

Informativní zpráva o hospodaření městem založených obchodních společností

Zastupitelstvo města bere pouze na vědomí.

Výroční zprávy a hospodaření obchodních společností projednávají orgány těchto společností a bude je schvalovat rada města v pozici volné hromady.

Obsah :

1. Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.
2. KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
3. CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.
4. Chomutovské technické služby a.s.
5. Teplo Chomutov s.r.o.
6. Správa kulturních zařízení Chomutov s.r.o. „v likvidaci“

**Dopravní podnik
měst Chomutova a Jirkova, a.s.**

Rozbor hospodaření společnosti

leden – prosinec 2015

A handwritten signature in blue ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, representing the signature of Ing. Maxa Petr.

**Ing. Maxa Petr
ředitel společnosti**

Obsah:

1. Identifikace subjektu a obsah	
2. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s výsledky předcházejícího období	3
2.1 Analýza nákladových položek	
2.2 Analýza výnosových položek	
3. Výsledky hospodaření za celou organizaci a jednotlivá střediska	4
4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s plánem	6
4.1 Analýza nákladových položek	
4.2 Analýza výnosových položek	
4.3 Komentář k plnění	
4.4 Hospodářský výsledek 1-12/2015 plán x skutečnost	
5. Rozvaha	9
5.1 Aktiva k 31.12.2015	
5.2 Pasiva k 31.12.2015	
5.3 Komentář k rozvaze	
6. Výkaz cash flow k 31.12.2015	13
6.1 Komentář k výkazu cash flow	
7. Vývoj pohledávek a závazků	14
7.1 Pohledávky k 31.12.2015	
7.2 Závazky k 31.12.2015	
8. Stálá aktiva	15

Příloha: Vývoj nákladů a výnosů v roce 2015 v porovnání s výsledky předcházejícího období

Poznámka :

Všechny hodnoty uvedené v rozboru jsou uvedeny v tis. Kč, pokud není uvedeno jinak.

Jedná se o auditované výsledky roku 2015, po zúčtování daně z příjmu právnických osob a daně odložené, pokud není uvedeno jinak.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2015 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ (včetně odložené a splatné daně)

Vývoj nákladů a výnosů – v příloze č. 1 je tabulka vyhodnocující porovnání nákladů a výnosů za sledované období běžného roku s náklady a výnosy za stejné období roku předcházejícího. Položky, u kterých se stav za aktuálně sledované období významně odchyloje v porovnání se stavem období minulého, jsou okomentovány v podkapitole 2.1 a 2.2. Významnost odchylky, ať už kladné nebo záporné, je stanovena z pohledu dopadu do hospodářského výsledku společnosti. Je vyhodnocována absolutní částka rozdílu, ne odchylka procentuální.

2.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK

Spotřeba materiálu (ř.6) – pokles spotřeby materiálu v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK, naproti tomu zvýšené náklady materiálu při prodeji autobusů.

Spotřeba PNEU (ř.7) – nákup pneu MHD za akční cenu, nákup pneu TR a LD dle poptávkového řízení.

Spotřeba nafta (ř.8) – pokles v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK, úspora nákladů vyvolaná přechodem na CNG.

Prodané zboží (ř.12) – pořízení 23 ks autobusů z OL (kryto tržbou z jejich přeprodeje).

Opravy a udržování BO (ř.13) – pokles v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK (prodej autobusů LD).

Cestovné (ř.15) – úspora na dietách řidičů příměstské dopravy související se ztrátou zakázky pro KÚ UK.

Služby ostatní přepravné (ř.17) – ukončení smluv se subdodavateli v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK.

Služby ost.-nájemné ostatní (ř.19) – úspora z důvodu ukončeného nájemného s firmou TEZAS (pronájem autobusů LD), naproti tomu nárůst nájemného od 1/2014 - pacht autobusového nádraží Jirkov.

Služby ost. parkování (ř.20) – pokles v souvislosti s ukončením provozu linky 520921 Jirkov-Chomutov – Praha.

Služby ostatní operativní leasing (ř.22) – ukončení smlouvy OL v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK.

Služby revize,serv.prohl. (ř.23) – pětiletý cyklus revizí měníren + VN zařízení.

Mzdové náklady, zák. soc. poj. (ř.26,27) – úspora z důvodu poklesu odpracovaných hodin vyplývajících z organizačních změn v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK, naproti tomu navýšení mzdových nákladů na výplatu konkurenční doložky GR.

Zák. soc. náklady, zák. soc. poj. (ř.28,29) – úspora z důvodu organizačních změn v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK, snížení příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění o 50%.

Daně,poplatky,ostatní (ř.30) – nárůst souvisí s pořízením autobusů z OL a jejich přeprodejem (sil. daň, přepis).

ZC PROD.DHM,DNHM a MAT. (ř.31) – prodej osobního vozu Škoda Octavia a 4 ks autobusů.

Odpisy – DHM,DNHM (ř.36) – nárůst odpisů – pořízení plničky CNG a autobusů CNG.

Finanční náklady (ř.38) – předčasné splacení úvěrů.

2.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK

Tržby – pravid. doprava (ř.48) – úbytek tržby LD v souvislosti se ztrátou zakázek KÚ UK a ukončení provozu linky 520921 Jirkov-Chomutov – Praha k 31.8.2015.

Tržby – za ostatní služby (ř.51) – nárůst tržeb související s novými dopravci KÚ UK (výběr poplatků na AN v Chomutově i Jirkově).

Tržba za zboží, prod. DHM,DNHM, MAT. (ř. 52,53) – nárůst tržby související s prodejem linkových autobusů z OL a v majetku DPCHJ a.s.

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA (v celých Kč) – včetně odložené a splatné daně

VÝSLEDKY HS (od 2013)	Firma celkem	Úsek GR	PTŘ	MHD	LaZD
(1) UJETÉ KM REŽIE	116 242	39 026	33 340	38 726	5 150
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	2 069 969	0	0	1 807 527	262 442
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	39 012	0	0	33 941	5 071
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	55 884	0	0	675	55 209
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	172 279	0	0	139 142	33 138
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	6 504 346	206 085	1 144 769	3 801 873	1 351 619
(7) SPOTŘEBA PNEU	918 752	15 155	0	686 320	217 276
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN,CNG	12 835 277	52 121	132 196	10 383 875	2 267 085
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	461 786	1 181	3 403	376 928	80 275
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	6 534 163	0	0	6 534 163	0
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	2 618 680	299 901	2 093 533	225 246	0
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	9 705 256	0	0	68 456	9 636 800
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	1 087 054	81 071	304 564	582 907	118 512
(15) CESTOVNÉ	289 495	10 115	24 583	86 188	168 609
(16) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV	296 441	103 634	18 701	137 954	36 152
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	516 450	0	39 358	0	477 091
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 148 722	0	1 557 556	3 591 166	0
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 006 732	148 200	734 176	109 140	15 216
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	504 132	474	106	0	503 552
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	25 487	0	0	0	25 487
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	1 106 163	55 798	375 028	587 987	87 349
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 099 765	313 399	69 017	654 168	63 181
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	3 728 010	1 120 084	1 557 446	559 924	490 556
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	49 689 301	5 789 417	8 426 729	32 861 840	2 611 315
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	16 547 098	1 618 934	2 818 663	11 217 444	892 057
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	2 181 042	120 559	323 955	1 677 234	59 294
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	380 000	49 000	71 420	252 990	6 590
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	439 503	13 071	47 774	100 300	278 358
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	2 336 930	94 628	0	1 912	2 240 390
(32) POKUTY A PENÁLE	61 369	60 250	0	0	1 119
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	3 476 009	151 308	254 882	2 290 579	779 240
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	1 302 645	9 127	210 911	898 425	184 183
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	171 487	73 099	84 200	7 442	6 745
(36) ODPISY-DHM,DNHM	17 080 452	426 891	3 840 117	10 037 558	2 775 886
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	597 127	83 057	199 653	236 786	77 631
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	299 534	49 528	75 129	127 859	47 018
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	688 390	688 390	0	0	0
(40) N Á K L A D Y	149 637 596	11 634 479	24 407 869	88 096 664	25 498 584
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	-10 965 178	1 822 319	8 539 498	603 361
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	-7 280 554	6 779 456	501 097
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	6 554 848	12 550	172 130	5 202 264	1 167 905
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	1 536 388	6 539	1 693	1 221 786	306 369
(45) VNITR.NÁKL.HS DOPRAV	1 822 389	0	0	1 688 928	133 461
(46) VNITR.NÁKL.NÁJ.z TR na LD	866 608	0	0	836 796	29 812
(47) N Á K L A D Y CELKEM	160 417 829	688 390	19 123 457	112 365 393	28 240 590

VÝSLEDKY HS (od 2013)	Firma celkem	Úsek GR	PTR	MHD	LaZD
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	52 149 745	0	0	46 725 262	5 424 483
(49) TRŽBY - NEPRAV.DOPRAVA	2 431 148	0	0	89 013	2 342 136
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL	1 594 162	0	0	1 116 969	477 193
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	9 616 216	0	9 473 079	140 678	2 460
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	12 903 694	0	31 303	209 427	12 662 964
(53) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	7 686 470	162 397	74 368	292 006	7 157 699
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	63 286 952	0	0	63 286 952	0
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	60 173 000	0	0	60 173 000	0
(56) -- z toho Chomutov	46 293 000	0	0	46 293 000	0
(57) -- z toho Jirkov	13 880 000	0	0	13 880 000	0
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ	3 113 952	0	0	3 113 952	0
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	1 474 718	10 747	199 148	1 033 236	231 587
(62) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	5 698	5 285	0	0	413
(63) VÝNOSY	153 122 887	498 092	10 346 610	113 357 311	28 920 874
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	0	-498 092	-142 080	596 590	43 582
(65) VN.VÝN.DÍLNA,MYČKA,DOPRAV	10 780 233	0	8 960 614	1 083 683	735 937
(66) VÝNOSY CELKEM	163 903 120	0	19 165 143	115 037 584	29 700 393

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S PLÁNEM

4.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč)

	Plán 2015/1-12	Skutečnost 2015/1-12	Rozdíl	Index%
(1) UJETÉ KM REŽIE	188 156	116 242	-71 914	62
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	2 320 999	2 069 969	-251 031	89
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	12 000	39 012	27 012	325
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	25 815	55 884	30 069	216
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	179 639	172 279	-7 360	96
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	5 984 015	6 504 346	520 331	109
(7) SPOTŘEBA PNEU	719 191	918 752	199 560	128
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN,CNG	15 418 017	12 835 277	-2 582 740	83
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,...	414 217	461 786	47 569	111
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	6 875 189	6 534 163	-341 026	95
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	2 816 338	2 618 680	-197 658	93
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	325 513	9 705 256	9 379 744	2 982
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	1 560 111	1 087 054	-473 058	70
(15) CESTOVNÉ	354 635	289 495	-65 140	82
(16) SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV	282 076	296 441	14 365	105
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	0	516 450	516 450	0
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 099 530	5 148 722	49 192	101
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	915 540	1 006 732	91 192	110
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	1 013 530	504 132	-509 398	50
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	92 000	25 487	-66 513	28
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	970 612	1 106 163	135 551	114
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP. TECH.	1 046 384	1 099 765	53 381	105
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	3 717 737	3 728 010	10 272	100
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	47 822 010	49 689 301	1 867 291	104
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	15 947 813	16 547 098	599 285	104
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	2 878 282	2 181 042	-697 240	76
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	549 248	380 000	-169 248	69
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	238 188	439 503	201 315	185
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	0	2 336 930	2 336 930	0
(32) POKUTY A PENÁLE	0	61 369	61 369	0
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	3 005 631	3 476 009	470 378	116
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	383 947	1 302 645	918 698	339
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	334 201	171 487	-162 715	51
(36) ODPISY-DHM,DNHM	17 045 591	17 080 452	34 861	100
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	560 076	597 127	37 051	107
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	772 827	299 534	-473 293	39
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	0	688 390	688 390	0
(40) N Á K L A D Y	137 142 448	149 637 596	12 495 148	109
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	0	0	0
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	6 183 403	6 554 848	371 446	106
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	1 996 882	1 536 388	-460 494	77
(45) VNITR.NÁKL.HS DOPRAV	1 981 595	1 822 389	-159 206	92
(46) VNITR.NÁKL.NÁJ.z TR na LD	657 869	866 608	208 739	132
(47) N Á K L A D Y CELKEM	147 962 196	160 417 829	12 455 633	108

4.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč)

	Plán 2015/1-12	Skutečnost 2015/1-12	Rozdíl	Index%
(48) TRŽBY - PRAVIDEL.DOPRAVA	59 562 865	52 149 745	-7 413 120	88
(49) TRŽBY - NEPRAV.DOPRAVA	2 275 827	2 431 148	155 321	107
(50) TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	1 852 691	1 594 162	-258 529	86
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	7 622 786	9 616 216	1 993 430	126
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	738 194	12 903 694	12 165 500	1 748
(53) TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	0	7 686 470	7 686 470	0
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	63 859 952	63 286 952	-573 000	99
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	60 500 000	60 173 000	-327 000	99
(56) -- z toho Chomutov	46 500 000	46 293 000	-207 000	100
(57) -- z toho Jirkov	14 000 000	13 880 000	-120 000	99
(59) - OSTATNÍ ÚHRADY PZ	3 359 952	3 113 952	-246 000	93
(60) ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VÝN.	0	1 474 718	1 474 718	0
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	1 431 727	1 974 083	542 356	138
(62) FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	12 000	5 698	-6 302	47
(63) VÝNOSY	137 356 042	153 122 887	15 766 845	111
(64) VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁV	0	0	0	0
(65) VN.VÝN.DÍLNA,MYČKA,DOPRAV	9 211 154	10 780 233	1 569 080	117
(66) VÝNOSY CELKEM	146 567 195	163 903 120	17 335 925	112
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-1 395 001	3 485 291	4 880 292	-250

4.3 KOMENTÁŘ K PLNĚNÍ (nejvyšší odchylky od plánu, bez vnitro)

Ujeté km - prav. dopr. (ř.2) – neodjeté plánované km z důvodu zrušení linky Chomutov – Most, Jirkov – Kadaň a Jirkov – Chomutov – Praha.

Spotřeba materiálu (ř.6) – zvýšené náklady na materiál z důvodu opravy 23 linkových autobusů určených k prodeji.

Spotřeba pneu (ř.7) – zvýšené náklady z důvodu výměny pneu u linkových autobusů určených k prodeji.

Spotřeba nafta (ř.8) – úspora z důvodu neodjetých km vozidel linkové dopravy (zrušení 3 linek – Kadaň, Most, Praha) a úspora nákladů způsobená větším km proběhem vozidel na CNG.

Spotřeba energie – trakce (ř.10) – úspora způsobená vlivem vyšší průměrné venkovní teploty v zimních měsících.

Prodané zboží (ř.12) – pořízení 23 ks autobusů z operativního leasingu (kryto tržbou z jejich přeprave (ř.52).

Oprava a udržování BO (ř.13) – odklad realizace plánované opravy budovy PTZ a opravy boční zdi myčky, dále pokles v souvislosti se ztrátou zakázky pro KÚ UK (prodej autobusů LD).

Cestovné (ř.15) – úspora na dietách řidičů příměstské dopravy (zrušení 3 linek – Kadaň, Most, Praha).

Služby ost. přepravné (ř.17) – zvýšené náklady na subdodavatele, zajišťující pro DP dopravu na území Ústeckého kraje (vyhraný tendr pro ÚK) + komerční linku do Kadaně.

Služby ost.nájemné (ř.19) – nárůst nájemného – doplňující pachtovné za AN Jirkov.

Služby ost. parkování (ř.20) – úspora za vjezdové poplatky na autobusové nádraží Louny, Kadaň, ÚAN Florenc z důvodů zrušení linek.

Služby ost.leasing oper. (ř.22) – ukončení smlouvy OL v souvislosti se ztrátou zakázek pro KÚ UK.

Mzdové náklady, zák. soc. poj. (ř.26,27) – úspora z důvodu poklesu odpracovaných hodin vyplývajících z ukončení linek do Mostu, Kadaně a Prahy, naproti tomu navýšení mzdových nákladů na výplatu konkurenční doložky GR.

Zákonné soc. náklady (ř.28) – snížení příspěvku zaměstnavatele na penzijní připojištění o 50%.

Daně, poplatky, ostatní (ř.30) – nárůst souvisí s pořízením autobusů z OL a jejich přeprodejem (sil. daň, přepis).

ZC prod. DHM, DNHM a MAT (ř.31) – prodej osobního vozu Škoda Octavia a 4 ks linkových autobusů.

Pokuty a penále (ř.32) – smluvní pokuta od statutárního města Chomutova za předložení neúplného vyúčtování ZVS dle smlouvy, úroky z prodlení – DPH.

Škodní a poj. udál-nákl. (ř.34) – největšími nákladovými položkami jsou oprava autobusu 7U06317 (655 tis. Kč) a skládacích vrat (145 tis. Kč).

Finanční náklady (ř.38) – úspora z důvodu rozhodnutí GR o předčasném splacení úvěrů.

Ost. Mimořádné náklady (ř.39) – zúčtování odložené a splatné daně r.2015.

Tržby – pravid. doprava (ř.48) – úbytek tržeb z důvodu zrušení 3 komerčních linek (Kadaň, Most, Praha).

Tržby za ostatní služby (ř.51) – nárůst tržeb externího mytí a oprav související s novými dopravci a nárůst tržby za vjezdové poplatky na aut. nádraží (přidané spoje SA po zrušení linky DPCHJ so Prahy).

Tržby za zboží, prod. DHM, DNHM, MAT. (ř.52,53) – nárůst tržby související s prodejem linkových autobusů z OL a z majetku DPCHJ a.s.

Úhrady PZ (ř.54,59) – pokles úhrad v zakázce ZVS pro ÚK. Vzhledem k dosažené výši tržeb se plán jeví jako nadhodnocený. Přeplatek PZ ve výši -573 tis. Kč.

Škodní a pojistné události (ř. 60) – neplánováno.

4.4 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK 1-12/2015 Plán x Skutečnost

HV včetně odložené a splatné daně

	Plán 2015/1-12	Skuteč 2015/1-12	Rozdíl
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	- 1 395	3 485	+ 4 880

5. ROZVAHA (včetně odložené daně)

5.1 AKTIVA K 31.12.2015 (v tis. Kč)

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63) = ř. 67	001	319 694	-122 514	197 180	212 761
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	284 397	-122 393	162 004	164 429
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 až 12)	004	1 421	-1 269	152	209
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	005				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	194	-194		
3.	Software	007	1 112	-1 029	83	127
4.	Ocenitelná práva	008				
5.	Goodwill (+/-)	009				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	110	-46	64	82
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	5		5	
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 14 až 22)	013	282 976	-121 124	161 852	164 220
B. II. 1.	Pozemky	014	2 651		2 651	2 651
2.	Stavby	015	118 526	-30 273	88 253	79 746
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	161 207	-90 851	70 356	72 363
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	017				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	592		592	9 460
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku (+/-)	022				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba	024				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026				
4.	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030				

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	34 808	-121	34 687	47 698
C. I.	Zásoby (ř. 33 až 38)	032	1 771		1 771	1 569
C. I. 1.	Materiál	033	1 735		1 735	1 536
2.	Nedokončená výroba a polotovary	034				
3.	Výrobky	035				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036				
5.	Zboží	037	36		36	33
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	038				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039				
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	040				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	042				
4.	Pohledávky za společníky	043				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044				
6.	Dohadné účty aktivní	045				
7.	Jiné pohledávky	046				
8.	Odložená daňová pohledávka	047				
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	6 355	-121	6 234	14 051
C. III. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	049	4 652	-121	4 531	4 356
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	051				
4.	Pohledávky za společníky	052				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053				
6.	Stát - daňové pohledávky	054	333		333	7 859
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	1 219		1 219	1 518
8.	Dohadné účty aktivní	056	5		5	24
9.	Jiné pohledávky	057	146		146	294
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	26 682		26 682	32 078
C. IV. 1.	Peníze	059	162		162	228
2.	Účty v bankách	060	26 520		26 520	31 850
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062				
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	489		489	634
D. I. 1.	Náklady příštích období	064	489		489	634
2.	Komplexní náklady příštích období	065				
3.	Příjmy příštích období	066				

5.2 PASIVA K 31.12.2015 (v tis. Kč)

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 85 + 122) = ř. 001	067	197 180	212 761
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87)	068	145 772	142 287
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	110 585	110 585
A. I. 1.	Základní kapitál	070	110 585	110 585
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071		
3.	Změny základního kapitálu (+/-)	072		
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	38 706	38 706
A. II. 1.	Ážio	074		
2.	Ostatní kapitálové fondy	075	38 706	38 706
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	076		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	078		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	079		
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	145	145
A. III. 1.	Zákonný rezervní fond / Nedělitelný fond	081		
2.	Statutární a ostatní fondy	082	145	145
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř. 84 + 85 + 86)	083	-7 149	-11 703
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	084		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let (-)	085	-7 149	-11 703
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	086		
A. V. 1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (ř. 01 - 69 - 73 - 80 - 83 - 89 - 122) = ř. 60 výkazu zisku a ztráty	087	3 485	4 554
A. V. 2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088		
B.	Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)	089	48 514	68 429
B. I.	Rezervy (ř. 91 až 94)	090		757
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	092		
3.	Rezerva na daň z příjmů	093		
4.	Ostatní rezervy	094		757
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095	10 427	10 903
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	096		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097		
3.	Závazky - podstatný vliv	098		
4.	Závazky ke společníkům	099		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105	10 427	10 903

Označení	PASIVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	16 671	25 569
B. III. 1.	Závazky z obchodních vztahů	107	7 251	9 647
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108		
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110		
5.	Závazky k zaměstnancům	111	3 368	5 958
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	2 117	3 008
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	1 301	1 889
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	81	
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116	1 635	3 708
11.	Jiné závazky	117	918	1 359
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	21 416	31 200
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	21 416	31 200
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení (ř. 123 + 124)	122	2 894	2 045
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123	1	6
2.	Výnosy příštích období	124	2 893	2 039

5.3 KOMENTÁŘ K ROZVAZE

V oblasti aktiv došlo ve srovnání s předchozím obdobím k poklesu hodnoty dlouhodobého majetku z důvodu opotřebování majetku, což se účetně děje prostřednictvím odpisování majetku. V období 1-12/15 byl pořízen a zařazen do užívání dlouhodobý majetek za cca 26.452 tis. Kč. Z důvodu stárí a prodeje byl vyřazen majetek za cca 28.970 tis. Kč. Výrazně se snížila hodnota nedokončeného DHM, neboť bylo zařazeno do majetku odsávání CNG. V nedokončeném DHM jsou vedlejší výdaje pro distribuci CNG a nafty, dále projektové práce a vedlejší výdaje spojené s pořízením autobusu CNG cca za 592 tis. Kč. V nedokončeném DNHM je office 2016 cca za 5 tis. Kč. Hodnota položky zásob zaznamenala oproti konci loňského účetního období nárůst o cca 202 tis. Kč. Jedná se o nárůst stavu zásob nafty na konci měsíce. V dalším období proběhne následně výdej a zúčtování do nákladů. Dále došlo k výraznému poklesu hodnoty krátkodobých pohledávek z důvodu ztráty zakázek pro KÚ UK a dále v tomto období byly uhrazeny pohledávky za státem z titulu nároku DPH.

V oblasti pasiv došlo ve srovnání s předchozím obdobím k poklesu hodnoty krátkodobých závazků z důvodu ztráty zakázek pro KÚ UK.

Rezervy nebyly vytvářeny, odložený daňový závazek se snížil na základě výpočtu k 31.12.2015 o 476 tis. Kč. Bankovní úvěry jsou včas a řádně spláceny dle splátkových kalendářů, v tomto období byly předčasně splaceny čtyři úvěry.

Díky dobrému hospodaření dochází k postupnému zvyšování hodnoty vlastního kapitálu společnosti a snižování neuhrazené ztráty minulých let (vzniklé před rokem 2007).

6. VÝKAZ CASH FLOW K 31.12.2015 (v tis. Kč)

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		32 078
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	4 174
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	11 899
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	17 678
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-704
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-5 284
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	209
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	16 073
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-342
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	7 909
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	-8 049
A. 2 3	Změna stavu zásob	-202
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	15 731
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-214
A. 4	Přijaté úroky	5
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	-1 165
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	14 357
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-17 590
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	7 621
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-9 969
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-9 784
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Výplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Výplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-9 784
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-5 396
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		26 682

6.1 KOMENTÁŘ K VÝKAZU CASH FLOW

Čistý peněžní tok z provozní činnosti 14.357 tis. Kč je generován zejména dosažením kladného hospodářského výsledku ve výši 4.174 tis. Kč před zdaněním, který v sobě zahrnuje neúčtní operace v podobě odpisů stálých aktiv v hodnotě cca 17,7 mil. Kč, snížení pracovního kapitálu o 342 tis. Kč (snížení pohledávek o 7,9 mil. Kč, snížením závazků o 8,0 mil. Kč a zvýšením stavu zásob o 0,2 mil. Kč).

Po promítnutí peněžních toků z investičních činností ve výši cca – 9.969 tis. Kč vykazuje naše společnost k 31.12.2015 úbytek peněžních prostředků ve výši cca 5.396 tis. Kč.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1 POHLEDÁVKY K 31.12.2015 (v tis. Kč)

Časová struktura krátkodobých pohledávek z obchodního styku

Krátkodobé pohledávky z obch.styku (brutto) v tis.Kč		4 652,0
- do lhůty splatnosti		3 962,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů		567,0
- po lhůtě splatnosti od 31 do 60 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti od 61 do 90 dnů		2,0
- po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů		121,0
Opravné položky		-121,0
Krátkodobé pohledávky z obch.styku (netto) v tis.l		4 531,0
- z toho právně vymáhané pohledávky		68,0

7.2 ZÁVAZKY K 31.12.2015 (v tis. Kč)

Časová struktura krátkodobých závazků z obchodního styku

Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč		7 251,0
- do lhůty splatnosti		6 772,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů		463,0
- po lhůtě splatnosti od 31 do 60 dnů		16,0
- po lhůtě splatnosti od 61 do 90 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dnů		0,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů		0,0
Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč		7 251,0

8. STÁLÁ AKTIVA

DLOUHODOBÝ NEHMOTNÝ A HMOTNÝ MAJETEK

Přírůstky a úbytky dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku v tis. Kč, v hodnotách Brutto :

	DNHM	DHM	Celkem
Stav k 1.1.2015	1 416	294 362	295 778
Pořízeno 2015	0	26 452	26 452
Vyřazeno 2015	0	28 970	28 970
Nedokon. DHM	-5	8 868	8 863
Stav k 31.12.2015	1 421	282 976	284 397

V kategorii dlouhodobého nehmotného majetku nedošlo k žádnému pořízení ani vyřazení majetku.
V nedokončeném DNHM je office 2016. Stav majetku této kategorie k 31.12.2015 je 1.421 tis. Kč.

V kategorii dlouhodobého hmotného majetku byla v období 1-12/2015 provedena technická zhodnocení plnicí stanice CNG v hodnotě 3 448 tis. Kč, kamerového systému v hodnotě 51 tis. Kč a zařízení pro dálkový přenos dat v hodnotě 79 tis. Kč, dále byly pořízeny autobusy v hodnotě 10 101 tis. Kč, odsávání CNG v hodnotě 11 719 tis. Kč a drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 1 054 tis. Kč. V období 1-12/2015 byl vyřazen drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 623 tis. Kč, osobní automobil Škoda Octavia v pořizovací hodnotě 211 tis. Kč, autobusy v hodnotě 27 825 tis. Kč a dále čistič podlahový, stahovák pneu, počítač a chladicí zařízení v celkové hodnotě 311tis. Kč.

Na stav nedokončeného DHM mají vliv především vedlejší výdaje na nákup CNG autobusů, vedlejší výdaje pro distribuci CNG a nafty a projektové práce.

KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

2015

Zpráva o výsledku
hospodaření obchodní
společnosti za 4 čtvrtletí

Obsah

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU	3
2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2015 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ	4
2.1 Analýza nákladových položek	5
2.2 Analýza výnosových položek.....	7
3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A ZA JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA (v tis. Kč).....	8
4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI	9
4.2 Náklady.....	9
4.1 Výnosy.....	12
5. ROZVAHA (v tis. Kč)	14
5.1 Aktiva k 31. 12. 2015	14
5.2 Pasiva k 31. 12. 2015	14
5.3 Komentář k rozvaze.....	14
6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2015 (v tis. Kč).....	16
6.1 Komentář k výkazu Cash flow	16
7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (v tis. Kč).....	17
7.1 Pohledávky k 31. 12. 2015	17
7.2 Závazky k 31. 12. 2015	18
8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)	18

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU

Název účetní jednotky: KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
IČO: 47 30 80 95
Sídlo: Chomutov, Boženy Němcové 552/32
Právní forma: Společnost s ručením omezeným
Datum vzniku: 4. 12. 1992
Společnost zapsána v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, odd. C, vložka 3466

Předmět podnikání:

- poskytování tělovýchovných a sportovních služeb v oblasti tělesné výchovy a sportu
- masérské, rekondiční a regenerační služby
- provozování solárií
- hostinská činnost
- výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona
- prodej kvasného lihu, konzumního lihu a lihovin

Základní kapitál:

Základní kapitál obchodní společnosti činí 1 140 00,- Kč s tímto podílem společníků:
Statutární město Chomutov 100 %

Výše vkladu každého společníka a rozsah splacení:

Statutární město Chomutov, Identifikační číslo: 00 26 18 91
Chomutov, Zborovská 4602
Vklad: 1 140 000 Kč, tj. 100 % základního kapitálu
Splaceno: 100 %

Organizační struktura podniku:

Společnost je členěna na hospodářská střediska kultury, sportu a správu společnosti. Základními středisky společnosti jsou Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem, Sportovní hala, Sportovní areál Tomáše ze Štítného, Skatepark, Letní stadion s tréninkovým zázemím, Kamencové jezero, Golf club, Oddychové a relaxační centrum, Kulturně společenské centrum, Rozmarýn, Městské divadlo, Letní kino a Sauna.

Organizační schéma společnosti:

Valná hromada tvořena Radou města Chomutova, dozorčí rada, jednatel společnosti, úsek ekonomický a obchodní, úsek technický, vedoucí hospodářských středisek.

KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. předkládá následující zprávu dokumentující hospodaření společnosti za období od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015. Zpráva obsahuje přehled dosažených ekonomických výsledků včetně faktorů na ně působících.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2015 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ

Hospodaření společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. za rok 2015 skončilo ve ztrátě ve výši -804 tis. Kč.

V tabulce jsou uvedeny hospodářské výsledky po zdanění.

Údaje jsou uvedeny v tis. Kč	Běžné období	Minulé období	Rozdíl	
			Absolutní	v %
VÝNOSY CELKEM	88 448	85 919	2 529	102,94
Vlastní výnosy	47 358	43 819	3 539	108,08
Dotace	41 090	42 100	-1 010	97,60
z toho:				
▪ provozní dotace	41 040	41 920	-880	97,90
▪ dotace ostatní	50	180	-130	27,78
NÁKLADY CELKEM	89 252	86 406	2 846	103,29
ZISK/ZTRÁTA	-804	-487	X	X

Celkové náklady společnosti dosáhly k 31. 12. 2015 výše 89 252 tis. Kč a oproti předchozímu roku zaznamenaly mírný růst o 3,29 %.

Největší nákladovou položku představují osobní náklady. Meziročně se zvýšily o 6,25 % a jejich podíl na celkových nákladech vzrostl z 30,91 % na 31,79 %. Dalšími hodnotově významnými složkami nákladů jsou náklady na energie, které meziročně vzrostly o 4,41 % a k 31. 12. 2015 se na celkových nákladech podílely 25,34 %. Náklady na prodané zboží zůstaly na úrovni předchozího roku a jejich podíl na celku byl téměř stejný jako v roce 2014 (2,92 %). Mezi další hodnotově významné složky nákladů se řadí náklady na služby, které meziročně vzrostly o 5,19 % a k 31. 12. 2015 se na celkových nákladech podílely 28,62 %. Z ostatních sledovaných položek nákladů vzrostly ostatní náklady o 26,20 % (podíl na celku 1,40 %) a odpisy 1,77 % (podíl na celku 1,89 %). Detailnější rozpis meziročního vývoje nákladů v členění na základní položky je uveden příloze č. 1.

Celkové výnosy dosáhly k 31. 12. 2015 hodnoty 88 448 tis. Kč, meziroční nárůst činil 2,94 %. Vlastní výnosy vzrostly oproti minulému roku o 8,08 %. Naopak nižší čerpání bylo zaznamenáno u dotace na provoz společnosti v rámci Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. V roce 2015 byla dotace na provoz téměř o 1 mil. Kč nižší než v roce 2014.

Zvýšení výnosů je významné u Kulturně společenského centra, kde došlo ke zvýšení výnosů ze vstupného o 1 102 tis. Kč (premiérové filmy Padesát odstínů šedi, Fotograf, Avengers, Mimoni, Star Wars, Gangster KA) a Letního kina o 441 tis. Kč (konání koncertu Tři sestry). Meziroční nárůst výnosů ze vstupného o 1 045 byl zaznamenán na Zimním stadionu s tréninkovou halou šatnovacím blokem, kde se uskutečnil koncert Michala Davida. Dále došlo ke zvýšení výnosů z prodeje občerstvení v kavárně Svět, která je umístěna v Kulturně společenském centru a to o 368 tis. Kč. Kavárnu společnost provozuje od února 2014, před tím byla pronajímána. Gastro služby, které byly realizovány v Oddychovém a relaxačním centru, zaznamenaly ve srovnání s předchozím obdobím nárůst o 404 tis. Kč. Nárůst výnosů byl rovněž zaznamenán u střediska Rozmarýn, které společnost

provozuje od května 2015, kde výnosy vstupného zaznamenaly nárůst o částku 62 tis. Kč a výnosy z prodeje občerstvení o částku 99 tis. Kč.

Podrobnější členění položek, které ovlivňují hospodářský výsledek za uvedené období, je obsahem následujícího rozboru jednotlivých nákladových a výnosových účtů. Detailnější rozpis meziročního vývoje nákladů a výnosů v členění na základní položky je uveden v příloze č. 1. Hodnoceny jsou položky, které vykazují meziroční nárůst u nákladů nad 50 tis. Kč a u výnosů pokles pod 50 tis. Kč.

2.1 Analýza nákladových položek

Hodnotově nejvýznamnější položkou vykazující meziroční nárůst o částku 1 670 tis. Kč jsou osobní náklady. V porovnání s předchozím obdobím došlo k navýšení zaměstnanců na hlavní pracovní poměr o 10 pracovníků, kde důvodem bylo zajištění provozu středisek Golf club (provoz od 05/14), Sauna (provoz od 08/14) a Rozmarýn (provoz 05/15). Vyšší mzdové náklady na zaměstnance pracující na základě dohody o pracovní činnosti, byly ovlivněny otevřením kavárny Svět (druhá polovina 02/14), a navýšením počtu plavčků zajišťující dozor nad koupajícími osobami v Oddychovém a relaxačním centru. Dále u zaměstnanců na hlavní pracovní poměr došlo k nárůstu základní složky mzdy o 3 %.

Meziročně vzrostly náklady u položky drogerie o částku 78 tis. Kč, kde nejvyšší nárůst byl zaznamenán u střediska Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem. Důvodem bylo zakoupení chemikálií Ferrocid a Ferrofos do chladicí věže a vodního systému, které zabraňují tvorbě bakterií, řas a koroze (+62). Dále byly pořízeny čisticí prostředky na palubovou podlahu (+11) do Sportovní haly.

Mezi další položky vykazující meziroční nárůst o částku 200 tis. Kč se řadí spotřeba elektrické energie, kde byl nejvyšší nárůst zaznamenán u střediska Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem (+118). Vyšší náklady na spotřebu elektrické energie byly zapříčiněny snížením vypařovací teploty u kompresorů na chlazení ledové plochy z důvodu zkvalitnění ledu.

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 377 tis. Kč je spotřeba tepla, kde byl nejvyšší nárůst zaznamenán u střediska Sportovní hala (+145). Rostoucí náklady na spotřebu tepla jsou způsobeny špatným stavem technologií konkrétně pak výměňkové stanice a izolace jejích rozvodů, kde se teplo ztrácí a výměňkové stanice jej neustále dohřívá. Vlivem špatného stavu výměňkové stanice navíc dochází k výpadkům, kdy celý systém vychladne a je potřeba vydat velké množství tepla na znovu prohřátí celého systému včetně všech rozvodů. Je zřejmé, že do budoucna se bez potřebné rekonstrukce výměňkové stanice bude situace zhoršovat. Na základě této skutečnosti byla zpracována studie kompletní rekonstrukce výměňkové stanice a jejích rozvodů včetně rozvodů vzduchotechniky.

Mezi další položky vykazující meziroční nárůst o částku 245 tis. Kč se řadí spotřeba vody, kde byl nejvyšší nárůst zaznamenán u střediska Letní stadion s tréninkovým zázemím (+193). Vyšší náklady na spotřebu vody byly zapříčiněny extrémně vysokými teplotami v letních měsících, kdy zavlažování travnaté plochy probíhalo ve čtyřech cyklech za den. Za normálních podmínek stačí závlaha 1x denně (1 cyklus 100 m³).

U položky spotřeba plynu došlo k navýšení oproti minulému roku o částku 134 tis. Kč. Nejvyšší nárůst byl zaznamenán u střediska Golf club (společnost provozuje od května 2014, před tím bylo středisko pronajímáno), kde spotřeba za sledované období činí 212 tis. Kč.

Podrobné meziroční srovnání spotřeby energií po jednotlivých provozech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Elektrická energie			Tepelná energie			Plyn			Vodné a stočné		
	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl	Běžné období	Minulé období	rozdíl
Areál: Tomáše ze Štítného	12	8	4			0	58	32	26	13	9	4
Areál: Skatepark	20	21	-1			0			0	7	2	5
Centrum sportu a volného času	24		24			0			0			0
Golf club	124	100	24			0	212	104	108	94	48	46
Kulturně společenské centrum	454	441	13	360	313	47			0	47	38	9
Letní kino	27	34	-7			0			0	78	77	1
Letní stadion s tréninkovým zázemím	426	418	8	373	378	-5			0	378	185	193
Městské divadlo	628	607	21	693	627	66			0	158	151	7
Oddychové a relaxační centrum	4 080	4 160	-80	4 599	4 563	36			0	1 525	1 533	-8
Rozmarýn	21		21	27		27			0	7		7
Sportovní hala	499	502	-3	1 155	1 010	145			0	253	231	22
Sauna	102	44	58	85	32	53			0	46	13	33
Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem	6 825	6 707	118	171	162	9			0	802	792	10
CELKEM	13 242	13 042	200	7 463	7 085	378	270	136	134	3 408	3 079	329

Golf club - provoz zahájen v 05/2014

Sauna - provoz zahájen v 08/2014

Rozmarýn - provoz zahájen v 05/2015

Centrum sportu a volného času - 08/2015

Skatepark - provoz ukončen 11/2015

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 442 tis. Kč je prodané zboží – občerstvení, kde důvodem bylo otevření kavárny Svět v Kulturně společenském centru (+111), zahájení provozu střediska Rozmarýn (+48) a vyšší poptávka ze strany návštěvníků Oddychového a relaxačního centra (+269). Náklady spojené s nákupem zboží jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce tržby za zboží, viz strana číslo 13.

Zvýšené náklady na odvoz odpadků, dezinfekce a deratizace o částku 66 tis. Kč byly ovlivněny přidáním kontejnerů na odpad a zvýšením četnosti svozu na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem (+21). V Městském divadle byla provedena dezinfekce sanitárního zařízení (+15).

Mezi další položky vykazující meziroční nárůst o částku 85 tis. Kč se řadí stočné, kde hlavním důvodem byl plný provoz střediska Golf (+32), Sauna (+19) a zahájení provozu Rozmarýn (+5).

U položky jiné ostatní služby došlo k navýšení oproti minulému roku o 131 tis. Kč, důvodem bylo vypracování znaleckého posudku stanovení majetkového prospěchu společnosti pro daňové účely (+120). Z důvodu zvyšující se spotřeby tepla ve Sportovní hale byla zpracována studie kompletní rekonstrukce výměňkové stanice a jejích rozvodů včetně rozvodů vzduchotechniky (+41).

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 233 tis. Kč je ozvučení a osvětlení, kde důvodem bylo konání koncertu Michala Davida (+238) na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem. Náklady spojené s ozvučením a osvětlením akce jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce vybrané vstupné, viz strana číslo 12

Meziročně vzrostly náklady u položky honoráře o 168 tis. Kč, kde důvodem bylo konání koncertu Michala Davida (+390) na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem. Náklady spojené s honoráři jsou zohledněny ve výnosech společnosti v položce vybrané vstupné, viz strana číslo 12

U položky zprostředkovatelské služby došlo k navýšení oproti minulému období o částku 141 tis. Kč, důvodem byl komisi prodej vstupenek na koncert Tři sestry (+24), který se konal na Letním kině a koncert Michala Davida (+78), který se uskutečnil na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem.

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o částku 512 tis. Kč je půjčovné filmů, kde důvodem bylo promítání premiérových filmů, což se projevilo u výnosů ze vstupného na filmová představení, které jsou oproti minulému období vyšší o 1 102 tis. Kč.

Zvýšené náklady na ostrahu o částku 288 tis. Kč byly ovlivněny změnou poskytovatele služby na Kamencovém jezeře (+283).

U položky tantiémy došlo k navýšení oproti minulému roku o částku 86 tis. Kč, kde hlavním důvodem bylo konání koncertů Tři sestry (+24) a Michal David (+57). Dále byla tato částka ovlivněna plným provozem střediska Sauna (+6).

Mezi další položky, kde byl zaznamenán meziroční nárůst o částku 427 tis. Kč, patří revize. Ve sledovaném období byla provedena v Kulturně společenském centru revize požárního bezpečnostního zařízení, hromosvodů, elektronické požární signalizace (+16) a elektroinstalace (+19). Dále byla provedena revize elektronické požární signalizace a elektronického zabezpečovacího systému na Letním stadionu s tréninkovým zázemím (+10). Na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem proběhla revize elektronické požární signalizace (+14), chladicího zařízení (+42) a elektroinstalace (+53). Na Kamencovém jezeře byla provedena revize velkého mola (+150) a malého mola (+81). V Městském divadle proběhla revize elektroinstalace a elektrického zřízení (+68).

Meziročně vzrostly náklady u položky servisní prohlídka o 146 tis. Kč. Ve sledovaném období byla provedena na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem servisní prohlídka kompresorů (+274).

U položky úklidové služby došlo k navýšení oproti minulému období o částku 185 tis. Kč, důvodem byl generální úklid Oddychového a relaxačního centra (+85), Letního stadionu s tréninkovým zázemím (+73). Dále bylo provedeno mytí oken zevnitř i zvenku v Kulturně společenském centru (+90) a úklid parkoviště u Kamencového jezera (+52).

2.2 Analýza výnosových položek

Při posouzení meziročního vývoje je patrné, že celkové vlastní výnosy jsou vyšší než v roce předchozím a to o částku 3 539 tis. Kč. Při bližším pohledu vidíme, že podstatná změna je patrná u položky pronájem hrací plochy včetně zázemí (-421). V uplynulém období se na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem uskutečnilo Mistrovství Evropy v disco dance 2014 „DANCE FEVER“ (+190) a FIVB Volleyball World League Česko x Nizozemsko (+268).

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky nájem věcí movitých a to o částku -126 tis. Kč. Úbytek byl zaznamenán u střediska Golf club, kde došlo k poklesu z důvodu ukončení nájemního vztahu se společností EDOZ PLUS s.r.o. a Ing. Ladislavem Marešem (-64). Dále byl pokles zaznamenán u střediska Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem, kde důvodem bylo konání akcí „Volejbal 2014“ (-22) a „Mistrovství Evropy v Disco Dance 2014“ (-10). Z důvodu ukončení nájemního vztahu s Markétou Koenigovou byl zaznamenán pokles u střediska Sportovní hala (-22).

Další snížení oproti minulému roku nastalo u položky ostatní služby-město o částku -90 tis. Kč. V uplynulém období společnost organizačně zajišťovala pro město jednorázové akce v Kulturním domě na sídlišti Zahradní č. p. 5341 v Chomutově.

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky elektrická energie o částku -144 tis. Kč. Úbytek byl zaznamenán u středisek Golf club a Sportovní hala, kde došlo k poklesu z důvodu ukončení nájemního vztahu s Ing. Ladislavem Marešem, Markétou Koenigovou a společností Autic a. s. Vlivem nižší ceny za dodávku elektrické energie pro rok 2015 a následného přeúčtování energie nájemníkům došlo ke snížení výnosů u středisek Městské divadlo (-24) a Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem (-81).

U položky masérské služby došlo k poklesu o -93 tis. Kč z důvodu ukončení poskytování této služby, kde hlavním důvodem je její nerentabilita.

Další snížení oproti minulému roku nastala u položky ubytování o částku -175 tis. Kč. Úbytek byl zaznamenán u střediska Golf club, kde došlo k poklesu návštěvnosti z důvodu nevyhovujících ubytovacích podmínek.

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A ZA JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA (v tis. Kč)

NÁKLADY	SH	ZS	Mědi	KSC	Rozmarýn	LSsTZ	ORC	LK	Sauna	SK8	TzŠ	KJ	GC	Večer	ANK	Ostatní	CELKEM
Materiál	329	1 062	616	385	222	118	894	28	35	4	124	22	61	0	2	11	5 149
Energie	1 730	7 265	1 389	837	50	1 138	9 460	36	206	23	74	0	378	0	0	0	22 612
Zboží	0	0	0	578	48	0	1 921	0	23	0	0	0	30	0	0	0	2 602
Opravy	304	256	35	107	0	637	373	0	11	0	1	47	1	0	0	0	2 028
Cestovné	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
Reprezentace	0	0	6	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	93
Služby	392	5 282	2 365	4 921	69	762	5 915	663	175	32	61	2 230	218	8	3	408	25 436
Osobní náklady	1 564	4 281	2 300	2 039	541	830	9 254	18	457	85	148	0	562	1	0	0	28 377
Zákonné sociální náklady	38	88	52	35	11	14	189	0	11	5	0	0	12	0	0	0	536
Daně a poplatky	128	0	1	63	0	0	0	0	0	0	17	0	0	0	0	0	234
Pokuty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odpis pohledávek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostatní provozní náklady	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	301
Odpisy majetku	1 350	22	59	18	0	0	4	0	0	10	44	0	35	0	0	0	1 689
Opravné položky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kurzové ztráty	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
Ostatní finanční náklady	0	0	4	20	0	0	73	0	0	0	0	0	3	0	0	0	153
Daň z příjmu PO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
CELKEM	5 836	18 262	6 826	9 005	942	3 498	28 085	746	919	159	469	2 298	1 301	9	6	422	89 252
Vnitropod. náklady	664	2 373	895	1 448	88	364	3 898	110	129	17	49	207	150	1	3	72	X
CELKEM NÁKLADY	6 501	20 635	7 722	10 453	1 030	3 862	31 983	855	1 047	177	519	2 505	1 451	10	9	494	89 252

VÝNOSY	SH	ZS	Mědi	KSC	Rozmarýn	LSsTZ	ORC	LK	Sauna	SK8	TzŠ	KJ	GC	Večer	ANK	Ostatní	CELKEM
Tržby-služby	2 554	9 868	4 481	6 728	73	814	14 695	640	666	61	154	318	561	3	34	489	42 291
Tržby-zboží	0	0	0	1 427	99	0	3 412	0	39	0	0	0	34	0	0	0	5 013
Tržby z prodeje majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	2
Smluvní pokuty	0	0	0	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
Ostatní provozní výnosy	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
Úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
CELKEM	2 554	9 868	4 481	8 155	172	814	18 115	640	705	61	156	318	595	3	34	489	47 358
Vnitropod. výnosy	13	44	18	27	2	7	73	2	3	0	1	4	3	0	0	1	X
CELKEM VÝNOSY	2 567	9 912	4 499	8 182	174	821	18 188	642	707	61	157	322	598	3	34	491	47 358
zisk/ztráta-bez dotace	-3 934	-10 722	-3 222	-2 271	-857	-3 041	-13 795	-213	-340	-115	-362	-2 183	-853	-7	25	-4	-41 894
Dotace	3 934	10 722	3 222	2 271	857	3 041	13 795	213	0	115	362	2 500	0	7	0	50	41 090
zisk/ztráta	0	0	0	0	0	0	0	0	-340	0	0	317	-853	0	25	46	-804

Význam zkratk:

SH - Sportovní hala

ZS - Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem

Mědi - Městské divadlo

KSC - Kulturně společenské centrum

LSsTZ - Letní stadion s tréninkovým zázemím

ORC - Oddychové a relaxační centrum

LK - Letní kino

SK8 - Skatepark

TzŠ - Tomáše ze Štítného

KJ - Kamencové jezero

GC - Golf club

Večer - Večerníček KD

ANK - Akce na klíč

Ostatní - Otevřeno

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI

Za sledované období roku 2015 vytvořila společnost výsledek hospodaření – ztrátu ve výši 804 tis. Kč, což představuje plnění -370,51 % plánovaného výsledku hospodaření.

Vykázaná ztráta za sledované období byla ovlivněna především provozem střediska Golf club (-853), kde důvodem byl pokles obsazenosti, respektive tržeb ubytovacího zařízení, což je dáno nedostatečným vybavením a kvalitou poskytovaných služeb.

Položky, které významně ovlivňují hospodářský výsledek, jsou rozebrány v následujících nákladových a výnosových účtech.

4.2 Náklady

Celkové náklady jsou čerpány na 96,24 % ročního finančního plánu a činí částku 89 252 tis. Kč. Překročené čerpání jednotlivých nákladů je kryto úsporami v jiných nákladových druzích.

Níže uvedená tabulka obsahuje základní sumární hodnoty nákladů podle jejich druhu.

Údaje jsou uvedeny v tis. Kč, lineární plánování	Plán	Skutečnost	Rozdíl		Struktura položek v (%)
			Absolutní	v %	
Materiál	3 492	5 149	1 657	147,45	5,77
Energie	25 051	22 612	-2 439	90,26	25,34
Prodané zboží	2 107	2 602	495	123,49	2,92
Opravy	1 730	2 028	298	117,23	2,27
Služby	26 854	25 543	-1 311	95,12	28,62
Osobní náklady	30 362	28 377	-1 985	93,46	31,79
Odpisy	1 676	1 689	13	100,78	1,89
Ostatní náklady	1 467	1 252	-215	85,34	1,40
Celkem náklady	92 739	89 252	-3 487	96,24	100,00

Čerpání jednotlivých druhů nákladů dle skutečně vykázaných údajů v účetnictví je následující:

- **Účet 501 – spotřeba materiálu** čerpání na 147,45 %, tj. v absolutním vyjádření 5 149 tis. Kč. Překročení plánu o 47,45 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 1 657 tis. Kč v položce spotřeba materiálu se skládá z mnoha jednotlivých částek, z nichž ta nejpodstatnější představuje čerpání položky spotřeba drobného materiálu (+1 194) a spotřeba drobného hmotného majetku (+548) viz níže.

Spotřeba drobného hmotného majetku a materiálu

Kulturně společenské centrum (+219)

- myčka na sklo, lampy do promítacího zařízení na malém a velkém sále, počítačka bankovek, tiskárna Canon, náhradní disky k promítání digitálních filmů, světelná vánoční dekorace, pojízdné kontejnery a skříňky, nerezové koše na brýle 3D

Oddychové a relaxační centrum (+264)

- otočný gril Hot Dog, pokladní dotykový terminál VariPOS, mrazicí pult ZANUSSI, pračka AEG, relaxační lehátka Prince 20 ks, světelná vánoční dekorace, prostorové snímače teploty a vlhkosti

Městské divadlo (+300)

- výbojkové lampy, mikrofony včetně multipárových kabelů, notebook HP ProBook, tiskárna TSC-TDP, pračka AEG, materiál pro světelnou a zvukovou techniku, světelná vánoční dekorace, damaškové ubrusy 110 ks, závěsy, vchodové dveře včetně kování, propagační stojany

Sportovní hala (+77)

- laminátové dveře 3 ks 80x197 cm včetně kování, lavice 6 bm včetně věšákových polic, křovinořez Husqarna, sekačka Dolmar, průmyslový vysavač Makita

Zimní stadion (+339)

- polykarbonátové desky, výbojkové lampy, pokladní tiskárna Epson, zvuková technika, světelná vánoční dekorace, vrtačka

Areál Tomáše ze Štítného (+39)

- 18 kusů dveří včetně zámku

Správa (+180)

- profesionální laminátor, tonery do velkoformátové tiskárny (plotr), propagační materiál, multiventilátory

Letní stadion s tréninkovým zázemím (+101)

- křovinořez Dolmar, sekačka Husqarna, průmyslový vysavač Makita, informativní tabule, pracovní stoly 2 ks, mixážní pult Behringer

Rozmarýn (+146)

- ozvučovací technika, dotykové PC Gladius Smart, pokladní termální tiskárna Epson, stavebnice, hry, notebook Lenovo,

- **Účet 502 – spotřeba energií** čerpání na 90,26 %, tj. absolutní částka 22 612 tis. Kč (elektrická energie 13 242 tis. Kč, tepelná energie 7 463 tis. Kč, voda 1 637 tis. Kč a plyn 270 tis. Kč). Úspora oproti plánu o 9,74 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 2 439 tis. Kč byla ovlivněna jak příznivými klimatickými podmínkami v průběhu sledovaného období, tak regulací čtvrt hodinového maxima u elektrické energie především u středisek vybudovaných v rámci IPRM. Vývoj spotřeby energií v porovnání s rozpočtovanými hodnotami po jednotlivých provozech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Účet 502 - spotřeba energie		
	PLÁN 1-12/2015	SKUTEČNOST 1-12/2015	rozdíl
Areál: Tomáše ze Štítného	65	74	9
Areál: Skatepark	25	23	-2
Centrum sportu a volného času	0	24	24
Golf club	450	378	-72
Kulturně společenské centrum	920	837	-83
Letní kino	66	36	-30
Letní stadion s tréninkovým zázemím	1 120	1 138	18
Městské divadlo	1 690	1 389	-301
Oddychové a relaxační centrum	9 800	9 461	-339
Rozmarýn	120	50	-70
Sauna	580	206	-374
Sportovní hala	2 015	1 731	-284
Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem	8 200	7 265	-935
CELKEM	25 051	22 612	-2 439

- **Účet 504 – prodané zboží** bylo čerpáno ve výši 2 602 tis. Kč. Překročení plánu o 23,49 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 495 tis. Kč se především projevilo u nákupu potravin do rychlého občerstvení v Oddychovém a relaxačním centru a kavárny Svět v Kulturně společenském centru. Celkové výnosy z prodeje zboží činí 5 013 tis. Kč, z toho výnosy z prodeje občerstvení 4 874 tis. Kč a ostatní zboží 139 tis. Kč.

- **Účet 511 – opravy a udržování majetku** čerpání na 117,23 % ročního plánu, tj. v absolutním vyjádření 2 028 tis. Kč. Překročení plánu o 17,23 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 300 tis. Kč bylo zapříčiněno provedením oprav především u střediska Sportovní hala. Jednalo se především o opravu klubové šatny (+104), palubové podlahy (+73), vadné regulace vody (+24) a opravy rozvodů vytápění (+17). Dále byla provedena v Oddychovém a relaxačním centru oprava cirkulačního čerpadla BB 100/200 (+22) a oprava kopírovacího stroje (+25).
- **Účet 512 – cestovné zaměstnanců** čerpání na 250 % ročního plánu, tj. 15 tis. Kč.
- **Účet 513 – občerstvení** čerpání na 127,40 % ročního plánu, tj. 93 tis. Kč.
- **Účet 518 – ostatní služby** čerpání na 95,00 % ročního plánu, tj. 25 435 tis. Kč.
- **Účet 521 – 524 osobní náklady**
V této skupině nákladů je vykázáno čerpání na 93,46 % a v absolutní částce představuje náklad ve výši 28 377 tis. Kč.
- **Účet 527 – ostatní sociální náklady** byly čerpány na 86,17 % ročního plánu, tj. 536 tis. Kč. Zaměstnancům jsou poskytovány stravovací poukázky v nominální hodnotě 70,- Kč, příspěvek tak činí 38,50 Kč (55% z nominální hodnoty stravenky).
- **Účet 531 – daň silniční čerpání** na 120 % ročního plánu, tj. 12 tis. Kč.
- **Účet 532 – daň z nemovitosti** – částka čerpání absolutně 145 tis. Kč, je plněna na 100 %.
- **Účet 538 – ostatní daně a poplatky** – částka čerpání absolutně 77 tis. Kč, je plněna na 132,76 %. Na tomto účtu jsou zahrnuty soudní poplatky, kolky a poplatek z kinematografického představení, který činí 1 % z čisté tržby.
- **Účet 548 – ostatní provozní náklady** čerpání na 73,24 %, tj. v absolutním vyjádření částka 301 tis. Kč. Na tomto účtu je zahrnuto pojištění majetku, zaměstnanců a pojistné ze zákonné odpovědnosti.
- **Účet 551 – odpisy** – daňové odpisy majetku jsou účtovány měsíčně, plánovaná částka ve výši 1 676 tis. Kč byla splněna na 100,78 %, plnění absolutně činilo 1 689 tis. Kč.
- **Účet 558 – zákonné opravné položky** – částka čerpání absolutně 7 tis. Kč. Jedná se zákonné opravné položky k pohledávkám, které jsou tvořeny a rozpouštěny podle podmínek, které stanoví zákon č. 593/1992 Sb., o rezervách, ve znění pozdějších předpisů. Jejich daňová účinnost je pak podložena § 24 odst. 2 písm. i) ZDP. Základním důvodem tvorby zákonné opravné položky k pohledávce je vznik daňově účinného nákladu a snížení základu daně.
- **Účet 559 – tvorba opravných položek** – částka čerpání absolutně -7 tis. Kč. Tvorba ani zúčtování účetních opravných položek k pohledávkám nemá vliv na daňový základ - není daňově účinná. Cílem je snížit ocenění pohledávky v účetnictví, kdy snížení nemá trvalý charakter.
- **Účet 563 – kurzové ztráty** – částka čerpání absolutně 5 tis. Kč. Jedná se o kurzový rozdíl, který vznikl v důsledku nesouladu kurzů mezi obdobími, se kterými souvisí jednotlivé účetní případy. V době přijetí faktury za ozvučení koncertu Michala Davida ze zahraničí byl jiný kurz než v době zaplacení faktury.
- **Účet 568 – ostatní finanční náklady** - čerpání na 159,37 %, tj. absolutní částka 153 tis. Kč. Náklady jsou čerpány na níže uvedené položky:
 - bankovní poplatky 53 tis. Kč
 - akceptace platebních karet 100 tis. Kč (provize pro Komerční banku činí 2,40 % z hrubé tržby)

- **Účet 569 – manka a škody na finančním majetku** – částka absolutně 1 tis. Kč. Jedná se manka a škody na krátkodobém finančním majetku.
- **Účet 592 – daň z příjmu z běžné činnosti odložená** – částka absolutně 22 tis. Kč. V podstatě se jedná o časové rozlišení disponibilního zisku. V účetním běžném období je promítnuta daň z příjmu, která bude zaplacená (příp. vyinkasována) v následujícím období. Tato částka odpovídá odloženému daňovému závazku, který je způsoben přechodným rozdílem mezi účetními a daňovými odpisy.

4.1 Výnosy

Celkové plánované výnosy ve sledovaném období roku 2015 ve výši 92 956 tis. Kč, byly plněny na 95,15 %, což představuje absolutní částku 88 448 tis. Kč. Ve sledovaném období vytvořila společnost vlastní výnosy v celkové výši 47 358 tis. Kč, což je o 4 402 tis. Kč více než výnosy plánované.

Výnosy z prodeje služeb

Plánovaný rozpočet byl ve výši 38 789 tis. Kč, skutečnost 42 291 tis. Kč, splněno bylo na 109,03 %. K překročení rozpočtu o 3 502 tis. Kč došlo především na položce vybrané vstupné (+2 577), výuka plavání (+487), sportovní činnost (+468), nájem krátkodobý (+428) a pronájem hrací plochy včetně zázemí (+404).

Výnosy z prodeje zboží

Plánovaný rozpočet byl ve výši 4 112 tis. Kč, skutečnost 5 013 tis. Kč, splněno bylo na 121,91 %. K překročení rozpočtu o 901 tis. Kč došlo především na položce prodej občerstvení (Kulturně společenské centrum +527, Oddychové a relaxační centrum +775).

Dále je uvedena tabulka členění výnosů do jednotlivých položek podle jejich druhu.

Údaje jsou uvedeny v tis. Kč, lineární plánování	Plán	Skutečnost	Rozdíl		Struktura položek v (%)
			absolutní	v %	
Pronájem vč. služeb	16 645	17 083	438	102,63	19,31
Vstupné, AV	19 731	22 308	2 577	113,06	25,22
Výuka plavání a kurzy	2 413	2 900	487	120,18	3,28
Tržby za zboží	4 112	5 013	901	121,91	5,67
Ostatní výnosy	55	54	-1	98,18	0,06
Dotace	50 000	41 090	-8 910	82,18	46,46
Celkem výnosy	92 956	88 448	-4 508	95,15	100,00

Jednotlivé výnosové účty jsou plněny následovně:

- **Účet 602 - tržby z prodeje služeb** plnění na 109,03 % ročního plánu, tj. 42 291 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - vybrané vstupné, plnění na 112,73 %, tj. 20 123 tis. Kč (z toho Otevřeno 86 tis. Kč, koncert Tři sestry 452 tis. Kč, koncert Michal David 1 059 tis. Kč)
 - nájem krátkodobý, plnění na 126,34 % tj. 2 053 tis. Kč
 - nájem areálu, plnění 100,36 % tj. 279 tis. Kč
 - nájem plochy pro reklamní účely, plnění na 88,07 % tj. 915 tis. Kč (z toho Otevřeno 403 tis. Kč, koncert Michal David 71 tis. Kč)
 - parkovné, plnění na 96,67 %, tj. 29 tis. Kč
 - permanentky, plnění na 116,22 %, tj. 2 185 tis. Kč
 - nájem věcí movitých, plnění na 65,38 %, tj. 204 tis. Kč
 - prodej občerstvení 65 tis. Kč (v rozpočtu nebylo plánováno-prázdninová miniškola sportu)

- ostatní služby, plnění na 1 800,00 %, tj. 18 tis. Kč
- sportovní činnost, plnění na 108,91 %, tj. 5 718 tis. Kč
- provize z prodeje, plnění na 100,00 %, tj. 3 tis. Kč
- nájem dlouhodobý, plnění na 108,95 %, tj. 2 326 tis. Kč
- přeúčtování tepelné energie, plnění na 107,64 %, tj. 831 tis. Kč
- telefonní poplatky, plnění na 100,00 %, tj. 1 tis. Kč
- tržba ze šatny, plnění na 145,45 %, tj. 48 tis. Kč
- ostatní služby-město 34 tis. Kč (v rozpočtu nebylo plánováno-zajištění akcí „Trampský den“ a „Vánoční tvořivé dílničky“)
- přeúčtování vodného a stočného, plnění na 108,33 %, tj. 806 tis. Kč
- přeúčtování elektrické energie, plnění na 81,57 %, tj. 1 226 tis. Kč
- ostraha, plnění na 100 %, tj. 6 tis. Kč
- přeúčtování plynu, plnění na 19,53 %, tj. 10 tis. Kč
- výuka plavání a ostatní kurzy, plnění na 120,18 %, tj. 2 900 tis. Kč
- pronájem hrací plochy včetně zázemí, plnění na 123,76 %, tj. 2 104 tis. Kč
- ubytování, plnění na 60,63 %, tj. 388 tis. Kč
- broušení bruslí 14 tis. Kč (v rozpočtu nebylo plánováno)
- **Účet 604 - tržby za zboží** plnění na 121,91 % ročního plánu, tj. 5 013 tis. Kč
Zde jsou evidovány:
 - tržby z prodeje občerstvení, plnění na 164,55 %, tj. 4 874 tis. Kč (z toho Kulturně společenské centrum 1 427 tis. Kč, Oddychové a relaxační centrum 3 276 tis. Kč, Golf club 33 tis. Kč, Sauna 39 tis. Kč a Rozmarýn 99 tis. Kč)
 - tržby za zboží – ostatní, plnění na 92,67 %, tj. 139 tis. Kč
- **účet 641 – tržby z prodeje majetku** v celkové výši 30 tis. Kč. Ve sledovaném období byly prodány 3 kusy dřevěných prodejních stánků.
- **Účet 642 – tržby z prodeje materiálu** v celkové výši 2 tis. Kč, jedná se o prodej kovového odpadu z důvodu rekonstrukce šaten hokejbalového stadionu v areálu Tomáše ze Štítného. Dále byla provedena likvidace nefunkčních a zastaralých PC, monitorů a tiskáren.
- **Účet 644 – smluvní pokuty a úroky z prodlení** v celkové výši 6 tis. Kč, jedná se o pokuty za ztrátu čipů.
- **Účet 648 - ostatní provozní výnosy**, plnění na 74,71 % ročního plánu, tj. 41 092 tis. Kč.
Zde jsou evidovány:
 - poskytnuté dotace na provoz (město), plnění na 82,08 %, tj. 41 040 tis. Kč
 - poskytnuté dotace na akce „Otevřeno“ 50 tis. Kč (v rozpočtu nebylo plánováno)
 - ostatní provozní výnosy, plnění na 60,00%, tj. 3 tis. Kč
- **Účet 662 – úroky** v celkové výši 13 tis. Kč, jedná se o přijaté úroky z termínovaných vkladů.
- **Účet 668 – ostatní finanční výnosy** v celkové výši 1 tis. Kč, jedná se o náhradu škody na krátkodobém finančním majetku.

5. ROZVAHA (v tis. Kč)

5.1 Aktiva k 31. 12. 2015

AKTIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
AKTIVA CELKEM		001	43 647	44 262	-615
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B.	Dlouhodobý majetek	003	17 222	16 512	710
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	013	17 222	16 512	710
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	023			
C.	Oběžná aktiva	031	26 288	27 604	-1 316
C. I.	Zásoby	032	200	143	57
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	039			
C. III.	Krátkodobé pohledávky	048	5 819	5 119	700
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	058	20 269	22 342	-2 073
D. I.	Časové rozlišení	063	137	146	-9

5.2 Pasiva k 31. 12. 2015

PASIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
PASIVA CELKEM		067	43 647	44 262	-615
A.	Vlastní kapitál	068	25 616	26 410	-794
A. I.	Základní kapitál	069	1 140	1 140	
A. II.	Kapitálové fondy	073	43 054	43 044	10
A. III.	Rezervní fondy	079	114	114	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	082	-17 888	-17 401	-487
A. V.	Výsledek hospodař.běž.účet.období	085	-804	-487	-317
B.	Cizí zdroje	086	17 199	17 522	-323
B. I.	Rezervy	087			
B. II.	Dlouhodobé závazky	092	59	37	22
B. III.	Krátkodobé závazky	111	17 140	17 485	-345
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	115			
C. I.	Časové rozlišení	119	832	330	502

5.3 Komentář k rozvaze

Celková bilanční suma společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. poklesla ze 44 262 tis. Kč ve sledovaném období na 43 647 tis. Kč, to znamená pokles o 615 tis. Kč.

Dlouhodobý majetek

Dlouhodobý majetek meziročně vzrostl o 710 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou snižující hodnotu majetku byly oprávky k majetku, které ve sledovaném období dosáhly výše 32 809 tis. Kč. Naopak nejvýznamnější položkou zvyšující hodnotu dlouhodobého hmotného majetku byl nákup investic. Ve sledovaném období byl zařazen majetek v celkové výši 2 477 tis. Kč (rekonstrukce šaten

hokejbalového stadionu v areálu Tomáše ze Štítného včetně zateplení objektu, sušička plavek do Oddychového a relaxačního centra, kopírovací stroj a externí ovladač tisku Canon imagePASS B1).

Pohledávky

Celkové krátkodobé pohledávky snižené o opravné položky jsou k 31. 12. 2015 ve výši 5 819 tis. Kč. Z toho pohledávky z obchodních vztahů jsou ve výši 4 743 tis. Kč, daňové pohledávky činí 404 tis. Kč (nadměrný odpočet DPH), krátkodobé poskytnuté zálohy jsou ve výši 160 tis. Kč a jiné pohledávky jsou ve výši 512 tis. Kč (DPH-přelom měsíce, poskytnuté kauce na nájem). Došlo tak k meziročnímu nárůstu pohledávek o 700 tis. Kč. Navýšení pohledávek je popsáno v kapitole číslo 7.

Krátkodobý finanční majetek

Celkový krátkodobý finanční majetek, který tvoří pokladní hotovost, ceniny a zůstatky na bankovních účtech dosáhl ve sledovaném období výše 20 269 tis. Kč. Na účtu je deponovaná přijatá dotace na provoz společnosti v rámci Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon v celkové výši 8 960 tis. Kč.

Časové rozlišení

Časové rozlišení činí na straně aktiv částku 137 tis. Kč a oproti předchozímu roku se snížilo o 9 tis. Kč. Důvodem je zaúčtování nákladů a příjmů příštích období do nákladů a výnosů účetního období, s nímž časově rozlišené náklady a příjmy věcně souvisejí.

Vlastní kapitál

Hodnota vlastního kapitálu, která k 31. 12. 2014 činila 26 410 tis. Kč, meziročně se snížila o částku 794 tis. Kč vlivem záporného hospodářského výsledku společnosti a nárůstu kapitálových fondů ve sledovaném období. Výše základního kapitálu zůstala oproti roku 2014 nezměněna.

Kapitálové fondy

Kapitálové fondy byly navýšeny o přijaté dary v celkové částce 10 tis. Kč. Jedná se o peněžní dar od společnosti Severočeská vodárenská společnost a.s. na festival „Otevřeno“.

Dlouhodobé závazky

Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2015 činí 59 tis. Kč, tato částka odpovídá odloženému daňovému závazku, který je způsoben přechodným rozdílem mezi účetními a daňovými odpisy.

Krátkodobé závazky

Celkové krátkodobé závazky k 31. 12. 2015 jsou ve výši 17 140 tis. Kč. Došlo tak k meziročnímu poklesu o 345 tis. Kč. Pokles závazků je popsán v kapitole č. 7.

Časové rozlišení

Časové rozlišení na straně pasiv činí 832 tis. Kč. Došlo tak meziročnímu nárůstu o 502 tis. Kč. Důvodem je zaúčtování nákladů, jež s běžným účetním obdobím souvisejí, avšak výdaj na ně nebyl dosud uskutečněn. Například nájemné placené pozadu, výdaje za telefonní poplatky a energie. Účtují se zde příjmy v běžném účetním období, které hospodářsky patří do výnosů v příštích obdobích. Například výnosy z prodeje permanentek, kurzů plavecké školy a reklamy.

Společnost v průběhu roku nevyužívala možnost financování provozních potřeb bankovními úvěry.

6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2015 (v tis. Kč)

Položka přehledu		Peněžní tok
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	22342
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-782
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1 646
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 689
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-30
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-13
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a mim. položkami	864
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-591
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-691
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	157
A. 2 3	Změna stavu zásob	-57
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	273
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	
A. 4	Přijaté úroky	13
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulé období	
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	286
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-2 399
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	30
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-2 369
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	10
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	10
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	10
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-2 073
R.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci účetního období	20 269

6.1 Komentář k výkazu Cash flow

Výkaz cash-flow je sestaven nepřímou metodou. Sestavení vychází z účetního hospodářského výsledku z běžné činnosti před zdaněním. Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu je ve výši 864 tis. Kč. Tato částka není ovlivněna odpisy stálých aktiv ve výši 1 689 tis. Kč, které nejsou peněžním výdajem.

Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2015 je tak ve výši 20 269 tis. Kč.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ (v tis. Kč)

7.1 Pohledávky k 31. 12. 2015

Pohledávky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2015	31. 12. 2015	
Pohledávky za odběrateli	4 265	5 313	1 048
▪ do lhůty splatnosti	2 530	2 458	-72
▪ po lhůtě splatnosti	1 735	2 855	1 120
Poskytnuté zálohy	78	160	82
Jiné pohledávky	716	512	-204
Daňové pohledávky	630	404	-226
Pohledávky CELKEM	5 689	6 389	700
Opravné položky k pohledávkám	-570	-570	0
Pohledávky snížené o OP	5 119	5 819	700

Z pohledávek po splatnosti společnost vede tyto žaloby:

• Mgr. Muller rok 1998	13 461,11 Kč
• Mgr. Muller rok 1999	10 500,00 Kč
• DHK Chomutov rok 2002	5 131,30 Kč
• DHK Chomutov rok 2003	21 772,00 Kč
• DHK Chomutov rok 2004	3 305,00 Kč
• BK Sajgy Chomutov rok 2005	183 780,00 Kč
• BK Sajgy Chomutov rok 2006	135 717,50 Kč
• Jindřich Kudrna rok 2006	22 800,50 Kč
• Dagmar Holušová rok 2006	7 139,00 Kč
• Dagmar Holušová rok 2007	62 693,50 Kč
• Jaroslav Jezbera rok 2007	1 023,00 Kč
• Jaroslav Jezbera rok 2008	11 333,00 Kč
• Martin Národa rok 2011	15 938,00 Kč
• VVV Reality rok 2011	4 200,00 Kč
• Milan Zdvořilý rok 2011	61 174,00 Kč
• TvujNet s.r.o. rok 2011	8 264,00 Kč
• Helsingor a.s. rok 2014 (insolvence-příhláška)	10 000,00 Kč

Celkem **578 231,91 Kč**

Všechny dlouhodobější pohledávky má společnost ošetřeny právně a zákonnými opravnými prostředky, již vytvořenými v minulých letech. Společnost s pohledávkami průběžně pracuje, upomíná a předává k právnímu vymáhání.

7.2 Závazky k 31. 12. 2015

Závazky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2015	31. 12. 2015	
Závazky z obchodního styku	5 808	4 390	-1 418
▪ do lhůty splatnosti	5 808	4 390	-1 418
▪ po lhůtě splatnosti	-	-	-
Zaměstnanci (mzdy)	1 516	1 413	-103
Sociální instituce	799	742	-57
Daňové závazky	8 244	9 106	862
Krátkodobé přijaté zálohy	825	1 197	372
Jiné závazky	293	292	-1
Dohadné účty pasivní	-	-	-
Závazky CELKEM	17 485	17 140	-345

Společnost díky zdravé finanční situaci hradí řádně a včas všechny své závazky.

8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)

	Minulé účetní období	Přírůstky	Úbytky	Běžné účetní období
Stroje, přístroje				
▪ pořizovací	5 408	223	-	5 631
▪ oprávky	-4 500	-	292	-4 792
▪ zůstatková	908	223	292	839
Budovy, stavby				
▪ pořizovací	41 819	2 254	-	44 073
▪ oprávky	-26 620	-	1 397	-28 017
▪ zůstatková	15 199	2 254	1 397	16 056
Pozemky				
▪ pořizovací	327	-	-	327
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
▪ pořizovací	78	-	78	0
Celkem DHM				
▪ pořizovací	47 632	2 477	78	50 031
▪ oprávky	-31 120		1 689	-32 809
Zůstatková cena	16 512	2 477	1 767	17 222

Ve sledovaném období byla provedena rekonstrukce šaten hokejbalového stadionu v areálu Tomáše ze Štítného a zateplení objektu v souhrnné výši 2 254 tis. Kč. Do Oddychového a relaxačního centra byla pořízena sušička plavek v hodnotě 42 tis. Kč. Centrum sportu a volného času bylo dovybaveno kopírovacím strojem a externím ovladačem tisku Canon imagePASS B1 v souhrnné výši 181 tis. Kč.

Zpracoval: Nad'a Exnerová

Schválil: Bc. Věra Fryčová, jednatel

V Chomutově dne 30. března 2016

VÝSLEDOVKA 2015
v tis. Kč

Příloha č. 1

Název účtu	Bežný měsíc												Kumulace měsíců			
	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost
	1-3 2014	1-3 2015	Skutečnost 15/14	4-6 2014	4-6 2015	Skutečnost 15/14	7-9 2014	7-9 2015	Skutečnost 15/14	10-12 2014	10-12 2015	Skutečnost 15/14	1-12 2014	1-12 2015	Skutečnost 15/14	Skutečnost absolutní 15/14
Kancelářské potřeby,tiskopisy	65,56	19,47	29,70	26,86	63,70	237,19	19,62	35,49	180,86	87,89	66,10	75,21	199,93	184,76	92,42	-15,16
Nákup knih a tisku	10,52	8,26	78,55	3,76	1,80	47,82	0,00	0,00	0,00	0,30	2,77	912,05	14,58	12,83	87,97	-1,75
Drogerie	33,76	77,84	230,60	117,53	146,27	124,46	128,16	73,24	57,14	86,31	146,53	169,77	365,76	443,88	121,36	78,12
Spotřeba drobného materiálu	281,61	253,05	89,86	469,56	419,15	89,26	381,86	813,89	213,14	1 695,22	1 060,06	62,53	2 828,24	2 546,15	90,03	-282,09
Spotřeba paliva a plynů v lahvičích	71,82	69,16	96,30	32,68	36,86	112,79	50,54	56,62	112,03	73,72	64,22	87,11	228,76	226,86	99,17	-1,90
Pohonné hmoty-benzín	9,06	13,39	147,82	13,76	14,73	107,04	13,56	14,58	107,48	14,26	10,65	74,66	50,65	53,35	105,34	2,70
Pohonné hmoty-nafta	11,63	4,83	41,56	15,44	9,92	64,28	8,72	5,44	62,41	18,53	5,88	31,71	54,32	26,08	48,01	-28,24
Spotřeba drob.hmot.majetku	0,00	99,04	0,00	104,82	38,53	36,76	209,15	60,38	28,87	748,80	549,98	73,45	1 062,76	747,93	70,38	-314,83
Motorové oleje	0,10	1,51	1535,33	15,65	29,58	188,96	0,39	1,21	311,47	14,78	14,28	96,64	30,92	46,58	150,66	15,66
Ochranné pracovní pomůcky	6,13	1,16	18,97	7,36	2,64	35,78	0,77	6,46	844,05	80,27	39,27	48,92	94,54	49,53	52,40	-45,00
Propagační materiál	49,14	36,53	74,33	54,10	32,66	60,37	24,08	47,17	195,90	313,05	318,05	101,60	440,37	434,40	98,64	-5,97
Vstupenky,pozvánky	19,09	46,43	243,26	73,31	1,33	1,81	1,80	4,98	276,86	72,21	69,31	95,98	166,41	122,05	73,34	-44,36
Chlor-desinfekce bazénů	73,50	66,34	90,26	48,45	57,00	117,65	60,23	63,23	104,99	83,76	41,71	49,80	265,93	228,28	85,84	-37,65
Sportovní materiál	0,00	0,00	0,00	19,28	14,12	73,25	3,12	0,00	0,00	8,74	11,94	136,55	31,14	26,06	83,69	-5,08
Spotřeba el.energie	3 350,45	3 402,14	101,54	2 673,62	2 573,59	96,26	3 286,50	3 365,25	102,40	3 731,32	3 901,02	104,55	13 041,88	13 242,01	101,53	200,12
Spotřeba tepla	2 529,19	2 801,10	110,75	1 302,68	1 426,97	109,54	967,01	916,83	94,81	2 286,61	2 318,02	101,37	7 085,49	7 462,91	105,33	377,42
Spotřeba vody	448,97	457,01	101,79	428,44	425,80	99,38	471,31	522,62	110,89	43,71	231,74	530,24	1 392,43	1 637,18	117,58	244,75
Spotřeba plynu	16,10	53,21	330,56	43,97	36,32	82,61	26,27	36,26	138,06	49,65	143,90	289,85	135,97	269,69	198,34	133,72
Prodané zboží	65,10	55,66	85,50	34,63	28,37	81,94	12,57	23,12	183,94	-26,55	-11,72	44,16	85,75	95,43	111,29	9,68
Prodané zboží-občerstvení	533,47	747,18	140,06	453,75	565,51	124,63	630,36	763,72	121,16	446,56	430,02	96,29	2 064,14	2 506,43	121,43	442,29
Opravy a udržování majetku	285,38	488,18	171,07	313,37	617,87	197,17	857,15	421,14	49,13	1 647,92	500,80	30,39	3 103,81	2 028,00	65,34	-1 075,82
Cestovné zaměstnanců, stravné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,08	0,00	7,74	3,89	50,23	7,74	14,97	193,25	7,22
Občerstvení, pohostění	25,28	39,09	154,64	30,02	18,45	61,45	12,85	12,41	96,54	28,96	23,20	80,09	97,12	93,14	95,90	-3,98
Internet, web	37,60	36,15	96,15	37,52	45,21	120,49	39,12	40,53	103,60	37,99	61,13	160,91	152,23	183,01	120,22	30,78
Poštovné	6,44	5,85	90,83	6,19	6,20	100,07	5,28	6,85	129,62	6,28	5,73	91,29	24,19	24,63	101,79	0,43
Telefonní poplatky	41,57	54,52	131,15	62,01	78,96	127,33	77,72	71,83	92,41	101,30	92,01	90,83	282,60	297,31	105,20	14,71
Školení	10,96	19,67	179,50	10,25	7,98	77,85	2,24	7,16	320,07	68,81	14,69	21,34	92,26	49,50	53,66	-42,76
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	32,26	50,83	157,56	66,83	66,92	100,13	40,01	55,70	139,22	32,24	64,33	199,56	171,34	237,78	138,78	66,44
Stočné	364,73	347,08	95,16	305,03	310,35	101,74	328,52	354,73	107,98	688,09	759,17	110,33	1 686,37	1 771,33	105,04	84,96
Praní,mandlování	28,55	42,67	149,50	29,20	32,21	110,29	27,61	40,29	145,91	48,11	33,95	70,58	133,47	149,13	111,73	15,66
Nájem NP,VM-město	121,65	182,06	149,66	40,93	6,25	15,27	12,66	0,00	0,00	0,00	-0,82	0,00	175,25	187,49	106,99	12,24
Jiné ostat.sloužby	49,97	95,23	190,58	153,13	120,72	78,84	102,87	120,99	117,62	372,45	472,94	126,98	678,42	809,88	119,38	131,47
Osvícení,osvětlení	21,00	31,00	147,62	194,90	138,80	71,22	26,90	17,20	63,94	106,10	394,86	372,15	348,90	581,86	166,77	232,96
Honoráře,ubytování,doprava	348,50	364,11	104,48	1 237,62	936,30	75,65	99,67	159,02	159,54	606,35	1 000,78	165,05	2 292,15	2 460,21	107,33	168,06
Zprostředkovatelské služby	30,00	47,48	158,24	25,67	62,56	243,64	32,51	34,05	104,73	31,95	116,86	365,73	120,14	260,95	217,19	140,80
Spěšniný	3,12	2,73	87,33	4,29	3,30	76,87	6,35	5,33	83,81	3,74	3,30	88,14	17,50	14,64	83,66	-2,86
Půjčovníe za filmy	696,52	966,58	138,77	593,29	631,40	106,42	615,08	658,64	107,08	704,50	865,21	122,81	2 609,38	3 121,83	119,64	512,45
Odpis drobného nehmotného majetku	1,00	6,72	672,35	73,70	15,20	20,62	5,86	0,00	0,00	121,03	19,62	16,21	201,59	41,54	20,61	-160,05
Výlep plakátů	5,68	1,78	31,38	10,05	14,15	140,88	0,30	1,03	343,20	7,49	10,35	138,16	23,51	27,31	116,15	3,80
Inzerce, reklama	30,00	40,70	135,67	204,81	47,99	23,43	68,00	38,07	55,98	578,59	533,47	92,20	881,40	660,23	74,91	-221,17
Ostraha-PCO,fyzická	28,74	30,04	104,52	227,04	342,31	150,77	321,94	497,72	154,60	32,74	28,48	86,99	610,46	898,55	147,19	288,09
Členský příspěvek	13,50	19,00	140,74	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18,50	19,00	102,70	0,50
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	42,23	136,57	323,43	145,29	116,96	80,50	37,11	26,68	71,90	127,53	157,89	123,81	352,16	438,11	124,41	85,95
Revize	38,63	76,18	197,21	170,24	211,86	124,45	139,23	313,09	224,88	136,26	310,63	227,98	484,35	911,76	188,24	427,41
Lékařská preventivní péče	15,35	15,10	98,37	24,50	26,61	108,61	17,55	16,13	91,91	15,95	19,01	119,19	73,35	76,85	104,77	3,50
Poračadelská skužba,PO hlídka	97,88	116,63	119,15	38,47	55,34	143,86	7,91	7,82	98,97	109,45	97,31	88,91	253,71	277,10	109,22	23,39
Rozhlasové a televizní poplatky	2,43	7,43	305,56	2,43	7,70	316,67	6,89	7,83	113,73	7,43	3,60	48,48	19,17	26,55	138,50	7,38
Rozbor bazénové vody	90,59	93,32	103,02	97,64	96,60	98,93	102,77	118,36	115,17	95,70	94,24	98,48	386,69	402,52	104,09	15,83
Právní služby, notář	20,00	30,00	150,00	43,48	28,75	66,13	45,83	40,00	87,28	267,50	55,00	20,56	376,81	153,75	40,80	-223,06
Servisní prohlídky	398,02	400,12	100,53	417,23	639,82	153,35	282,89	194,81	68,87	144,21	153,58	106,49	1 242,35	1 388,32	111,75	145,98
STK,emise	1,12	1,38	123,48	0,00	1,24	0,00	2,74	0,00	0,00	0,00	1,24	0,00	3,86	3,86	99,99	0,00
PO a BOZP	15,00	15,00	100,00	15,00	15,00	100,00	15,00	15,00	100,00	15,00	15,00	100,00	60,00	60,00	100,00	0,00
Ostatní nájemné	15,00	13,54	90,27	65,76	19,10	29,05	64,51	18,63	28,88	37,69	41,15	109,19	182,96	92,43	50,52	-90,53
Tisk vstupenek-Ticketstream	23,28	9,68	41,59	20,34	0,00	0,00	21,44	0,00	0,00	24,82	4,80	19,34	89,88	14,48	16,11	-75,40
Zpracování mezd	68,50	69,13	100,92	69,32	69,44	100,18	69,26	69,24	99,97	69,70	69,00	99,00	276,77	276,81	100,01	0,03
Údržba písčitých ploch	0,00	0,00	0,00	27,00	27,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,00	27,00	100,00	0,00
Doprava	1,88	0,72	38,23	13,21	13,10	99,19	12,75	20,10	157,59	1,32	1,67	126,53	29,16	35,59	122,05	6,43
Údržba komunikace a zelené	0,00	0,00	0,00	531,67	366,76	68,98	723,00	429,95	59,47	239,33	160,27	66,96	1 494,00	956,98	64,05	-537,02
Uklídkové služby	1 950,00	1 950,00	100,00	1 998,00	2 208,18	110,52	2 010,90	2 228,08	110,80	2 272,09	2 029,84	89,34	8 230,99	8 416,10	102,25	185,11
Audit	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	100,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	100,00	60,00	60,00	100,00	0,00
Ostatní služby-nedaňové	0,00	5,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,03	5,20	503,26	4,17
Mzdové náklady - HPP	3 542,08	4 122,91	116,40	4 169,46	4 876,68	116,96	4 036,16	4 348,84	107,75	4 918,28	4 796,99	97,53	16 665,97	18 145,41	108,88	1 479,44
Mzdové náklady - DPČ,DPP	455,66	574,02	125,97	569,02	617,92	108,59	722,09	709,42	98,24	703,95	608,51	86,44	2 450,72	2 509,86	102,41	59,13
Náhrada mzdy za nemoc	14,47	3,60	24,88	17,73	6,18	34,87	9,41	7,96	84,56	0,98	14,97					

VÝSLEDOVKA 2015
v tis. Kč

Příloha č. 1

Vybrané vstupné	4 662,38	5 371,73	115,21	4 277,65	4 517,19	105,60	4 532,29	4 590,01	101,27	4 146,38	5 643,71	136,11	17 618,70	20 122,64	114,21	2 503,94
Nájem krátkodobý	601,79	821,61	136,53	291,83	338,06	115,84	247,84	267,36	107,87	790,06	626,19	79,26	1 931,52	2 053,22	106,30	121,70
Nájem areálu	278,22	279,33	100,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278,22	279,33	100,40	1,11
Nájem plochy pro reklamní účely	244,47	106,68	43,64	334,58	458,63	137,08	59,95	81,81	136,48	292,82	268,14	91,57	931,82	915,26	98,22	-16,55
Parkovné	7,00	6,03	86,09	7,64	6,90	90,30	4,47	6,24	139,56	4,95	10,22	206,26	24,07	29,39	122,09	5,32
Permanenty,AV	674,77	769,12	113,98	287,83	235,88	81,95	617,01	635,37	102,98	516,59	545,37	105,57	2 096,21	2 185,73	104,27	89,52
Nájem věcí movitých	67,08	65,99	98,38	119,43	71,31	59,71	51,99	15,11	29,06	90,83	51,21	56,38	329,33	203,62	61,83	-125,71
Prodej občerstvení	0,00	0,00	0,00	0,00	30,24	0,00	0,00	34,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65,21	0,00	65,21
Ostatní služby	0,30	12,70	4236,47	0,30	5,50	1833,33	1,13	0,40	35,51	7,71	0,00	0,00	9,43	18,60	197,15	9,16
Sportovní činnost	1 454,71	1 597,91	109,84	1 033,55	1 186,49	114,80	1 172,97	1 405,12	119,79	1 533,27	1 528,39	99,68	5 194,50	5 717,91	110,08	523,41
Provize z prodeje	0,48	1,62	335,90	0,17	0,37	214,29	0,00	0,00	0,00	1,52	1,98	130,59	2,17	3,97	182,96	1,80
Nájem dlouhodobý	462,16	518,95	112,29	480,50	577,82	120,25	528,00	638,89	121,00	510,08	590,75	115,81	1 980,74	2 326,41	117,45	345,67
Tepl	306,68	316,52	103,21	97,07	121,20	124,86	77,08	89,07	115,55	275,91	304,68	110,43	756,74	831,48	109,88	74,73
Telefonní poplatky	0,24	0,24	100,00	0,24	0,24	100,00	0,24	0,24	100,00	0,24	100,00	0,95	0,95	100,00	0,00	0,00
Satné	21,39	21,30	99,61	2,51	2,96	117,92	0,07	1,38	1853,49	17,67	22,25	125,92	41,64	47,89	115,01	6,25
Ostatní služby-město	14,00	0,00	0,00	60,07	25,00	41,62	12,69	0,00	0,00	37,55	9,09	24,21	124,31	34,09	27,42	-90,22
Voda	178,95	192,01	107,30	185,69	204,89	110,34	186,41	206,65	110,86	182,57	202,48	110,91	733,62	806,02	109,87	72,41
El. energie	318,30	295,96	92,98	337,00	301,96	89,60	364,51	313,45	85,99	350,71	315,08	89,84	1 370,53	1 226,45	89,49	-144,08
Ostraha	1,50	1,50	100,00	1,50	1,50	100,00	1,50	1,50	100,00	1,50	1,50	100,00	6,00	6,00	100,00	0,00
Plyn	0,00	2,48	0,00	2,00	2,48	124,00	2,00	2,48	123,97	1,35	2,48	183,04	5,35	9,92	185,23	4,56
Účastnický poplatek	0,00	0,25	0,00	1,74	1,24	71,43	0,25	0,25	100,00	1,98	0,00	0,00	3,97	1,74	43,75	-2,23
Výuka plavání a ostatní kurzy	378,80	647,36	170,90	1 336,19	1 101,13	82,41	293,29	310,19	105,76	762,63	841,22	110,30	2 770,91	2 899,90	104,66	128,99
Masérské služby	20,59	0,00	0,00	13,55	0,00	0,00	22,82	0,00	0,00	35,73	0,00	0,00	92,69	0,00	0,00	-92,69
Pronájem hrací plochy vč.zázemí a služeb	387,26	376,93	97,33	704,26	260,78	37,03	227,69	246,78	108,39	1 206,07	1 219,59	101,12	2 525,28	2 104,08	83,32	-421,20
Ubytování	0,00	57,65	0,00	123,90	135,04	108,99	334,92	195,32	58,32	104,10	0,00	0,00	562,92	388,02	68,93	-174,91
Šipky, kulečník	0,00	0,00	0,00	1,07	0,02	1,55	0,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,87	0,02	0,88	-1,85
Broušení bruslí	0,00	2,81	0,00	0,00	1,24	0,00	0,00	1,49	0,00	0,00	8,10	0,00	0,00	13,64	0,00	13,64
Tržby za zboží-občerstvení	883,25	1 225,14	138,71	907,41	1 091,93	120,33	1 251,71	1 439,15	114,97	944,07	1 117,57	118,38	3 986,44	4 873,78	122,26	887,34
Tržby za zboží-ostatní	36,11	36,01	99,73	29,40	28,63	97,36	34,17	45,40	132,86	30,39	28,74	94,56	130,07	138,77	106,69	8,70
Tržby za zboží-karta 20,30	0,00	0,00	0,00	0,83	0,00	0,00	10,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,02	0,00	0,00	-11,02
Tržby z prodeje dlouhodob.nehmot.a hmot.m.	0,00	0,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95,30	30,00	31,48	113,30	30,00	26,48	-83,30
Tržby za prodaný kovový odpad a jiný odpad.mat.	0,00	0,00	0,00	10,30	1,45	14,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,56	0,00	10,30	2,00	19,44	-8,29
Pokuta za ztrátu čipu	1,40	2,00	142,86	0,20	0,80	400,00	0,80	1,00	125,00	1,00	1,80	180,00	3,40	5,60	164,71	2,20
Poskytnuté dotace - MĚSTO	8 191,70	8 296,78	101,28	9 284,09	10 492,85	113,02	9 734,96	9 752,29	100,18	14 709,63	12 497,70	84,96	41 920,39	41 039,61	97,90	-880,78
Ostatní provozní výnosy	0,04	0,06	136,40	4,02	0,06	1,53	2,05	1,46	71,09	3,97	1,12	28,25	10,08	2,70	26,73	-7,39
Poskytnuté dotace - KRAJ	0,00	0,00	0,00	180,00	50,00	27,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180,00	50,00	27,78	-130,00
Vyučtování nároku na náhradu škody	0,00	0,00	0,00	38,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66,83	0,00	0,00	105,12	0,00	0,00	-105,12
Bankovní úroky přijaté - spořicí účet	7,63	2,39	31,33	8,09	0,62	7,69	17,15	7,33	42,74	21,81	2,94	13,48	54,68	13,28	24,29	-41,40
Náhrada škody na finančním majetku	0,66	0,46	69,20	0,10	0,32	327,27	0,27	0,00	0,00	0,17	0,00	0,00	1,20	0,78	64,89	-0,42
VÝNOSY CELKEM	19 201,86	21 029,50	109,52	20 180,99	21 254,72	105,32	19 791,23	20 290,70	102,52	26 745,40	25 873,09	96,74	85 919,49	88 448,00	102,94	2 528,51
HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	275,84	-161,53	-58,56	-612,16	-468,02	76,45	-20,34	-186,45	916,76	-130,34	11,72	-8,99	-486,99	-804,28	165,15	-317,29

Zpracovala: Naďa Exnerová

V Chomutově dne 30. března 2016

Předběžná výroční zpráva za rok 2015

Předkládá : Bc. Soňa Skalická
Pověřená řízením společnosti
CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.

Zpracoval : Ing.Miroslav Weber
Jednatel ÚČETNICTÍ spol. s r.o.
Externí firma pověřená vedením účetnictví

Počet stran : 22
Počet příloh : 2
Počet stran příloh : 6

V Chomutově dne : 17.03.2016

OBSAH

1. Identifikace subjektu
 - 1.1. Základní identifikační údaje společnosti
 - 1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti
2. Vývoj nákladů a výnosů s porovnáním s výsledky předcházejícího období
 - 2.1. Analýza nákladových položek
 - 2.2. Analýza výnosových položek
3. Výsledky hospodaření za celou organizaci a za jednotlivá střediska
 - 3.1. Výsledek hospodaření za celou organizaci
 - 3.2. Výsledek hospodaření na středisku SPRÁVY AS
4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s plánovanými hodnotami
5. Rozvaha
 - 5.1. Aktiva
 - 5.2. Pasiva
6. Výkaz Cash flow
 - 6.1. Komentář
7. Vývoj pohledávek a závazků
 - 7.1. Pohledávky
 - 7.2. Závazky
8. Stálá aktiva
9. Přílohy
 - 9.1. Výkaz zisků a ztrát
 - 9.2. Rozvaha
 - 9.3. Příloha - bude až v konečné Výroční zprávě
 - 9.4. Výkaz o změnách vlastního kapitálu - bude až v konečné Výroční zprávě
 - 9.5. Zpráva o vztazích mezi propojenými osobami - bude až v konečné Výroční zprávě
 - 9.6. Zpráva nezávislého auditora - bude až v konečné Výroční zprávě

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU

1.1. Základní identifikační údaje o společnosti

Obchodní jméno :	CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.
Sídlo firmy :	Křížíkova 1098/6 , 430 01 Chomutov
IČ :	273 41 313
DIČ :	CZ 27341313
Zápis v obchodním rejstříku :	u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 1838
Bankovní spojení :	KB Chomutov č.účtu 2103480237/0100 KB Chomutov č. účtu 43-547080227/0100
Právní forma :	akciová společnost
Základní kapitál :	691 425 000,00 Kč
Akcionáři :	Jediný akcionář – Statutární město Chomutov
Akcie :	9 219 ks kmenové akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 75 000,- Kč
Předmět podnikání :	Správa a údržba nemovitostí Realitní činnost Činnost podnikatelských, finančních, organizačních a ekonomických poradců Zprostředkování obchodu a služeb Poskytování technických služeb Ubytovací služby
Představenstvo společnosti :	Předseda - Ing. Daniel Černý Člen - JUDr. Marek Hrabáč Člen - Vlastimil Waic
Dozorčí rada společnosti :	Předseda - Mgr. Bc. et Bc. Jan Richter Člen - Ing. Jan Hartman Člen - RSDr. Zdeněk Pospíšil

1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti

Společnost byla založena v roce 2007. Do obchodního rejstříku Krajského soudu v Ústí nad Labem byla zapsána 22. prosince 2007.

Hlavní činností společnosti je správa, opravy, údržba a modernizace bytového fondu, případně další investiční činnost v oblasti bydlení v rozsahu, který určí vedení společnosti, dále pak pronajímání bytů a nebytových prostor.

Společnost spravuje celkem 1 351 bytových jednotek a 77 nebytových prostor, které má ve svém vlastnictví

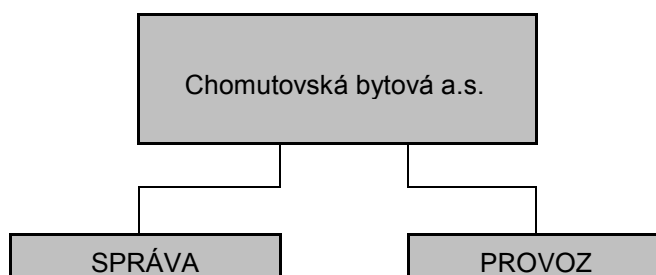
Struktura majetku – portfolio bytových a nebytových jednotek

Struktura	ve svém vlastnictví	
	Stav k 31.12.2015	Stav k 31.12.2014
Bytové jednotky	1351	1351
Nebytové prostory	77	78
Celkem	1428	1429

Organizačně je společnost rozdělena na dvě střediska a to pro vlastní řízení a správu společnosti středisko SPRÁVA a středisko PROVOZ .

Společnost zaměstnává celkem 7 zaměstnanců z toho 1 řídícího pracovníka – změna od 11/2015

Společnost je měsíčním plátcem DPH.



Majetek bytového a nebytového fondu společnosti je spravován externím dodavatelem firmou QARK s.r.o. na základě mandátní smlouvy o správě nemovitostí.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY MINULÉHO OBDOBÍ

2.1. Analýza nákladových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	62 833	69 708
Spotřeba materiálu a energie	571	1 028
Služby	30 839	42 897
Mzdové náklady	3 401	3 234
Odměny členům orgánů společnosti	233	312
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 209	1 184
Sociální náklady	74	71
Daně a poplatky	2 234	2 174
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 761	16 788
Ostatní provozní náklady	7 158	1 572
Ostatní finanční náklady	353	448

Celkové náklady CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem 62 833 tis. Kč za rok 2015.

Oproti minulému roku je to o 6 875 tis. méně.

V minulém roce nebyly realizovány velké opravy v rámci výběrových řízení, a z tohoto důvodu došlo k jejich snížení, a to o 5 067 tis. Kč. Náklady za revize byly nižší o 2 245 tis., postupně se snižují náklady za opravy svépomocí, konkrétně o 534 tis. Kč. Zvýšily se náklady za opravy ostatní, neboť byly provedeny opravy podlah v sídle společnosti, tj. zvýšení o 438 tis. V loňském roce se nejvíce snížily náklady za právní služby, a to o 3 103 tis. Kč.

Dále se snížily opravy – příspěvek do FO SVJ o 929 tis. Kč. Náklady na spotřebu energií v neobsazených bytech a nebytových prostorách se snížily o 583 tis. Kč.

Oproti tomu se mírně zvýšily mzdové náklady o 116 tis. Kč z důvodu úpravy mezd zaměstnanců v lednu 2015, poplatky soudu, kolky a ověření dokumentů k pohledávkám do r. 2008 o 107 tis. Kč a odpis pohledávek v souvislosti s úmrtím nájemníků o 242 tis. Kč

V letošním roce společnost darovala SMCH budovu č.p. 5164 včetně pozemku na Kamenné v hodnotě 5 320 tis. Kč.

Z toho:

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Spotřeba materiálu a energie	571	1 028
Spotřeba režijního materiálu	122	166
Spotřeba PHM	16	14
DKP do 40 tisíc - správa	268	71
- ostatní	0	0
Spotřeba energií - správa	91	120
Spotřeba energií - kryty CO+volné prostory	74	657

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Služby	30 839	42 897
Za správu externímu dodavateli	3 879	4 197
Za právní služby související se správou AS	51	73
Za právní služby k výběru nových pohledávek na nájemném a službách	4 841	6 635
Za právní služby k výběru postoupených pohledávek do r.2008	2 445	3 440
Za právní služby k výběru nových pohledávek k bytům v majetku města	412	704
Za ekonomické služby (účetnictví,mzdy,audit,daně)	455	453
Za služby výpočetní techniky	101	108
Za telefonní poplatky a internet	82	90
Za ostrahu	103	90
Za nájem auta	21	0
Za poštovní služby	50	45
Za poštovní služby od správce bytového a nebytového fondu	107	259
Za ostatní služby - školení,inzeráty,znalecké posudky,certifikáty	554	360
Opravy dle plánu	9 443	9 779
Opravy mimo plán	5 379	5 401
Opravy realizované výběrovým řízením	0	5 067
Revize	521	2 766
Opravy realizované svépomocí	1 713	2 247
Opravy - příspěvek do fondu oprav SVJ	0	929
Opravy ostatní	630	192
Cestovné	0	3
Reprezentace	52	59

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Mzdové náklady	4 917	4 801
Mzdy zaměstnanců	3 401	3 234
Odměny statutárním orgánům	233	312
Sociální a zdravotní pojištění	1 209	1 184
Zaměstnanecké benefity - penzijní připojištění, stravenky	74	71

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Daně a poplatky	2 234	2 174
Daň z nemovitosti	1 435	1 435
Daň silniční	1	1
Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám	286	333
Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám do r.2008	512	405

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Odpisy dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku	16 761	16 788

Odpisy majetku vycházejí z pořizovacích hodnot stanovených dle znaleckého posudku a zaregistrovaných v katastru nemovitostí.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Ostatní provozní náklady	7 158	1 572
Odpis pohledávky - úmrtí nájemníků, námitka promlčení, apod.	1 149	907
Pojistné - majetku a zákonné úrazové	385	403
Náklady z krácení DPH koeficientem	271	201
Náklady exekutora	14	58
Dary	5 320	
Úroky z kaucí, technické zhodnocení do 40.tis, ostatní náklady	19	3

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Ostatní finanční náklady	353	448
Úroky z úvěru	230	334
Bankovní poplatky	123	114

Vzhledem ke skutečnosti, že daňové odpisy se stále značně liší od účetních odpisů, bylo nutno zaúčtovat odloženou daň. Daňové odpisy vycházejí ze zůstatkových cen majetku, který byl vložen, tzn. z cen, ve kterých byl majetek veden u Statutárního města Chomutov.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Daň z příjmů za běžnou činnost	-1 676	2 273
Odložená daň z příjmu	-1 676	2 273

Značný rozdíl oproti minulému roku je způsoben snížením pořizovací ceny dlouhodobého majetku o 4 311 tis.Kč.

Vysvětlení „odložené daně“ daňovým poradcem:

Odložená daň je nástrojem účetnictví sloužícím k přiřazení nákladů na daň z příjmů správnému účetnímu období.

Jelikož daňové zákony způsobují odlišnost mezi účetním hospodářským výsledkem a daňovým základem, je zřejmé, že daň z příjmů placená účetní jednotkou se nevztahuje k účetnímu hospodářskému výsledku, ale k daňovému základu. Aby byla v účetní závěrce dodržena zásada časové a věcné souvislosti nákladů a výnosů s účetním obdobím, musí existovat nástroj k odstranění vzniklého nesouladu - odložená daň.

Odložená daň v Chomutovské bytové a.s. je tvořena z obecně nejčastějšího rozdílu mezi dočasnými účetními a daňovými náklady, tj. z rozdílu mezi účetními a daňovými odpisy.

Odložená daň redukuje rozdíl mezi odpisy dle daňových předpisů a odpisy dle účetnictví. Odložený daňový závazek můžeme přirovnat k rezervě, kterou si účetní jednotka vytváří v daňově výhodném období, kdy z titulu přechodných rozdílů je základ daně menší než účetní výsledek hospodaření; splatná daň je malá (popř. žádná) a tudíž je disponibilní zisk větší. Šetří se tak na budoucí daňově nevýhodné období.

V prvním roce tvorby odložené daně se tato účtuje přímo na účet zisků, popř. ztrát (428/429), a to z toho důvodu, že účetní jednotce vznikaly i v minulosti přechodné rozdíly mezi účetním hospodářským výsledkem a základem daně, avšak nebylo o něm v těchto minulých letech účtováno. Tuto skutečnost je třeba vypořádat právě v prvním roce účtování o odložené dani.

V dalších obdobích se provádí korekce již vypočítané odložené daně a to přímo prostřednictvím nákladového účtu a je součástí hospodářského výsledku.

Tyto korekce odložené daně postupně "umožňují" vzniklý rozdíl mezi účetními a daňovými odpisy, a dochází tak k postupnému snižování zůstatku odložené daně.

2.2. Analýza výnosových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	59 898	59 143
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 240	53 048
Ostatní provozní výnosy	7 658	6 095
Výnosové úroky	0	0

Celkové výnosy CHOMUTOVSKÉ BYTOVÉ a.s. činí celkem **59 898 tis. Kč** za rok 2015,

Oproti minulému roku je to o 755 tis více

Nárůst je způsoben především vyšším výběrem starých pohledávek do r. 2008 nad ocenění vložených do základního kapitálu společnosti o 1 623 tis.Kč. Na vyšších výnosech se také podílely vyšší tržby za pronájem bytů ve veřejných nabídkách o 259 tis. Kč, plnění pojišťovny z pojistných událostí o 172 tis.Kč. ,tržby za pronájmy ploch o 43 tis.Kč. Naproti tomu poklesly výnosy z nájemného za byty o 1 126 tis.Kč a uhrazené náklady oprávněného ze soudních sporů o 260 tis.Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 240	53 048
Výnosy z nájemného za byty	41 864	42 990
Výnosy z nájemného za nebyty	6 577	6 541
Výnosy z veřejných nabídek, přepisů a výměn bytů	1 478	1 219
Odměna za správu bytového fondu Statutárního města Chomutov	777	785
Výběr za pronájem STA	759	771
Výběr za vodoměry	226	226
Ostatní výnosy-pronájem pozemků a ploch za účelem umístění reklamy,antén,parkovné	559	516

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Ostatní provozní výnosy	7 658	6 095
Provize za kolky	13	33
Výběr postoupených pohledávek nad ocenění znalcem (do r.2008)	6 332	4 709
Plnění pojišťovny z pojistných událostí	285	113
Uhrazené náklady oprávněnému ze soudních sporů	146	406
Úroky a poplatky z prodlení	882	834

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI A JEDNOTLIVÁ STŘEDISKA

3.1. Výsledek hospodaření za celou organizaci

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	59 898	59 143
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 240	53 048
Ostatní provozní výnosy	7 658	6 095
Výnosové úroky	0	0
NÁKLADY CELKEM	62 833	69 708
Spotřeba materiálu a energie	571	1 028
Služby	30 839	42 897
Mzdové náklady	3 401	3 234
Odměny členům orgánů společnosti	233	312
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 209	1 184
Sociální náklady	74	71
Daně a poplatky	2 234	2 174
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 761	16 788
Ostatní provozní náklady	7 158	1 572
Ostatní finanční náklady	353	448
Výsledek hospodaření před zdaněním	-2 935	-10 565
Daň z příjmů za běžnou činnost	-1 676	2 273
Výsledek hospodaření za účetní období	-1 259	-12 838

Výsledek hospodaření před zdaněním za celou organizaci za rok 2015 je záporný ve výši 2 935 tis. Kč, a po započtení odložené daně z příjmu je **záporný ve výši 1 259 tis. Kč (1 .258.721,22 Kč).**

Uvedenou ztrátu lze pokrýt částí rezervního fondu ve výši 1 259 tis.Kč, čímž bude rezervní fond snížen na 4 980 tis.Kč.

Na ztrátě se podílí odpisy dlouhodobého majetku ve výši 16 761 tis. Kč, které výrazně přesahují možnosti příjmů společnosti, a především převod objektu čp. 5164 v ul. Kamenná formou daru do majetku SMCH v hodnotě 5.320 tis. Kč.

Nebýt této transakce, hospodářský výsledek by byl kladný, a to ve výši 2 385 tis. Kč

Tento výrazně lepší výsledek oproti minulému roku je způsoben snížením nákladů na revize o 2 245 tis. Kč a především snížením nákladů za právní služby o 3 103 tis.Kč. Dále na lepším výsledku se výrazně podílí tržby za výběr postoupených pohledávek do r. 2008 o 1 623 tis. Kč. Podrobnější komentář je uveden u vývoje nákladů a výnosů oproti finančnímu plánu.

3.2. Výsledek hospodaření na středisku SPRÁVA AS

Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko SPRÁVA AS, které sídlí v samostatné budově. Společnost zaměstnává celkem 7 zaměstnanců z toho 1 řídícího pracovníka. Všichni zaměstnanci pracují ve středisku SPRÁVA AS.

Činnost střediska je financována z výnosů pronájmů nebytových prostor v majetku společnosti.

Celkové náklady na provoz obsahují kromě mzdových nákladů a nákladů na provoz objektu správy (tj. spotřeba energií, drobného kancelářského materiálu, opravy, údržba, revize a správa výpočetní techniky) také ostatní náklady související se zabezpečením správy bytového a nebytového fondu (právní, silniční daň, pojištění auta, odpisy budovy a auta)

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	6 581	6 541
Nájemné za nebytové prostory	6 581	6 541
NÁKLADY CELKEM	6 284	6 107
Mzdové náklady	4 917	4 801
Ostatní provozní náklady	1 367	1 306
Hospodářský výsledek za účetní období	297	434

Náklady na činnost SPRÁVY společnosti byly i letos plně pokryty z výnosů za nebytové prostory se ziskem 297 tis.Kč. Na vyšších nákladech oproti minulému roku se projevila instalace klimatizace do objektu sídla společnosti.

Ekonomické služby byly v roce 2014 zahrnuty do nákladů správy, avšak za rok 2015 jsou již správně vedeny z objektivních důvodů v celkových nákladech společnosti.

Rozklíčování nákladových položek:

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	6 581	6 541
Výnosy z nájemného za NEBYTY	6 577	6 541
Ostatní výnosy	4	

Spotřeba materiálu	400	249
Spotřeba drobného spotřebního materiálu	117	164
Spotřeba PHM	16	14
Nákup DHIM do 40.tis. Kč	267	71

Spotřeba energie	91	117
Spotřeba energie správy	91	117

Služby	761	828
Opravy a údržba objektu správy	430	30
Cestovné	0	3
Reprezentace	52	59

Právní služby	51	73
Ekonomické služby	0	453
Výpočetní technika a telefony	160	163
Ostraha	9	8
Nájem auta	22	
Ostatní služby	37	39

Mzdové náklady	4 917	4 801
Mzdy zaměstnanců	3 401	3 234
Odměny statutárním orgánům	233	312
Sociální a zdravotní pojištění	1 209	1 184
Zaměstnanecké benefity - penzijní připojištění, stravenky	74	71

Daně a poplatky	5	4
Daň silniční	1	1
Daň z nemovitosti	0	3
Poplatky soudu, kolky, ověření dokumentů k pohledávkám	4	0

Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	64	86
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	64	86

Ostatní provozní náklady	46	22
Pojištění majetku a zákonné úrazové	46	22

Ostatní finanční náklady	0	0
Ostatní finanční náklady	0	0

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S FINANČNÍM PLÁNEM

Finanční plán byl sestaven jako vyrovnaný, a to včetně zahrnutí nákladů na odpisy dlouhodobého majetku ve výši 16 800 tis. Kč.

Plánované výnosy byly překročeny o 2 671 tis. Kč. Největší podíl na tom má výběr starých pohledávek nad ocenění do r. 2008, který byl překročen o 2 332 tis. Kč, tržby z veřejných nabídek bytů o 129 tis. Kč., výnosy vzniklé z plnění od pojišťovny o 60 tis. Kč, úroky a poplatky z prodlení o 18 tis. Kč, výnosy z pronájmů ploch o 5 tis. Kč.

Plánované náklady byly překročeny o 5 606 tis. Kč. Největší podíl na tom má dar SMCH ve výši 5 320 tis. Kč za objekt Kamenná čp. 5164 – navýšení u ostatních provozních nákladů.

Společnost tak v roce 2015 překročila finanční plán o 2 935 tis. Kč.

V roce 2015 klesly oproti předchozímu roku výnosy za pronájem bytů, a to z důvodu snížení poptávky na větší byty a dlouhodobému zájmu o byty menších velikostí. Naopak se zvýšily tržby za výběr starých pohledávek, které se daří vymáhat nařízenými exekucemi. Celkově se však výnosy zvýšily oproti plánu o 2 671 tis. Kč. Z tohoto důvodu mohly být navýšeny náklady na opravy. Společnost se dlouhodobě potýká, s ohledem na stáří objektů, s problémem financování náročných oprav. Z tohoto důvodu jsou veškeré finance, které získá navíc, investovány obratem do bytového fondu. V druhé polovině roku se podařilo snížit náklady související s právním vymáháním pohledávek o 3 103 tis. Kč.

V této předběžné výroční zprávě není zahrnut výsledek vyúčtování plnění souvisejících s bydlením.

Ukazatel	skutečnost	plán	% plnění
VÝNOSY CELKEM	59 898	57 227	104,67
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	52 240	51 934	100,59
Ostatní provozní výnosy	7 658	5 293	144,68
Výnosové úroky	0		0,00
NÁKLADY CELKEM	62 833	57 227	109,80
Spotřeba materiálu a energie	571	796	71,73
Opravy a udržování dle plánu	9 443	6 400	147,55
Opravy a udržování mimo plán	5 379	4 514	119,16
Ostatní opravy a revize	2 864	5 450	52,55
Služby mimo oprav	13 153	13 823	95,15
Mzdové náklady	3 401	3 776	90,07
Odměny členům orgánů společnosti	233	312	74,68
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	1 209	1 369	88,31
Sociální náklady	74	79	93,67
Daně a poplatky	2 234	2 220	100,63
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	16 761	16 800	99,77
Ostatní provozní náklady	7 158	1 288	555,75
Ostatní finanční náklady	353	400	88,25
Výsledek hospodaření před zdaněním	-2 935	0	0,00
Daň z příjmu za běžnou činnost	-1 676	0	0,00
Výsledek hospodaření za účetní období	-1 259	0	0,00

5. ROZVAHA

5.1. Aktiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
AKTIVA CELKEM	838 858	816 478
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Stálá aktiva - dlouhodobý majetek	752 168	773 727
Oběžná aktiva - zásoby	0	0
- dlouhodobé pohledávky	9 795	10 891
- krátkodobé pohledávky	58 558	26 139
- krátkodobý finanční majetek	18 134	5 613
Časové rozlišení	203	108

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2015 v položce netto činí 838 858 tis. Kč.

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek - viz bod 8. Stálá aktiva

Oběžná aktiva – zásoby. V letošním roce společnost nevykazuje žádné materiálové zásoby.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Zásoby	0	0
Materiál	0	0

Oběžná aktiva – pohledávky - viz bod 7.1 Pohledávky

Oběžná aktiva – krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v pokladně a na účtech v bankách.

Finanční prostředky se oproti minulému roku zvýšily o 12 521 tis. Kč.

Vlastní peníze v pokladně a bance se zvýšily o 12 724 tis.Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek	18 134	5 613
Peníze - pokladna a ceniny	178	294
Inkaso-nájemné zaplacené v 1/2015 v majetku CHB	3 707	3 794
Inkaso-nájemné zaplacené v 1/2015 v majetku města	113	113
Účty v bankách	14 136	1 412

Časové rozlišení - tvoří jednak náklady příštího roku uhrazené v tomto roce (softwarové licence, pojištění auta, předplatné tisku, zákonné úrazové pojištění) a jednak příjmy za pojistnou událost č.p. 3615 uhrazené v následujícím roce.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Časové rozlišení	203	108
Náklady příštích období	154	108
Příjmy příštích období	49	0

5.2. Pasiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
PASIVA CELKEM	838 857	816 478
Vlastní kapitál	697 596	698 856
z toho - Základní kapitál	691 425	691 425
Změna základního kapitálu	0	0
Kapitálové fondy	109	109
Fondy ze zisku	6 239	19 078
Výsledek hospodaření minulých let	1 082	1 082
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-1 259	-12 838
Cizí zdroje	139 398	115 420
z toho - Dlouhodobé závazky	88 078	89 754
Krátkodobé závazky	41 320	10 449
Bankovní úvěry a výpomoci	10 000	15 217
Časové rozlišení	1 863	2 202

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2015 činí 838 857 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 697 596 tis. Kč

Základní kapitál ve výši 691 425 tis. Kč tvoří 9 219 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 75 000,- Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Základní kapitál	691 425	691 425
Základní kapitál	691 425	691 425
Změny základního kapitálu	0	0

V kapitálových fondech je nepeněžní dar od Sociálních služeb Chomutov, příspěvkové organizace ve výši 109 tis, Kč, který společnost dostala v roce 2012. Jednalo se o vybavení „bytů na půl cesty“ použitým nábytkem v domě čp. 4597 v ulici Jiráskova.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Kapitálové fondy	109	109
Ostatní kapitálové fondy	109	109

Rezervní fond byl v letošním roce snížen o ztrátu minulého roku.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Fondy ze zisku	6 239	19 078
Rezervní fond	6 239	19 078

Výsledek hospodaření minulých let tvoří nerozdělený zisk za rok 2013 ve výši 1 082 tis.Kč.
V roce 2013 byla uhrazena ztráta minulých let ve výši 211 624 tis.Kč snížením základního kapitálu.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Výsledek hospodaření minulých let	1 082	0
Nerozdělený zisk minulých let	1 082	0
Neuhrazená ztráta minulých let	0	0

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-1 259	-12 838

**Výsledek hospodaření za rok 2015 po započtení odložené daně za rok 2015 je
záporný ve výši 1 259 tis. Kč (1 .258.721,22 Kč)**

Závazky - viz bod 7.2 Závazky

Bankovní úvěry a výpomoci

Bankovní úvěr do výše 30 000 tis. Kč u Komerční banky z roku 2011 byl použit na rekonstrukci výtahů a výměnu oken. Úvěr byl v roce 2012 vyčerpán.

Pravidelnými měsíčními splátkami ve výši 435 tis.Kč bylo v roce 2015 splaceno 5 217 tis. Kč a zbývá doplatit 10 000 tis. Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Bankovní úvěry a výpomoci	10 000	15 217
Dlouhodobý bankovní úvěr	10 000	15 217

Časové rozlišení ve výši 1 863 tis. Kč tvoří převážně vyúčtování energií za rok 2015 fakturami došlými v roce 2016.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Časové rozlišení	1 863	2 202
Výdaje příštích období	1 863	2 202

6. VÝKAZ CASH FLOW

Označení	TEXT	skutečnost v účetním období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	5 613
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2 935
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	16 991
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	16 761
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	230
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	14 056
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-886
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-31 418
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	30 532
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	13 170
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	-230
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	12 940
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	4 798
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	4 798
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	-5 217
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	-5 217

F. Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	12 521
R. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	18 134

6.1. Komentář

Stav finančních prostředků se zvýšil oproti minulému roku o 12 521 tis. Kč

Vlastní peníze v pokladně a bance se navýšily o 12 724 tis.Kč.

Peníze na cestě tj. inkaso připsané na účet v lednu 2016 je ve výši 3 820 tis. Kč .

Tento nárůst je zapříčiněn lepším hospodářským výsledkem, kde rozdíl oproti minulému roku je + 7 630 tis. Kč.

V pohledávkách se na tom největší měrou podílí výběr starých pohledávek do r. 2008 oceněných znalcem ve výši 7 140 tis. Kč.

Porovnáním se skutečným stavem minulého roku před provedením vyúčtování energií lze říci, že dluh na nájemném se zvýšil sice o 1 468 tis.Kč, pohledávky k vyúčtování za dodavateli energií se zvýšily o 1 775 tis.Kč (vodné a teplo). Závazky se zvýšily o 1 161 tis.Kč.

Výběr starých pohledávek do r. 2008 ve výši 7 140 tis Kč (nad ocenění 6 332 tis. Kč a do ocenění 808 tis. Kč) v tomto roce plně pokryl splátky úvěru ve výši 5 217 tis. Kč, který byl použit v roce 2011 a 2012 částečně na rekonstrukci výtahů a výměnu oken.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1. Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky - se snížily oproti minulému roku o 1 202 tis Kč.

Jedná se o nepeněžitý vklad jediného akcionáře vložený formou pohledávek 5.404 spisů v nominální hodnotě 152.108 tis. Kč oceněných soudním znalcem na hodnotu 20.264 tis. Kč v roce 2009.

Jsou to tzv. nedobytné pohledávky od dlužníků - nájemníků z minulých let

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Dlouhodobé pohledávky	9 795	10 891
Pohledávky do r.2008 oceněné znalcem-nepeněžitý vklad města	9 795	10 891

Stav těchto pohledávek k 31.12.2015 je 9 795 tis.Kč.

Podstatná část těchto pohledávek je podrobně evidována na právním oddělení.

Letos bylo celkem vybráno 808 tis. Kč, z toho na právním oddělení 802 tis. Kč a mimo 6 tis. Kč. Odepsáno z důvodu úmrtí, promlčení nebo insolvence bylo 288 tis. Kč.

Přehled výběru a odpisu starých pohledávek převzatých od města oceněná znalcem				
rok	vklad v tis.Kč	výběr v tis.Kč	odpis v tis.Kč	zůstatek v tis.Kč
2009	20 264	1 325		18 939
2010		1 203	411	17 325
2011	253	2 413	113	15 052
2012		1 844	191	13 017
2013		680	244	12 093
2014		551	651	10 891
2015		808	288	9 795
celkem	20 517	8 824	1 898	9 795

Právní oddělení vede tyto pohledávky také v původní nominální hodnotě. Vybrané částky nad ocenění znalcem jsou předmětem daně.

Souhrnná tabulka výběru starých pohledávek vedená právním oddělením.

Přehled výběru starých pohledávek převzatých od města		
	do ocenění	nad ocenění
rok	výběr v tis.Kč	výběr v tis.Kč
2009	0	0
2010	3 411	3 399
2011	2 743	2 746
2012	2 163	5 118
2013	662	4 329
2014	537	4 709
2015	802	6 332
celkem	10 318	26 633

Stav pohledávek v nominálních hodnotách je v účetnictví veden na podrozvahovém účtu.

POHLEDÁVKY do r. 2008	Stav k 31.12.2014 v tis Kč	Výběr v roce 2015 v tis Kč	Odpis v roce 2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč
Pohledávky - nepeněžitý vklad SMCH	105 467	7 140	1 467	96 860

Celkem ze starých pohledávek se v tomto roce vybralo 7 140 tis. Kč a odepsáno z důvodu úmrtí, promlčení nebo insolvence bylo 1 467 tis. Kč.

Krátkodobé pohledávky - se zvýšily oproti minulému roku o 32 419 tis Kč, neboť podstatná část jejich vyúčtování proběhne v květnu 2016.

Z toho pohledávky za odběrateli se zvýšily oproti minulému roku o 868 tis. Kč. Jedná se o pohledávky ve výši 1 733 tis. Kč z roku 2015 splatné v roce 2016 .

Podstatnou a největší část tvoří zatím nevyúčtované zálohy na služby od nájemníků ve výši 29 022 tis. Kč.

Součástí pohledávek jsou i zálohy na energie poskytnuté dodavatelům ve výši 941 tis. Kč., zálohy na FO v SVJ ve výši 1 264 tis. Kč a dále zálohy na opravy majetku ve výši 166 tis.Kč

Celkový dluh na nájemném od počátku roku 2009 v majetku CHB je k 31.12.2015 ve výši **18 600 tis. Kč** a za rok 2015 se **zvýšil o 1 066 tis.Kč.** V majetku města činí 5 041 tis. Kč

Přehled nárůstu nových pohledávek od roku 2009 v tis.Kč					
rok	v majetku CHB		v majetku města		celkem
	BYTY	NEBYTY	BYTY	NEBYTY	
2009	1 725	2 757	1 368	145	5 995
2010	2 846	-2 299	322	308	1 177
2011	3 820	198	638	153	4 809
2012	3 193	18	329	308	3 848
2013	2 316	-122	384	44	2 622
2014	3 185	-103	442	198	3 722
2015	923	143	244	158	1 468
celkem	18 008	592	3 727	1 314	23 641
	18 600		5 041		

Celkový přehled krátkodobých pohledávek:

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Krátkodobé pohledávky	58 558	26 139
Pohledávky za odběrateli	1 733	865
postoupená z r.2008 městem	0	0
Pohledávky za městem na přefakturaci oprav a služeb	1	1
Pohledávky za městem na svépomoc a volné prostory v SVJ	0	0
Pohledávky za městem na energie v majetku města	679	371
Pohledávky k vyúčtování za dodavateli energií	29 022	29
Poskytnuté zálohy na výtahy, audit a opravy majetku	166	122
Poskytnuté zálohy na energie v majetku CHB	941	759
Poskytnuté zálohy na energie v majetku města	0	0
Poskytnuté zálohy na FO SVJ	1 264	379
Jiné pohledávky-uhrazené nedoplatky na nájemném před r.2008	0	0
Jiné pohledávky-nedoplatky na vyúčtování služeb roku 2008	1 030	1 030
nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.CHB	0	331
nedoplatky na vyúčtování služeb v SVJ v maj.města	0	42
dluh na nájemném po r.2008 v maj.CHB	18 600	17 534
dluh na nájemném po r.2008 v maj.města	5 041	4 639
inkaso-nájemné zaplacen v 1/2015 v maj.CHB		
inkaso-nájemné zaplacen v 1/2015 v maj.města		
nedoplatky za výběrová řízení	0	0
Pohledávka za faktury vydané městem	81	37
Dohadný účet	0	0

7.2. Závazky

Dlouhodobé závazky - tvoří jen odložený daňový závazek ve výši 88 078 tis.Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Dlouhodobé závazky	88 078	89 754
Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek	88 078	89 754

Krátkodobé závazky - se zvýšily oproti minulému roku o 30 871 tis Kč.

Podstatnou část tvoří vybrané nevyúčtované zálohy na služby od nájemníků za rok 2015 ve výši 38 797 tis.Kč (vyúčtování bude provedeno do konce května 2016)a zaplacené zálohy na služby od SVJ ve výši -1 527 tis

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli splatné v roce 2016 ve výši 433 tis. Kč, kauce na vydražené bytové prostory ve výši 438 tis. Kč a nebytové prostory ve výši 527 tis. Kč, mzdové náklady včetně odvodů za prosinec 2015, vyplacené v lednu 2016 ve výši 162+12+105 tis. Kč a DPH ve výši 197 tis. Kč, zákonné pojištění ve výši 5 tis. Kč – vše za 12/2015 splatné v lednu 2016.

Závazky ve výši 19 tis. Kč, představují uzavřené dohody o vzájemném zápočtu vynaložených nákladů na zhodnocení pronajatého majetku oproti nájemnému.

Dále je zde vybrané nájemné městských bytů a nebytů ve výši 2 029 tis. Kč a paušální poplatky ve výši 43 tis.Kč za prosinec 2015, převedené na SMCH až v lednu 2016 .

Podstatnou část tvoří přeplatky na nájemném a službách - za byty CHB činí 5 240 tis. Kč a za městské byty 1 104 tis.Kč.

Ostatní závazky jsou ve výši 80 tis. Kč. (75 tis.Kč činí předfakturační nákladů nájemcům bytů SMCH a 5 tis. Kč činí odhad spotřeby nevyfakturované elektřiny na správě AS.)

Celkový přehled krátkodobých závazků :

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Krátkodobé závazky	41 320	10 449
Krátkodobé závazky - za dodavateli	433	721
kauce za pronájem bytů	438	463
kauce za pronájem nebytových prostor	527	459
nevyplacené mzdy zaměstnancům	162	171
odměny statutárním orgánům	12	18
sociální a zdravotní pojištění	105	113
daň ze mzdy a DPH	197	234
zákonné úrazové pojištění zaměstnanců	5	6
dohody o vzájemném zápočtu bytů a nebytů	19	19
městu (paušální poplatky-STA,vodoměry,úklid)	43	54
přeplatky na nájemném z vyúčtování - CHB	0	5 240
nepřeposlané nájemné městských bytů a nebytů	2 029	1 780
vybrané zálohy na služby od nájemníků	38 797	0
provozní zálohy	0	0
ostatní závazky	0	0
zaplacené zálohy na služby do SVJ	-1 527	0
přeplatky na nájemném z vyúčtování - město	0	1 104
předfakturační nákladů nájemcům bytů SMCH	75	44
odhad spotřeby nevyfakturované elektřiny	5	23

8. STÁLÁ AKTIVA

Stálá aktiva tvoří pouze dlouhodobý hmotný majetek - pozemky, stavby a samostatné movité věci. Dlouhodobý hmotný majetek je veden v samostatné evidenci majetku a je pravidelně inventován. Majetek je zatříděn do odpisových skupin, účetně je odepisován lineárně, daňově je odepisován rovnoměrně dle zákona daně z příjmů.

Společnost vlastní 248 pozemků, 106 staveb, 56 bytových jednotek v SVJ a 7 movitých věcí – jedno osobní auto Škoda Roomster, výpočetní techniku, zabezpečovací zařízení, klimatizace, apod.

Stavby mají charakter bytových a nebytových prostor. Pozemky jsou převážně pod stavbami a v okolí staveb. Jedná se o zastavěné plochy, ostatní plochy, a zahrady v KÚ Chomutov a Blatno (areál 1. Mlýna).

Stavby jsou podle charakteru odepisovány po dobu 50 let, ostatní je odepisováno po dobu 3 nebo 5 let.

Ve stavebních objektech je 1.351 bytových jednotek a 77 nebytových prostor.

Samostatné movité věci jsou používány pro potřeby správy.

V roce 2015 došlo k technickému zhodnocení 2 domů v celkové hodnotě 397 tis. Kč. Jednalo se o dům v ulici Jakoubka ze Stříbra č.p. 1000 a o dům v Sokolské ulici č.p. 3721., kde došlo ke zhodnocení díky výměně oken. Dále byly pořízeny 2 klimatizace do budovy sídla firmy v hodnotě 125 tis. Kč. V listopadu byla darována SMCH budova č.p. 5164 na Kamenné v hodnotě 4 311 tis. Kč včetně pozemků v hodnotě 1 663 tis.Kč.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek	906 836	154 668	752 168	773 727
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
Zřizovací výdaje			0	0
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje			0	0
Software			0	0
Ocenitelná práva			0	0
Goodwil			0	0
Jiný dlouhodobý majetek			0	0
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek			0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek			0	0
Dlouhodobý hmotný majetek	906 836	154 668	752 168	773 727
Pozemky	74 812	0	74 812	76 475
Stavby	831 472	154 268	677 204	697 171
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí	552	400	152	81
Pěstitelské celky trvalých porostů			0	0
Základní stádo a tažná zvířata			0	0
Jiný dlouhodobý hmotný majetek			0	0
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek			0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek			0	0
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku			0	0
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách			0	0
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem			0	0
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly			0	0
Půjčky a úvěry osobám pod podstatným vlivem			0	0
Jiný dlouhodobý finanční majetek			0	0
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek			0	0
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek			0	0

Výroční zpráva za rok 2015

Předkládá : David Palán
Předseda představenstva společnosti
Chomutovské technické služby, a.s.

Zpracoval : Ing.Miroslav Weber
Jednatel ÚČETNICTÍ spol. s r.o.
Externí firma pověřená vedením účetnictví

Počet stran : 11
Počet příloh : 3
Počet stran příloh : 8

V Chomutově dne : 29.02.2016

OBSAH

- 1.) Identifikace subjektu
 - 1.1. Základní identifikační údaje společnosti
 - 1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti
- 2.) Vývoj nákladů a výnosů s porovnáním s výsledky předcházejícího období
 - 2.1. Analýza nákladových položek
 - 2.2. Analýza výnosových položek
- 3.) Výsledky hospodaření za celou organizaci a za jednotlivá střediska
- 4.) Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s plánovanými hodnotami
- 5.) Rozvaha
 - 5.1. Aktiva
 - 5.2. Pasiva
- 6.) Výkaz Cash flow
 - 6.1. Komentář
- 7.) Vývoj pohledávek a závazků
 - 7.1. Pohledávky
 - 7.2. Závazky
- 8.) Stálá aktiva
- 9.) Přílohy
 - 9.1. Výkaz zisků a ztrát
 - 9.2. Rozvaha
 - 9.3. Příloha

1.ÚVOD

1.1. Základní identifikační údaje o společnosti

Obchodní jméno :	Chomutovské technické služby, a.s.
Sídlo firmy :	náměstí 1.máje 89/21, 430 01 Chomutov
IČ :	287 29 731
DIČ :	CZ28729731
Zápis v obchodním rejstříku :	u Krajského soudu v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 2141
Bankovní spojení :	KB Chomutov č.účtu 43-2493160297/0100
Právní forma :	akciová společnost
Základní kapitál :	2 000 000,00 Kč
Akcionáři :	Jediný akcionář – Statutární město Chomutov
Akcie :	20 ks akcie na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč splaceno 100%
Předmět podnikání :	Výroba, obchod a služby neuvedené v přílohách 1 až 3 živnostenského zákona Zámečnictví, nástrojářství Opravy ostatních dopravních prostředků a pracovních strojů Montáž, opravy, revize a zkoušky elektrických zařízení Opravy silničních vozidel Podnikání v oblasti nakládání s nebezpečnými odpady Provádění staveb, jejich změn a odstraňování Silniční motorová doprava – nákladní vnitrostátní provozovaná vozidly o největší povolené hmotnosti nad 3,5 tuny

Představenstvo společnosti :	Předseda - David Palán Člen - Jaroslav Komínek Člen - Jiří Weber
Dozorčí rada společnosti :	Předseda - Jiří Touška Člen - Libuše Zmátlová Člen - Eva Beranová

Poznámka : Usnesením Rady Města Chomutova č. 067/15 ze dne 2.3.2015 došlo k odvolání zástupců města v představenstvu a dozorčí radě společnosti a ke jmenování jejich nových členů.

1.2. Obecné informace, činnost a struktura společnosti

Hlavním účelem, k němuž je společnost zřízena jsou činnosti vykonávané ve prospěch rozvoje území, potřeb města Chomutova a jeho obyvatel, které určí jediný akcionář Statutární město Chomutov , a dále provoz, údržba a obnova nemovitého majetku ve vlastnictví města Chomutova předaného do správy.

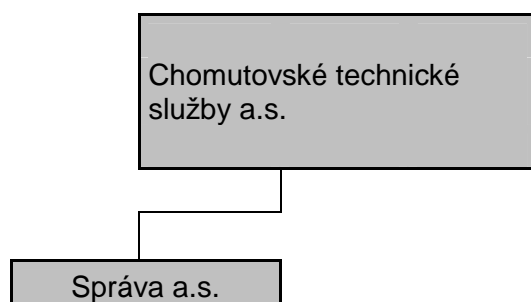
Společnost vznikla v roce 2010 a byla zapsána do obchodního rejstříku 14.srpna 2010.

V roce 2015 nevyvíjela žádnou činnost.

Organizačně není společnost zatím rozdělena na žádné úseky.

Pro vlastní řízení a správu společnosti bylo vytvořeno středisko Správa a.s.

Společnost v roce 2015 nezaměstnávala žádného zaměstnance.



Společnost není plátcem DPH.

Společnost nevlastní žádný movitý ani nemovitý majetek

Společnost v roce 2015 hospodařila se **ztrátou 17 tis.Kč**

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY MINULÉHO OBDOBÍ

2.1. Analýza nákladových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
NÁKLADY CELKEM	23	36
Spotřeba materiálu a energie	0	0
Služby	8	35
Mzdové náklady	0	0
Odměny členům orgánů společnosti	10	0
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	0	0
Sociální náklady	0	0
Daně a poplatky	0	0
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	0	0
Ostatní provozní náklady	0	0
Ostatní finanční náklady	3	1

Celkové náklady společnosti Chomutovské technické služby, a.s. činí celkem 23 tis. Kč za rok 2015

Z toho:

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Služby	8	35
Za právní služby	2	26
Za ekonomické služby (účetnictví,mzdy,audit,daně)	6	9
Za služby výpočetní techniky	0	0
Za telefonní poplatky a internet	0	0
Za poštovní služby	0	0
Opravy	0	0
Cestovné	0	0
Reprezentace	0	0
Ostatní finanční náklady	3	1
Bankovní poplatky	3	1

Mzdové náklady	10	0
Mzdy zaměstnanců	0	0
Odměny statutárním orgánům	10	0
Sociální a zdravotní pojištění	0	0
Zaměstnanecké benefity - penzijní připojištění, stravenky	0	0

Hlavní nákladovou položku ve výši 10 tis. Kč tvoří odměna statutárnímu orgánu.

Druhou nákladovou položku ve výši 6 tis. Kč tvoří faktury za ekonomické služby.

Třetí nákladovou položku ve výši 2 tis. Kč tvoří faktura za právní služby.

Poslední nákladovou položkou jsou bankovní poplatky za vedení účtu ve výši 3 tis.Kč.

2.2. Analýza výnosových položek

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	6	0
Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	0	0
Ostatní provozní výnosy	0	0
Výnosové úroky	6	0

Celkové výnosy společnosti Chomutovské technické služby, a.s. činí celkem 6 tis. Kč za rok 2015.
Jedná se o úroky v bance ve výši 6.tis. Kč

3. VÝSLEDKY HOSPODAŘENÍ ZA CELOU ORGANIZACI

3.1. Výsledek hospodaření za celou organizaci

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
VÝNOSY CELKEM	6	0
NÁKLADY CELKEM	23	36
Hospodářský výsledek před zdaněním	-17	-36
Daň z příjmu z mimořádné činnosti	0	0
Hospodářský výsledek za účetní období	-17	-36

Ztráta 17 tis.Kč je zapříčiněna tím, že společnost neměla v roce 2015 nevyvíjela žádnou činnost a v nákladech jsou jen nezbytně nutné položky.

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S FINANČNÍM PLÁNEM

Vzhledem ke skutečnosti, že společnost nepředpokládala v roce 2015 žádnou činnost, nebyl zpracován žádný finanční plán.

5. ROZVAHA

5.1. Aktiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
AKTIVA CELKEM	1 266	1 283
Pohledávky za upsaný základní kapitál	0	0
Stálá aktiva - dlouhodobý majetek	0	0
Oběžná aktiva - zásoby	0	0
- krátkodobé pohledávky	0	0
- krátkodobý finanční majetek	1 266	1 283
Časové rozlišení	0	0

Celkový objem aktiv k 31. 12. 2015 v položce netto činí 1 266 tis. Kč.

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek - viz bod 8. Stálá aktiva

Oběžná aktiva – zásoby . Společnost nevykazuje žádné materiálové zásoby.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Zásoby	0	0
Materiál	0	0

Oběžná aktiva – krátkodobé pohledávky - viz bod 7.1 Pohledávky

Oběžná aktiva – krátkodobý finanční majetek tvoří peníze v pokladně a na účtech v bankách.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Oběžná aktiva - Krátkodobý finanční majetek	1 266	1 283
Peníze	0	0
Účty v bankách	1 266	1 283

Časové rozlišení - v letošním roce nebylo účtováno o časovém rozlišení

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Časové rozlišení	0	0
Náklady příštích období	0	0

5.2. Pasiva

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
PASIVA CELKEM	1 266	1 283
Vlastní kapitál	1 265	1 282
z toho -Základní kapitál	2 000	2 000
Změna základního kapitálu	0	0
Rezervní fond, nedělitelný fond a ost.fondy ze zisku	0	0
Výsledek hospodaření minulých let	-718	-682
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-17	-36
Cizí zdroje	1	1
z toho - Dlouhodobé závazky	0	0
Krátkodobé závazky	1	1
Časové rozlišení	0	0

Celkový objem pasiv k 31. 12. 2015 činí 1 266 tis. Kč.

Z toho vlastní kapitál činí 1 265 tis. Kč

Základní kapitál ve výši 2 000 tis. Kč tvoří 20 ks akcií na jméno v listinné podobě ve jmenovité hodnotě 100 000,- Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Základní kapitál	2 000	2 000
Základní kapitál	2 000	2 000
Změny základního kapitálu	0	0

Fondy ze zisku - Rezervní fond nebyl tvořen.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Fondy ze zisku	0	0
Rezervní fond	0	0

Výsledek hospodaření - ztráta oproti minulému roku je nižší o 19 tis. Kč

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Výsledek hospodaření minulých let	-718	-682
Neuhrazená ztráta minulých let	-718	-682
Odložená daň	0	0

Výsledek hospodaření běžného účetního období	-17	-36
---	------------	------------

Výsledek hospodaření za rok 2015 je záporný ve výši 17 tis. Kč (16 734,79 Kč)

Závazky - viz bod 7.2 Závazky

Časové rozlišení - v letošním roce nebylo účtováno o časovém rozlišení.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Časové rozlišení	0	0
Výdaje příštích období	0	0

6. VÝKAZ CASH FLOW

Označení	TEXT	skutečnost v účetním období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	1 283
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-17
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	-6
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-6
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	-23
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	0
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	0
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	0
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	-23
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	6
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7	Přijaté dividendy a podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-17
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0

Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, emisního ážia atd.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-17
R.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na konci účetního období	1 266

6.1. Komentář

Stav finančních prostředků se snížil minulému roku o 17 tis. Kč . Jednalo se o nezbytně nutné náklady na provoz společnosti.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1. Pohledávky

Dlouhodobé pohledávky - společnost nemá žádné dlouhodobé pohledávky.

Krátkodobé pohledávky - společnost nemá žádné krátkodobé pohledávky.

7.2. Závazky

Dlouhodobé závazky - společnost nemá žádné dlouhodobé závazky.

Krátkodobé závazky - společnost má krátkodobé závazky ve výši 1 tis. Kč

Krátkodobé závazky tvoří závazky za dodavateli ve výši 1 tis. Kč,
Jedná se o jednu fakturu za vedení účetnictví za měsíc červen 2015, která byla splatná v 8/2015.

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
Cizí zdroje	1	1
Dlouhodobé závazky - odložený daňový závazek	0	0
Krátkodobé závazky - za dodavateli	1	1
nevyplacené mzdy zaměstnancům	0	0
odměny statutárním orgánům	0	0
sociální a zdravotní pojištění	0	0
daň ze mzdy a DPH	0	0

8. STÁLÁ AKTIVA

Stálá aktiva – dlouhodobý majetek

Společnost nevlastí žádný dlouhodobý movitý, nemovitý a finanční majetek

Ukazatel	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2015 v tis.Kč	Stav k 31.12.2014 v tis. Kč
	Brutto	Korekce	Netto	Netto
Stálá aktiva - Dlouhodobý majetek	0	0	0	0
Dlouhodobý nehmotný majetek	0	0	0	0
Zřizovací výdaje				
Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje				
Software				
Ocenitelná práva				
Goodwil				
Jiný dlouhodobý majetek				
Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek				
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek				
Dlouhodobý hmotný majetek	0	0	0	0
Pozemky				
Stavby				
Samostatné movité věci a soubory movitých věcí				
Pěstitelské celky trvalých porostů				
Základní stádo a tažná zvířata				
Jiný dlouhodobý hmotný majetek				
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek				
Oceňovací rozdíl k nabytému majetku				
Dlouhodobý finanční majetek	0	0	0	0
Podíly v ovládaných a řízených osobách				
Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem				
Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly				
Půjčky a úvěry osobám pod podstatným vlivem				
Jiný dlouhodobý finanční majetek				
Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek				
Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek				

Rozbor hospodaření T e p l o Chomutov s.r.o. k 31.12.2015

1. Identifikace subjektu

T e p l o Chomutov s.r.o. , Jakoubka ze Stříbra 112, 113, 430 01 Chomutov

2. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s výsledky předcházejícího období

2.1 Analýza nákladových položek

U nákladových položek nedošlo k 31.12.2015 k žádným výrazným změnám proti předchozím obdobím a schválenému plánu nákladu na rok 2015. Proti předchozím obdobím se snížily náklady, neboť došlo k snížení pojistného placeného za pojištění majetku. Další drobné úspory v nákladech dosáhla společnost ve spotřebě materiálu a nižší náklady byly i u spotřeby služeb. Důsledkem byla úspora v právních službách – v minulém období společnost realizovala přizpůsobení se novému zákonu o obchodních korporacích, což přineslo zvýšené náklady na právní služby. Ostatní nákladové položky byly zvýšeny minimálně zejména vlivem inflace. Celkem však náklady společnosti mírně klesly – viz. Výkaz zisků a ztrát za rok 2015 – ve sloupci minulého období jsou uvedeny údaje za rok 2014.

2.2 Analýza výnosových položek

Ve výnosech bylo fakturováno nájemci smlouvené nájemné zvýšené o 1% dle smlouvy. K odprodeji majetku nedošlo. Další výnosy společnost dosáhla přefakturací služeb souvisejících s pronájmem podniku (daň z nemovitostí, silniční daň, atd.). Poslední výnosy byly dosaženy z finančních činností – přijaté úroky, atd. Celkem došlo k mírnému zvýšení výnosů společnosti proti roku 2014 – viz Výkaz zisků a ztrát.

3. Výsledky hospodaření za celou organizaci a za jednotlivá střediska

Společnost není členěna na střediska . Výsledky hospodaření společnosti jsou uvedeny v příloze ve výkazu zisků a ztrát k 31.12.2015 a tabulce rozborů – čistý zisk společnosti se k datu 31.12.2015 mírně zvýšil proti roku 2014. Společnost vykázala k 31.12.2015 čistý zisk (zisk po zdanění) ve výši 4.183 tis. Kč.

4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s rozpočtovanými hodnotami

U většiny nákladových položek došlo spíše k nedočerpání nákladů. Celkem byly skutečné náklady nižší než rozpočtované – společnost ušetřila v nákladech cca 40 tis. Kč. K žádným velkým rozdílům v čerpání nákladů proti rozpočtu nedošlo. Zvýšení nákladů je v položce ostatní náklady z činnosti a to z důvodu vyšší daně z příjmů za rok 2015. U výnosů nedošlo proti rozpočtu k žádným výrazným změnám. Čistý nájem za pronájem podniku byl fakturován dle smlouvy v plné výši a dle rozpočtu. Ostatní přefakturace byly fakturovány dle skutečných nákladů. Společnost neměla žádné ostatní finanční výnosy. U finančních výnosů z bankovních úroků došlo ke zvýšení proti rozpočtu – nevyčerpané investiční prostředky byly uloženy na termínovaný vklad s lepším zúročením. Celkem došlo k zvýšení celkových výnosů a snížení nákladů, čímž došlo i k navýšení zisku společnosti proti rozpočtu.

5. Rozvaha k rozhodnému období

5.1 aktiva

Aktiva společnosti jsou uvedena v příloze v rozvaze společnosti k datu 31.12.2015. Společnost má aktiva ve výši 135.508 tis. Kč. U aktiv společnosti došlo k mírnému snížení aktiv proti roku 2014 z důvodu amortizace majetku.

5.2 pasiva

Pasiva společnosti jsou uvedena v příloze v rozvaze společnosti k datu 31.12.2015. U pasiv došlo k zvýšení vlastního kapitálu o vyšší dosažený čistý zisk a snížení cizích zdrojů – důvodem je snížení krátkodobých závazků. Všechny závazky ve lhůtě splatnosti i po lhůtě splatnosti k 31.12.2015 byly po termínu závěrky splaceny. K datu podání daňového přiznání společnost neměla žádné závazky evidované k 31.12.2015.

5.3 komentář k rozvaze

V oblasti aktiv a pasiv nevykazuje společnost žádné významné odlišnosti od minulých období. Z důvodu vyšších investic do pronajatého majetku došlo k zvýšení pohledávek z pronájmu majetku. Zůstatek na bankovním účtu je přes vyšší investice vyšší, než na počátku roku z důvodu snížení pohledávek z obchodního styku. Společnost neměla k datu 31.12.2015 pohledávky po lhůtě splatnosti. Evidované pohledávky z obchodního styku byly splatné k 31.01.2016. Současně se mírně zvýšily krátkodobé závazky z obchodního styku, proto došlo k zvýšení peněžních prostředků přes vyšší investice do pronajatého majetku.

6. Výkaz cash flow

6.1 komentář k výkazu cash flow

Společnost zpracovala výkaz cash flow k datu 31.12.2015 do přílohy, kterou zasílá společně s rozborem. Zvýšení peněžních prostředků vyplývá ze skutečnosti, že došlo k poklesu pohledávek z obchodního styku a zvýšení krátkodobých závazků z obchodního styku. Všechny závazky z obchodního styku byly zaplacený do konce dubna 2016. V současnosti společnost neeviduje žádné závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti. U investic do pronajatého majetku došlo k zvýšení investic nad rámec odpisů z pronajatého majetku. Důvodem je nečerpání investic v minulém období.

7. Vývoj pohledávek a závazků

7.1 pohledávky

V pohledávkách došlo proti minulému období k snížení krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů. K 31.12.2015 společnost TEPLA Chomutov neevidovala pohledávky z obchodního styku po lhůtě splatnosti. Všechny evidované pohledávky byly ve lhůtě splatnosti. U pohledávek z pronajatého majetku došlo ke zvýšení pohledávky – důvodem je zvýšení investic do pronajatého majetku nad rámec generovaných odpisů. Ostatní pohledávky byly v minimální výši a byly způsobeny objektivními příčinami. Všechny pohledávky byly ve lhůtě splatnosti. Proti minulému období došlo k vyrovnaní ostatní pohledávky evidované vůči nájemci – tato pohledávky byla splacena v plné výši.

7.2 závazky

Společnost hradí své závazky obvykle v termínu splatnosti. Mírné zvýšení závazků z obchodního styku k 31.12.2015 bylo vyřešeno do 04/2016. V současné době společnost eviduje minimální závazky z obchodního styku splatné v roce 2016. Závazky z obchodního styku splatné v minulých obdobích a v roce 2015 jsou všechny zaplacený.

8. Stálá aktiva

Společnost pronajala svá aktiva společnosti ACTHERM Chomutov, s.r.o. Společnost do aktiv investuje všechny odpisy aktiv. Odpisování aktiv provádí nájemce. Účetní hodnota pronajatých stálých aktiv byla cca 120 mil. Kč. Hodnota těchto aktiv v roce 2014 byla cca 107 mil. Kč. Důvodem poklesu bylo nenaplnění investičního plánu v předchozích obdobích. V roce 2015 došlo ke zvýšení těchto aktiv z důvodu zvýšení investičního plánu nad rámec odpisů. Nenaplnění investic v předchozích obdobích způsobilo zvýšení peněžních prostředků ve společnosti. Mimo uvedená aktiva společnost vlastní osobní automobil škoda OCTAVIA pro potřeby statutárních orgánů. Jiná stálá aktiva společnost nemá.

V Brumově – Bylnici dne 13.05.2016.

Zpracoval : Ing. Alois Ovesný

Schválil : Pan Pavel Šebesta – jednatel společnosti

Organizace	Tepl o Chomutov s.r.o. , IČO 61538647													
v tis. Kč	Rozpočet pro rok 2015 (poslední stav, tj. vč. úprav FP schválených zřizovatelem)				Skutečnost k 31.12.2015				Skutečnost k 31.12.2014				k 31.12.2015	
	tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	% plnění z tržeb	% plnění z dotace
VÝNOSY CELKEM	7 041,00	0,00	0,00	7 041,00	7 048,27	0,00	0,00	7 048,27	6 994,78	0,00	0,00	6 994,78	100,10%	0,00%
Provozní dotace	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Investiční dotace (informativní údaj, nevstupuje do součtů)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Provozní dotace ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Investiční dotace ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 601 - Výnosy z prodeje vlastních výrobků	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 602 - Výnosy z prodeje služeb	7 040,00	0,00	0,00	7 040,00	7 044,73	0,00	0,00	7 044,73	6 978,65	0,00	0,00	6 978,65	100,07%	0,00%
Účet 603 - Výnosy z pronájmů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 604 - Výnosy z prodaného zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 609 - Jiné výnosy z vlastních výkonů	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 644 - Výnosy z prodeje materiálu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 645, 646 - Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného a nehmotného majetku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 648 - ostatní provozní výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 649 - Ostatní výnosy z činnosti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 662 - Úroky	1,00	0,00	0,00	1,00	3,54	0,00	0,00	3,54	0,41	0,00	0,00	0,41	354,00%	0,00%
Ostatní finanční výnosy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,72	0,00	0,00	15,72	0,00%	0,00%
NÁKLADY CELKEM	2 905,00	0,00	0,00	2 905,00	2 865,57	0,00	0,00	2 865,57	3 024,88	0,00	0,00	3 024,88	98,64%	0,00%
Účet 501 - Spotřeba materiálu	40,00	0,00	0,00	40,00	19,63	0,00	0,00	19,63	57,76	0,00	0,00	57,76	49,08%	0,00%
Účet 502 - Spotřeba energie	10,00	0,00	0,00	10,00	9,50	0,00	0,00	9,50	9,79	0,00	0,00	9,79	95,00%	0,00%
Účet 504 - Prodané zboží	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Účet 511 - Opravy a udržování, revize	10,00	0,00	0,00	10,00	5,50	0,00	0,00	5,50	0,00	0,00	0,00	0,00	55,00%	0,00%
účet 512 - Cestovné	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 513 - Náklady na reprezentaci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 518 - Ostatní služby	420,00	0,00	0,00	420,00	404,07	0,00	0,00	404,07	460,41	0,00	0,00	460,41	96,21%	0,00%
účet 521 - Mzdové náklady	450,00	0,00	0,00	450,00	420,00	0,00	0,00	420,00	447,50	0,00	0,00	447,50	93,33%	0,00%
účet 523 - Odměny statutárům	204,00	0,00	0,00	204,00	204,00	0,00	0,00	204,00	204,00	0,00	0,00	204,00	100,00%	0,00%
účet 524 - Záonné sociální pojištění ZP+SP	225,00	0,00	0,00	225,00	212,16	0,00	0,00	212,16	221,50	0,00	0,00	221,50	94,29%	0,00%
účet 525 - Jiné sociální pojištění	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 527 - Záonné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 528 - Jiné sociální náklady	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 531, 532, 538 - Jiné daně a poplatky	416,00	0,00	0,00	416,00	413,17	0,00	0,00	413,17	412,79	0,00	0,00	412,79	99,32%	0,00%
účet 542 - Jiné pokuty a penále	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 544 - Prodaný materiál	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
účet 551 - Odpisy DM	80,00	0,00	0,00	80,00	78,83	0,00	0,00	78,83	78,83	0,00	0,00	78,83	98,54%	0,00%
účet 558 - Zák. opravné položky	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
Ostatní náklady z činnosti	1 050,00	0,00	0,00	1 050,00	1 098,71	0,00	0,00	1 098,71	1 132,30	0,00	0,00	1 132,30	104,64%	0,00%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (zisk - ztráta k datu)	4 136,00	0,00	0,00	4 136,00	4 182,70	0,00	0,00	4 182,70	3 969,90	0,00	0,00	3 969,90	101,13%	0,00%

Hospodaření společnosti (střediska)	Upravený plán roku 2015				Skutečnost k 31.12.2015				Skutečnost k 31.12.2014				% nákladů	% výnosů	Meziroční změna
	Náklady	Výnosy bez dotace zřizovatele	Rozdíl	Dotace zřizovatel	Náklady	Výnosy bez dotace zřizovatele	Rozdíl	Dotace zřizovatel	Náklady	Výnosy bez dotace zřizovatele	Rozdíl	Dotace zřizovatel			
1			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
2			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
3			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
4			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
5			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
6			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
7			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
8			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
9			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
10			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
11			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
12			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
13			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
14			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
15			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
16			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
17			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
18			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
19			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
20			0,00				0,00				0,00		0,00%	0,00%	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%	0,00
			0,00				0,00				0,00				

V Chomutově, dne: 16.5.2016

Sestavil: Ing. Alois Ovesný

Schválil a předkládá: Pavel Šebesta

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

ROZVAHA

v plném rozsahu

ke dni 31.12.2015
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
TEPLO Chomutov spol. s r.o.

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

Jakoubka ze Stříbra 112,113
Chomutov
430 01

IC						
6	1	5	3	8	6	4 7

Číslo položky a	Aktiva b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. obdob
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	135 823	-315	135 508	135 548
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Dlouhodobý majetek	3	326	-315	11	90
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B. I. 1.	Zřizovací výdaje	5				
2.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	6				
3.	Software	7				
4.	Ocenitelná práva	8				
5.	Goodwill	9				
6.	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	10				
7.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	11				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	13	326	-315	11	90
B II. 1.	Pozemky	14				
2.	Stavby	15				
3.	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	16	326	-315	11	90
4.	Pěstitelské celky trvalých porostů	17				
5.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	18				
6.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	19				
7.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	20				
8.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	21				
9.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	22				
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	23				
B. III.1.	Podíly - ovládaná osoba	24				
2.	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	25				
3.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	26				
4.	Zapůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	27				
5.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	28				
6.	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	29				
7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	30				
C.	Oběžná aktiva	31	135 473		135 473	135 422
C. I.	Zásoby	32				

Číslo položky a	Aktiva b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. obdob
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C. I. 1.	Materiál	33				
2.	Nedokončená výroba a polotovary	34				
3.	Výrobky	35				
4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	36				
5.	Zboží	37				
6.	Poskytnuté zálohy na zásoby	38				
C. II.	Dlouhodobé pohledávky	39	108 312		108 312	106 728
C. II. 1.	Pohledávky z obchodních vztahů	40				
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	41				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	42				
4.	Pohledávky za společníky	43				
5.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	44				
6.	Dohadné účty aktivní	45				
7.	Jiné pohledávky	46	108 312		108 312	106 728
8.	Odložená daňová pohledávka	47				
C. III.	Krátkodobé pohledávky	48	526		526	9 074
C. III.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	49	586		586	3 459
2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	50				
3.	Pohledávky - podstatný vliv	51				
4.	Pohledávky za společníky	52				
5.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	53				
6.	Stát - daňové pohledávky	54	2		2	43
7.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	55	-62		-62	-120
8.	Dohadné účty aktivní	56				
9.	Jiné pohledávky	57				5 692
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek	58	26 635		26 635	19 620
C. IV. 1.	Peníze	59				13
2.	Účty v bankách	60	26 635		26 635	19 607
3.	Krátkodobé cenné papíry a podíly	61				
4.	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	62				
D. I.	Časové rozlišení	63	24		24	36
D. I. 1.	Náklady příštích období	64	24		24	36
2.	Komplexní náklady příštích období	65				
3.	Příjmy příštích období	66				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 66)	998	543 268	-1 260	542 008	542 156

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	67	135 508	135 548
A.	Vlastní kapitál	68	131 384	131 170
A. I.	Zakladní kapitál	69	108 041	108 041
A. I. 1.	Zakladní kapitál	70	108 041	108 041
2.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly(-)	71		
3.	Změny základního kapitálu	72		
A. II.	Kapitálové fondy	73	16 486	16 486
A. II. 1.	Ážio	74	157	157
2.	Ostatní kapitálové fondy	75	16 329	16 329
3.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	76		
4.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	77		
5.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	78		
6.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	79		
A. III.	Fondy ze zisku	80	2 674	2 674
A. III.1.	Rezervní fond	81	2 674	2 674
2.	Statutární a ostatní fondy	82		
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	83		
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk minulých let	84		
2.	Neuhrazená ztráta minulých let	85		
3.	Jiný výsledek hospodaření minulých let	86		
A. V.1.	Výsledek hospodaření běžného účetního období (+/-)	87	4 183	3 969
A. V.2.	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	88		
B.	Cizí zdroje	89	1 674	1 932
B. I.	Rezervy	90		
B. I. 1.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	91		
2.	Rezerva na důchody a podobné závazky	92		
3.	Rezerva na daň z příjmů	93		
4.	Ostatní rezervy	94		
B. II.	Dlouhodobé závazky	95		
B. II. 1.	Závazky z obchodních vztahů	96		
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	97		
3.	Závazky - podstatný vliv	98		
4.	Závazky ke společníkům	99		
5.	Dlouhodobé přijaté zálohy	100		
6.	Vydané dluhopisy	101		
7.	Dlouhodobé směnky k úhradě	102		
8.	Dohadné účty pasivní	103		
9.	Jiné závazky	104		
10.	Odložený daňový závazek	105		
B. III.	Krátkodobé závazky	106	1 674	1 932
B. III.1.	Závazky z obchodních vztahů	107	358	269

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
2.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108		
3.	Závazky - podstatný vliv	109		
4.	Závazky ke společníkům	110	12	12
5.	Závazky k zaměstnancům	111	24	24
6.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	23	23
7.	Stát - daňové závazky a dotace	113	554	526
8.	Krátkodobé přijaté zálohy	114	703	
9.	Vydané dluhopisy	115		
10.	Dohadné účty pasivní	116		
11.	Jiné závazky	117		1 078
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci	118		
B. IV. 1.	Bankovní úvěry dlouhodobé	119		
2.	Krátkodobé bankovní úvěry	120		
3.	Krátkodobé finanční výpomoci	121		
C. I.	Časové rozlišení	122	2 450	2 446
C. I. 1.	Výdaje příštích období	123		6
2.	Výnosy příštích období	124	2 450	2 440
	Kontrolní číslo (součet ř. 67 až 124)	999	535 399	535 777

Pozn.:

Sestaveno dne: 04.05.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Pronájem podniku

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ve plném rozsahu

ke dni 31.12.2015
(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky
TEPLO Chomutov spol. s r.o.

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

IC
6 1 5 3 8 6 4 7

Jakoubka ze Stříbra 112,113
Chomutov
430 01

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	1		
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	2		
+	Obchodní marže	3		
II.	Výkony	4	7 045	6 979
II. 1.	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	5	7 045	6 979
2.	Změna stavu zásob vlastní činnosti	6		
3.	Aktivace	7		
B.	Výkonová spotřeba	8	440	528
B. 1.	Spotřeba materiálu a energie	9	29	68
B. 2.	Služby	10	411	460
+	Přidaná hodnota	11	6 605	6 451
C.	Osobní náklady	12	836	874
C. 1.	Mzdové náklady	13	420	448
C. 2.	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	204	204
C. 3.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	212	222
C. 4.	Sociální náklady	16		
D.	Daně a poplatky	17	413	413
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	79	79
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu	19		
III.1.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20		
2.	Tržby z prodeje materiálu	21		
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu	22		
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23		
2.	Prodaný materiál	24		
G.	Změna stavu rezerv a oprav.položek v provoz.oblasti a komplex.nákl.p.o	25		
IV.	Ostatní provozní výnosy	26		
H.	Ostatní provozní náklady	27	113	180
V.	Převod provozních výnosů	28		
I.	Převod provozních nákladů	29		
*	Provozní výsledek hospodaření	30	5 164	4 905
VI.	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31		
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32		

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku	33		
VII. 1.	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v úč.jednotkách pod podst.vl.	34		
2.	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35		
3.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36		
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37		
K.	Náklady z finančního majetku	38		
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39		
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40		
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41		
X.	Výnosové úroky	42	4	
N.	Nákladové úroky	43		
XI.	Ostatní finanční výnosy	44		16
O.	Ostatní finanční náklady	45	4	21
XII.	Převod finančních výnosů	46		
P.	Převod finančních nákladů	47		
*	Finanční výsledek hospodaření	48		-5
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost	49	981	931
Q. 1.	- splatná	50	981	931
2.	- odložená	51		
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost	52	4 183	3 969
XIII.	Mimořádné výnosy	53		
R.	Mimořádné náklady	54		
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti	55		
S. 1.	- splatná	56		
2.	- odložená	57		
*	Mimořádný výsledek hospodaření	58		
T.	Převod podílů na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59		
***	Výsledek hospodaření za účetní období	60	4 183	3 969
****	Výsledek hospodaření před zdaněním	61	5 164	4 900
	Kontrolní číslo (součet řádků 01 až 61)	99	44 516	43 522

Pozn.:

Sestaveno dne: 04.05.2016	Podpisový záznam statutárního orgánu účetní jednotky nebo podpisový záznam fyzické osoby, která je účetní jednotkou
Právní forma účetní jednotky Společnost s ručením omezeným	Předmět podnikání Pronájem podniku

Přehled peněžních toků (Cash Flow)

P.	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	1	19 620
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2	5 164
A.1.	Úpravy a nepeněžní operace	3	
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+),odpis pohledávek(+),umoř.oprav.pol.k majetku(+/-)	4	79
A.1.2.	Změna stavu oprav.pol.,rezerv a změna zůst.přech.účtů aktiv a pasiv(+/-)	5	-79
A.1.3.	Zisk(ztráta) z prodeje stálých aktiv(-/+)	6	
A.1.4.	Výnosy z dividend a podílů na zisku s výj.inv.spol.(-)	7	
A.1.5.	Vyúčtované nákladové úroky(+) s výj.kapit.úroků a vyúčt.výnos.úroky(-)	8	
A.*	Čistý peněžní tok z provoz.činn.před zdaněním,změnami prac.kap.a mimoř.p.	9	5 164
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	10	-6 577
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	11	-5 784
A.2.2.	Změna stavu krátkodob. závazků z provozní činnosti (+/-)	12	793
A.2.3.	Změna stavu zásob(+/-)	13	
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř.položkami	14	11 741
A.3.	Výdaje z plateb úroků s výjimkou kapitalizovaných úroků (-)	15	
A.4.	Přijaté úroky s výjimkou invest. společností a fondů (+)	16	
A.5.	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a za doměrky daně(-)	17	
A.6.	Příjmy a výdaje z mimoř.účetních případů,tvořící mimoř.HV vč.daně z příj.	18	981
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	19	12 722
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	20	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	21	
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	22	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	23	
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	24	
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	25	-3 970
C.2.1.	Zvýš.peněžních prostředků z titulu zvýš.zákl.jmění,event.rezerv.fondu(+)	26	-3 970
C.2.2.	Vyplacení podílu na vlastním jmění společníkům (-)	27	
C.2.3.	Peněžní dary a dotace do vlastního jmění a další vklady peněž.prostř.spol	28	
C.2.4.	Úhrada ztráty společníky (+)	29	
C.2.5.	Přímé platby na vrub fondů (-)	30	
C.2.6.	Vyplac.dividendy a podíly na zisku vč.zaplacené srážkové daně(-)	31	
C.3.	Přijaté dividendy a podíly na zisku s výj. invest.společností a fondů(+)	32	
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	33	3 970
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	34	12 722
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	35	26 636
	Kontrolní řádek (1+34-35) (P+F-R)	36	5 706

ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31. prosince 2015

(údaje jsou vyčísleny v celých tisících Kč)

sestavená v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví, ve znění pozdějších předpisů, s vyhláškou č. 500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů a s Českými účetními standardy pro podnikatele

Obchodní firma nebo jiný název účetní jednotky

Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"

IČO : 25446380

DIČ : CZ25446380

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání účetní jednotky

B.Němcové 552

Chomutov

43001

ČR

Právní forma účetní jednotky :

s.r.o. "v likvidaci"

Předmět podnikání nebo jiné činnosti :

Běžným účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2015

do

31.12.2015

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2014

do

31.12.2014

Obsah účetní závěrky :

strana

počet stran

Rozvaha

2

4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

6

Výkaz Cash flow

14

1

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

15

1

Podpisující osoba/vztah k účetní jednotce :

Václav Luřcha JUDr. - Likvidátor

Okamžik sestavení	Podpisový záznam osoby odpovědné za sestavení účetní závěrky	Podpisový záznam statutárního orgánu nebo fyzické osoby, která je účetní jednotkou
18. březen 2016		
10:05		

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31. prosince 2015

(v celých tisících Kč)

IČ

25446380

Obchodní firma nebo jiný
název účetní jednotky

**Správa kulturních
zařízení Chomutov,
s.r.o. "v likvidaci"**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

B.Němcové 552

Chomutov

43001

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř. 02 + 03 + 31 + 63)	001	446	0	446	446
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Dlouhodobý majetek (ř. 04 + 13 + 23)	003	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.05 až 12)	004	0	0	0	0
B. I. 1	Zřizovací výdaje	005	0	0	0	0
2	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje	006	0	0	0	0
3	Software	007	0	0	0	0
4	Ocenitelná práva	008	0	0	0	0
5	Goodwill	009	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.14 až 22)	013	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky	014	0	0	0	0
2	Stavby	015	0	0	0	0
3	Samostatné hmotné movité věci a soubory hmotných movitých věcí	016	0	0	0	0
4	Pěstitelské celky trvalých porostů	017	0	0	0	0
5	Dospělá zvířata a jejich skupiny	018	0	0	0	0
6	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	019	0	0	0	0
7	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	020	0	0	0	0
8	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	021	0	0	0	0
9	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	022	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 24 až 30)	023	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná osoba	024	0	0	0	0
2	Podíly v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	025	0	0	0	0
3	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	026	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba, podstatný vliv	027	0	0	0	0
5	Jiný dlouhodobý finanční majetek	028	0	0	0	0
6	Pořizovaný dlouhodobý finanční majetek	029	0	0	0	0
7	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	030	0	0	0	0

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.cz

označ a	AKTIVA b	řád c	Běžné účetní období			Minulé úč. období Netto
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	4
C.	Oběžná aktiva (ř. 32 + 39 + 48 + 58)	031	446	0	446	446
C. I.	Zásoby (ř.33 až 38)	032	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	033	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	034	0	0	0	0
3	Výrobky	035	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	036	0	0	0	0
5	Zboží	037	0	0	0	0
6	Poskytnuté zálohy na zásoby	038	0	0	0	0
C. II.	Dlouhodobé pohledávky (ř. 40 až 47)	039	0	0	0	0
C. II. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	040	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	041	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	042	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	043	0	0	0	0
5	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	044	0	0	0	0
6	Dohadné účty aktivní	045	0	0	0	0
7	Jiné pohledávky	046	0	0	0	0
8	Odložená daňová pohledávka	047	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobé pohledávky (ř. 49 až 57)	048	0	0	0	0
C. III. 1	Pohledávky z obchodních vztahů	049	0	0	0	0
2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	050	0	0	0	0
3	Pohledávky - podstatný vliv	051	0	0	0	0
4	Pohledávky za společníky	052	0	0	0	0
5	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	053	0	0	0	0
6	Stát - daňové pohledávky	054	0	0	0	0
7	Krátkodobé poskytnuté zálohy	055	0	0	0	0
8	Dohadné účty aktivní	056	0	0	0	0
9	Jiné pohledávky	057	0	0	0	0
C. IV.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 59 až 62)	058	446	0	446	446
C. IV. 1	Peníze	059	446	0	446	446
2	Účty v bankách	060	0	0	0	0
3	Krátkodobé cenné papíry a podíly	061	0	0	0	0
4	Pořizovaný krátkodobý finanční majetek	062	0	0	0	0
D. I.	Časové rozlišení (ř. 64 až 66)	063	0	0	0	0
D. I. 1	Náklady příštích období	064	0	0	0	0
2	Komplexní náklady příštích období	065	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	066	0	0	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 68 + 89 + 122)	067	446	446
A.	Vlastní kapitál (ř. 69 + 73 + 80 + 83 + 87 - 88)	068	446	446
A. I.	Základní kapitál (ř. 70 až 72)	069	200	200
1	Základní kapitál	070	200	200
2	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly (-)	071	0	0
3	Změny základního kapitálu	072	0	0
A. II.	Kapitálové fondy (ř. 74 až 79)	073	0	0
A. II. 1	Ážio	074	0	0
2	Ostatní kapitálové fondy	075	0	0
3	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků	076	0	0
4	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací	077	0	0
5	Rozdíly z přeměn obchodních korporací	078	0	0
6	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací	079	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 81 + 82)	080	20	20
A. III. 1	Rezervní fond	081	20	20
2	Statutární a ostatní fondy	082	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (ř. 84 až 86)	083	226	227
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let	084	330	331
2	Neuhrazená ztráta minulých let	085	-104	-104
3	Jiný výsledek hospodářství minulých let	086	0	0
A. V. 1	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 69 + 73 + 79 + 83 - 88 + 89 + 122)/	087	0	-1
2	Rozhodnuto o zálohách na výplatu podílu na zisku (-)	088	0	0
B.	Cizí zdroje (ř. 90 + 95 + 106 + 118)	089	0	0
B. I.	Rezervy (ř. 91 až 94)	090	0	0
B. I. 1	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	091	0	0
2	Rezerva na důchody a podobné závazky	092	0	0
3	Rezerva na daň z příjmů	093	0	0
4	Ostatní rezervy	094	0	0
B. II.	Dlouhodobé závazky (ř. 96 až 105)	095	0	0
B. II. 1	Závazky z obchodních vztahů	096	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	097	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	098	0	0
4	Závazky ke společníkům	099	0	0
5	Dlouhodobé přijaté zálohy	100	0	0
6	Vydané dluhopisy	101	0	0
7	Dlouhodobé směnky k úhradě	102	0	0
8	Dohadné účty pasívní	103	0	0
9	Jiné závazky	104	0	0
10	Odložený daňový závazek	105	0	0

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
B. III.	Krátkodobé závazky (ř. 107 až 117)	106	0	0
B. III. 1	Závazky z obchodních vztahů	107	0	0
2	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	108	0	0
3	Závazky - podstatný vliv	109	0	0
4	Závazky ke společníkům	110	0	0
5	Závazky k zaměstnancům	111	0	0
6	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	112	0	0
7	Stát - daňové závazky a dotace	113	0	0
8	Krátkodobé přijaté zálohy	114	0	0
9	Vydané dluhopisy	115	0	0
10	Dohadné účty pasivní	116	0	0
11	Jiné závazky	117	0	0
B. IV.	Bankovní úvěry a výpomoci (ř. 119 až 121)	118	0	0
B. IV. 1	Bankovní úvěry dlouhodobé	119	0	0
2	Krátkodobé bankovní úvěry	120	0	0
3	Krátkodobé finanční výpomoci	121	0	0
C. I.	Časové rozlišení (ř. 123 + 124)	122	0	0
C. I. 1	Výdaje příštích období	123	0	0
2	Výnosy příštích období	124	0	0

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb. ve znění pozdějších
předpisů

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁT

ke dni 31. prosince 2015

(v celých tisících Kč)

IČ

25446380

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Správa kulturních zařízení
Chomutov, s.r.o. "v
likvidaci"**

Sídlo, bydliště nebo místo podnikání
účetní jednotky

B.Němcové 552

Chomutov

43001

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby za prodej zboží	01	0	0
A.	Náklady vynaložené na prodané zboží	02	0	0
+	Obchodní marže (ř. 01-02)	03	0	0
II.	Výkony (ř. 05+06+07)	04	0	0
II. 1	Tržby za prodej vlastních výrobků a služeb	05	0	0
II. 2	Změna stavu zásob vlastní činnosti	06	0	0
II. 3	Aktivace	07	0	0
B.	Výkonová spotřeba (ř. 09+10)	08	0	0
B. 1	Spotřeba materiálu a energie	09	0	0
B. 2	Služby	10	0	0
+	Přidaná hodnota (ř. 03+04-08)	11	0	0
C.	Osobní náklady	12	0	0
C. 1	Mzdové náklady	13	0	0
C. 2	Odměny členům orgánů obchodní korporace	14	0	0
C. 3	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	15	0	0
C. 4	Sociální náklady	16	0	0
D.	Daně a poplatky	17	0	0
E.	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	18	0	0
III.	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 20+21)	19	0	0
III. 1	Tržby z prodeje dlouhodobého majetku	20	0	0
III. 2	Tržby z prodeje materiálu	21	0	0
F.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku a materiálu (ř. 23)	22	0	0
F. 1	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	23	0	0
F. 2	Prodaný materiál	24	0	0
G.	Změna stavu rezerv a opravných položek v provozní oblasti a komplexních nákladů příštích období	25	0	0
IV.	Ostatní provozní výnosy	26	0	0
H.	Ostatní provozní náklady	27	0	1
V.	Převod provozních výnosů	28	0	0
I.	Převod provozních nákladů	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření /(ř.11-12-17-18+19-22-25+26-27+(-28)-(-29)/	30	0	-1

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovaprizenani.cz, business.center.cz

Označení a	TEXT b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			sledovaném 1	minulém 2
VI	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů	31	0	0
J.	Prodané cenné papíry a podíly	32	0	0
VII.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (ř. 34 + 35 + 36)	33	0	0
VII. 1	Výnosy z podílů v ovládaných osobách a v účetních jednotkách pod podstatným vlivem	34	0	0
VII. 2	Výnosy z ostatních dlouhodobých cenných papírů a podílů	35	0	0
VII. 3	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	36	0	0
VIII.	Výnosy z krátkodobého finančního majetku	37	0	0
K.	Náklady z finančního majetku	38	0	0
IX.	Výnosy z přecenění cenných papírů a derivátů	39	0	0
L.	Náklady z přecenění cenných papírů a derivátů	40	0	0
M.	Změna stavu rezerv a opravných položek ve finanční oblasti	41	0	0
X.	Výnosové úroky	42	0	0
N.	Nákladové úroky	43	0	0
XI.	Ostatní finanční výnosy	44	0	0
O.	Ostatní finanční náklady	45	0	0
XII.	Převod finančních výnosů	46	0	0
P.	Převod finančních nákladů	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření /(ř.31-32+33+37-38+39-40-41+42-43+44-45-(-46)+(-47))//	48	0	0
Q.	Daň z příjmů za běžnou činnost (ř. 50 + 51)	49	0	0
Q. 1	-splatná	50	0	0
Q. 2	-odložená	51	0	0
**	Výsledek hospodaření za běžnou činnost (ř. 30 + 48 - 49)	52	0	-1
XIII.	Mimořádné výnosy	53	0	0
R.	Mimořádné náklady	54	0	0
S.	Daň z příjmů z mimořádné činnosti (ř. 56 + 57)	55	0	0
S. 1	-splatná	56	0	0
S. 2	-odložená	57	0	0
*	Mimořádný výsledek hospodaření (ř. 53 - 54 - 55)	58	0	0
T.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	59	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 52 + 58 - 59)	60	0	-1
****	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48 + 53 - 54)	61	0	-1

PŘÍLOHA

k účetní závěrce sestavené v plném rozsahu
k 31. 12. 2015
ve společnosti
Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč). Měrnou jednotkou jsou tisíce Kč, pokud není uvedeno jinak.

I. Obecné údaje

1. Popis účetní jednotky

Obchodní firma	Správa kulturních zařízení Chomutov, s.r.o. "v likvidaci"
Právní forma	Společnost s ručením omezeným
Sídlo	Boženy Němcové 552, 430 01 Chomutov
IČ	25446380
DIČ	CZ25446380
Předmět činnosti	<ul style="list-style-type: none">činnost v režimu živnostenského zákona byla ukončena ke dni 12. 12. 2012
Datum vzniku společnosti	24. 4. 2002
Zápis v obchodním rejstříku	vedeným Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 18689
Rozvahový den	31. 12. 2015
Okamžik sestavení účetní závěrky	18. 03. 2016

1.1. Fyzické a právnické osoby, které se podílejí 20 a více procenty na základním kapitálu účetní jednotky

Jméno, obchodní firma	Podíl %	Podíl v Kč	Splaceno v Kč
Statutární město Chomutov	100	200 000	200 000
Zborovská 4602, 430 28 Chomutov			

1.2. Změny a dodatky provedené v běžném účetním období b obchodním rejstříku

V účetním období nenly provedeny žádné změny v obchodním rejstříku.

1.3. Organizační schéma společnosti:

Valná hromada tvořena Radou Města Chomutov, jednatel společnosti.

1.4. Členové statutárních a dozorčích orgánů k rozvahovému dni

Statutární orgány účetní jednotky:

Jméno a příjmení	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
Bc. Věra Fryčová	Jednatel	1. 9. 2003	Dosud

Likvidace účetní jednotky:

Jméno a příjmení	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
JUDr. Václav Luřcha	Likvidátor	24. 5. 2010	Dosud

Dozorčí orgány účetní jednotky:

Jméno a příjmení	Funkce	Od (datum)	Do (datum)
XXX	XXX	XXX	XXX

2. Majetková či smluvní spoluúčast účetní jednotky v jiných společnostech

Společnost nemá majetkovou účast v jiných společnostech.

3. Osobní náklady

3.1. Průměrný počet zaměstnanců během účetního období a osobní náklady, odměny ostatních členů statutárních, dozorčích orgánů

V roce	Zaměstnanci celkem		Z toho řídící zaměstnanci	
	Běžné	Minulé	Běžné	Minulé
Průměrný počet zaměstnanců	0	0	0	0
Mzdové náklady 521,522	0	0	0	0
Odměny statutárních orgánů 523	0	0	0	0
Náklady na sociální zabezpečení	0	0	0	0
Sociální náklady	-	-	-	-
Osobní náklady celkem	0	0	0	0

4. Poskytnutá peněžitá či jiná plnění

Nebyla poskytnuta poskytnutá žádná peněžitá či jiná plnění.

II. Používané účetních metody, obecné účetní zásady a způsoby oceňování

Účetní závěrka byla sestavena na základě účetnictví společnosti vedeného v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. o účetnictví v platném znění a v souladu s vyhláškou 500/2002 Sb., kterou se stanoví obsah účetní závěrky pro účetní jednotky, které jsou podnikateli a účtují v soustavě podvojného účetnictví. Údaje přílohy vycházejí z účetních písemností účetní jednotky (účetní doklady, účetní knihy a ostatní účetní písemnosti) a z dalších podkladů, které má účetní jednotka k dispozici.

Všechny údaje jsou uvedeny v korunách českých (Kč). Měrnou jednotkou jsou tisíce Kč, pokud není uvedeno jinak.

Účetnictví respektuje obecné účetní zásady, především zásadu účtování ve věcné a časové souvislosti, zásadu opatrnosti a předpoklad o schopnosti pokračovat ve svých aktivitách. Příloha je zpracována za účetní období počínající 1. lednem 2015 a končící dnem 31. prosince 2015.

1. Způsoby ocenění

1.1. Zásoby

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.2. Dlouhodobý majetek

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.3. Cenné papíry a podíly

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

1.4. Zvířata

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

2. Způsob stanovení reprodukční ceny

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

3. Změny oceňování, odpisování a změn účtování

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

4. Způsob stanovení opravných položek k majetku, zdroj informací pro stanovení výše opravné položky (dále OP)

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

5. Odpisování

5.1. Odpisování dlouhodobého hmotného a nehmotného majetku

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

5.2. Systém odpisování drobného dlouhodobého majetku

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

6. Přepočet cizích měn na českou měnu

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

7. Stanovení reálné hodnoty majetků a závazků oceňovaných reálnou hodnotou

Tyto účetní případy se v běžném účetním období u účetní jednotky nevyskytly.

8. Způsob stanovení odložené daně

Tyto účetní případy se v běžném účetním období ani minulém u účetní jednotky nevyskytly.

9. Cash flow

Účetní jednotka provádí výpočet cash-flow nepřímou metodou. Za peněžní prostředky jsou pro účely stanovení peněžního toku považovány peníze v pokladně a bankách.

10. Odchylny od metod dle § 7 zákona o účetnictví (§ 39 odst. 5b Vyhlášky)

V roce 2015 nevykazovala účetní jednotka odchylny od metod dle § 7 zákona o účetnictví.

11. Změny účetních metod mezi obdobími

Mezi jednotlivými účetními obdobími nedošlo ke změně účetních metod.

III. Doplnující údaje k Rozvaze a k Výkazu zisku a ztráty

1. Položky významné pro hodnocení majetkové a finanční situace účetní jednotky

1.1. Doměrky daně z příjmu za minulá účetní období splatné v běžném účetním období

Doměrky daně z příjmu za minulá účetní období splatné v běžném účetním období se nevyskytly.

1.2. Rezervy

Účetní jednotka netvořila ani nečerpala ve sledovaném období rezervy.

1.3. Dlouhodobé bankovní úvěry

Účetní jednotka nemá žádné dlouhodobé bankovní úvěry.

1.4. Splatné závazky ke státním orgánům

Účetní jednotka nemá žádné závazky ke státním orgánům.

1.5. Přijaté dotace na provozní a investiční účely

Žádné dotace na provozní a investiční účely nebyly přijaty.

2. Významné události, které nastaly mezi rozvahovým dnem a okamžikem sestavení účetní závěrky

Mezi datem 31. 12. 2015 a okamžikem sestavení účetní závěrky nedošlo k významným událostem, které by ovlivňovaly hospodářskou nebo finanční situaci účetní jednotky.

3. Doplnující informace o hmotném a nehmotném dlouhodobém majetku

3.1. Hlavní skupiny dlouhodobého hmotného majetku

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.2. Dlouhodobý nehmotný majetek

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.3. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou finančního pronájmu

Finanční pronájem není používán.

3.4. Dlouhodobý hmotný majetek pořízený formou operativního pronájmu

Operativní pronájem není používán.

3.5. Souhrnná výše majetku neuvedená v rozvaze

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

3.6. Majetek zatížený zástavním právem nebo věcným břemenem

Takovýto majetek není v účetní jednotce k rozvahovému dni evidován.

4. Vlastní kapitál

4.1. Zvýšení nebo snížení vlastního kapitálu

Přehled o změnách vlastního kapitálu	běžné	Minulé
Základní kapitál zapsaný v OR	200	200
Kapitálové fondy	-	-
Rezervní fond	20	20
Výsledek hospodaření minulých let	226	227
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-1
Vlastní kapitál celkem	446	446

5. Pohledávky a závazky

5.1. Pohledávky po lhůtě splatnosti

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky po lhůtě splatnosti.

5.2. Závazky po lhůtě splatnosti

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka neeviduje žádné závazky po lhůtě splatnosti.

5.3. Pohledávky a závazky z titulu uplatnění podle zástavního práva nebo zajištěné jiným způsobem

Takovéto pohledávky a závazky účetní jednotka neeviduje.

5.4. Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti

Dlouhodobé závazky ve lhůtě splatnosti účetní jednotka nemá.

5.5. Ostatní závazky

Ostatní závazky účetní jednotka nemá.

6. Přechodné účty aktiv a pasiv

6.1. Časové rozlišení na straně aktiv a pasiv

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty aktiv.

6.2. Časové rozlišení na straně pasiv

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty pasiv.

6.3. Dohadné účty pasivní

Ke dni 31. 12. 2015 účetní jednotka neúčtovala na dohadné účty pasivní.

7. Výdaje vynaložené v průběhu účetního období na výzkum a vývoj

Na výzkum a vývoj nebyly vynaloženy žádné výdaje.

8. Změny vykazování hodnot ve výkazech z titulu legislativních změn

Žádné změny nebyly v průběhu vykazování provedeny.

9. Celkové náklady na odměny statutárnímu auditorovi

Účetní jednotka nemá povinnost auditu.

10. Majetkové cenné papíry a majetkové účasti

Účetní jednotka nevlastní cenné papíry a nemá majetkové účasti v jiných organizacích.

11. Doplnující informace k výsledkovým položkám

11.1. Výnosy z běžné činnosti

Účetní jednotka neměla výnosy z běžné činnosti.

12. Informace o trvání předpokladu nepřetržitého pokračování činnosti účetní jednotky

Účetní jednotka dnem 24. května 2010 vstoupila do likvidace. Ke dni 31. října 2012 byl zpracován návrh na rozdělení likvidačního zůstatku. Ke schválení návrhu na rozdělení likvidačního zůstatku dosud nedošlo z důvodu toho, že nastaly okolnosti, které vrátily proces likvidace před zpracování návrhu na rozdělení likvidačního zůstatku.

Sestaveno dne: 18. 3. 2016	Podpis osoby odpovědné za sestavení: JUDr. Václav Luřcha, likvidátor	Podpis statutárního orgánu: JUDr. Václav Luřcha, likvidátor
-------------------------------	---	--

Zpracováno v souladu s vyhláškou č.
500/2002 Sb.

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH

(výkaz cash-flow)

ke dni 31. prosince 2015

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky

**Správa kulturních
zařízení Chomutov,
s.r.o. "v likvidaci"**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

B.Němcové 552

Chomutov

43001

P. Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období		446
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	0
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	0
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	0
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	0
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	0
A. 1 4	Výnosy z podílů na zisku	0
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	0
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace	0
A. *	Čistý peněžní tok z prov. činnosti před zdaněním, změnami prac. kapitálu a mim.položkami	0
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	0
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	0
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	0
A. 2 3	Změna stavu zásob	0
A. 2 4	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostř. a ekvivalentů	0
A. **	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimořádnými položkami	0
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných	0
A. 4	Přijaté úroky	0
A. 5	Zaplacená daň z příjmů za běžnou činnost a doměrky daně za minulá období	0
A. 6	Příjmy a výdaje spojené s mimořádným hospodářským výsledkem včetně daně z příjmů	0
A. 7	Přijaté podíly na zisku	0
A. ***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	0
Peněžní toky z investiční činnosti		
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	0
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	0
B. 3	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám	0
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	0
Peněžní toky z finančních činností		
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	0
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0
C. 2 1	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.	0
C. 2 2	Vyplacení podílů na vlastním jmění společníkům	0
C. 2 3	Další vklady peněžních prostředků společníků a akcionářů	0
C. 2 4	Úhrada ztráty společníky	0
C. 2 5	Přímé platby na vrub fondů	0
C. 2 6	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně	0
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	0
R. Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období		446

Formulář zpracovala ASPEKT HM, daňová, účetní a auditorská kancelář, www.danovapriznani.cz, business.center.cz

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 500/2002 Sb.

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2015

(v celých tisících Kč)

Obchodní firma nebo jiný název
účetní jednotky
**Správa kulturních
zařízení Chomutov, s.r.o.
"v likvidaci"**

Sídlo, bydliště nebo místo
podnikání účetní jednotky

B.Němcové 552

Chomutov

43001

		Počáteční zůstatek	Zvýšení	Snížení	Konečný zůstatek
A.	Základní kapitál zapsaný v obchodním rejstříku	200	0	0	200
B.	Základní kapitál nezapsaný v obchodním rejstříku	0	0	0	0
C.	Součet A +/- B	200	XX	XX	XX
D.	Vlastní akcie a vlastní obchodní podíly	0	0	0	0
*	Součet A +/- B +/- D	XX	XX	XX	200
E.	Ažio	0	0	0	0
F.	Rezervní fond	20	0	0	20
G.	Ostatní fondy ze zisku	0	0	0	0
H.	Kapitálové fondy	0	0	0	0
I.	Rozdíly z přecenění nezahrnuté do hospodářského výsledku	0	0	0	0
J.	Zisk minulých účetních období	330	0	0	330
K.	Ztráta minulých účetních období	-104	0	0	-104
L.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	0	XX	0
*	Celkem	446	0	0	446