěvkové organizace)

Mateřská škola Prostějov, Rumunská ul. 23	IČ 70 98 28 21
Mateřská škola Prostějov, ul. Šárka 4a	IČ 47 92 24 35
Mateřská škola Prostějov, Partyzánská ul. 34	IČ 47 92 24 27
Mateřská škola Prostějov, Smetanova ul. 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	IČ 25 32 16 92 podíl města Prostějova – 100 %
Domovní správa Prostějov, s.r.o. Pernštýnské nám. 176/8, 796 01 Prostějov	IČ 26 25 98 93 podíl města Prostějova – 100 %
FCC Prostějov, s.r.o. Průmyslová 4407/1b, 796 01 Prostějov	IČ 26 22 41 78 podíl města Prostějova – 25 %
Vodovody a kanalizace Prostějov, a.s. Krapkova 1635/26, 796 01 Prostějov	IČ 49 45 17 23 podíl města Prostějova – 72 %
FTL – First Transport Lines, a.s. Letecká 3647/8, 796 01 Prostějov	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 ovládnání

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 2017 do 31. prosince 2017.**

ODDÍL IV. SMLOUVY A DOHODY UZAVŘENÉ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.

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

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

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

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

Příspěvkové organizace

školy se sídlem na území města Prostějova

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

Ostatní příspěvkové organizace a obecně prospěšné společnosti

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

Obchodní organizace

FCC Prostějov, s.r.o.	IČ 26 22 41 78
-----------------------	----------------

ODDÍL V. PRÁVNÍ ÚKONY MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.

Právní úkony nebyly provedeny.

ODDÍL VI. OPATŘENÍ MEZI PROPOJENÝMI OSOBAMI.

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

ODDÍL VII. DŮVĚRNOST INFORMACÍ.

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

ODDÍL VIII. ZÁVĚR.

Tato zpráva byla zpracována statutárním orgánem ovládané osoby společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o., ke dni 14. 3. 2018 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.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

za období od 1.1.2017 do 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČ: 26259893

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
A. Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku (účet 411)			
A.1.	Počáteční stav	91 100	91 100
A.2.	Zvýšení	28 900	0
A.2.	Snížení	0	0
A.3.	Konečný zůstatek	120 000	91 100
B. Základní kapitál nezapsaný (účet 419)			
B.1.	Počáteční stav	0	0
B.2.	Zvýšení	0	0
B.3.	Snížení	0	0
B.4.	Konečný zůstatek	0	0
C. A. +/- B. se zohledněním účtu 252			
C.1.	Počáteční zůstatek A. +/- B.	91 100	91 100
C.2.	počáteční zůstatek vlastních akcií a vlastních obchodních podílů	0	0
C.3.	Změna stavu účtu 252	0	0
C.4.	Konečný zůstatek účtu 252	0	0
C.5.	Konečný zůstatek a. +/- B.	120 000	91 100
D. Emisní ážio			
D.1.	Počáteční stav	0	0
D.2.	Zvýšení	0	0
D.3.	Snížení	0	0
D.4.	Konečný zůstatek	0	0
E. Rezervní fondy			
E.1.	Počáteční stav	0	0
E.2.	Zvýšení	0	0
E.3.	Snížení	0	0
E.4.	Konečný zůstatek	0	0

Položka	Text	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
F. Ostatní fondy ze zisku			
F.1.	Počáteční zůstatek	39	25
F.2.	Zvýšení	372	355
F.3.	Snížení	356	341
F.4.	Konečný zůstatek	55	39
G. Kapitálové fondy			
G.1.	Počáteční zůstatek	0	0
G.2.	Zvýšení	0	0
G.3.	Snížení	0	0
G.4.	Konečný zůstatek	0	0
H. Rozdíly z přecenění nezahrnuté do výsledku hospodaření			
H.1.	Počáteční zůstatek	0	0
H.2.	Zvýšení	0	0
H.3.	Snížení	0	0
H.4.	Konečný zůstatek	0	0
I. Zisk účetních období (účet 428 + zůstatek na straně D účtu 431)			
I.1.	Počáteční zůstatek	105 634	107 248
I.2.	Zvýšení	284	0
I.3.	Snížení	28 900	1 614
I.4.	Konečný zůstatek	77 018	105 634
J. Ztráta účetních období (účet 429 + zůstatek na straně MD účtu 431)			
J.1.	Počáteční zůstatek	0	0
J.2.	Zvýšení	0	0
J.3.	Snížení	0	0
J.4.	Konečný zůstatek	0	0
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	408	606

Sestaveno dne: 14.3.2018

Právní forma účetní jednotky: společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Podpisový záznam:

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

za období od 1.1.2017 do 31.12.2017

(v celých tisících Kč)

IČO
2 6 2 5 9 8 9 3

Název a sídlo účetní jednotky

Domovní správa Prostějov, s.r.o.

Perštýnské nám. 176/8

Prostějov

79601

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
P.	Stav peněžních prostředků (PP) a ekvivalentů na začátku účetního období	42 263	37 102
PENĚŽNÍ TOKY Z HLAVNÍ VÝDĚLEČNÉ ČINNOSTI (PROVOZNÍ ČINNOST)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	997	802
A.1.	Úprava o nepeněžní operace	7 730	9 520
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+) s vyj. zúst. ceny a dále umoř. opr. pol. k majetku	7 814	9 617
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	0	0
A.1.3.	Zisk (ztráta) z prodeje stálých aktiv, vyúčt. do výnosů -, do nákladů +	0	0
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku (-)	0	0
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky (+), s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku a vyúčtované výnosové úroky (-)	-84	-97
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0	0
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pr.kap.	8 727	10 322
A.2.	Změna stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-2 478	-1 969
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-) au čas. rozlišení	7 308	8 798
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti (+/-) pu čas. rozl.	-9 786	-10 767
A.2.3.	Změna stavu zásob (+/-)	0	0
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního maj. nespádající do PP a ekv.	0	0
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	6 249	8 353
A.3.	Vyplacené úroky s výjimkou úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodob. maj. (-)	0	0
A.4.	Přijaté úroky (+)	84	97
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a za doměrky za minulé období (-)	0	0
A.7.	Přijaté dividendy a podíly na zisku (+)	0	0
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	6 333	8 450
PENĚŽNÍ TOKY Z INVESTIČNÍ ČINNOSTI			
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-10 149	-2 990
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0	0
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0	0
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-10 149	-2 990

Položka	TEXT	Skutečnost v účetním období	
		běžném	minulém
PENĚŽNÍ TOKY Z FINANČNÍCH ČINNOSTÍ			
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků na PP a ekv.	0	0
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na PP a ekv.	- 350	- 299
C.2.1.	Zvýšení PP a ekv. z titulu zvýšení základního kapitálu (RF) (+)	0	0
C.2.2.	Vyplacení podílů na vlastním kapitálu společníkům (-)	0	0
C.2.3.	Další vklady PP společníků a akcionářů	0	0
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	0	0
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	- 350	- 299
C.2.6.	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zapl. srážkové daně (-)	0	0
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	- 350	- 299
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	- 4 166	5 161
R.	Stav peněžních prostředků a ekvivalentů na konci období	38 097	42 263

Sestaveno dne: 15.3.2018

Právní forma účetní jednotky: Společnost s ručením omezeným

Předmět podnikání účetní jednotky: výroba a rozvod tepelné energie

Podpisový záznam:

Domovní správa Prostějov, s. r. o.

Ukazatel	Měrná jednotka	Celkem			
		K 31.12.2017			Srovn. skut. 2016
		Roční plán	Skutečnost	Sk/RP	
50 - Spotřebované nákupy	Kč	70 504 983	67 565 719	95,83	75 966 426
51 - Služby	Kč	13 006 667	11 906 086	91,54	11 799 669
52 - Osobní náklady celkem	Kč	23 015 725	23 315 825	101,30	22 545 092
<i>Mzdové náklady</i>	Kč	<i>16 450 925</i>	<i>16 747 534</i>	<i>101,80</i>	<i>16 050 445</i>
<i>Odměny členům orgánů společnosti a družstva</i>	Kč	<i>153 000</i>	<i>259 067</i>	<i>169,32</i>	<i>288 710</i>
<i>Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění</i>	Kč	<i>5 613 000</i>	<i>5 470 682</i>	<i>97,46</i>	<i>5 401 266</i>
<i>Sociální náklady</i>	Kč	<i>798 800</i>	<i>838 543</i>	<i>104,98</i>	<i>804 671</i>
53 - Daně a poplatky	Kč	180 107	201 233	111,73	187 120
54 - Jiné provozní náklady	Kč	507 240	354 379	69,86	9 085 154
55 - Odpisy, rezervy, komplexní náklady příštích období a opravné položky v provozní oblasti	Kč	8 240 540	7 813 625	94,82	9 617 041
56 - Finanční náklady	Kč	35 000	72 481	207,09	59 887
57 - Rezervy a opravné položky ve finanční oblasti	Kč	0	0		0
58 - Mimořádné náklady	Kč	0	0		0
Účtová tř. 5 - náklady celkem	Kč	115 490 262	111 229 349	96,31	129 260 388
60 - Tržby za vlastní výkony a zboží	Kč	107 994 331	104 207 067	96,49	103 364 590
61 - Změny stavu zásob vlastní činnosti	Kč	0	0		
62 - Aktivace	Kč	0	0		
64 - Jiné provozní výnosy	Kč	10 127 142	7 935 599	78,36	26 600 911
66 - Finanční výnosy	Kč	55 000	83 882	152,51	97 508
68 - Mimořádné výnosy	Kč	0	0		0
69 - Převodové účty	Kč	0	0		0
Účtová tř. 6 - výnosy celkem	Kč	118 176 473	112 226 548	94,97	130 063 008
Hosp. výsledek před zdaněním	Kč	2 686 210	997 199	37,12	802 619
59 - Daň z příjmů, převodové účty a rezerva na daň z příjmů	Kč	0	588 734		606 235
Hosp. výsledek po zdanění	Kč	2 686 210	408 465	15,21	196 384
** AKTIVA NETTO	Kč		320 707 363,99		329 845 277,08
A. Pohledávky za upsaný vlastní kapitál	Kč		0,00		0,00
B. Dlouhodobý majetek	Kč		179 367 938,50		177 031 639,50
B.I. Dlouhodobý nehmotný majetek	Kč		52 264,00		17 787,00
B.II. Dlouhodobý hmotný majetek	Kč		177 745 674,50		177 013 852,50
B.III. Dlouhodobý finanční majetek	Kč		0,00		0,00
C. Oběžná aktiva	Kč		51 412 744,16		53 438 420,13
C.I. Zásoby	Kč		0,00		163,35
C.II. Dlouhodobé pohledávky	Kč		0,00		0,00
C.III. Krátkodobé pohledávky	Kč		13 315 446,65		11 175 320,91
C.IV. Krátkodobý finanční majetek	Kč		38 096 777,35		42 262 935,87
D.I. Časové rozlišení	Kč		89 926 681,33		99 375 217,45
A.VLASTNÍ KAPITÁL	Kč		197 481 677,41		197 379 188,29
A.I. Základní kapitál	Kč		120 000 000,00		91 100 000,00
A.II. Kapitálové fondy	Kč		80,00		80,00
A.III. Rezervní fondy, nedělitelný fond, ostatní fondy ze zisku	Kč		54 638,70		38 614,70
A.IV. Výsledek hospodaření minulých let	Kč		77 018 493,59		105 634 258,21
A.V. Výsledek hospodaření běžného účetního období	Kč		408 465,12		606 235,38
B. CIZÍ ZDROJE	Kč		123 206 934,41		132 360 461,62
B.I. Rezervy	Kč		0,00		0,00
B.II. Dlouhodobé závazky	Kč		4 779 975,00		3 994 857,00
B.III. Krátkodobé závazky	Kč		118 426 959,41		128 365 604,62
B.IV. Bankovní úvěry a výpomoci	Kč		0,00		0,00
C.I. Časové rozlišení	Kč		18 752,17		18 752,17
Evid. přepočtený stav prac.	osob		72,72		73,30
Kontrolní součet			18 752		105 627

**ZPRÁVA
NEZÁVISLÉHO AUDITORA**

o ověření řádné účetní závěrky za rok 2017

účetní jednotky

Domovní správa Prostějov

Společnost s ručením omezeným

1. Příjemce zprávy jednatel společnosti
2. Název účetní jednotky Domovní správa Prostějov, s r.o.
Pernštýnské nám.8
796 01 Prostějov
- IČO: 26 25 98 93
- Hlavní předmět činnosti: výroba tepelné energie
rozvod tepelné energie
správa a údržba nemovitostí
3. Ověřované období 1.1. – 31.12. 2017
4. Předmět a účel ověření Předmětem ověření je řádná účetní závěrka společnosti s ručením omezeným Domovní správa Prostějov k 31.12.2017 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. Jméno auditora, číslo osvědčení Ing. Viktor Vorel, auditor KAČR, osvědčení č.1519
6. Datum vyhotovení 16.3.2018

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

Výrok auditora

Provedl jsem audit přiložené účetní závěrky společnosti Domovní správa Prostějov, s.r.o. (dále také „Společnost“) sestavené na základě českých účetních předpisů, která se skládá z rozvahy k 31.12.2017, výkazu zisku a ztráty, přehledu o změnách vlastního kapitálu a přehledu o peněžních tocích za rok končící 31.12.2017 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 31.12.2017 a nákladů a výnosů a výsledku jejího hospodaření a peněžních toků za rok končící 31.12.2017 v souladu s českými účetními předpisy.

Základ pro výrok

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

Ostatní informace uvedené ve výroční zprávě

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

Můj výrok k účetní závěrce se k ostatním informacím nevztahuje. Přesto je však součástí mých povinností souvisejících s auditem účetní závěrky seznámení se s ostatními informacemi a posouzení, zda ostatní informace nejsou ve významném (materiálním) nesouladu s účetní závěrkou či s mými znalostmi o účetní jednotce získanými během provádění auditu nebo zda se jinak tyto informace nejeví jako významně (materiálně) nesprávné. Také posuzuji, zda ostatní informace byly ve všech významných (materiálních) ohledech vypracovány v souladu s příslušnými právními předpisy. Tímto posouzením se rozumí, zda ostatní informace splňují požadavky právních předpisů na formální náležitosti a postup vypracování ostatních informací v kontextu významnosti (materiality), tj. zda případné nedodržení uvedených požadavků by bylo způsobitelné 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 obdržovaných 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 vzniknout v důsledku podvodů nebo chyb a považují se za významné (materiální), pokud lze reálně předpokládat, že by jednotlivě nebo v souhrnu mohly ovlivnit ekonomická rozhodnutí, která uživatelé účetní závěrky na jejím základě přijmou.

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

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

- Seznámit se s vnitřním kontrolním systémem Společnosti relevantním pro audit v takovém rozsahu, abych mohl navrhnout auditorské postupy vhodné s ohledem na dané okolnosti, nikoli abych mohl vyjádřit názor na účinnost jejího vnitřního kontrolního systému.
- Posoudit vhodnost použitých účetních pravidel, přiměřenost provedených účetních odhadů a informace, které v této souvislosti jednatel Společnosti uvedl v příloze účetní závěrky.
- Posoudit vhodnost použití předpokladu nepřetržitého trvání při sestavení účetní závěrky jednatelům a to, zda s ohledem na shromážděné důkazní informace existuje významná (materiální) nejistota vyplývající z událostí nebo podmínek, které mohou významně zpochybnit schopnost Společnosti nepřetržitě trvat. Jestliže 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.



AUDITOR:

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

podpis a razítko

Přílohy

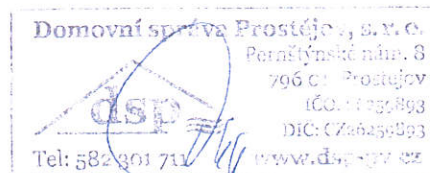
Účetní závěrka k 31.12. 2017 tj.

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 16.3.2018

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 2017 byla projednána s dozorčí radou společnosti.

.....
předsedkyně dozorčí rady