

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.

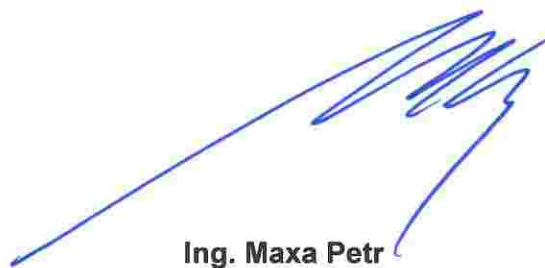
Obsah :

1. Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.
2. KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
3. CHOMUTOVSKÁ BYTOVÁ a.s.
4. Teplo Chomutov s.r.o.
5. Chomutov re:kult, z.ú.
6. Správa kulturních zařízení Chomutov s.r.o. „v likvidaci“

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

Rozbor hospodaření společnosti

leden – prosinec 2018

A handwritten signature in blue ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned above the printed name of the signatory.

**Ing. Maxa Petr
ředitel společnosti**

30. 04. 2019

V Chomutově dne:
Zpracovala: Ing. Klára Šoltová

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	5
4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s plánem	7
4.1 Analýza nákladových položek	
4.2 Analýza výnosových položek	
4.3 Komentář k plnění	
4.4 Hospodářský výsledek 1-12/2018 plán x skutečnost	
5. Rozvaha	10
5.1 Aktiva k 31.12.2018	
5.2 Pasiva k 31.12.2018	
5.3 Komentář k rozvaze	
6. Výkaz cash flow k 31.12.2018	14
6.1 Komentář k výkazu cash flow	
7. Vývoj pohledávek a závazků	15
7.1 Pohledávky k 31.12.2018	
7.2 Závazky k 31.12.2018	
8. Stálá aktiva	16

Příloha: Vývoj nákladů a výnosů za 1-12 2018 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 2018, po zúčtování daně z příjmu právnických osob a daně odložené.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2018 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ

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) – za období 1-12/2018 se navýšila o 1 035,5 tis. Kč proti roku minulému. Důvodem jsou opravy těžšího rozsahu (zejména motor na autobus 3U76268 za cca 360 000 Kč, 5U95687 oprava plošiny pro hendikepované osoby za cca 115 000 Kč, TR 026 výkonová jednotka 74 000 Kč, 6U16729 přístrojová deska 72 000 Kč, neplánované opravy trolejového vedení 80 000 Kč). Do spotřeby materiálu bylo také zaúčtováno speciální nářadí k novým AB a TB v celkové výši 110 319 Kč.

Spotřeba pneu (ř.7) – spotřeba pneu významně vzrostla v IV.Q. Plán čerpání přezouvání se posunul vzhledem k dostačujícímu stavu pneumatik.

Spotřeba nafta, cng, benzín (ř.8) – za období 1-12/2018 se navýšila o 1 464,8 tis. Kč proti roku minulému. Důvodem je nasazování AB místo TB v době výluk. Dalším důvodem je růst ceny nafty a vyšší doprava na ostatní autobusové dopravě (zájezdy, zaměstnanecká doprava).

Spotřeba energie trakce (ř.10) – úspora 254,3 tis. Kč je z důvodu nasazování AB místo TB v době výluk (rekonstrukce ul. Dvořákova v Jirkově). Úspora také díky náhradě starých TB za nové.

Prodané zboží (ř.12) – oproti minulému roku dochází k vyššímu prodeji CNG o 523 294 Kč. Naopak prodej nafty lehce poklesl o 161 948 Kč.

Opravy a udržování BO (ř.13) – navýšení je způsobeno udržováním starších vozidel v provozu a plánovanými opravami nehmotného majetku společnosti. V IV.Q.2018 byla přijata faktura za provedené stavební práce a opravy v částce 817 tis. Kč. Opravy byly provedeny na základě VŘ. Ve posledním kvartálu došlo také k havárii topného systému a oprava byla vyčíslena na 392 tis. Kč.

Služby revize, serv. prohl. (ř.23) – za období 1-12/2018 letošního roku se navýšila o 263,3 tis. Kč proti roku minulému. Firma DEGA CZ provedla v tomto období kontrolu detekce plynu a výměnu snímačů za cca 339 000 Kč. Firma Dysk provedla kontrolu nastavení ochrany měření za cca 124 000 Kč. Jedná se o plánované revize.

Služby ostatní (ř. 25) – v roce 2016 vyšší náklady na školení a vzdělávací kurzy (řidičská oprávnění, školení záruční Iveco servis dílna).

Mzdové náklady, zák. soc. poj. (ř.26,27) – nárůst související se zvýšením minimální a zaručené mzdy.

ZC. prod. DHM, DNHM a MAT. (ř.31) – v minulém roce byl prodán meziměstský nízkopodlažní autobus, a vozidlový systém pro LD. V letošním roce došlo k prodeji se zůstatkovou cenou - trolejbus TR 0026, autobus SOR 8,5. Zůstatková cena trolejbusu byla 1 792 895 Kč, autobusu 622 941 Kč.

Ost. prov. náklady – pojistné (ř.33) – nárůst povinného a havarijního pojištění – záporná bonifikace (za období 1-12/2017 vysoký škodní průběh). Nárůst je také způsoben pojištěním nových trolejbusů (staré nebyly pojištěny havarijně).

Škodní a poj. udál. – nákl. (ř.34) – v měsíci únoru a březnu došlo k neplánovaným škodním událostem. Jednalo se o přeražený sloup trakce, který spadl na trolejové vedení (cca 85 000 Kč), oprava mycí linky (cca 103 000 Kč) a škody na autobusech vlastním i cizím zaviněním, zejména čelní skla a zrcátka.

Ost. provozní náklady (ř.35) – v roce 2017 zrušení rezervy na odvody z odměn a zrušení tvorby účetních opravných položek (BusLine). V roce 2018 byly zrušeny OP účetní ve výši 568 856 Kč a byly přeúčtovány na zákonné opravné položky k pohledávkám po splatnosti ve výši 568 856 Kč. Dále byly vytvořeny účetní OP ve výši 648 439 Kč (TD Bus). Byla odepsána do nákladů projektová dokumentace k sanaci budovy z roku 2013 jako zmařená investice. Projekt je již nepoužitelný.

Odpisy – drobný DHM, DNHM (ř. 37) – dochází k postupnému odepisování drobného majetku a celkové odpisy klesají.

Finanční náklady (ř.38) – rozdíl je způsoben především úroky z úvěru na pořízení 6 ks CNG AB a 15 ks TB ve výši 53 891 tis. Kč. Od minulého roku vzrostla ú.s. (pohyblivá) čerpaných úvěrů (celkem 3 úvěry).

2.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK

Tržby – prav.dopr. (ř.48) – pokles v tržbách MHD oproti loňskému roku je způsoben tím, že v roce 2017 ještě dobíhalo časové rozlišení u čas. kupónů – senior 70+ 360denní a dárce krve 360denní. Dále bylo zavedeno zlevněné jízdné od 1.9.2018, které je kompenzované státem. Tato kompenzovaná částka dle metodiky ministerstva bude spadat do položky ostatní výnosy (ř. 61 výsledovky). Za měsíc 9-12/2018 činí kompenzace vč. 15 % DPH 2 826 tis. Kč. Do ř.48 se také účtují tržby z HS 340 ostatní doprava.

Tržby – neprav. doprava (ř.49) – od července 2018 DPHJ uzavřel smlouvu se čtyřmi výrobními společnostmi na sdruženou dopravu zaměstnanců.

Tržby z prod. služeb-rekl. (ř.50) – tržby postupně klesají vzhledem k ukončování smluv na prodej reklamy. Staré vozy budou postupně odstaveny a v nových vozech je zákaz komerční reklamy v interiéru i exteriéru.

Tržby za ostatní služby (ř.51) – v roce 2017 opravné položky za vjezdy – sleva pro BusLine, v roce 2018 vyšší tržby za externí mytí, externí práci dílny a akivační poplatky BČK.

Tržby za zboží (ř.52) – navýšení prodeje CNG oproti minulému roku o 1 076 tis. Kč. Od 9/2018 zaveden platební terminál na BK na ČS CNG (zavedeno na základě poptávky).

Tržby prod. DHM, DNHM, MAT (ř.53) – souvisí s řádkem č. 31. Prodejní cena trolejbusu Škoda 25 Tr činila 2 850 000 Kč. Dále byl prodán režijní OA Ford Tourneo za 40 494 Kč, 4 ks trolejbus Solaris Trollino za 8 200 000 Kč, 8 ks trolejbus Škoda 15 Tr za 308 823 Kč, autobus SOR 8,5m za 450 000 Kč, odbavovací systém za 11 650 Kč a šrot za 24 263 Kč. K prodeji autobusu SOR 8,5m došlo vzhledem k jeho poruchovosti a vysokým nákladům na opravy (v případě ponechání).

Ostatní provozní výnosy (ř. 61) – oproti roku 2017 došlo k nárůstu vlivem přelivu tržeb z řádku 48. Dále dopravní podnik vystavil pokutu společnosti Solaris Bus&Coach za pozdní dodávku autobusů ve výši 472 229 Kč a 1 782 708 Kč. Pokuta byla vystavena také společnosti Škoda electric za opožděnou dodávku trolejbusů ve výši 271 880 Kč. Pokuty byly vystaveny v souladu s dotačními podmínkami.

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

VÝSLEDKY HS (od 2016)	Firma celkem	Úsek ředitele	TÚ	DÚ
(1) UJETÉ KM REŽIE	139 910	37 964	51 152	50 794
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	1 909 300	0	0	1 909 300
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	60 011	0	0	60 011
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	136 819	0	0	136 819
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	198 598	0	0	198 598
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	8 696 004	205 782	1 422 394	7 067 829
(7) SPOTŘEBA PNEU	1 091 616	0	11 701	1 079 915
(8) SPOTŘEBA NAFTA,BENZÍN,CNG	13 447 609	37 080	187 156	13 223 373
(9) SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,..	552 720	0	2 181	550 540
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	5 523 201	0	0	5 523 201
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	3 095 638	367 406	2 444 318	283 914
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	3 529 644	0	3 447 748	81 896
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	2 439 562	193 660	1 394 308	851 594
(14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO	1 018 000	0	0	1 018 000
(15) CESTOVNÉ	258 732	20 665	9 333	228 733
(16) SLUŽBY OST. TELEFON,POŠTOV	445 120	81 025	27 583	336 513
(17) SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	0	0	0	0
(18) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	5 149 863	0	1 510 041	3 639 821
(19) SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 955 150	71 250	1 707 625	176 275
(20) SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	4 795	1 615	0	3 181
(21) SLUŽBY OST.LEASING FIN.	0	0	0	0
(22) SLUŽBY OST.LEASING OPER.	0	0	0	0
(23) SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	1 513 265	80 157	915 039	518 069
(24) SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	1 224 788	339 665	70 670	814 453
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	4 094 824	806 341	2 155 122	1 133 360
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	62 807 918	5 796 873	10 681 152	46 329 892
(27) ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	21 366 986	1 965 273	3 639 767	15 761 946
(28) ZÁK.SOC.NÁKLADY	2 562 120	183 300	433 700	1 945 120
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	383 481	113 481	60 000	210 000
(30) DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	378 015	13 356	48 574	316 085
(31) ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	2 420 632	0	0	2 420 632
(32) POKUTY A PENÁLE	14 056	14 056	0	0
(33) OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	4 211 503	230 641	254 378	3 726 483
(34) ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	827 202	0	109 239	717 964
(35) OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	1 092 093	445 089	645 316	1 688
(36) ODPISY-DHM,DNHM	16 110 525	1 570 708	2 730 879	11 808 938
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	721 514	146 604	146 414	428 496
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	998 571	146 986	117 730	733 854
(39) OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	-216 054	-216 054	0	0
(40) NÁKLADY	167 719 093	12 614 958	34 172 369	120 931 766
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	-12 845 023	2 260 724	10 584 299
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	7 728 382	1 685	216 821	7 509 876
(44) VNITR.NÁKL.HS MYČKA	1 729 130	5 214	10 841	1 713 074
(45) VNITR.NÁKL. HS DOPRAV, AN	4 259 539	0	0	4 259 539
(46) VNITR.NÁKL.CNG, NAFTA	1 553 504	7 112	6 023	1 540 369
(47) NÁKLADY CELKEM	182 989 647	-216 054	36 666 778	146 538 923

VÝSLEDKY HS (od 2016)	Firma celkem	Úsek ředitele	TÚ	DÚ
(48) TRŽBY - PRAVIDEL. DOPRAVA	43 325 300	0	0	43 325 300
(49) TRŽBY - NEPRAV. DOPRAVA	6 850 722	0	0	6 850 722
(50) TRŽBY Z PROD. SLUŽEB-REKL.	998 922	0	0	998 922
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	10 532 593	0	9 917 762	614 831
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	5 379 010	0	5 165 405	213 606
(53) TRŽBY PROD. DHM, DNHM, MAT.	11 885 230	0	24 263	11 860 967
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	82 055 350	0	0	82 055 350
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR. PZ	78 332 420	0	0	78 332 420
(56) -- z toho Chomutov	65 721 300	0	0	65 721 300
(57) -- z toho Jirkov	12 611 120	0	0	12 611 120
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ PZ, DOTACE	3 722 930	0	0	3 722 930
(60) ŠKOD. A POJ. UDÁLOSTI-VÝN.	958 032	0	102 596	855 436
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	6 919 003	23 971	500 514	6 394 517
(62) FIN. VÝNOSY, OST. MIMOŘ. VÝN.	525	0	0	525
(63) V Ý N O S Y	168 904 687	23 971	15 710 540	153 170 175
(64) VN. VÝN. REŽIE PROV. A SPRÁV	0	-23 971	4 219	19 752
(65) VN. VÝN. DÍLNA, MYČKA, DOPRAV	15 270 554	0	12 595 796	2 674 759
(66) V Ý N O S Y CELKEM	184 175 241	0	28 310 555	155 864 686

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S PLÁNEM

4.1 ANALÝZA NÁKLADOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS (od 2016)	Plán 2018/1-12	Skutečnost 2018/1-12	Rozdíl	Index%
(1) UJETÉ KM REŽIE	142 684	139 910	-2 774	98
(2) UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	1 939 164	1 909 300	-29 864	98
(3) UJETÉ KM-VNITROP.FAKTURAC	76 722	60 011	-16 711	78
(4) UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	42 000	136 819	94 819	326
(5) UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	210 202	198 598	-11 604	94
(6) SPOTŘEBA MATERIÁLU	8 496 800	8 696 004	199 204	102
(7) SPOTŘEBA PNEU	1 570 000	1 091 616	-478 384	70
(8) SPOTŘEBA NAFTA, BENZÍN, CNG	12 472 245	13 447 609	975 364	108
(9) SPOTŘEBA OLEJE, MAZIVA, ..	527 000	552 720	25 720	105
(10) SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	6 353 801	5 523 201	-830 600	87
(11) SPOTŘEBA ENERGIE	3 060 680	3 095 638	34 958	101
(12) PRODANÉ ZBOŽÍ	3 041 227	3 529 644	488 417	116
(13) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	2 801 400	2 439 562	-361 838	87
(14) OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO	0	1 018 000	1 018 000	0
(15) CESTOVNÉ	258 700	258 732	32	100
(16) SLUŽBY OST. TELEFON, POŠTOV	449 600	445 120	-4 480	99
(17) SLUŽBY OST. PŘEPRAVNÉ	0	0	0	0
(18) SLUŽBY OST. NÁJEMNÉ AKC.	5 148 168	5 149 863	1 695	100
(19) SLUŽBY OST. NÁJEMNÉ OST.	1 649 711	1 955 150	305 439	119
(20) SLUŽBY OST. PARKOVÁNÍ	6 800	4 795	-2 005	71
(21) SLUŽBY OST. LEASING FIN.	0	0	0	0
(22) SLUŽBY OST. LEASING OPER.	0	0	0	0
(23) SLUŽBY REVIZE, SERV. PROHL.	1 512 500	1 513 265	765	100
(24) SLUŽBY SOFTWARE, VÝP. TECH.	1 288 000	1 224 788	-63 212	95
(25) SLUŽBY OSTATNÍ	3 696 970	4 094 824	397 854	111
(26) MZDOVÉ NÁKLADY	63 096 000	62 807 918	-288 082	100
(27) ZÁK. SOC. POJIŠTĚNÍ	21 473 000	21 366 986	-106 014	100
(28) ZÁK. SOC. NÁKLADY	3 072 900	2 562 120	-510 780	83
(29) SOCIÁLNÍ NÁKLADY	311 500	383 481	71 981	123
(30) DANĚ, POPLATKY, OSTATNÍ	356 660	378 015	21 355	106
(31) ZC PROD. DHM, DNHM A MAT.	0	2 420 632	2 420 632	0
(32) POKUTY A PENÁLE	0	14 056	14 056	0
(33) OST. PROV. NÁKL. - POJISTNÉ	4 143 520	4 211 503	67 983	102
(34) ŠKODNÍ A POJ. UDÁL. -NÁKL.	0	827 202	827 202	0
(35) OST. PROVOZNÍ NÁKLADY	60 200	1 092 093	1 031 893	1 814
(36) ODPISY-DHM, DNHM	17 279 125	16 110 525	-1 168 600	93
(37) ODPISY-DROBNÝ DHM, DNHM	726 902	721 514	-5 388	99
(38) FINANČNÍ NÁKLADY	239 160	998 571	759 411	418
(39) OST. MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	0	-216 054	-216 054	0
(40) N Á K L A D Y	163 092 569	167 719 093	4 626 524	103
(41) SPRÁVNÍ REŽIE	0	0	0	0
(42) PROVOZNÍ REŽIE	0	0	0	0
(43) VNITR. NÁKL. HS DÍLNA	8 038 015	7 728 382	-309 633	96
(44) VNITR. NÁKL. HS MYČKA	1 798 905	1 729 130	-69 775	96
(45) VNITR. NÁKL. HS DOPRAV, AN	3 561 360	4 259 539	698 179	120
(46) VNITR. NÁKL. CNG, NAFTA	1 288 923	1 553 504	264 581	121
(47) N Á K L A D Y CELKEM	177 779 772	182 989 647	5 209 875	103

4.2 ANALÝZA VÝNOSOVÝCH POLOŽEK (v celých Kč)

VÝSLEDKY HS (od 2016)	Plán 2018/1-12	Skutečnost 2018/1-12	Rozdíl	Index%
(48) TRŽBY - PRAVIDEL. DOPRAVA	44 786 690	43 325 300	-1 461 390	97
(49) TRŽBY - NEPRAV. DOPRAVA	5 657 000	6 850 722	1 193 722	121
(50) TRŽBY Z PROD. SLUŽEB-REKL.	782 000	998 922	216 922	128
(51) TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	9 001 300	10 532 593	1 531 293	117
(52) TRŽBY ZA ZBOŽÍ	4 404 800	5 379 010	974 210	122
(53) TRŽBY PROD. DHM, DNHM, MAT.	5 869 750	11 885 230	6 015 480	202
(54) ÚHRADY PZ CELKEM	90 314 520	82 055 350	-8 259 170	91
(55) - AKCIONÁŘI NA ÚHR. PZ	86 688 390	78 332 420	-8 355 970	90
(56) -- z toho Chomutov	72 188 390	65 721 300	-6 467 090	91
(57) -- z toho Jirkov	14 500 000	12 611 120	-1 888 880	87
(58) - AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0	0	0	0
(59) - OSTATNÍ PZ, DOTACE	3 626 130	3 722 930	96 800	103
(60) ŠKOD. A POJ. UDÁLOSTI-VÝN.	0	958 032	958 032	0
(61) OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	1 224 847	6 919 003	5 694 156	565
(62) FIN. VÝNOSY, OST. MIMOŘ. VÝN.	0	525	525	0
(63) VÝNOSY	162 040 907	168 904 687	6 863 780	104
(64) VN. VÝN. REŽIE PROV. A SPRÁV	0	0	0	0
(65) VN. VÝN. DÍLNA, MYČKA, DOPRAV	14 687 203	15 270 554	583 351	104
(66) VÝNOSY CELKEM	176 728 110	184 175 241	7 447 131	104
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-1 051 662	1 185 594	2 237 256	-113

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

Spotřeba PNEU (ř.7) – během období 1-12/2018 docházelo k rozporu s plánem vyskladnění pneu. Ve IV.Q. došlo k významnému navýšení nákladů, nicméně plán nebyl dočerpán. Za celý rok došlo tedy k úspoře v těchto nákladech.

Spotřeba nafta, benzín, CNG (ř.8) – spotřeba PHM je vyšší oproti plánu z důvodu významných výluk během prvního pololetí roku 2018. Namísto TB byly nasazeny AB. Dalšími důvody nárůstu jsou: růst ceny nafty, nedodržení plánu rozložení dopravních výkonů na 61% nafty a 39% CNG (SOR na CNG nejezdily tak často), vyšší doprava na ostatní autobusové dopravě (zájezdy, zaměstnanecká doprava).

Spotřeba energie-trakce (ř.10) – během první poloviny roku 2018 vznikla úspora vzhledem k výluce na trolejbusové dopravě. Dále vznikla úspora náhradou starých trolejbusů novými.

Prodané zboží (ř.12) – vyšší prodej nafty a CNG.

Opravy a udržování BO (ř.13) – oprava křižovatky Hrdinů a oprava průrazu v zemi kabelu napájení TTV byla financována z rozpočtu města Chomutov (350 tis. Kč v plánu).

Služby ost., nájemné ost. (ř. 19) – vyšší doplňující pachtovné za využívání AN Jirkov (o 310 tis. Kč).

Služby ostatní (ř. 25) – faktura za zprostředkování prodeje 4 ks TB Solaris Trollino do Maďarska (451 tis. Kč).

ZC. prod. DHM, DNHM a MAT (ř.31) – během roku byl prodán trolejbus Škoda 25 Tr v ZC 1 792 895 Kč a autobus SOR 8,5m v ZC 622 941 Kč. Oba vozy byly poruchové.

Škodní a poj. udál-nákl. (ř.34) – v měsíci únoru a březnu došlo k neplánovaným škodním událostem. Jednalo se o přeražený sloup trakce, který spadl na trolejové vedení (cca 85 000 Kč), oprava mycí linky (cca 103 000 Kč) a škody na autobusech vlastním i cizím zaviněním, zejména čelní skla a zrcátka. Tyto náklady nejsou plánovány.

Ostatní provozní náklady (ř.35) – V roce 2018 byly zrušeny OP účetní ve výši 568 856 Kč a byly přeúčtovány na zákonné opravné položky k pohledávkám po splatnosti ve výši 568 856 Kč. Dále byly vytvořeny účetní OP ve výši 648 439 Kč (TD Bus). Byla odepsána do nákladů projektová dokumentace k sanaci budovy z roku 2013 jako zmařená investice. Projekt je již nepoužitelný.

Odpisy DHM, DNHM (ř. 36) – úspora vlivem pozdějšího zařazení nových 8 AB, přesun pořízení brzdové stolice, depozitního terminálu, kompresoru, prodej neodepsaných 2 vozů.

Finanční náklady (ř.38) – rozdíl je způsoben úroky z úvěru na pořízení 6 ks CNG AB a 15 ks TB. Výše úvěru byla snížena o přijatou dotaci a úroky klesly. Závěrem roku proběhlo čerpání úvěru na 4 nové AB a úvěr bude opět ponížen mimořádnou splátkou dotace. Růst pohyblivé ú.s. ovlivnil výši úroků z úvěrů, které DPCHJ čerpá.

Tržby – prav.dopr. (ř.48) - od 1.9.2018 je zavedeno státem nařízené zlevněné jízdné, které je kompenzováno. Tato kompenzovaná částka dle metodiky ministerstva spadá do položky ostatní výnosy (ř. 61 výsledovky). Za měsíc 9-12/2018 činí kompenzace vč. 15 % DPH 2 826 tis. Kč. Kč. Do ř.48 se také účtují tržby z HS 340 ostatní doprava, které jsou vyšší než plánované.

Tržby – neprav. doprava (ř.49) – kladný rozdíl je způsoben nově provozovanou dopravou zaměstnanců firem Nemak Czech Republic s.r.o., STARCAM s.r.o., RAI Most s.r.o., AFSI Europe s.r.o.

Tržby z prod. služeb-rekl. (ř.50) – vyšší poptávka než plánovaná, sezónního charakteru.

Tržby za ostatní služby (ř.51) – vyšší aktivační poplatek BČK, vyšší tržby za vjezdy na AN (ceny zachovány, plán vjezdů nižší než skutečnost, nový dopravce Flix Bus CZ s.r.o., pokuty pro TD Bus a.s. za pohledávky po splatnosti), vyšší tržby za externí opravy, vyšší tržby za externí mytí.

Tržby za zboží (ř.52) – vyšší prodej nafty a CNG oproti plánu (o 24 tis. Kč, 972 tis. Kč).

Tržby prod. DHM, DNHM, MAT. (ř.53) – prodejní cena trolejbusu Škoda 25 Tr činila 2 850 000 Kč. Dále byl prodán režijní OA Ford Tourneo za 40 494 Kč, 4 ks trolejbus Solaris Trollino za 8 200 000 Kč, 8 ks trolejbus Škoda 15 Tr za 308 823 Kč, autobus SOR 8,5m za 450 000 Kč, odbavovací systém za 11 650 Kč a šrot za 24 263 Kč. K prodeji autobusu SOR 8,5m došlo vzhledem k jeho poruchovosti a vysokým nákladům na opravy (v případě ponechání).

Úhrady PZ celkem (ř. 54) – úhrady záloh na kompenzaci byly zúčtovány se skutečnou výší kompenzace. Město Chomutov má na zálohách kompenzace přeplatek ve výši 6 467 090 Kč, město Jirkov 1 888 880 Kč, obec Černovice 3 550 Kč. Obec Droužkovice má nedoplatek ve výši 24 840 Kč, obec Spořice 3 910 Kč, obec Údlice 71 600 Kč.

Škodní a poj. udál. – výn. (ř.60) – v období 1-12/2018 došlo k neplánovaným škodním událostem, viz ř.34.

Ostatní provozní výnosy (ř.61) – rozdíl je způsoben vystavením pokuty za pozdní dodání společnosti Solaris Bus&Coach s.a 472 229 Kč a 1 782 708 Kč, pokutou za pozdní dodání Škoda Electric a.s. 271 880 Kč. Dochází také k přelivu tržeb z jízdného – kompenzace státních slev 9-12/2018 2 826 tis. Kč.

4.4 HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK (v celých Kč) 1-12/2018 Plán x Skutečnost

	Plán 2018/1-12	Skuteč 2018/1-12	Rozdíl
(67) HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-1 051 662 Kč	1 185 594 Kč	2 237 256 Kč

5. ROZVAHA (včetně odložené daně)

5.1 AKTIVA K 31.12.2018 (v tis. Kč)

Minimální závazný výčet informací
podle vyhlášky č. 500/2002 Sb.,
ve znění pozdějších předpisů

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(v celých tisících Kč)

IČ
64053466

Jméno a příjmení, obchodní firma nebo
jiný název účetní jednotky
**Dopravní podnik měst
Chomutova a Jirkova a.s.**

Sídlo nebo bydliště účetní jednotky a
místo podnikání liší-li se od bydliště
**Školní 999/6
430 01 Chomutov**

Označení a	AKTIVA b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč. období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM (ř.2+3+37+74)	001	391 397	146 987	244 410	184 531
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002				
B.	Stálá aktiva (ř.4+14+27)	003	288 495	145 163	143 332	124 457
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř.5+6+9+10+11)	004	1 464	1 111	353	57
B. I. 1.	Nehmotné výsledky vývoje	005	194	194		
B. I. 2.	Ocenitelná práva	006	1 160	816	344	30
2.1.	Software	007	1 160	816	344	30
2.2.	Ostatní ocenitelná práva	008				
B. I. 3.	Goodwill	009				
B. I. 4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	110	101	9	27
B. I. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	011				
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013				
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř.15+18+19+20+24)	014	287 031	144 052	142 979	124 400
B. II. 1.	Pozemky a stavby	015	115 034	39 903	75 131	78 205
1.1.	Pozemky	016	2 651		2 651	2 651
1.2.	Stavby	017	112 383	39 903	72 480	75 554
B. II. 2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	171 997	104 149	67 848	45 595
B. II. 3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019				
B. II. 4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	020				
4.1.	Pěstelské celky trvalých porostů	021				
4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022				
4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023				
B. II. 5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	024				600
5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025				
5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026				600
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř.28 až 34)	027				
B. III. 1.	Podíly - ovládaná osoba nebo ovládající osoba	028				
B. III. 2.	Zápůjčky a úvěry-ovládaná nebo ovládající osoba	029				
B. III. 3.	Podíly - podstatný vliv	030				
B. III. 4.	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031				
B. III. 5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032				
B. III. 6.	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033				
B. III. 7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	034				
7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035				
7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036				

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.38+46+68+71)	037	102 218	1 824	100 394	59 667
C. I.	Zásoby (ř. 39+40+41+44+45)	038	1 948		1 948	1 748
C. I. 1.	Materiál	039	1 917		1 917	1 701
C. I. 2.	Nedokončená výroba a polotovary	040				
C. I. 3.	Výrobky a zboží	041	31		31	47
3.1.	Výrobky	042				
3.2.	Zboží	043	31		31	47
C. I. 4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044				
C. I. 5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	045				
C. II.	Pohledávky (ř.47+57)	046	62 924	1 824	61 100	8 916
C. II. 1.	Dlouhodobé pohledávky (ř.47 až 51)	047				
1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	048				
1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049				
1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	050				
1.4.	Odložená daňová pohledávka	051				
1.5.	Pohledávky ostatní	052				
1.5.1.	Pohledávky za společníky	053				
1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054				
1.5.3.	Dohadné účty aktivní	055				
1.5.4.	Jiné pohledávky	056				
C. II. 2.	Krátkodobé pohledávky (ř.58 až 61)	057	62 924	1 824	61 100	8 916
2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	058	17 341	1 824	15 517	3 508
2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059				
2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	060				
2.4.	Pohledávky ostatní	061	45 583		45 583	5 408
2.4.1.	Pohledávky za společníky	062				
2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063				
2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	064	44 250		44 250	823
2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	1 053		1 053	951
2.4.5.	Dohadné účty aktivní	066				45
2.4.6.	Jiné pohledávky	067	280		280	3 589
C. II. 3.	Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068				
3.1.	Náklady příštích období	069				
3.2.	Komplexní náklady příštích období	070				
3.3.	Příjmy příštích období	071				
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř.73+74)	072				
C. III. 1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073				
C. III. 2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074				
C. IV.	Peněžní prostředky (ř.76+77)	075	37 346		37 346	49 003
C. IV. 1.	Peněžní prostředky v pokladně	076	361		361	127
C. IV. 2.	Peněžní prostředky na účtech	077	36 985		36 985	48 876
D.	Časové rozlišení (ř.79 až 81)	078	684		684	407
D. 1.	Náklady příštích období	079	670		670	407
D. 2.	Komplexní náklady příštích období	080				
D. 3.	Příjmy příštích období	081	14		14	

5.2 PASIVA K 31.12.2018 (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.83+104+144)	082	244 410	184 531
A.	Vlastní kapitál (ř.84+88+96+99+102+103)	083	145 328	144 143
A. I.	Základní kapitál (ř.85 až 87)	084	110 585	110 585
A. I. 1.	Základní kapitál	085	110 585	110 585
A. I. 2.	Vlastní podíly (-)	086		
A. I. 3.	Změny základního kapitálu	087		
A. II.	Ažio a kapitálové fondy (ř.84+85)	088	38 706	38 706
A. II. 1.	Ážio	089		
A. II. 2.	Kapitálové fondy (ř.91 až 95)	090	38 706	38 706
2.1.	Ostatní kapitálové fondy	091	38 706	38 706
2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092		
2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093		
2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094		
2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095		
A. III.	Fondy ze zisku (ř.97+98)	096		145
A. III. 1.	Ostatní rezervní fondy	097		
A. III. 2.	Statutární a ostatní fondy	098		145
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let (ř.100+101)	099	-5 148	-5 399
A. IV. 1.	Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta minulých let	100	-5 148	-5 399
A. IV. 2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	101		
A. V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	102	1 185	106
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103		
B. + C.	Cizí zdroje (ř.105+110)	104	98 866	40 161
B.	Rezervy (ř.106 až 109)	105	2 036	1 018
B. 1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	106		
B. 2.	Rezerva na daň z příjmů	107		
B. 3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	2 036	1 018
B. 4.	Ostatní rezervy	109		
C.	Závazky (ř.111+126)	110	96 830	39 143
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř.112+115 až 122)	111	66 941	21 771
C. I. 1.	Vydané dluhopisy (ř.109+110)	112		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	113		
1.2.	Ostatní dluhopisy	114		
C. I. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	115	59 261	13 152
C. I. 3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	116		
C. I. 4.	Závazky z obchodních vztahů	117		
C. I. 5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	118		
C. I. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119		
C. I. 7.	Závazky - podstatný vliv	120		
C. I. 8.	Odložený daňový závazek	121	7 680	8 619
C. I. 9.	Závazky - ostatní (ř.123 až 125)	122		
9.1.	Závazky ke společníkům	123		
9.2.	Dohadné účty pasivní	124		
9.3.	Jiné závazky	125		

Označení	PASVA	Číslo řádku	Stav v běžném účetním období	Stav v minulém účetním období
a	b	c	5	6
C. II.	Krátkodobé závazky (ř.127 +131 až 136)	126	29 889	17 372
C. II. 1.	Vydané dluhopisy (ř.128+129)	127		
1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	128		
1.2.	Ostatní dluhopisy	129		
C. II. 2.	Závazky k úvěrovým institucím	130	3 608	
C. II. 3.	Krátkodobé přijaté zálohy	131	42	32
C. II. 4.	Závazky z obchodních vztahů	132	8 463	6 849
C. II. 5.	Krátkodobé směnky k úhradě	133		
C. II. 6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134		
C. II. 7.	Závazky - podstatný vliv	135		
C. II. 8.	Závazky - ostatní (ř.137 až 143)	136	17 776	10 491
8.1.	Závazky ke společníkům	137		
8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	138		
8.3.	Závazky k zaměstnancům	139	3 778	3 611
8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	2 392	2 274
8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	141	675	808
8.6.	Dohadné účty pasivní	142	2 276	2 288
8.7.	Jiné závazky	143	8 655	1 510
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145+146)	144		
C. III. 1.	Výdaje příštích období	145		
C. III. 2.	Výnosy příštích období	146		
D.	Časové rozlišení pasiv (ř.148+149)	147	216	227
D.1.	Výdaje příštích období	148	57	9
D.2.	Výnosy příštích období	149	159	218

5.3 KOMENTÁŘ K ROZVAZE

V oblasti aktiv došlo ve srovnání s předchozím obdobím k nárůstu netto hodnoty stálých aktiv. Dlouhodobý hmotný majetek vzrostl meziročně o 14,93 % na 142 979 tis. V souhrnu byla v období 1-12/18 pořízena a zařazena do užívání stálá aktiva za cca 38 787 tis. Kč. Z důvodu stáří a prodeje byl vyřazen majetek za cca 26 550 tis. Kč. Podrobný popis přírůstků a úbytků stálých aktiv viz kapitola 8.

Hodnota oběžných aktiv se oproti předešlému roku zvýšila, což je dáno zejména zvýšením položky krátkodobé pohledávky. Respektive pohledávky z obchodních vztahů – pohledávky po splatnosti za společností TD Bus (vjezdy na AN), prodej 4 ks trolejbusu Solaris Trollino, pokuta za pozdní dodání autobusů společnosti Solaris Bus&Coach a pohledávky stát daňové pohledávky – dotace na pořízení 8 ks autobusů Solaris Urbino (43 476 650 Kč).

V oblasti pasiv došlo k převodu prostředků z ostatních fondů ze zisku na neuhrazenou ztrátu z minulých let (145 tis. Kč). Dále došlo k nárůstu cizích zdrojů. Byla dotvořena druhá polovina zákonné rezervy na opravu historického trolejbusu. Navýšily se závazky k úvěrovým institucím – čerpání úvěru na předfinancování a financování nákupu 8 ks autobusů. Na krátkodobé závazky k úvěrovým institucím byla pouze přeúčtována část úvěrů, splátky do jednoho roku. Jiné závazky jsou navýšeny o přeplatky na zálohách kompenzace objednavatelů MHD. Výsledek hospodaření činí 1 185 tis. Kč.

6. VÝKAZ CASH FLOW K 31.12.2018 (v tis. Kč)

PŘEHLED O PENĚŽNÍCH TOCÍCH (výkaz cash-flow)		Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.	
ke dni 31. prosince 2018 v tis. Kč		Školní 999/6 Chomutov 430 01 64053466	
Označ.	TEXT	sledované období	minulé období
a	b	1	2
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	49 003	41 067
	Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)		
Z.	Účetní zisk nebo ztráta před zdaněním	969	-75
A.1.	Úpravy o nepeněžní operace	9 142	17 255
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	16 832	16 983
A.1.2.	Změna stavu opravných položek, rezerv	1 018	498
A.1.3.	Zisk z prodeje stálých aktiv	-9 440	-321
A.1.4.	Výnosy z podílů na zisku		
A.1.5.	Vvúčtované nákladové úroky s vyloučením úroků zahrnovaných do	732	95
A.1.6.	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A.*	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a změnami pracovního kapitálu	10 111	17 180
A.2.	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	-40 155	-4 444
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	-52 461	-928
A.2.2.	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	12 506	-3 805
A.2.3.	Změna stavu zásob	-200	289
A.2.4.	Změna stavu krátkodobého finančního majetku nespádajícího do peněžních prostředků a ekvivalentů		
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním	-30 044	12 736
A.3.	Vyplacené úroky s vyloučením úroků zahrnovaných do ocenění dlouhodobého majetku	-732	-95
A.4.	Přijaté úroky		
A.5.	Zaplacená daň z příjmů a doměrky daně za minulá období	-723	-1 082
A.6.	Přijaté podíly na zisku		
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	-31 499	11 559
	Peněžní toky z investiční činnosti		
B.1.	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-35 707	-1 053
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	9 440	1 605
B.3.	Zápůjčky a úvěry spřízněným osobám		
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-26 267	552
	Peněžní toky z finančních činností		
C.1.	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků	46 109	-4 175
C.2.	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty		
C.2.1.	Zvýšení peněžních prostředků z důvodů zvýšení základního kapitálu, ážia a fondů ze zisku.		
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		
C.2.6.	Vyplacené podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C.***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	46 109	-4 175
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	-11 657	7 936
R.	Stav peněžních prostředků a pen. ekvivalentů na konci účetního období	37 346	49 003

6.1 KOMENTÁŘ K VÝKAZU CASH FLOW

Čistý peněžní tok z provozní činnosti činní -31 499 tis. Kč. Zdrojem je výsledek hospodaření před zdaněním 969 tis. Kč upravený o nepeněžní operace v podobě odpisů stálých aktiv v hodnotě 16 832 tis. Kč, tvorby 2/2 zákonné rezervy ve výši 1 018 tis. Kč, zisku z prodeje autobusu a trolejbusů 9 440 tis. Kč, nákladových úroků ve výši 732 tis. Kč. Dále je upraven o změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu - 40 155 tis. Kč (zvýšením pohledávek o 52 461 tis. Kč, zvýšením závazků o 12 506 tis. Kč a zvýšením stavu zásob o 200 tis. Kč) a o vyplacené úroky a splatnou daň -732 tis. Kč a -723 tis. Kč.

Po promítnutí peněžních toků z investičních činností ve výši -26 267 tis. Kč (výdaje na pořízení stálých aktiv -35 707 tis. Kč, příjem z prodeje stálého majetku 9 440 tis. Kč) a peněžních toků z finančních činností ve výši cca 46 109 tis. Kč (nový úvěr na předfinancování a financování pořízení 6 ks autobusů a 15 ks trolejbusů) vykazuje společnost k 31.12.2018 peněžní prostředky ve výši 37 346 tis. Kč.

7. VÝVOJ POHLEDÁVEK A ZÁVAZKŮ

7.1 POHLEDÁVKY K 31.12.2018 (v tis. Kč)

Časová struktura krátkodobých pohledávek z obchodního styku

Krátkodobé pohledávky z obch.styku (brutto) v tis.Kč	17 341,0
- do lhůty splatnosti	15 093,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů	588,0
- po lhůtě splatnosti od 31 do 60 dnů	112,0
- po lhůtě splatnosti od 61 do 90 dnů	98,0
- po lhůtě splatnosti od 91 do 180 dnů	274,0
- po lhůtě splatnosti od 181 do 365 dnů	0,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	1 176,0
Opravné položky	1 824,0
Krátkodobé pohledávky z obch.styku (netto) v tis.Kč	15 517,0
- z toho právně vymáhané pohledávky	1 074,0

7.2 ZÁVAZKY K 31.12.2018 (v tis. Kč)

Časová struktura krátkodobých závazků z obchodního styku

Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč	8 463,0
- do lhůty splatnosti	8 153,0
- po lhůtě splatnosti do 30 dnů	306,0
- po lhůtě splatnosti od 31 do 60 dnů	0,0
- 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	4,0
- po lhůtě splatnosti nad 365 dnů	0,0
Krátkodobé závazky z obch.styku v tis.Kč	8 463,0

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 1.1.2018	1 441	274 817	276 258
Přírůstek 2018	395	38 392	38 787
Úbytek 2018	372	26 178	26 550
Nedokon. DHM	0	0	0
Stav k 31.12.2018	1 464	287 031	288 495

V kategorii dlouhodobého nehmotného majetku byl v období 1-12/2018 pořízen program pro správu uzavřených smluv v hodnotě 35 000 Kč a program související se správou datové schránky v hodnotě 20 000 Kč. Dále byla pořízena diagnostika WEBASTO za cenu 8 759 Kč. V rámci nových AB a TB byla pořízena diagnostika 3x SW TEXA celkem za 113 733 Kč, 2x SW WABCO celkem za 19 000 Kč. V září byl pořízen SW na ovládání měření v hodnotě 199 tis. Kč.

V kategorii dlouhodobého hmotného majetku bylo v období 1-12/2018 provedeno technické zhodnocení čerpací stanice nafty – měřidlo pro sledování aktuálního stavu v nádrži za 117 tis. Kč. Byl pořízen osobní automobil Ford Tourneo Courier v hodnotě 338 tis. Kč. Bylo pořízeno deset CNG autobusů, devět 12m Solaris Urbino v celkové ceně 8 765 tis. Kč po odečtení dotace a jeden 18 m Solaris Urbino v celkové ceně 1 376 tis. Kč po odečtení dotace. Dále bylo pořízeno 5 ks krátkých trolejbusů 26Tr v celkové ceně po odečtení dotace 7 301 tis. Kč a 10 ks dlouhých trolejbusů 27Tr v celkové ceně po odečtení dotace 19 002 tis. Kč. V tomto období byl pořízen také stojan na opravu motorů v ceně 241 tis. Kč, server DELL pro chod firemní sítě v hodnotě 199 tis. Kč. K provozu nových AB a TB byly pořízeny 5 ks diagnostického zařízení (notebook) v celkové hodnotě 331 tis. Kč. Do provozu dílny bylo pořízeno pneu. zařízení pro montáž převodovky za 65 tis. Kč, zvedák jámový 2 ks v celkové ceně 216 tis. Kč. K plnicí stanici CNG byl pořízen samoobslužný platební terminál za 45 tis. Kč. Do této kategorie spadá také pořízený drobný dlouhodobý majetek v hodnotě 297 tis. Kč.

V období 1-12/2018 byl vyřazen majetek v hodnotě 26 178 tis. Kč (56x automat. karma, prodej trolejbusu Škoda 25 Tr, prodej OA Ford Tourneo, prodej 8 ks trolejbusů Škoda 15 Tr, prodej 4 ks trolejbusů Solaris Trollino, prodej autobusu SOR 8,5) a operativní evidence v hodnotě 6 868 tis. Kč (pouze účetní operace po doporučení auditorů).

Z nedokončeného DHM byla odepsána projektová dokumentace k sanaci správní budovy za 300 tis. Kč. Po přezkoumání použitelnosti projektu podnik dospěl k tomu, že je již projekt nepoužitelný a jedná se o zmařenou investici.

Výsledovka 2018

Tab.č.1 - meziroční srovnání

(v tis.Kč)

Výsledovka DPCHJ a.s. 2018		Běžný měsíc					Kumulace měsíců				
řd	název řádku	Skuteč. 12 2016	Skuteč. 12 2017	Skuteč. 12 2018	[%] Skut. 18/16	[%] Skut. 18/17	Skuteč. 1-12 2016	Skuteč. 1-12 2017	Skuteč. 1-12 2018	[%] Skut. 18/16	[%] Skut. 18/17
1	UJETÉ KM REŽIE	10,2	10,3	10,1	99,41	98,16	123,6	140,6	139,9	113,20	99,51
2	UJETÉ KM*-PRAV.DOPR.	159,6	154,8	152,0	95,24	98,18	1 915,7	1 944,4	1 909,3	99,67	98,19
3	UJETÉ KM*-VNITROP.FAKTURACE	5,9	9,3	5,5	92,24	58,82	66,0	76,6	60,0	90,94	78,34
4	UJETÉ KM*-NEPRAV.DOPR.	3,2	3,5	12,6	399,37	360,57	38,4	41,7	136,8	356,39	328,11
5	UJETÉ KM-NEPRODUKTIVNÍ	15,5	13,4	15,0	96,96	111,79	197,1	201,8	198,6	100,75	98,41
6	SPOTŘEBA MATERIÁLU	987,5	635,0	749,1	75,86	117,97	7 029,0	7 660,5	8 696,0	123,72	113,52
7	SPOTŘEBA PNEU	20,3	47,5	517,4	2 551,23	1 089,24	559,4	894,2	1 091,6	195,14	122,08
8	SPOTŘEBA NAFTA,CNG,BENZÍN	1 075,4	1 129,4	1 105,5	102,79	97,88	10 566,4	11 982,8	13 447,6	127,27	112,22
9	SPOTŘEBA OLEJE,MAZIVA,...	53,7	52,3	63,7	118,77	121,85	487,7	510,7	552,7	113,33	108,23
10	SPOTŘEBA ENERGIE-TRAKCE	629,0	562,6	551,4	87,67	98,01	6 331,1	5 777,5	5 523,2	87,24	95,60
11	SPOTŘEBA ENERGIE	346,0	303,5	388,5	112,30	128,01	2 762,4	2 895,9	3 095,6	112,07	106,90
12	PRODANÉ ZBOŽÍ	389,2	586,3	631,0	162,14	107,62	1 723,4	3 155,2	3 529,6	204,81	111,87
13	OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-BO	432,5	40,4	41,0	9,47	101,36	2 306,0	1 449,0	2 439,6	105,79	168,36
14	OPRAVY A UDRŽOVÁNÍ-GO	0,0	18,0	1 018,0	0,00	5 655,56	0,0	1 018,0	1 018,0	0,00	100,00
15	CESTOVNÉ	21,5	21,3	23,5	109,12	110,09	235,7	233,9	258,7	109,79	110,62
16	SLUŽBY OST.TELEFON,POŠTOV	35,7	35,9	41,8	117,24	116,49	416,1	430,4	445,1	106,97	103,42
17	SLUŽBY OST.PŘEPRAVNÉ	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	123,3	0,0	0,0	0,00	0,00
18	SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ AKC.	429,1	429,1	429,2	100,00	100,00	5 148,8	5 149,0	5 149,9	100,00	100,00
19	SLUŽBY OST.NÁJEMNÉ OST.	1 171,1	1 277,5	1 271,1	108,54	99,50	1 826,2	1 948,8	1 955,2	107,06	100,33
20	SLUŽBY OST.PARKOVÁNÍ	1,2	0,9	1,4	113,93	154,44	5,6	5,9	4,8	86,49	81,36
21	SLUŽBY OST.LEASING FIN.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
22	SLUŽBY OST.LEASING OPER.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
23	SLUŽBY REVIZE,SERV.PROHL.	95,1	82,1	103,4	108,73	125,90	1 063,9	1 250,0	1 513,3	142,24	121,06
24	SLUŽBY SOFTWARE,VÝP.TECH.	92,3	105,5	103,3	111,92	97,90	1 129,6	1 280,1	1 224,8	108,43	95,68
25	SLUŽBY OSTATNÍ	453,6	582,6	784,8	173,02	134,71	3 359,0	4 430,7	4 094,8	121,90	92,42
26	MZDOVÉ NÁKLADY	5 164,4	5 046,9	5 335,0	103,30	105,71	51 480,8	56 925,9	62 807,9	122,00	110,33
27	ZÁK.SOC.POJIŠTĚNÍ	1 599,7	1 716,7	1 806,8	112,95	105,25	17 317,3	19 555,5	21 367,0	123,38	109,26
28	ZÁK.SOC.NÁKLADY	301,3	190,5	203,9	67,69	107,04	2 525,8	2 515,8	2 562,1	101,44	101,84
29	SOCIÁLNÍ NÁKLADY	229,5	75,5	226,0	98,47	0,00	577,5	298,0	383,5	66,40	128,68
30	DANĚ,POPLATKY,OSTATNÍ	-2,8	5,7	15,1	-548,36	264,56	363,2	375,5	378,0	104,08	100,67
31	ZC PROD.DHM,DNHM A MAT.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	45,5	1 283,8	2 420,6	5 323,58	188,55
32	POKUTY A PENÁLE	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	5,4	0,3	14,1	260,37	4 686,67
33	OST.PROV.NÁKL.-POJISTNÉ	240,0	196,5	308,1	128,40	156,80	3 320,3	3 372,4	4 211,5	126,84	124,88
34	ŠKODNÍ A POJ.UDÁL.-NÁKL.	57,8	11,4	29,1	50,42	255,53	507,3	395,0	627,2	163,05	209,42
35	OST.PROVOZNÍ NÁKLADY	1 581,7	447,4	1 019,0	64,42	260,50	1 596,1	-295,8	1 092,1	68,42	-369,20
36	ODPISY-DHM,DNHM	1 369,6	1 282,6	1 290,5	94,23	100,62	16 647,9	15 924,4	16 110,5	96,77	101,17
37	ODPISY-DROBNÝ DHM,DNHM	89,5	94,4	48,3	53,96	51,14	1 013,1	1 058,2	721,5	71,22	68,18
38	FINANČNÍ NÁKLADY	18,2	29,3	113,2	621,06	386,42	198,1	294,0	998,6	504,18	339,65
39	OST.MIMOŘÁDNÉ NÁKLADY	75,4	-180,5	-216,1	0,00	0,00	75,4	-180,5	-216,1	0,00	0,00
40	NÁKLADY	16 957,2	14 826,2	18 003,0	106,17	121,43	140 747,1	151 595,1	167 719,1	119,16	110,64
41	SPRÁVNÍ REŽIE	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
42	PROVOZNÍ REŽIE	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
43	VNITR.NÁKL.HS DÍLNA	587,5	528,8	629,4	107,12	119,02	6 935,6	6 980,1	7 728,4	111,43	110,72
44	VNITR.NÁKL.HS MYČKA	110,5	145,7	146,3	132,48	100,43	1 423,2	1 601,4	1 729,1	121,50	107,98
45	VNITR.NÁKL.HS DOPRAV,AN	245,5	346,3	327,1	133,23	94,46	2 618,9	3 772,7	4 259,5	162,64	112,90
46	VNITR.NÁKL.HS CNG,NAFTA	161,6	115,5	148,9	92,12	128,87	1 763,2	1 628,3	1 553,5	88,11	95,41
47	NÁKLADY CELKEM	18 062,3	15 962,5	19 254,7	106,60	120,62	153 488,0	165 577,6	182 989,7	119,22	110,52
48	TRŽBY - PRAV.DOPR.MHD	5 731,2	3 802,3	3 187,5	55,62	83,83	51 605,0	47 790,0	43 325,3	83,96	90,66
49	TRŽBY - NEPRAV.DOPRAVA	286,1	322,9	572,1	199,99	177,18	3 579,9	5 499,1	6 850,7	191,36	124,58
50	TRŽBY Z PROD.SLUŽEB-REKL.	98,9	102,2	96,1	97,13	94,01	1 121,0	1 305,8	998,9	89,11	76,50
51	TRŽBY ZA OSTATNÍ SLUŽBY	874,6	910,6	980,0	112,06	107,62	9 939,2	9 512,4	10 532,6	105,97	110,72
52	TRŽBY ZA ZBOŽÍ	561,0	810,3	854,2	152,26	105,42	2 265,2	4 446,1	5 379,0	237,46	120,98
53	TRŽBY PROD.DHM,DNHM,MAT.	0,0	0,0	8 440,0	0,00	0,00	611,0	1 630,2	11 885,2	1 945,08	729,07
54	ÚHRADY PZ CELKEM	3 009,7	8 553,6	-733,0	-24,35	-8,57	65 761,9	77 871,0	82 055,4	124,78	105,37
55	- AKCIONÁŘI NA ÚHR.PZ	2 788,9	8 133,5	-1 131,9	-40,59	-13,92	62 496,9	74 282,0	78 332,4	125,34	105,45
56	-- z toho Chomutov	2 643,8	7 305,1	-451,4	-17,07	-6,18	47 620,0	62 339,0	65 721,3	138,01	105,43
57	-- z toho Jirkov	145,2	828,4	-680,6	-468,86	-82,15	14 876,9	11 943,0	12 611,1	84,77	105,59
58	- AKCIONÁŘI NA NÁJEMNÉ	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
59	- OSTATNÍ ÚHRADY PZ	220,8	420,1	399,0	180,74	94,97	3 265,0	3 589,0	3 722,9	114,03	103,73
60	ŠKOD. A POJ.UDÁLOSTI-VYN.	19,8	8,9	24,8	124,90	278,43	2 152,7	563,2	958,0	44,50	170,10
61	OSTATNÍ PROVOZNÍ VÝNOSY	207,8	124,8	2 533,4	1 219,14	2 029,95	1 975,7	3 083,1	6 919,0	350,20	224,42
62	FIN.VÝNOSY,OST.MIMOŘ.VÝN.	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,1	0,1	0,5	481,82	0,00
63	VÝNOSY	10 789,1	14 635,6	15 955,2	147,88	109,02	139 011,8	151 701,0	168 904,7	121,50	111,34
64	VN.VÝN.REŽIE PROV.A SPRÁVNÍ	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0	0,00	0,00
65	VN.VÝN.DÍL.MYČ,AN,PŘEPR,CNG	1 105,1	1 136,3	1 251,7	113,26	110,15	12 740,9	13 982,5	15 270,6	119,85	109,21
66	VÝNOSY CELKEM	11 894,2	15 771,8	17 208,9	144,67	109,10	151 752,7	165 683,5	184 175,2	121,37	111,16
67	HOSPODÁŘSKÝ VÝSLEDEK	-6 168,1	-190,7	-2 047,8	33,20	1 073,84	-1 735,3	105,9	1 185,5	-68,32	1 119,45

Rozbor hospodaření za rok 2018

Název organizace: **Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.**

Sídlo: **Školní 999/6, Chomutov 430 01**

IČ: **64053466**

Datum vyplnění: **30.04.2019**

Za správnost: **Ing. Šoltová Klára**
ekonom

Zastoupená: **Ing. Maxa Petr**
ředitel / jednatel

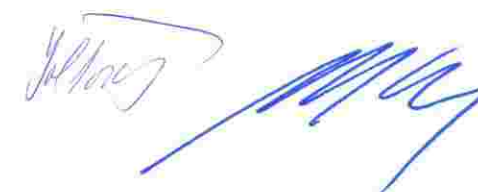
Organizace		Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.													
v tis. Kč		Rozpočet pro rok 2018 (poslední stav, tj. vč. úprav FP schválených zřizovatelem)				Skutečnost k 31.12.2018				Skutečnost k 31.12.2017				k 31.12.2018	
		tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	tržby	ost. dotace	dotace MMCH	SUMA	% plnění z tržeb	% plnění z dotace
VÝNOSY CELKEM		86 413,59	18 126,13	72 188,39	176 728,11	102 119,89	16 334,05	65 721,30	184 175,24	87 812,49	15 532,02	62 339,00	165 683,51	118,18%	91,04%
Provozní dotace				72 188,39	72 188,39			65 721,30	65 721,30			62 339,00	62 339,00	0,00%	91,04%
Investiční dotace (informativní údaj, nevstupuje do součtů)														0,00%	
Provozní dotace ostatní			18 126,13		18 126,13		16 334,05		16 334,05		15 532,02		15 532,02	0,00%	
Investiční dotace ostatní			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%	
Účet 602 - Výnosy z prodeje služeb		60 226,99			60 226,99	61 707,53			61 707,53	64 107,29			64 107,29	102,46%	
Účet 603 - Výnosy z pronájmů		498,85			498,85	556,07			556,07	477,84			477,84	111,47%	
Účet 604 - Výnosy z prodaného zboží		4 404,80			4 404,80	5 379,01			5 379,01	4 446,07			4 446,07	122,12%	
Účet 609 - Jiné výnosy z vlastních výkonů		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00%	
Účet 644 - Výnosy z prodeje materiálu		0,00			0,00	24,26			24,26	25,57			25,57	0,00%	
Účet 645, 646 - Výnosy z prodeje dlouhodobého nehmotného a nehmotného majetku		5 869,75			5 869,75	11 860,97			11 860,97	1 604,65			1 604,65	202,07%	
Účet 648 - ostatní provozní výnosy		15 413,20			15 413,20	22 592,05			22 592,05	17 151,07			17 151,07	146,58%	
Účet 649 - Ostatní výnosy z činnosti		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00%	
Účet 662 - Úroky		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00%	
Ostatní finanční výnosy		0,00			0,00	0,00			0,00	0,00			0,00	0,00%	
NÁKLADY CELKEM		177 779,77	0,00	0,00	177 779,77	182 989,65	0,00	0,00	182 989,65	165 577,63	0,00	0,00	165 577,63	102,93%	0,00%
Účet 501 - Spotřeba materiálu		23 066,04			23 066,04	23 787,95			23 787,95	21 048,22			21 048,22	103,13%	0,00%
Účet 502 - Spotřeba energie		9 414,48			9 414,48	8 618,84			8 618,84	8 673,33			8 673,33	91,55%	0,00%
Účet 504 - Prodané zboží		3 041,23			3 041,23	3 529,64			3 529,64	3 155,18			3 155,18	116,06%	0,00%
Účet 511 - Opravy a udržování, revize		2 801,40			2 801,40	3 457,56			3 457,56	2 466,98			2 466,98	123,42%	0,00%
účet 512 - Cestovné		258,70			258,70	258,73			258,73	233,88			233,88	100,01%	0,00%
účet 513 - Náklady na reprezentaci		44,00			44,00	131,74			131,74	78,16			78,16	299,41%	0,00%
účet 518 - Ostatní služby		13 751,75			13 751,75	14 387,81			14 387,81	14 495,03			14 495,03	104,63%	0,00%
účet 521 - Mzdové náklady		62 778,00			62 778,00	62 500,28			62 500,28	56 607,91			56 607,91	99,56%	0,00%
účet 523 - Odměny statutárům		318,00			318,00	307,64			307,64	318,00			318,00	96,74%	0,00%
účet 524 - Zákonné sociální pojištění ZP+SP		21 473,00			21 473,00	21 366,99			21 366,99	19 555,52			19 555,52	99,51%	0,00%
účet 525 - Jiné sociální pojištění		780,00			780,00	616,50			616,50	756,00			756,00	79,04%	0,00%
účet 527 - Zákonné sociální náklady		2 292,90			2 292,90	1 945,62			1 945,62	1 759,84			1 759,84	84,85%	0,00%
účet 528 - Jiné sociální náklady		311,50			311,50	383,48			383,48	298,00			298,00	123,11%	0,00%
účet 531, 532, 538 - Jiné daně a poplatky		356,66			356,66	378,01			378,01	375,51			375,51	105,99%	0,00%
účet 542 - Jiné pokuty a penále		0,00			0,00	14,06			14,06	0,26			0,26	0,00%	0,00%
účet 544 - Prodaný materiál		0,00			0,00	2 420,63			2 420,63	1 283,71			1 283,71	0,00%	0,00%
účet 551 - Odpisy DM		18 006,03			18 006,03	16 832,04			16 832,04	16 982,61			16 982,61	93,48%	0,00%
účet 558 - Zák. opravné položky		0,00			0,00	568,86			568,86	116,33			116,33	0,00%	0,00%
Ostatní náklady z činnosti		19 086,08			19 086,08	21 483,27			21 483,27	17 373,16			17 373,16	112,56%	0,00%
VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ (zisk - ztráta k datu)		-91 366,18	18 126,13	72 188,39	-1 051,66	-80 869,76	16 334,05	65 721,30	1 185,59	-77 765,14	15 532,02	62 339,00	105,88	88,51%	91,04%

Hospodaření společnosti (střediska)	Upravený plán roku 2018				Skutečnost k 31.12.2018				Skutečnost k 31.12.2017				% 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 HS 100 GR	0	0	0,00		-216,05	0	216,05		-180,54	0	180,54		0,00%	0,00%	-35,51
2 HS 200 TÚ	33592,57	26011,53	-7 581,04		36666,78	28310,55	-8 356,23		31208,02	25841,29	-5 366,73		109,15%	108,84%	2989,50
3 HS 300 MHD	144187,2	78528,19	-65 659,01	72188,39	146538,92	90143,39	-56 395,53	65721,3	134550,15	77503,22	-57 046,93	62339	101,63%	114,79%	-651,40
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
Dopravní podnik měst Chomutova a Jirkova a.s.	177 779,77	104 539,72	-73 240,05	72 188,39	182 989,65	118 453,94	-64 535,71	65 721,30	165 577,63	103 344,51	-62 233,12	62 339,00	102,93%	113,31%	2302,59
			-1 051,66				1 185,59				105,88				

V Chomutově, dne: 30.04.2019

Sestavil: Ing. Šoltová Klára

Schválil a předkládá: Ing. Maxa Petr



KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

2018

Zpráva o výsledku
hospodaření obchodní
společnosti za 4 čtvrtletí

Obsah

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU	3
2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2018 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ	4
2.1 Analýza nákladových položek	5
2.2 Analýza výnosových položek	6
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	11
5. ROZVAHA (v tis. Kč)	14
5.1 Aktiva k 31. 12. 2018	14
5.2 Pasiva k 31. 12. 2018	14
5.3 Komentář k rozvaze	14
6. VÝKAZ CASH FLOW k 31. 12. 2018 (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. 2018	17
7.2 Závazky k 31. 12. 2018	18
8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)	18

1. IDENTIFIKACE SUBJEKTU

Název účetní jednotky: KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
IČ: 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 1 140 000,- 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, Letní stadion s tréninkovým zázemím, 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. 2018 do 31. 12. 2018. Zpráva obsahuje přehled dosažených ekonomických výsledků včetně faktorů na ně působících.

2. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V ROCE 2018 V POROVNÁNÍ S VÝSLEDKY PŘEDCHÁZEJÍCÍHO OBDOBÍ

Hospodaření společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. za sledované období roku 2018 skončilo ziskem ve výši 101 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	90 984	87 927	3 057	103,48
Vlastní výnosy	51 624	51 603	21	100,04
Dotace	39 360	36 324	3 036	108,36
z toho:				
▪ provozní dotace	39 360	35 845	3 515	109,81
▪ dotace ostatní	0	479	-479	-
NÁKLADY CELKEM	90 883	87 922	2 961	103,37
ZISK/ZTRÁTA	101	5	X	X

Celkové náklady společnosti dosáhly k 31. 12. 2018 výše 90 883 tis. Kč a oproti předchozímu roku zaznamenaly nárůst o 3,37 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 2 961 tis. Kč.

Největší nákladovou položku představují osobní náklady, které se z důvodu navýšení základních mezd od 1. 1. 2018 meziročně zvýšily o 5,6 % a jejich podíl na celkových nákladech vzrostl z 33,92 % na 34,66 %. Dalšími hodnotově významnými složkami nákladů jsou náklady na služby, které meziročně vzrostly o 11,96 % a k 31. 12. 2018 se na celkových nákladech podílely 28,69 %. Zvýšení nákladů na služby je významné u Oddychového a relaxačního centra, kde důvodem je změna ceny za zajištění úklidových služeb, která byla v rámci veřejné zakázky vysoutěžena.

Mezi další hodnotově významné složky nákladů se řadí náklady na energie, které v důsledku mírné zimy a díky regulaci čtvrt hodinového maxima u elektrické energie meziročně poklesly o 0,93 % a na celkových nákladech se podílely 22,43 %. Materiálové náklady zůstaly na úrovni předchozího roku a jejich podíl na celku byl téměř stejný jako v roce 2017 (5,55 %).

Vynaložené náklady na opravy a údržbu majetku se meziročně zvýšily o 3,18 % a k 31. 12. 2018 se na celkových nákladech podílely 2,65 %. Zvýšení nákladů na opravy a údržbu je významné u Sportovní haly, kde důvodem bylo odstranění havarijního stavu ve strojovně a garáži.

Z ostatních sledovaných položek nákladů se meziročně snížily náklady na prodané zboží o 15,35 % a k 31. 12. 2018 se na celkových nákladech podílely 2,67 %. Odpisy majetku zůstaly na úrovni předchozího roku a jejich podíl na celku byl téměř stejný jako v roce 2017 (2,13 %). Z ostatních sledovaných položek nákladů meziročně poklesly ostatní náklady o 50,60 % a k 31. 12. 2018 se na celkových nákladech podílely 1,22 %. Důvodem je částečné rozpuštění účetních opravných položek k pohledávkám, kde pominuly důvody pro jejich existenci. Detailnější rozpis meziročního vývoje nákladů v členění na základní položky je uveden příloze č. 1.

Celkové výnosy dosáhly k 31. 12. 2018 hodnoty 90 984 tis. Kč, meziroční nárůst činil 3,48 %. Vlastní výnosy vzrostly oproti minulému roku o 0,04 %. Vyšší čerpání bylo zaznamenáno u dotace na provoz společnosti v rámci Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. Ve sledovaném období byla dotace na provoz o 3 515 tis. Kč vyšší než v roce 2017.

Zvýšení výnosů je významné u Oddychového a relaxačního centra, kde došlo ke zvýšení výnosů především ze vstupného o 1 251 tis. Kč a kurzovního o 269 tis. Kč. Gastro služby, které byly realizovány v Oddychovém a relaxačním centru, zaznamenaly ve srovnání s předchozím obdobím nárůst o 602 tis. Kč.

Meziroční nárůst výnosů byl zaznamenán u střediska Kulturní a společenské centrum, kde z důvodu vysoké návštěvnosti premiérových filmů došlo ke zvýšení výnosů ze vstupného o 1 275 tis. Kč. Nejnavštěvovanějšími filmy byly Infinity War, Padesát odstínů svobody, Po čem muži touží, Čertoviny, Příšerózní dovolená. Největšího počtu v návštěvnosti dosáhl film Bohemian Rhapsody, který shlédlo 4 301 diváků. Naopak Gastro služby, které byly realizovány v Kulturně společenském centru zaznamenaly ve srovnání s předchozím obdobím pokles o 1 517 tis. Kč. Důvodem bylo ukončení provozování kavárny ze strany KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. k 30. 10. 2017.

Nárůst výnosů byl rovněž zaznamenán u střediska Letní stadion s tréninkovým zázemím, kde došlo z důvodu konání mezinárodního utkání Česká republika ženy - Faerské ostrovy ženy, které se uskutečnilo v červnu 2018 ke zvýšení výnosů o 76 tis. Naopak snížení výnosů je významné u Zimního stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem, kde došlo ke snížení výnosů u služeb o 1 032 tis. Kč. Důvodem bylo konání muzikálu Kleopatra a Madagaskar, koncertu skupiny Kabát, reprezentačního utkání v hokeji ČR – Norsko a Putování s dinosaury v roce 2017.

Meziroční snížení výnosů bylo rovněž zaznamenáno u střediska Sportovní hala, kde došlo ke snížení výnosů ze vstupného o 622 tis. Kč. Důvodem bylo konání koncertu Jan Nohavica, který se uskutečnil v březnu 2017.

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 1 926 tis. Kč je položka úklidové služby, kde důvodem je změna ceny za zajištění úklidových služeb, která byla v rámci veřejné zakázky vysoutěžena. U této položky byl zaznamenán nejvyšší nárůst u Oddychového a relaxačního centra (+2 126).

Podrobné meziroční srovnání po jednotlivých provozech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Účet 518 - úklidové služby		
	Běžné období	Minulé období	rozdíl
Kulturně a společenské centrum	639	574	65
Letní stadion s tréninkovým zázemím	349	397	-48
Městské divadlo	0	37	-37
Oddychové a relaxační centrum	7 199	5 073	2 126
Sportovní hala	7	27	-20
Zimní stadion	2 316	2 476	-160
CELKEM	10 510	8 584	1 926

Další významnou položkou vykazující meziroční nárůst o 1 671 tis. Kč jsou osobní náklady, kde hlavním důvodem bylo navýšení základních mezd všem zaměstnancům na hlavní pracovní poměr s platností od 1. 1. 2018. Dále byla tato částka ovlivněna zvýšením základní minimální mzdy o 11 %, které se projevilo u zaměstnanců na DPČ.

U položky spotřeba drobného materiálu došlo k navýšení oproti minulému období o částku 332 tis. Kč. Ve sledovaném období bylo do Městského divadla pořízeno 44 kusů židlí (+133) a zátěžová kobercová krytina (+141). Oddychového a relaxačního centrum bylo dovybaveno 20 kusy lehátek (+100).

Meziročně vzrostly náklady u položky chlor - desinfekce bazénu o částku 126 tis. Kč. Navýšení bylo ovlivněno nutností chemické úpravy vody v Oddychovém a relaxačním centru, kde důvodem byla vysoká návštěvnost areálu, která ve sledovaném období činila 229 605 osob. V roce 2017 byl objekt uzavřen z důvodu komplexního čištění bazénů a odstranění reklamačních závad (5. 9. – 17. 9. 2017).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky spotřeba vody o 166 tis. Kč. Hlavním důvodem byla havárie na vodovodním potrubí, kde z důvodu prasklého směšovacího ventilu došlo k úniku vody na středisku Letní stadion s tréninkovým zázemím (+136).

U položky opravy a udržování došlo k navýšení oproti minulému období o částku 74 tis. Kč. Nejvyšší nárůst byl zaznamenán u střediska Sportovní hala (+348), kde byla provedena oprava povrchu stropu garáže, malé stroje (+116) a oprava izolace prostoru nad vzduchotechnikou (+298).

Mezi další položky vykazující meziroční nárůst o částku 115 tis. Kč se řadí stočné, kde hlavním důvodem byla potřeba zavlažování travního koberce na fotbalovém hřišti (+79) v období extrémně nadprůměrných teplot vzduchu. Dále byla tato částka ovlivněna vysokou návštěvností Oddychového a relaxačního centra (+54).

Další meziroční nárůst byl zaznamenán u položky půjčovné filmů o 648 tis. Kč. Hlavním důvodem bylo promítání premiérových filmů, což se projevilo u výnosů ze vstupného na filmová představení, které jsou oproti minulému období vyšší o 1 335 tis. Kč.

Zvýšené náklady u položky tantiémy o 117 tis. Kč byly ovlivněny atraktivitou nabízených titulů, což se projevilo vyšší hrubou tržbou, která tvoří základnu pro výpočet autorské odměny.

Meziročně vzrostly náklady u položky právní služby o částku 64 tis. Kč. Zvýšené náklady byly ovlivněny částkou za poskytované právní služby v rámci soudního sporu s bývalým nájemcem společností CV RELAX, a.s. o náhradu škody v podobě ušlého zisku vzniklou v souvislosti s předčasným ukončením smlouvy.

U položky údržba komunikace a zeleně došlo k navýšení oproti minulému období o částku 661 tis. Kč. Navýšení bylo především ovlivněno nutností údržby přilehlých venkovních ploch v areálu IPRM na Zadních Vinohradech.

Meziročně vzrostly náklady u položky příspěvek na stravování o 118 tis. Kč, kde důvodem bylo zvýšení nominální hodnoty stravovací poukázky. Zaměstnancům jsou od 1. února poskytovány stravovací poukázky v nominální hodnotě 90,- Kč, příspěvek tak činí 49,50 Kč (55% z nominální hodnoty stravenky).

Mezi další položky, kde byl zaznamenán nárůst o částku 53 tis. Kč, patří odpisy majetku. Ve sledovaném období byl pořízen bazénový vysavač, konvektomat, chladicí stůl a kopírovací stroj. Dále byla provedena rekonstrukce vzduchotechniky a výměňkové stanice na středisku Sportovní hala.

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 21 tis. Kč. Při bližším pohledu vidíme, že podstatná změna je patrná

u položky tržba za zboží – občerstvení -908 tis. Kč, kde důvodem je uzavření podnájemní smlouvy k zajištění provozu kavárny v Kulturně společenském centru. Do 30. 10. 2017 provoz kavárny zajišťovala KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. sama.

Mezi další položky vykazující meziroční pokles o částku 139 tis. Kč se řadí nájem krátkodobý. Úbytek byl zaznamenán u střediska Kulturně společenské centrum, kde v uplynulém období proběhla akce "Konference NDE for Safety / Defektoskopie 2017" (-102).

Meziroční pokles rovněž nastal u položky nájem plochy pro reklamní účely o částku -74 tis. Kč. V uplynulém období byly poskytovány reklamní služby společnosti RRR spol. s r.o. a SINNET.EU s.r.o., tuto smlouvu se pro rok 2018 nepodařilo obnovit.

Mezi další položky vykazující meziroční pokles o částku 125 tis. Kč se řadí ostatní služby. Pokles byl zaznamenán u střediska Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem, kde se v uplynulém období uskutečnil muzikál Kleopatra a Madagaskar, což se projevilo zvýšením výnosů u ostatních služeb o částku 198 tis. Kč.

Další snížení oproti minulému roku nastalo u položky sportovní činnost o částku 376 tis. Kč, kde z důvodu úniku čpavku na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem bylo nutné odstavit strojovnu chlazení. Na základě této skutečnosti nebylo možné provozovat obě ledové plochy.

Meziroční pokles byl zaznamenán u položky nájem dlouhodobý a to o částku 195 tis. Kč. Úbytek byl zaznamenán u střediska Divadlo (-234), kde došlo k poklesu výnosů z důvodu ukončení nájemního vztahu k 31. 12. 2017 s firmou Roman Šujan.

Další pokles byl zaznamenán u položky spotřeba vody a to o částku 89 tis. Kč. Úbytek byl zaznamenán u střediska Divadlo (-67), kde došlo k poklesu výnosů z důvodu ukončení nájemního vztahu k 31. 12. 2017 s firmou Roman Šujan.

Mezi další položky vykazující meziroční pokles o částku 238 tis. Kč se řadí elektrická energie. Úbytek byl zaznamenán u střediska Divadlo (-126), kde došlo k poklesu výnosů z důvodu ukončení nájemního vztahu k 31. 12. 2017 s firmou Roman Šujan. Na základě opravy ceny dodavatele elektrické energie se cena za její měsíční spotřebu snížila o 19,7 %, což se projevilo snížením výnosů především u střediska Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem (-130).

Meziroční pokles by zaznamenán i položky pronájem hrací plochy a to o částku 280 tis. Kč. V uplynulém období se na Zimním stadionu s tréninkovou halou a šatnovacím blokem uskutečnil IDO EUROPEAN, WORLD - DISCO DANCE AND DISCO FREESTYLE CHAMPIONSHIPS "DANCE FEVER 2017", Madagaskar, což se projevilo zvýšením výnosů o částku 299 tis. Kč.

Další snížení oproti minulému roku bylo zaznamenáno u položky poskytnuté dotace – KRAJ o částku 200 tis. Kč. V uplynulém období byl ve společnosti realizován projekt Multižánrový festival Otevřeno, na který byla poskytnuta dotace ve výši 200 tis. Kč.

Mezi další položky vykazující meziroční pokles o částku 279 tis. Kč se řadí položka poskytnuté dotace ostatní. V uplynulém období byla poskytnuta dotace ve stejné výši na projekt Strašidelná procházka.

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

NÁKLADY	SH	ZS	Mědi	KSC	Rozmarýn	LSsTZ	ORC	LK	Sauna	TzŠ	ANK	Ostatní	CELKEM
Materiál	285	1 026	847	409	34	76	1 320	95	0	17	6	13	5 048
Energie	1 982	6 575	1 148	810	86	1 244	8 245	45	174	50	0	0	20 390
Zboží	0	0	0	0	78	0	2 345	0	0	0	0	0	2 423
Opravy	746	424	219	29	0	646	188	19	21	0	0	0	2 404
Cestovné	0	0	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	2
Reprezentace	0	0	19	0	1	0	3	0	0	0	0	1	112
Služby	406	4 276	2 907	5 493	90	1 020	9 395	518	144	53	244	150	25 959
Osobní náklady	2 060	5 600	2 780	2 157	763	911	11 339	32	0	119	0	0	31 496
Zákonné sociální náklady	46	108	76	46	16	20	196	0	0	0	0	0	587
Daně a poplatky	128	0	16	82	0	0	0	2	1	17	0	0	264
Pokuty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Odpis pohledávky	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	344
Odpisy majetku	1 408	98	40	0	12	0	29	108	0	94	0	0	1 937
Opravné položky	0	0	-319	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-319
Kurzové ztráty	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3	3
Ostatní finanční náklady	0	0	17	29	0	0	97	0	0	0	0	0	193
Daň z příjmu PO	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33
CELKEM	7 062	18 107	7 751	9 057	1 080	3 918	33 163	820	341	351	249	167	90 883
Vnitropod. náklady	676	2 004	742	1 003	103	434	3 671	78	33	34	24	16	X
CELKEM NÁKLADY	7 738	20 111	8 493	10 060	1 183	4 352	36 834	898	374	385	273	183	90 883

VÝNOSY	SH	ZS	Mědi	KSC	Rozmarýn	LSsTZ	ORC	LK	Sauna	TzŠ	ANK	Ostatní	CELKEM
Tržby-služby	3 014	8 257	4 571	8 866	131	759	19 516	413	384	197	268	274	46 809
Tržby-zboží	0	0	0	0	186	0	4 517	0	0	0	0	0	4 704
Tržby z prodeje majetku	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
Tržby z prodeje materiálu	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Smluvní pokuty	0	0	0	0	0	0	14	0	0	0	0	0	15
Ostatní provozní výnosy	24	0	35	0	0	0	5	0	1	0	0	0	85
Úroky	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
CELKEM	3 039	8 257	4 607	8 866	316	759	24 057	413	385	197	268	274	51 624
Vnitropod. výnosy	11	30	17	32	1	3	87	1	1	1	1	1	X
CELKEM VÝNOSY	3 050	8 286	4 623	8 898	318	762	24 144	415	387	197	269	275	51 624
zisk/ztráta-bez dotace	-4 688	-11 825	-3 870	-1 162	-865	-3 590	-12 690	-483	13	-187	-4	93	-39 259
Dotace	4 688	11 825	3 870	1 162	865	3 590	12 690	483	0	187	0	0	39 360
zisk/ztráta	0	0	0	0	0	0	0	0	13	0	-4	93	101

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

TzŠ - Tomáše ze Štítého

ANK - Akce na klíč

Ostatní - Otevřeno

4. VÝVOJ NÁKLADŮ A VÝNOSŮ V POROVNÁNÍ S ROZPOČTOVANÝMI HODNOTAMI

Za sledované období roku 2018 vytvořila společnost výsledek hospodaření – zisk ve výši 101 tis. Kč, což představuje plnění 1683 % plánovaného výsledku hospodaření.

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

4.2 Náklady

Celkové náklady jsou čerpány na 95,04 % ročního finančního plánu a činí částku 90 883 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	4 720	5 048	328	106,95	5,55
Energie	23 250	20 390	-2 860	87,70	22,43
Prodané zboží	2 465	2 423	-42	98,30	2,67
Opravy	2 768	2 404	-364	86,85	2,65
Služby (512,513,518)	26 686	26 072	-614	97,70	28,69
Osobní náklady (521-524)	32 400	31 496	-904	97,21	34,66
Odpisy	2 010	1 937	-73	96,37	2,13
Ostatní náklady	1 330	1 113	-217	83,68	1,22
Celkem náklady	95 629	90 883	-4 746	95,04	100,00

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

- **Účet 501 – spotřeba materiálu** čerpání na 106,95 %, tj. v absolutním vyjádření 5 048 tis. Kč. Překročení plánu o 6,95 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 328 tis. Kč v položce spotřeba materiálu se skládá z mnoha jednotlivých částek, z nichž ta nejpodstatnější představuje čerpání položky spotřeba drobného materiálu (+453). Ve sledovaném období bylo do Městského divadla pořízeno 44 kusů židlí Soul (+133), zátěžová kobercová krytina (+141) a 145 ks ubrusů (+54). Oddychové a relaxační centrum bylo dovybaveno 20 kusy lehátek Prince Prof (+100). Do Sportovní haly byly pořízeny skleněné odrazové desky na basketbal (+65).
- **Účet 502 – spotřeba energií** čerpání na 87,70 %, tj. absolutní částka 20 390 tis. Kč (elektrická energie 11 216 tis. Kč, tepelná energie 7 529 tis. Kč, voda 1 616 tis. Kč a plyn 29 tis. Kč). Úspora oproti plánu o 12,30 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 2 860 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 rozpočtovými hodnotami po jednotlivých provozech je obsahem následující tabulky.

Středisko	Účet 502 - spotřeba energie		
	PLÁN 1-12/2018	SKUTEČNOST 1-12/2018	rozdíl
Areál: Tomáše ze Štítného	79	50	-29
Centrum sportu a volného času	61	30	-31
Kulturně společenské centrum	935	811	-124
Letní kino	41	45	4
Letní stadion s tréninkovým zázemím	1 197	1 244	47
Městské divadlo	1 516	1 148	-368
Oddychové a relaxační centrum	9 733	8 245	-1 488
Rozmarýn	76	86	10
Sauna	240	174	-66
Sportovní hala	1 975	1 982	7
Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem	7 397	6 575	-822
CELKEM	23 250	20 390	-2 860

- **Účet 504 – prodané zboží** čerpání na 98,30 % ročního plánu, tj. v absolutním vyjádření 2 423 tis. Kč. Celkové výnosy z prodeje zboží činí 4 704 tis. Kč, z toho výnosy z prodeje občerstvení 4 551 tis. Kč a ostatního zboží 153 tis. Kč.
- **Účet 511 – opravy a udržování majetku** čerpání na 86,85 % ročního plánu, tj. v absolutním vyjádření 2 404 tis. Kč.
- **Účet 513 – občerstvení** čerpání na 75,51 % ročního plánu, tj. 111 tis. Kč.
- **Účet 512 – cestovné** čerpání na 4,88 % ročního plánu, tj. v absolutním vyjádření 2 tis. Kč.
- **Účet 518 – ostatní služby** čerpání na 97,96 % ročního plánu, tj. v absolutním vyjádření 25 959 tis. Kč.
- **Účet 521 – 524 osobní náklady**
V této skupině nákladů je vykázáno čerpání na 97,21 % a v absolutní částce představuje náklad ve výši 31 496 tis. Kč.
- **Účet 527 – zákonné sociální náklady** byly čerpány na 115,06 % ročního plánu, tj. 573 tis. Kč. Překročení plánu o 15,06 %, tj. v absolutní hodnotě o částku 75 tis. Kč bylo způsobeno zvýšením nominální hodnoty stravovací poukázky. Zaměstnancům jsou od 1. února poskytovány stravovací poukázky v nominální hodnotě 90,- Kč, příspěvek tak činí 49,50 Kč (55% z nominální hodnoty stravenky).
- **Účet 528 – ostatní sociální náklady** čerpání na 93,33 % ročního plánu, tj. 14 tis. Kč. Jedná se o náklady spojené s prodejem stravovacích poukázek hrazené nad rámec příslušných předpisů (45 % z nákladů za služby).
- **Účet 531 – daň silniční** čerpání na 100 % ročního plánu, tj. 14 tis. Kč.
- **Účet 532 – daň z nemovitosti** – částka čerpání absolutně 146 tis. Kč, je plněna na 100 %.
- **Účet 538 – ostatní daně a poplatky** – částka čerpání absolutně 105 tis. Kč, je plněna na 136,36 %. Na tomto účtu jsou zahrnuty soudní poplatky, kolky a poplatek z kinematografického představení, který činí 1 % z čisté tržby.
- **Účet 543 – dar** – částka absolutně 1 tis. Jedná se o poskytnutí daru ve formě dárkového koše pro zaměstnance společnosti z důvodu odchodu do starobního důchodu.
- **Účet 548 – ostatní provozní náklady** čerpání na 85,79 %, tj. v absolutním vyjádření částka 344 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 2 010 tis. Kč byla splněna na 96,37 %, plnění absolutně činilo 1 937 tis. Kč.
- **Účet 558 – zákonné opravné položky** – částka čerpání absolutně 148 tis. Kč. Jedná se o 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 563 – kurzové ztráty** – částka čerpání absolutně 3 tis. Kč. Jedná se o kurzový rozdíl, který vznikl v důsledku nesouladu kurzů mezi obdobími, se kterými souvisí jednotlivé účetní případy.
- **Účet 568 – ostatní finanční náklady** - čerpání na 106,62 %, tj. absolutní částka 193 tis. Kč. Náklady jsou čerpány na níže uvedené položky:
 - bankovní poplatky 50 tis. Kč
 - akceptace platebních karet 143 tis. Kč (provize pro Komerční banku činí 1,50 % z hrubé tržby)
- **Účet 559 – tvorba opravných položek** – částka čerpání absolutně -467 tis. Kč. Jedná se o částečné rozpuštění účetních opravných položek k pohledávkám, kde pominuly důvody pro jejich existenci. 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 569 – manka a škody na finančním majetku** – částka absolutně 5 tis. Kč. Jedná se o manka a škody na krátkodobém finančním majetku.
- **Účet 592 – daň z příjmu z běžné činnosti odložená** – částka absolutně 33 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 2018 ve výši 95 635 tis. Kč, byly plněny na 95,14 %, což představuje absolutní částku 90 984 tis. Kč. Ve sledovaném období vytvořila společnost vlastní výnosy v celkové výši 51 624 tis. Kč, což je o 5 989 tis. Kč více než výnosy plánované.

Výnosy z prodeje služeb

Plánovaný rozpočet byl ve výši 40 398 tis. Kč, skutečnost 46 809 tis. Kč, splněno bylo na 115,87 %. K překročení rozpočtu o 6 411 tis. Kč došlo především na položce vstupné (+4 446), výuka plavání a ostatní kurzy (+580), permanentky (+470), pronájem hrací plochy včetně zázemí (+441), nájem plochy pro reklamní účely (+408) a ostatní služby město (+298).

Výnosy z prodeje zboží

Plánovaný rozpočet byl ve výši 5 237 tis. Kč, skutečnost 4 704 tis. Kč, splněno bylo na 89,82 %. K nižšímu plnění rozpočtu o 533 tis. Kč došlo především na položce prodej občerstvení (Kulturně společenské centrum -1 500, Oddychové a relaxační centrum +958).

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	15 746	16 651	905	105,75	18,30
Vstupné, AV	21 643	26 569	4 926	122,76	29,20
Výuka plavání a kurzy	3 009	3 589	580	119,27	3,95
Tržby za zboží	5 237	4 704	-533	89,82	5,17
Ostatní výnosy	0	111	111	-	0,12
Dotace	50 000	39 360	-10 640	78,72	43,26
Celkem výnosy	95 635	90 984	-4 651	95,14	100,00

Jednotlivé výnosové účty jsou plněny následovně:

- Účet 602 - tržby z prodeje služeb** plnění na 115,87 % ročního plánu, tj. 46 809 tis. Kč
 Zde jsou evidovány:
 - vybrané vstupné, plnění na 123,11 %, tj. 23 734 tis. Kč
 - nájem krátkodobý, plnění na 119,11 % tj. 2 356 tis. Kč
 - nájem plochy pro reklamní účely, plnění na 227,10 % tj. 729 tis. Kč
 (v rozpočtu nebylo plánováno: Otevřeno 222 tis. Kč, propagace obchodního jména k užívání názvu "ROCKNET ARENA" na objektu Zimního stadionu 117 tis. Kč)
 - parkovné, plnění na 139,29 %, tj. 39 tis. Kč
 - permanentky, plnění na 119,87 %, tj. 2 835 tis. Kč
 - nájem věcí movitých, plnění na 136,13 %, tj. 211 tis. Kč
 - prodej občerstvení, plnění na 90 %, tj. 45 tis. Kč
 - ostatní služby, plnění na 284,55 %, tj. 313 tis. Kč
 (v rozpočtu nebylo plánováno: akce "Děti ráje 83 tis. Kč", pořádání mezistátního utkání mezi národními týmy "Česká republika U21 a Moldavsko U21" 25 tis. Kč a Česká republika ženy - Faerské ostrovy ženy 38 tis. Kč, uspořádání akce pod názvem "Mistroství UNITOP ČR v ledním hokeji" 30 tis. Kč)
 - sportovní činnost, plnění na 92,86 %, tj. 5 101 tis. Kč (nižší plnění z důvodu úniku čpavku)
 - nájem dlouhodobý, plnění na 95,97 %, tj. 2 286 tis. Kč (nižší plnění z důvodu ukončení nájemní vztahu)
 - přeučtování tepelné energie, plnění na 108,74 %, tj. 1 033 tis. Kč
 - telefonní poplatky 1 tis. Kč
 - tržba ze šatny, plnění na 162,96 %, tj. 88 tis. Kč
 - ostatní služby – město 298 tis. Kč
 (v rozpočtu nebylo plánováno – zajištění jednorázové akce, přeučtování právních služeb)
 - přeučtování vodného a stočného, plnění na 93,92 %, tj. 788 tis. Kč
 - přeučtování elektrické energie, plnění na 61,31 %, tj. 778 tis. Kč
 - ostraha, plnění na 550 %, tj. 33 tis. Kč
 - výuka plavání a ostatní kurzy, plnění na 119,27 %, tj. 3 589 tis. Kč
 - pronájem hrací plochy včetně zázemí, plnění na 121,02 %, tj. 2 539 tis. Kč
 (v rozpočtu nebylo plánováno: konání akce pod názvem "Děti ráje" (ZS) 180 tis. Kč, natáčení "Reklama Pilsner Urquell" 111 tis. Kč,
 - broušení bruslí, plnění na 127,27 %, tj. 14 tis. Kč
- Účet 604 - tržby za zboží** plnění na 89,82 % ročního plánu, tj. 4 704 tis. Kč
 Zde jsou evidovány:
 - tržby z prodeje občerstvení, plnění na 89,43 %, tj. 4 551 tis. Kč (z toho Oddychové a relaxační centrum 4 365 tis. Kč, Rozmarýn 186 ti. Kč)

- tržby za zboží – ostatní, plnění na 103,38 %, tj. 153 tis. Kč
- **účet 641 – tržby z prodeje majetku** v celkové výši 5 tis. Kč. Ve sledovaném období byl prodán nákladní automobil Citroen Berlingo CVL 6104.
- **Účet 644 – smluvní pokuty a úroky z prodlení** v celkové výši 15 tis. Kč, jedná se o pokuty za ztrátu čipů a klíčů.
- **Účet 648 - ostatní provozní výnosy**, plnění na 78,89 % ročního plánu, tj. 39 445 tis. Kč.
Zde jsou evidovány:
 - poskytnuté dotace na provoz (město), plnění na 78,72 %, tj. 39 360 tis. Kč
 - ostatní provozní výnosy 42 tis. Kč (v rozpočtu nebylo plánováno: úroky z prodlení, úhrada soudních poplatků)
 - vyúčtování nároku na náhradu škody 43 tis. Kč (havárie OA, skleněné termoizolační tabule SH).
- **Účet 662 – úroky** v celkové výši 2 tis. Kč, jedná se o přijaté úroky z termínovaných vkladů
- **Účet 668 – ostatní finanční výnosy** v celkové výši 4 tis. Kč, jedná se o náhradu škody na krátkodobém finančním majetku.

5. ROZVAHA (v tis. Kč)

5.1 Aktiva k 31. 12. 2018

AKTIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
AKTIVA CELKEM		001	51 038	43 359	7 679
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002			
B.	Stálá aktiva	003	15 734	16 312	-578
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	004			
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek	014	15 734	16 312	-578
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek	027			
C.	Oběžná aktiva	037	35 170	26 910	8 260
C. I.	Zásoby	038	170	190	-20
C. II.	Pohledávky	046	7 169	7 514	-345
C. III.	Krátkodobý finanční majetek	068			
C. IV.	Peněžní prostředky	071	27 831	19 206	8 625
D.	Časové rozlišení aktiv	074	134	137	-3

5.2 Pasiva k 31. 12. 2018

PASIVA		Číslo řádku	Běžné období	Minulé období	Rozdíl
PASIVA CELKEM		078	51 038	43 359	7 679
A.	Vlastní kapitál	079	25 729	25 628	101
A. I.	Základní kapitál	080	1 140	1 140	
A. II.	Ážio a kapitálové fondy	084	43 054	43 054	
A. III.	Fondy ze zisku	092	114	114	
A. IV.	Výsledek hospodaření minulých let	095	-18 680	-18 685	5
A. V.	Výsledek hospodař.běž.účet.období	099	101	5	96
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu	100			
B. + C.	Cizí zdroje	101	23 672	16 378	7 294
B.	Rezervy	102			
C. I.	Dlouhodobé závazky	108	107	74	33
C. II.	Krátkodobé závazky	123	23 565	16 304	7 261
D.	Časové rozlišení pasiv	141	1 637	1 353	284

5.3 Komentář k rozvaze

Celková bilanční suma společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. vzrostla ze 43 359 tis. Kč ve sledovaném období na 51 038 tis. Kč, to znamená nárůst o 7 679 tis. Kč.

Stálá aktiva

Dlouhodobý majetek meziročně poklesl o 578 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou snižující hodnotu majetku byly oprávký k majetku, které ve sledovaném období dosáhly výše 37 929 tis. Kč. Naopak nejvýznamnější položkou zvyšující hodnotu dlouhodobého hmotného majetku byl nákup investic. Ve sledovaném období byl zařazen majetek v celkové výši 1 456 tis. Kč. Přírůstek a úbytek stálých aktiv je popsán v kapitole č. 8.

Pohledávky

Celkové krátkodobé pohledávky snižené o opravné položky jsou k 31. 12. 2018 ve výši 7 169 tis. Kč. Z toho pohledávky z obchodních vztahů jsou ve výši 5 590 tis. Kč, daňové pohledávky činí 396 tis. Kč (nadměrný odpočet DPH za měsíce listopad a prosinec 2018), krátkodobé poskytnuté zálohy jsou ve výši 568 tis. Kč a jiné pohledávky jsou ve výši 615 tis. Kč (DPH-přelom měsíce, poskytnuté jistoty na nájem, úroky z prodlení). Došlo tak k meziročnímu poklesu pohledávek o 345 tis. Kč. Pokles pohledávek je popsán v kapitole číslo 7.

Peněžní prostředky

Peněžní prostředky, které tvoří pokladní hotovost, ceniny a zůstatky na bankovních účtech dosáhly ve sledovaném období výše 27 831 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 10 640 tis. Kč. Dále je zde deponovaná přijatá účelová dotace na výměnu osvětlení a rekonstrukci podlahy na objektu Sportovní haly v souhrnné výši 4 162 tis. Kč.

Časové rozlišení aktiv

Časové rozlišení činí na straně aktiv částku 134 tis. Kč a oproti předchozímu roku se snížilo o 3 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. 2017 činila 25 628 tis. Kč, meziročně se zvýšila o částku 101 tis. Kč vlivem kladného hospodářského výsledku společnosti. Výše základního kapitálu zůstala oproti roku 2017 nezměněna.

Ážio a kapitálové fondy

Výše kapitálových fondů zůstala oproti roku 2017 nezměněna.

Dlouhodobé závazky

Výše dlouhodobých závazků k 31. 12. 2018 činí 107 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. 2018 jsou ve výši 23 565 tis. Kč. Došlo tak k meziročnímu nárůstu o 7 261 tis. Kč, přičemž nejvyšší položkou zvyšující hodnotu krátkodobých závazků jsou daňové závazky a dotace, kde důvodem navýšení je přijatá dotace na provoz společnosti v rámci Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon v celkové výši 10 640 tis. Kč a účelová dotace na výměnu osvětlení a rekonstrukci podlahy na objektu Sportovní haly v souhrnné výši 4 162 tis. Kč. Navýšení závazků je popsáno v kapitole č. 7.

Časové rozlišení pasiv

Časové rozlišení na straně pasiv činí 1 637 tis. Kč. Došlo tak meziročnímu nárůstu o 284 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. 2018 (v tis. Kč)

		Peněžní tok	
Položka přehledu		Běžné období	Minulé období
P.	Stav peněžních prostředků a peněžních ekvivalentů na začátku účetního období	19 206	17 669
Peněžní toky z hlavní výdělečné činnosti (provozní činnost)			
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	134	17
A. 1	Úpravy o nepeněžní operace	1 611	2 727
A. 1 1	Odpisy stálých aktiv a umořování opravné položky k nabytému majetku	1 937	1 884
A. 1 2	Změna stavu opravných položek, rezerv	-319	845
A. 1 3	Zisk z prodeje stálých aktiv	-5	
A. 1 4	Výnosy z dividend a podílů na zisku		
A. 1 5	Vyúčtované nákladové úroky s výjimkou kapitalizovaných a vyúčtované výnosové úroky	-2	-2
A. 1 6	Případné úpravy o ostatní nepeněžní operace		
A. *	Čistý peněžní tok z prov.činnosti před zdaněním, změnami prac.kapitálu a mim. položkami	1 745	2 744
A. 2	Změny stavu nepeněžních složek pracovního kapitálu	8 232	-102
A. 2 1	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti, přechodných účtů aktiv	667	-1 842
A. 2 2	Změna stavu krátkodobých závazků z provozní činnosti, přechodných účtů pasiv	7 545	1 589
A. 2 3	Změna stavu zásob	20	151
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	9 977	2 642
A. 3	Vyplacené úroky s výjimkou kapitalizovaných		
A. 4	Přijaté úroky	2	2
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	9 979	2 644
B. 1	Výdaje spojené s nabytím stálých aktiv	-1 359	-1 107
B. 2	Příjmy z prodeje stálých aktiv	5	
B. 3	Půjčky a úvěry spřízněným osobám		
B. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	-1 354	-1 107
C. 1	Dopady změn dlouhodobých, resp. krátkodobých závazků		
C. 2	Dopady změn vlastního kapitálu na peněžní prostředky a ekvivalenty	0	0
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		
C. 2 6	Vyplacené dividendy nebo podíly na zisku včetně zaplacené daně		
C. ***	Čistý peněžní tok vztahující se k finanční činnosti	0	0
F.	Čisté zvýšení resp. snížení peněžních prostředků	8 625	1 537
R.	Stav peněžních prostředků a peněž. ekvivalentů na konci účetního období	27 831	19 206

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 1 745 tis. Kč. Tato částka není ovlivněna odpisy stálých aktiv ve výši 1 937 tis. Kč, které nejsou peněžním výdajem.

Stav peněžních prostředků k 31. 12. 2018 je tak ve výši 27 831 tis. Kč.

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

7.1 Pohledávky k 31. 12. 2018

Pohledávky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2018	31. 12. 2018	
Pohledávky za odběrateli	7 415	6 686	-729
▪ do lhůty splatnosti	2 114	1 548	-566
▪ po lhůtě splatnosti	5 301	5 138	-163
Poskytnuté zálohy	550	568	18
Jiné pohledávky	516	615	99
Daňové pohledávky	448	396	-52
Pohledávky CELKEM	8 929	8 265	-664
Opravné položky k pohledávkám	-1 415	-1 096	-319
Pohledávky snížené o OP	7 514	7 169	-345

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
• 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	10 000,00 Kč
• Roman Šujan rok 2017	587 835,00 Kč

Celkem	1 098 353,41 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. 2018

Závazky	Stav ke dni:		Rozdíl
	1. 1. 2018	31. 12. 2018	
Závazky z obchodního styku	3 730	4 355	625
▪ do lhůty splatnosti	3 730	4 355	625
▪ po lhůtě splatnosti	-	-	-
Zaměstnanci (mzdy)	1 477	1 741	264
Sociální instituce	797	990	193
Daňové závazky	8 827	15 062	6 235
Krátkodobé přijaté zálohy	780	853	73
Jiné závazky	693	564	-129
Dohadné účty pasivní	-	-	-
Závazky CELKEM	16 304	23 565	7 261

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

8. STÁLÁ AKTIVA (v tis. Kč)

	Minulé účetní období	Přírůstky	Úbytky	Běžné účetní období
Stroje, přístroje				
▪ pořizovací	7 027	969	190	7 806
▪ oprávky	-5 257	190	463	-5 530
▪ zůstatková	1 770	1 159	653	2 276
Budovy, stavby				
▪ pořizovací	45 043	474		45 517
▪ oprávky	-30 925		1 474	-32 399
▪ zůstatková	14 118	474	1 474	13 118
Pozemky				
▪ pořizovací	327			327
Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek				
▪ pořizovací	97	13	97	13
Celkem DHM				
▪ pořizovací	52 494	1 456	287	53 663
▪ oprávky	- 36 182	190	1 937	-37 929
Zůstatková cena	16 312	1 646	2 224	15 734

- Přírůstky:**

- úklidový stroj v částce 192 tis. Kč a rozšíření stávajícího kamerového systému o pět kamer v hodnotě 27 tis. Kč (Sportovní hala)
- bazénový vysavač 359 tis. Kč (Oddychové a relaxační centrum)
- konvektomat a chladicí stůl v souhrnné výši 218 tis. Kč (Divadlo)
- kopírovací stroj v částce 173 tis. Kč (Správa)

- rekonstrukce vzduchotechniky a výměníkové stanice v souhrnné výši 9 089 tis. Kč, na kterou byla poskytnuta investiční dotace ve výši 8 902
 - technické zhodnocení - instalace vchodových automatických dveří v částce 287 tis. Kč (Sportovní hala)
 - nedokončený dlouhodobý majetek - rozpracována akce výměna osvětlení včetně pořízení nové železné konstrukce v objektu Sportovní haly, na kterou bude poskytnuta investiční účelová dotace. Z důvodu nedokončení akce jsou náklady za zpracování studie osvětlení malého sálu ve výši 13 tis. Kč prozatím evidovány jako nedokončený dlouhodobý hmotný majetek na účtu 042.
- **Úbytky:**
 - kopírovací stroj v hodnotě 190 tis. Kč. Tento majetek byl zastaralý, pro potřeby společnosti nevyhovující a byl plně odepsaný.

Zpracoval: Naďa Exnerová

Schválil: Bc. Věra Fryčová, jednatel

V Chomutově dne 15. března 2019

VÝSLEDOVKA 2018

Příloha č. 1

v tis. Kč

Název účtu	Bežný měsíc										Kumulace měsíců				
	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	Skutečnost	(%)	Skutečnost
	1-3 2017	1-3 2018	Skutečnost 18/17	4-6 2017	4-6 2018	Skutečnost 18/17	7-9 2017	7-9 2018	Skutečnost 18/17	10-12 2017	10-12 2018	1-12 2017	1-12 2018	Skutečnost 18/17	absolutní 18/17
Kancelářské potřeby,tiskopisy	52,27	18,72	35,80	18,19	50,11	275,41	40,49	43,09	106,44	85,67	50,65	196,63	162,57	82,68	-34,06
Nákup knih a tisku	18,09	17,57	97,15	0,00	0,78	0,00	-4,54	0,07	-1,45	0,68	1,88	14,22	20,31	142,77	6,08
Drogerie	127,40	47,26	37,10	227,71	132,80	58,32	154,55	130,53	84,46	216,82	208,85	726,48	519,44	71,50	-207,04
Spotřeba drobného materiálu	416,08	279,70	67,22	470,14	528,86	112,49	696,54	599,97	86,14	746,61	1 252,86	2 329,38	2 661,40	114,25	332,02
Spotřeba paliva a plynů v lahvích	50,16	60,42	120,45	43,32	15,96	36,84	49,78	53,32	107,11	71,98	64,00	215,24	193,70	89,99	-21,54
Pohonné hmoty-benzín	8,20	11,33	138,16	12,53	17,32	138,25	12,68	15,01	118,39	16,25	13,99	49,66	57,65	116,10	7,99
Pohonné hmoty-nafta	11,39	1,65	14,51	8,44	4,12	48,82	2,07	4,27	206,34	3,29	2,15	25,18	12,19	48,39	-13,00
Spotřeba drob.hmot.majetku	45,33	34,07	75,17	134,46	45,76	34,03	166,63	123,11	73,88	151,23	327,66	497,65	530,60	106,62	32,95
Motorové oleje	15,11	0,00	0,00	29,07	15,65	53,85	9,69	9,69	100,00	14,54	0,00	68,40	25,34	37,05	-43,06
Ochranné pracovní pomůcky	31,81	25,28	79,45	18,59	24,42	131,36	27,52	23,95	87,03	17,42	21,13	95,34	94,77	99,40	-0,57
Propagační materiál	35,95	39,15	108,91	38,40	38,61	100,55	36,65	36,13	98,59	175,79	156,18	286,78	270,07	94,17	-16,71
Vstupenky,pozvánky	31,39	28,42	90,52	1,14	0,71	62,63	63,59	60,60	95,29	0,00	0,00	96,13	89,73	93,35	-6,40
Chlor-desinfekce bazénu	67,50	66,56	98,60	46,68	98,98	212,04	74,25	137,45	185,11	75,35	86,69	263,78	389,67	147,73	125,89
Sportovní materiál	11,52	5,65	49,05	0,86	15,13	1765,85	17,04	0,00	0,00	3,94	0,00	33,36	20,78	62,30	-12,58
Spotřeba el.energie	3 060,63	3 032,38	99,08	2 399,50	1 936,98	80,72	2 806,90	2 967,41	105,72	3 108,61	3 279,56	11 375,64	11 216,33	98,60	-159,31
Spotřeba tepla	2 985,37	3 038,48	101,78	1 434,36	1 249,52	87,11	1 050,38	942,81	89,76	2 255,79	2 298,39	7 725,91	7 529,20	97,45	-439,33
Spotřeba vody	393,04	387,00	98,46	332,73	480,04	144,28	464,76	465,79	100,22	258,62	282,74	1 449,14	1 615,58	111,49	166,43
Spotřeba plynu	8,69	8,32	95,75	5,58	5,58	100,00	5,58	5,58	100,00	10,82	9,58	30,67	29,06	94,73	-1,62
Prodané zboží	61,49	60,70	98,71	21,41	21,59	100,81	33,98	34,38	101,15	-23,09	-22,83	93,80	93,84	100,03	0,03
Prodané zboží-občerstvení	993,04	787,74	79,33	652,07	534,05	81,90	755,97	740,38	97,94	367,73	267,29	2 768,81	2 329,47	84,13	-439,33
Opravy a udržování majetku	394,20	383,36	97,25	655,44	854,07	130,30	512,99	501,68	97,80	766,98	664,62	2 329,61	2 403,73	103,18	74,12
Cestovné zaměstnanců, stravné	0,00	0,00	0,00	5,89	0,21	3,52	0,00	0,00	0,00	3,59	1,47	9,48	1,67	17,66	-7,81
Občerstvení,pohoštění	50,73	53,30	105,08	33,92	22,56	66,53	4,79	10,14	211,76	21,76	25,57	111,19	111,57	100,34	0,38
Internet,web	11,72	11,81	100,83	23,45	29,23	124,63	12,43	11,33	91,19	38,43	19,23	86,03	71,61	83,24	-14,41
Poštovné	8,43	10,09	119,62	7,89	10,41	131,95	6,98	9,86	141,28	8,88	12,34	32,18	42,70	132,66	10,51
Telefonní poplatky	46,04	42,14	91,54	67,19	61,51	91,54	63,57	61,06	96,04	79,69	78,17	256,48	242,88	94,69	-13,61
Školení	11,10	19,09	171,99	17,18	10,12	58,88	0,00	10,10	0,00	49,99	75,73	78,27	115,04	146,98	36,77
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	52,25	44,00	84,22	78,14	77,20	98,79	49,22	70,33	142,90	53,67	52,57	233,28	244,09	104,64	10,82
Stočné	311,78	336,71	108,00	308,55	313,89	101,73	353,91	349,74	98,82	855,60	944,46	1 829,84	1 944,80	106,28	114,96
Praní,mandlování	30,44	33,59	110,33	8,99	11,69	130,03	8,68	6,33	72,94	31,89	29,31	80,00	80,91	101,15	0,92
Nájem NP,VM-město	85,65	134,85	157,44	49,20	0,00	0,00	0,00	20,67	0,00	0,00	0,00	134,85	155,52	115,32	20,67
Pronájem obalů	16,37	16,37	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,37	16,37	100,00	0,00
Jiné ostat.sloužby	167,23	177,52	106,15	139,88	121,40	86,79	340,81	234,42	68,78	328,58	358,39	976,51	891,73	91,32	-84,78
Ozvučení,osvětlení	26,94	35,64	132,30	271,98	176,17	64,77	7,00	3,20	45,71	91,78	107,23	397,70	322,25	81,03	-75,45
Honoráře,ubytování,doprava	423,56	442,96	104,58	1 449,30	840,83	58,02	150,05	120,58	80,36	626,20	651,45	2 649,11	2 055,82	77,60	-593,29
Zprostředkovatelské služby	52,66	63,42	120,43	33,74	37,05	109,80	34,91	49,29	141,18	44,61	60,12	165,92	209,87	126,49	43,96
Spěšný	3,04	3,22	106,12	2,42	2,73	112,82	4,59	4,34	94,59	2,54	3,91	12,59	14,20	112,81	1,61
Půjčovné za filmy	991,79	1 074,71	108,36	887,17	744,57	83,93	836,01	1 067,39	127,68	885,03	1 362,12	3 599,99	4 248,80	118,02	648,81
Odpis drobného nehmotného majetku	23,00	4,24	18,42	14,83	5,20	35,06	5,21	0,00	0,00	17,48	31,03	60,52	40,47	66,87	-20,05
Výlepek plakátů	2,49	3,29	131,87	32,41	13,43	41,45	0,00	0,00	0,00	4,90	4,03	39,80	20,75	52,13	-19,06
Inzerce, reklama	0,00	25,00	0,00	10,00	1,94	19,41	20,00	0,00	0,00	36,05	16,56	66,05	43,50	65,86	-22,55
Ostraha-PCO,fyzická	22,08	30,80	139,49	24,68	30,01	121,60	25,98	29,92	115,15	29,18	29,91	101,92	120,64	118,36	18,71
Členský příspěvek	23,50	21,00	89,36	0,00	3,30	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-5,00	25,50	19,30	75,70	-6,20
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	137,72	69,26	50,29	73,57	138,71	188,54	19,41	13,90	71,62	99,96	225,74	330,66	447,61	135,37	116,96
Revize	170,88	30,06	17,59	144,93	163,33	112,70	35,10	173,98	495,61	339,10	326,49	690,01	693,85	100,56	3,85
Lékařská preventivní péče	13,30	11,55	86,84	18,60	17,25	92,74	17,00	18,15	106,76	13,73	15,10	62,63	62,05	99,07	-0,58
Technická kontrola, inspekce	0,00	1,57	0,00	0,00	1,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,43	0,00	6,05	0,00	6,05
Pořadatelská služba,PO hlídka	112,71	97,84	86,80	47,19	48,00	101,72	4,67	6,40	137,13	93,12	79,68	257,69	231,92	90,00	-25,77
Rozhlasové a televizní poplatky	3,15	2,97	94,29	2,43	2,97	122,22	2,88	2,97	103,13	2,97	2,97	11,43	11,88	103,94	0,45
Ostatní služby-město	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,25	0,00	68,25	0,00	0,00	-68,25
Rozbor bazénové vody	87,57	88,67	101,25	76,51	85,51	111,76	66,59	85,13	127,83	85,96	106,12	316,64	365,43	115,41	48,79
Právní služby, notář	55,00	30,00	54,55	30,00	30,00	100,00	31,00	90,00	290,32	30,00	60,00	146,00	210,00	143,84	64,00
Servisní prohlídky	430,34	430,80	100,11	543,17	560,20	103,13	276,47	269,90	97,62	175,54	157,69	1 425,53	1 418,59	99,51	-6,94
STK,emise	0,00	0,00	0,00	0,00	1,57	0,00	0,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,91	1,57	172,73	0,66
PO a BOZP	24,00	24,00	100,00	24,00	24,00	100,00	24,00	24,00	100,00	24,00	16,00	96,00	88,00	91,67	-8,00
Ostatní nájemné	38,56	33,66	87,31	60,89	36,47	59,89	35,52	70,81	199,36	77,83	79,58	212,79	220,52	103,63	7,73
Doprava	0,42	2,87	686,22	16,64	9,22	55,36	0,53	22,57	4259,16	32,48	24,32	50,07	58,97	117,77	8,90
Údržba komunikace a zeleně	0,00	1,37	0,00	9,82	169,98	1730,96	0,00	161,74	0,00	0,00	338,22	9,82	671,31	6 836,17	661,49
Uklídkové služby	1 796,26	2 513,90	139,95	1 875,90	2 529,90	134,86	2 120,34	2 654,76	125,20	2 791,55	2 811,35	8 584,06	10 509,91	122,44	1 925,86
Audit	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	100,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00	60,00	60,00	100,00	0,00
Ostatní služby-nedaňové	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,85	0,00	0,00	-0,85
Mzdové náklady - HPP	4 062,24	4 199,61	103,38	4 928,10	5 021,74	101,90	4 364,34	4 497,61	103,05	5 130,35	5 678,70	18 485,03	19 397,66	104,94	912,63
Mzdové náklady - DPČ,DPD	636,67	839,00	131,78	712,64	795,96	111,69	825,51	901,01	109,15	854,02	895,30	3 028,85	3 431,27	113,29	402,43
Náhrada mzdy za nemoc	14,91	24,00	161,01	1,92	4,36	226,47	3,41	3,77	110,56	8,74	7,97	28,98	40,10	138,36	11,12
Refundace mzdy	0,00	-45,00	0,00	0,00	-45,00	0,00	-15,00	-45,00	300,00	-45,00	-45,00	-60,00	-180,00	300,00	-120,00
Odměna jednatele	210,00	210,00	100,00	315,00	315,00	100,00	210,00	210,00	100,00	210,00	210,00	945,00	945,00	100,00	0,00
Odměny dozorčí radě	81,00	81,00	100,00	68,97	81,00	117,44	81,00	81,00	100,00	81,00	81,00	311,97	324,00	103,86	12,03
Zákonné sociální pojištění	1 124,93	1 177,68	104,69	1 383,63	1 438,66	103,98	1 246,00	1 311,40	105,25	1 455,05	1 614,69	5 209,61	5 542,44	106,39	332,83
Zákonné zdravotní pojištění	404,98	423,97	104,69	498,10	517,										

VÝSLEDOVKA 2018
v tis. Kč

Příloha č. 1

Manka a škody na finančním majetku	0,19	0,05	23,81	0,12	0,85	713,45	0,38	0,39	104,53	0,47	0,00	1,16	1,29	111,15	0,13
Manka a škody na fin. majetku do výše náhrady	0,44	0,89	202,75	0,03	0,16	546,67	0,29	1,02	352,78	0,11	2,08	0,86	4,15	482,21	3,29
Daň z příjmu z běžné činnosti - odložená	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12,03	32,74	12,03	32,74	272,05	20,70
NAKLADY CELKEM	21 448,90	22 031,94	102,72	21 813,37	21 496,87	98,55	19 418,26	20 745,91	106,84	25 241,18	26 608,57	87 921,72	90 883,28	103,37	2 961,56
Vybrané vstupné	6 203,79	6 539,02	105,40	5 021,17	4 627,24	92,15	5 444,94	6 806,99	125,02	5 079,85	5 760,45	21 749,76	23 733,70	109,12	1 983,94
Nájem krátkodobý	727,31	983,31	135,20	322,73	300,38	93,07	396,65	318,54	80,31	1 047,59	753,51	2 494,28	2 355,74	94,45	-138,53
Nájem areálu	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
Nájem plochy pro reklamní účely	132,75	100,16	75,45	369,41	396,80	107,42	97,73	72,48	74,16	203,16	159,24	803,05	728,69	90,74	-74,36
Parkovné	5,76	9,72	168,67	8,08	10,41	128,76	6,19	9,41	152,20	16,02	9,19	36,05	38,73	107,44	2,68
Permanenty,AV	929,76	1 009,79	108,61	326,97	291,72	89,22	755,94	832,46	110,12	560,83	701,46	2 573,50	2 835,43	110,18	261,93
Nájem věcí movitých	46,36	63,26	136,46	44,24	49,68	112,30	51,35	56,34	109,72	61,68	42,18	203,63	211,46	103,85	7,83
Prodej občerstvení	4,30	0,39	9,09	18,31	12,13	66,24	52,28	32,64	62,43	0,00	-0,23	74,90	44,92	59,98	-29,98
Ostatní služby	98,78	9,78	9,91	111,86	142,50	127,40	0,00	0,67	0,00	227,51	159,99	438,15	312,94	71,42	-125,21
Sportovní činnost	1 563,15	1 576,66	100,86	1 029,16	597,53	58,06	1 371,57	1 358,70	99,06	1 513,17	1 568,18	5 477,05	5 101,07	93,14	-375,98
Provize z prodeje	7,97	0,00	0,00	2,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10,33	0,00	0,00	-10,33
Nájem dlouhodobý	635,70	507,31	79,80	609,07	516,82	84,85	630,93	626,30	99,27	605,31	635,37	2 481,02	2 285,80	92,13	-195,22
Teplo	440,76	438,75	99,54	156,33	112,36	71,87	106,79	92,27	86,41	375,47	389,25	1 079,35	1 032,63	95,67	-46,72
Telefonní poplatky	0,24	0,24	99,95	0,24	0,24	100,00	0,24	0,24	100,00	0,24	0,24	0,95	0,95	99,99	0,00
Šatné	36,12	40,63	112,48	4,15	2,16	52,11	2,21	0,00	0,00	41,79	45,71	84,26	88,51	105,04	4,24
Ostatní služby-město	0,00	0,00	0,00	247,93	247,93	100,00	0,00	20,00	0,00	68,25	30,00	316,18	297,93	94,23	-18,25
Voda	213,58	190,69	89,28	217,30	182,38	83,93	220,71	208,72	94,57	225,12	205,93	876,71	787,72	89,85	-88,99
El. energie	264,21	194,67	73,68	247,91	174,14	70,24	238,84	195,97	82,05	265,86	213,41	1 016,83	778,18	76,53	-238,65
Ostraha	1,50	1,50	100,00	1,50	28,70	1913,22	1,50	1,50	100,00	1,50	1,50	6,00	33,20	553,33	27,20
Výuka plavání a ostatní kurzy	829,56	831,58	100,24	1 125,94	1 356,92	120,52	339,44	278,08	81,92	1 096,86	1 122,49	3 391,79	3 589,07	105,82	197,28
Pronájem hrací plochy vč. zázemí a služeb	478,78	776,88	162,26	673,83	478,58	71,02	670,43	298,27	44,49	995,31	984,94	2 818,35	2 538,68	90,08	-279,68
Broušení bruslí	5,54	7,15	129,10	0,70	0,41	58,82	1,40	1,65	117,65	6,82	4,67	14,46	13,88	96,00	-0,58
Tržby za zboží-občerstvení	1 419,35	1 202,29	84,71	1 350,37	1 024,67	75,88	1 601,33	1 473,64	92,03	1 088,39	850,64	5 459,44	4 551,23	83,36	-908,21
Tržby za zboží-ostatní	41,51	40,31	97,10	35,45	31,18	87,96	39,32	45,64	116,08	37,62	35,52	153,90	152,65	99,19	-1,25
Tržby z prodeje dlouhodob.nehmot.a hmot.m.	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00
Pokuta za ztrátu čipu	3,20	5,50	171,88	2,20	3,60	163,64	3,40	4,40	129,41	2,60	1,20	11,40	14,70	128,95	3,30
Poskytnuté dotace - MĚSTO	7 354,12	7 444,95	101,24	9 628,35	10 972,25	113,96	7 388,34	8 010,95	108,43	11 474,33	12 931,87	35 845,14	39 360,02	109,81	3 514,87
Ostatní provozní výnosy	0,04	0,04	79,55	2,63	3,00	114,15	1,22	1,31	107,59	2,41	37,79	6,30	42,13	668,46	35,83
Poskytnuté dotace - KRAJ	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	-200,00
Vyučtování nároku na náhradu škody	0,00	0,00	0,00	0,00	18,97	0,00	0,00	0,00	0,00	21,52	23,92	21,52	42,89	199,28	21,37
Poskytnuté dotace-ostatní	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	279,17	0,00	279,17	0,00	0,00	-279,17
Bankovní úroky přijaté - spořicí účet	0,20	0,20	100,03	0,20	0,20	100,03	1,02	1,02	100,03	1,02	1,02	2,45	2,45	100,03	0,00
Náhrada škody na finančním majetku	0,44	0,89	202,75	0,03	0,16	546,67	0,41	1,02	245,41	0,09	2,08	0,97	4,15	429,30	3,18
VÝNOSY CELKEM	21 444,80	21 980,67	102,50	21 758,42	21 583,06	99,19	19 424,18	20 749,20	106,82	25 299,49	26 671,52	87 926,89	90 984,45	103,48	3 057,56
HOSPODÁRSKÝ VÝSLEDEK	-4,10	-51,27	1248,97	-54,95	86,19	-156,85	5,92	3,30	55,70	58,31	62,95	5,17	101,17	1 956,13	96,00

Zpracovala: Naďa Exnerová

V Chomutově dne 15. března 2019

Magistrát města Chomutova

Doručeno: 17.04.2019

MMCH/56825/2019

listy:1 přílohy:18

druh:listy



mmches743b503c

**KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.**

2018

**Zpráva o plnění Smlouvy o
závazku veřejné služby a
vyrovnávací platbě za jeho
výkon za 4 čtvrtletí**

POPIS ÚČETNÍ JEDNOTKY

Obchodní firma	KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o.
Právní forma	Společnost s ručením omezeným
Sídlo	Boženy Němcové 552/32, 430 01 Chomutov
IČ	47308095
DIČ	CZ47308095
Datum vzniku společnosti	4. 12. 1992
Zápis v obchodním rejstříku	vedeným Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 3466

POPIS REALIZOVANÝCH ČINNOSTÍ ZA 4 ČTVRTLETÍ 2018

Společnost ve sledovaném období zabezpečovala správu, provoz, údržbu a poskytovala služby ve sportovních a kulturních zařízeních.

KULTURNÍ ZAŘÍZENÍ

Úsek kultury tvoří 3 hospodářská střediska

- Městské divadlo
- Kulturně společenské centrum
- Letní kino

Úsek kultury

- zajišťuje pořádání divadelních a filmových představení, besed, pořadů pro mateřské školy a vystoupení souborů a skupin
- poskytuje nebytové prostory ke krátkodobému nájmu pro firemní akce, maturitní plesy, semináře a školení v různých oblastech
- dlouhodobě pronajímá nebytové prostory a věci movité včetně služeb s tím spojených
- poskytuje reklamní služby formou propagace obchodního jména klienta

SPORTOVNÍ ZAŘÍZENÍ

Úsek sportu tvoří 7 hospodářských středisek

- Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem
- Oddychové a relaxační centrum
- Sportovní hala
- Letní stadion s tréninkovým zázemím
- Rozmarýn
- Sauna
- Víceúčelový sportovní areál Tomáše ze Štítného

Středisko Sauna není do výpočtu vyrovnávací platby formou dotace zahrnuto.

Úsek sportu

- poskytuje oprávnění vstupu na sportovní a kulturní události
- pořádá veřejné bruslení

- realizuje sportovní kurzy a volnočasové činnosti pro rodiče s dětmi a dospělé
- provádí výuku plavání
- dlouhodobě pronajímá nebytové prostory a věci movité včetně služeb s tím spojených
- poskytuje reklamní služby formou propagace obchodního jména klienta
- provozuje rychlé občerstvení

MĚSTSKÉ DIVADLO

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- divadelní představení v rámci předplatného
- divadelní představení mimo rámec předplatného
- pořady pro děti
- pořady pro seniory
- koncerty
- vzdělávací akce
- semináře
- společenské večery včetně plesů
- přednášky, tzv. Lékařské večery
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených

Sledované období	Počet akcí	Počet návštěvníků skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	44	9 798/10 400

KULTURNĚ SPOLEČENSKÉ CENTRUM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- filmová představení pro veřejnost
- filmová představení pro školy
- filmová představení pro seniory
- přímé přenosy
- festivaly
- mimořádné akce pro rodiny s dětmi
- reklamní spoty
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor

Sledované období	Počet představení	Počet návštěvníků skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	1 237	81 213/60 000

LETNÍ KINO

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- filmová představení pro veřejnost
- divadelní představení

- krátkodobý pronájem
- reklamní spoty
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených

Sledované období	Počet představení	Počet návštěvníků skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	40	2 644/1 600

ZIMNÍ STADION S TRÉNINKOVOU HALOU A ŠATNOVACÍM BLOKEM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem ledové plochy sportovním klubům
- pronájem ledové plochy školám
- pronájem ledové plochy veřejnosti a organizacím
- veřejné bruslení
- bruslení s lektorem
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor
- nájem plochy pro reklamní účely

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	108 925	6 570/6 570

ODDYCHOVÉ A RELAXAČNÍ CENTRUM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem bazénu sportovním klubům
- pořádání kurzů plavání kojenců a batolat
- pořádání kurzů pro plavce a neplavce
- výuka plavání základních a mateřských škol
- pohybové kurzy (kondiční cvičení pro seniory, Aquaerobik)
- sportující veřejnost
- rychlé občerstvení
- nájem plochy pro reklamní účely
- krátkodobý pronájem nebytových prostor
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně služeb s tím spojených
- příměstské tábory
- miniškola sportu

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	179 568	6 202/5 868

SPORTOVNÍ HALA

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem velkého a malého sálu sportujícím klubům

- pronájem velkého a malého sálu sportující veřejnosti a organizacím
- pohybové kurzy (cvičení pro seniory, cvičení rodiče s dětmi)
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených
- krátkodobý pronájem nebytových prostor za účelem prodejních akcí a ostatních
- miniškola sportu

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	72 772	4 507/4 507

LETNÍ STADION S TRÉNINKOVÝM ZÁZEMÍM

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- pronájem fotbalového a atletického stadionu sportujícím klubům a školám
- sportující veřejnost
- nájem plochy pro reklamní účely
- dlouhodobý pronájem nebytových prostor včetně věcí movitých a služeb s tím spojených

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	2 098	2 750/ 2 750

ROZMARÝN

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- volnočasové činnosti pro děti s rodiči
- volnočasové činnosti pro dospělé
- rychlé občerstvení
- krátkodobý pronájem nebytových prostor

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	5 082	2 782/2 765

AREÁL TOMÁŠE ZE ŠTÍTNÉHO

Údaje o činnosti realizované ve sledovaném období

- sportující veřejnost
- pronájem areálu sportujícím klubům
- nájem plochy pro reklamní účely
- miniškola sportu

Sledované období	Počet návštěvníků	Provozní hodiny skutečnost/plán
4 čtvrtletí 2018	5 920	3 650/3 650

VYHODNOCENÍ SPLNĚNÍ ÚČELU

Výhradním posláním společnosti KULTURA A SPORT CHOMUTOV s.r.o. je:

- podporovat rozvoj kultury a přispívat k tomu, aby život obyvatel byl kulturně bohatší, přinášel hodnoty duchovní, mravní a estetické
- zvyšovat občanskou aktivitu v oblasti provozování fyzické aktivity a tím zlepšovat zdraví a kvalitu života občanů města a jeho spádových oblastí

Díky poskytnutí finančních prostředků formou Smlouvy o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon mohla společnost zajistit modernizaci, údržbu a provoz zařízení, která tak mohla poskytnout širokou nabídku služeb, příjemné ceny a dostupnost různých sportovních a kulturních akcí.

FINANČNÍ VYÚČTOVÁNÍ ČERPÁNÍ VYROVNÁVACÍ PLATBY FORMOU DOTACE

Při vyúčtování vyrovnávací platby formou dotace postupovala společnost v souladu se Smlouvou o závazku veřejné služby a vyrovnávací platbě za jeho výkon. Výpočet vyrovnávací platby byl proveden podle článku VI a přílohy č. 2 jmenované smlouvy. Detailnější rozpis vyrovnávací platby na jednotlivá střediska je uveden v příloze č. 1.

Podrobné zdůvodnění jednotlivých výnosových a nákladových položek, které ovlivňují hospodářský výsledek za uvedené období, je obsahem Zprávy o výsledku hospodaření obchodní společnosti za 4 čtvrtletí roku 2018.

Organizační schéma je v účetnictví společnosti vedeno po jednotlivých střediscích. Každé středisko má svojí samostatnou podrobnou analytickou evidenci včetně výkazu zisku a ztrát.

Potvrzujeme tímto správnost a pravdivost vyúčtování.

Zpracoval: Nad'a Exnerová

Schválil: Bc. Věra Fryčová, jednatel

V Chomutově dne 16. března 2019



Rozpuštění dotace		ROK 2018
Částka dotace		39 360 016,20
Sportovní hala		
Příspěvek na jednotku v Kč		1 157,49
náklady		7 737 818,93
výnosy		3 049 660,03
výsledek před dotacemi		-4 688 158,90
dotace		4 688 158,90
počet provozních hodin		4 507,00
dotace - vyrovnávací platba		5 216 807,43
Kč klíčováním		-528 648,53
celkem		4 688 158,90
Zimní stadion s tréninkovou halou a šatnovacím blokem		
Příspěvek na jednotku v Kč		1 996,95
náklady		20 111 153,71
výnosy		8 286 478,39
výsledek před dotacemi		-11 824 675,32
dotace		11 824 675,32
počet provozních hodin		6 570,00
dotace - vyrovnávací platba		13 119 961,50
Kč klíčováním		-1 295 286,18
celkem		11 824 675,32
Divadlo		
Příspěvek na jednotku v Kč		330,14
náklady		8 492 824,52
výnosy		4 623 164,16
výsledek před dotacemi		-3 869 660,36
dotace		3 869 660,36
počet návštěvníků		9 798,00
dotace - vyrovnávací platba		3 234 711,72
Kč klíčováním		634 948,64
celkem		3 869 660,36
Kulturně společenské centrum		
Příspěvek na jednotku v Kč		30,81
náklady		10 059 576,03
výnosy		8 897 819,83
výsledek před dotacemi		-1 161 756,20
dotace		1 161 756,20
počet návštěvníků		81 213,00
dotace - vyrovnávací platba		2 502 172,53
Kč klíčováním		-1 340 416,33
celkem		1 161 756,20
Letní kino		
Příspěvek na jednotku v Kč		199,27
náklady		898 070,90
výnosy		414 625,14
výsledek před dotacemi		-483 445,75
dotace		483 445,75
počet návštěvníků		2 644,00
dotace - vyrovnávací platba		526 869,88
Kč klíčováním		-43 424,13
celkem		483 445,75

Tomáše ze Štítného	
Příspěvek na jednotku v Kč	93,42
náklady	384 661,82
výnosy	197 478,18
výsledek před dotacemi	-187 183,64
dotace	187 183,64
počet provozních hodin	3 650,00
dotace - vyrovnávací platba	340 983,00
Kč klíčováním	-153 799,36
celkem	187 183,64
Rozmarýn	
Příspěvek na jednotku v Kč	485,48
náklady	1 183 079,45
výnosy	317 640,02
výsledek před dotacemi	-865 439,43
dotace	865 439,43
počet provozních hodin	2 782,00
dotace - vyrovnávací platba	1 350 605,36
Kč klíčováním	-485 165,93
celkem	865 439,43
Letní stadion s tréninkovým zázemím	
Příspěvek na jednotku v Kč	1 540,24
náklady	4 351 891,14
výnosy	762 085,66
výsledek před dotacemi	-3 589 805,48
dotace	3 589 805,48
počet provozních hodin	2 750,00
dotace - vyrovnávací platba	4 235 660,00
Kč klíčováním	-645 854,52
celkem	3 589 805,48
Oddychové a relaxační centrum	
Příspěvek na jednotku v Kč	3 432,72
náklady	36 834 264,56
výnosy	24 144 373,45
výsledek před dotacemi	-12 689 891,10
dotace	12 689 891,10
počet provozních hodin	6 202,00
dotace - vyrovnávací platba	21 289 729,44
Kč klíčováním	-8 599 838,34
celkem	12 689 891,10
základna pro rozpuštění dotace	39 360 016,20
celková dotace	39 360 016,20
rozdíl	0,00
kontrola rozpuštění dotace	0,00
Celková dotace k rozpuštění	39 360 016,197
PLÁN	
Vyrovnávací platba - plán 1-12/2018	ROK 2018
Provozní dotace	50 000 000,00
Celkem plán	0,00
SKUTEČNOST	50 000 000,00
Vyrovnávací platba	
Sportovní hala	4 688 158,904
Zimní stadion	11 824 675,321
Divadlo	3 869 660,362
Kulturně společenské centrum	1 161 756,204
Letní kino	483 445,754
Tomáše ze Štítného	187 183,642
Rozmarýn	865 439,425
Letní stadion s tréninkovým zázemím	3 589 805,484
Oddychové a relaxační centrum	12 689 891,101
Celkem čerpání vyrovnávací platby	39 360 016,20
Nevyčerpaná vyrovnávací platba	10 639 983,80
Nevyčerpaná provozní dotace	0,00
CELKEM nevyčerpano	10 639 983,80

Filtr

Všechny účty
Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.
Org. jednotka: 02 - Sportovní hala (včetně
uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů
za období Celý rok 2018
(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo
()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Kancelářské potřeby,tiskopisy	501001	142,15
Drogerie	501003	75 640,40
Spotřeba drobného materiálu	501004	162 294,96
Spotřeba drob.hmot.majetku	501008	36 050,00
Ochranné pracovní pomůcky	501010	8 895,87
Propagační materiál	501011	1 575,00
Vstupenky,pozvánky	501012	425,00
Spotřeba materiálu	501	285 023,38
Spotřeba el.energie	502001	568 615,22
Spotřeba tepla	502002	1 343 234,09
Spotřeba vody	502003	70 274,82
Spotřeba energie	502	1 982 124,13
Opravy a udržování majetku	511001	746 323,15
Opravy a udržování	511	746 323,15
Internet,web	518001	20 230,32
Poštovné	518002	16,11
Telefonní poplatky	518003	15 639,63
Školení	518004	1 480,00
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	518005	29 707,47
Stočné	518007	176 811,85
Praní,mandlování	518008	1 266,50
Nájem NP,VM-město	518009	6 245,00
Jiné ostat.slужby	518011	61 895,56
Odpis drobného nehmotného majetku	518018	5 200,00
Ostraha-PCO,fyzická	518021	12 000,00
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	518023	4 970,91
Revize	518024	28 157,00
Lékařská preventivní péče	518025	2 350,00
Pořadatelská služba,PO hlídka	518027	21 760,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	540,00
Servisní prohlídky	518033	2 633,00
Ostatní nájemné	518036	2 760,00
Doprava	518041	5 381,98
Úklidové služby	518043	7 000,00
Ostatní služby	518	406 045,33
Mzdové náklady - HPP	521001	1 410 101,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	154 954,00
Náhrada mzdy za nemoc	521004	5 502,00
Mzdové náklady	521	1 570 557,00

Zákonné sociální pojištění	524001	359 927,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	129 566,00
Zákonné sociální pojištění	524	489 493,00
Příspěvek na stravování 55%	527001	45 655,50
Zákonné sociální náklady	527	45 655,50
Daň z nemovitosti	532001	128 250,00
Daň z nemovitosti	532	128 250,00
Správní, soudní poplatek	538002	30,00
Ostatní daně a poplatky	538	30,00
Ostatní provozní náklady	548001	- 2,55
Ostatní provozní náklady	548	- 2,55
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	1 408 404,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	1 408 404,00
Rozdíl nákladů	598001	675 916,01
Převod finančních nákladů	598	675 916,01
Celkem náklady uznané		7 737 818,95
Celkem náklady		7 737 818,95

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	15 892,30
Nájem krátkodobý	602002	3 305,62
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	122 700,00
Permanentky, AV	602006	74 751,43
Nájem věcí a věcí movitých	602007	68 459,60
Prodej občerstvení	602008	44 923,49
Ostatní služby	602009	45 994,39
Sportovní činnost	602010	857 289,45
Nájem dlouhodobý	602012	205 171,36
Teplo	602013	566 815,94
Telefonní poplatky	602014	948,00
Voda	602017	13 952,66
El. energie	602018	145 692,17
Ostraha	602019	33 200,00
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	107 476,72
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	602024	707 887,09
Tržby z prodeje služeb	602	3 014 460,22
Pokuta za ztrátu čipu, klíče	644001	300,00
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	644	300,00
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	4 688 158,92
Vyúčtování nároku na náhradu škody	648005	23 920,00
Ostatní provozní výnosy	648	4 712 078,92
Rozdíl výnosů	698001	10 979,81
Převod finančních výnosů	698	10 979,81
Celkem výnosy uznané		7 737 818,95
Celkem výnosy		7 737 818,95

Zisk	
Ztráta	0,00

Filtr
Všechny účty
Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.
Org. jednotka: 16 - Zimní stadion (včetně
uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů
za období Celý rok 2018

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Kancelářské potřeby, kopírování	501001	62,81
Drogerie	501003	251 715,84
Spotřeba drobného materiálu	501004	443 913,49
Spotřeba paliva a plynů v lahvích	501005	193 700,00
Pohonné hmoty-benzín	501006	2 699,92
Spotřeba drobného majetku	501008	66 321,13
Motorové oleje	501009	25 271,02
Ochranné pracovní pomůcky	501010	23 220,81
Propagační materiál	501011	1 575,00
Sportovní materiál	501015	17 450,00
Spotřeba materiálu	501	1 025 930,02
Spotřeba energie	502001	6 232 190,93
Spotřeba tepla	502002	109 703,08
Spotřeba vody	502003	232 681,38
Spotřeba energie	502	6 574 575,39
Opravy a udržování majetku	511001	423 522,80
Opravy a udržování	511	423 522,80
Telefonní poplatky	518003	34 388,49
Školení	518004	17 340,00
Odvoz odpadků, dezinfekce, deratizace	518005	99 504,65
Stočné	518007	472 260,36
Jiné ostat. služby	518011	69 764,00
Ozvučení, osvětlení	518012	28 000,00
Tantiémy (OSA, Dilia, Aura-Pont)	518023	6 924,11
Revize	518024	236 889,00
Lékařská preventivní péče	518025	8 650,00
Technická kontrola, inspekce	518026	1 050,00
Pořadatelská služba, PO hlídka	518027	22 560,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	1 620,00
Servisní prohlídky	518033	606 648,28
Ostatní nájemné	518036	118 404,13
Doprava	518041	27 414,45
Údržba komunikace a zeleně	518042	205 908,09
Úklidové služby	518043	2 315 800,00
Ostatní služby	518	4 273 125,56
Mzdové náklady - HPP	521001	3 936 556,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	248 402,00
Náhrada mzdy za nemoc	521004	4 608,00
Mzdové náklady	521	4 189 566,00

Zákonné sociální pojištění	524001	1 037 385,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	373 478,00
Zákonné sociální pojištění	524	1 410 863,00
Příspěvek na stravování	527001	108 322,50
Zákonné sociální náklady	527	108 322,50
Správní, soudní poplatky	538002	56,52
Ostatní daně a poplatky	538	56,52
Ostatní provozní náklady	548001	2,61
Ostatní provozní náklady	548	2,61
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	98 317,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	98 317,00
Rozdíl nákladů	598001	2 004 372,31
Převod finančních nákladů	598	2 004 372,31
Celkem náklady uznané		20 108 653,71
NÁKLADY NEUZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Členský příspěvek	518022	2 500,00
Ostatní služby	518	2 500,00
Celkem náklady neuznané		2 500,00
Celkem náklady		20 111 153,71

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	377 603,50
Nájem krátkodobý	602002	338 121,42
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	116 666,94
Nájem věcí a věcí movitých	602007	17 776,78
Ostatní služby	602009	177 344,21
Sportovní činnost	602010	3 707 712,38
Nájem dlouhodobý	602012	780 676,43
Teplo	602013	187 393,12
Voda	602017	552 805,76
El. energie	602018	424 629,26
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	17 429,41
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	602024	1 544 601,53
Broušení bruslí	602027	13 883,52
Tržby z prodeje služeb	602	8 256 644,26
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	11 824 675,32
Ostatní provozní výnosy	648	11 824 675,32
Rozdíl výnosů	698001	29 834,13
Převod finančních výnosů	698	29 834,13
Celkem výnosy uznané		20 111 153,71
Celkem výnosy		20 111 153,71

Zisk	0,00
Ztráta	

Filtr
Všechny účty
Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.
Org. jednotka: 04 - Divadlo (včetně uzlů)

V Ý K A Z Z I S K Ů A Z T R Á T
v členění dle analytických účtů
za období Celý rok 2018
(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo
()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Drogerie	501003	97 345,68
Spotřeba drobného materiálu	501004	551 629,91
Spotřeba drobného majetku	501008	162 615,00
Ochranné pracovní pomůcky	501010	7 837,81
Propagační materiál	501011	24 517,10
Vstupenky, pozvánky	501012	2 994,40
Spotřeba materiálu	501	846 939,90
Spotřeba energie	502001	401 441,27
Spotřeba tepla	502002	698 439,00
Spotřeba vody	502003	48 153,68
Spotřeba energie	502	1 148 033,95
Opravy a udržování majetku	511001	219 456,74
Opravy a udržování	511	219 456,74
Internet, web	518001	5 760,00
Poštovné	518002	139,67
Školení	518004	1 480,00
Odvoz odpadků, dezinfekce, deratizace	518005	35 707,18
Stočné	518007	73 671,60
Praní, mandlování	518008	79 647,90
Nájem NP, VM-město	518009	31 402,01
Jiné ostat. služby	518011	67 937,00
Ozvučení, osvětlení	518012	110 463,50
Honorář za ubytování, doprava	518013	1 758 572,45
Zprostředkovatelské služby	518014	32 441,09
Výlep plakátů	518019	8 582,28
Ostraha-PCO, fyzická	518021	22 675,00
Tantiémy (OSA, Dilia, Aura-Pont)	518023	311 954,76
Revize	518024	161 833,00
Lékařská preventivní péče	518025	950,00
Pořadatelská služba, PO hlídka	518027	178 000,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	1 620,00
Servisní prohlídky	518033	20 080,00
Ostatní nájemné	518036	2 729,55
Doprava	518041	1 568,26
Ostatní služby	518	2 907 215,25
Mzdové náklady - HPP	521001	2 008 174,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	231 076,00
Náhrada mzdy za nemoc	521004	5 045,00
Refundace mezd	521005	- 180 000,00

Mzdové náklady	521	2 064 295,00
Zákonné sociální pojištění	524001	526 144,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	189 408,00
Zákonné sociální pojištění	524	715 552,00
Příspěvek na stravování	527001	75 559,00
Zákonné sociální náklady	527	75 559,00
Správní, soudní poplatek	538002	15 635,00
Ostatní daně a poplatky	538	15 635,00
Ostatní provozní náklady	548001	1,66
Ostatní provozní náklady	548	1,66
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	40 328,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	40 328,00
Zákonné opravné položky	558001	148 197,50
Zákonné opravné položky	558	148 197,50
Akceptace platebních karet	568003	17 293,58
Ostatní finanční náklady	568	17 293,58
Rozdíl nákladů	598001	741 867,45
Převod finančních nákladů	598	741 867,45
Celkem náklady uznané		8 940 375,03
NÁKLADY NEUZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Občerstvení a pohostění	513001	19 285,00
Náklady na reprezentaci	513	19 285,00
Opravné položky účetní	559001	- 466 835,50
Tvorba opravných položek	559	- 466 835,50
Celkem náklady neuznané		- 447 550,50
Celkem náklady		8 492 824,53

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	936 278,51
Nájem krátkodobý	602002	1 751 483,62
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	25 000,00
Parkovné	602005	38 730,07
Permanentky, AV	602006	1 148 406,05
Nájem věcí a věcí movitých	602007	56 963,12
Nájem dlouhodobý	602012	366 000,00
Teplo	602013	68 406,96
Šatné	602015	78 169,18
Voda	602017	51 308,35
El. energie	602018	50 623,31
Tržby z prodeje služeb	602	4 571 369,17
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	3 869 660,37
Ostatní provozní výnosy	648003	35 150,03
Ostatní provozní výnosy	648	3 904 810,40
Rozdíl výnosů	698001	16 644,96
Převod finančních výnosů	698	16 644,96
Celkem výnosy uznané		8 492 824,53

Celkem výnosy	8 492 824,53
----------------------	---------------------

Zisk	0,00
-------------	-------------

Ztráta	
---------------	--

Filtr

Všechny účty

Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.Org. jednotka: 21 - Kulturně společenské
centrum (včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů

za období Celý rok 2018

.....

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Kancelářské potřeby,tiskopisy	501001	253,72
Nákup knih a tisku	501002	773,00
Drogerie	501003	19 422,08
Spotřeba drobného materiálu	501004	269 283,67
Spotřeba drob.hmot.majetku	501008	6 198,00
Ochranné pracovní pomůcky	501010	6 185,97
Propagační materiál	501011	68 910,00
Vstupenky,pozvánky	501012	38 100,00
Spotřeba materiálů	501	409 126,44
Spotřeba el.energie	502001	436 617,18
Spotřeba tepla	502002	340 181,49
Spotřeba vody	502003	33 638,04
Spotřeba energie	502	810 436,71
Opravy a udržování majetku	511001	29 249,10
Opravy a udržování	511	29 249,10
Internet,web	518001	5 219,44
Poštovné	518002	458,00
Telefonní poplatky	518003	6 379,18
Školení	518004	1 980,00
Stočné	518007	32 771,16
Jiné ostat.sloužby	518011	77 181,50
Honoráře,ubytování,doprava	518013	20 080,00
Zprostředkovatelské služby	518014	40 598,78
Spěšniny	518015	14 198,00
Půjčovné za filmy	518017	4 162 985,33
Inzerce, reklama	518020	25 000,00
Ostraha-PCO,fyzická	518021	60 000,00
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	518023	93 170,35
Revize	518024	53 077,00
Lékařská preventivní péče	518025	750,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	945,00
Servisní prohlídky	518033	182 898,73
Ostatní nájemné	518036	226,18
Doprava	518041	5 550,89
Údržba komunikace a zeleně	518042	61 360,67
Úklidové služby	518043	639 100,00
Ostatní služby	518	5 483 930,21
Mzdové náklady - HPP	521001	1 074 795,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	604 928,00

Mzdové náklady	521	1 679 723,00
Zákonné sociální pojištění	524001	351 015,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	126 368,00
Zákonné sociální pojištění	524	477 383,00
Příspěvek na stravování 55%	527001	45 694,00
Zákonné sociální náklady	527	45 694,00
Správní, soudní poplatek	538002	43,48
Poplatek z kinematografického představení	538004	82 176,00
Ostatní daně a poplatky	538	82 219,48
Ostatní provozní náklady	548001	- 0,13
Ostatní provozní náklady	548	- 0,13
Akceptace platebních karet	568003	29 230,49
Ostatní finanční náklady	568	29 230,49
Rozdíl nákladů	598001	1 002 584,73
Převod finančních nákladů	598	1 002 584,73
Celkem náklady uznané		10 049 577,03
NÁKLADY NEUZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Občerstvení, pohoštění	513001	499,00
Náklady na reprezentaci	513	499,00
Členský příspěvek	518022	9 500,00
Ostatní služby	518	9 500,00
Celkem náklady neuznané		9 999,00
Celkem náklady		10 059 576,03

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	8 301 244,59
Nájem krátkodobý	602002	123 410,27
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	33 812,30
Nájem věcí a věcí movitých	602007	13 956,00
Ostatní služby	602009	5 406,10
Nájem dlouhodobý	602012	261 728,80
Teplo	602013	50 108,06
Šatné	602015	10 338,26
Voda	602017	13 265,99
El. energie	602018	45 480,09
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	7 034,20
Tržby z prodeje služeb	602	8 865 784,66
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	1 161 756,20
Ostatní provozní výnosy	648	1 161 756,20
Rozdíl výnosů	698001	32 035,17
Převod finančních výnosů	698	32 035,17
Celkem výnosy uznané		10 059 576,03
Celkem výnosy		10 059 576,03

Zisk	0,00
Ztráta	

Filtr

Všechny účty

Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

Org. jednotka: 10 - Letní kino (včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů

za období Celý rok 2018

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Spotřeba drobného materiálu	501004	5 038,99
Spotřeba drob .hmot.majetku	501008	84 900,00
Propagační materiál	501011	5 450,00
Spotřeba materiálu	501	95 388,99
Spotřeba el .energie	502001	33 071,91
Spotřeba vody	502003	11 690,74
Spotřeba energie	502	44 762,65
Opravy a udržování majetku	511001	19 346,04
Opravy a udržování	511	19 346,04
Telefonní poplatky	518003	5 996,72
Odvoz odpadků ,dezinfekce,deratizace	518005	10 136,50
Stočné	518007	73 925,68
Nájem NP,VM-město	518009	15 920,99
Jiné ostat.slouby	518011	17 959,00
Ozvučení ,osvětlení	518012	34 034,00
Honoráře ,ubytování,doprava	518013	53 480,00
Zprostředkovatelské služby	518014	28,00
Půjčonné za filmy	518017	85 814,54
Tantiémy (OSA,Dilia,Aura-Pont)	518023	3 987,02
Revize	518024	15 040,00
Pořadatelská skužba ,PO hlídka	518027	960,00
Ostatní nájemné	518036	30 400,00
Doprava	518041	1 520,00
Údržba komunikace a zeleně	518042	158 600,00
Úklidové služby	518043	9 800,00
Ostatní služby	518	517 602,45
Mzdové náklady - DPČ	521002	29 369,00
Mzdové náklady	521	29 369,00
Zákonné sociální pojištění	524001	2 212,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	796,00
Zákonné sociální pojištění	524	3 008,00
Poplatek z kinematografického představení	538004	1 727,00
Ostatní daně a poplatky	538	1 727,00
Ostatní provozní náklady	548001	- 1,76
Ostatní provozní náklady	548	- 1,76
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	108 420,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	108 420,00
Rozdíl nákladů	598001	78 448,52
Převod finančních nákladů	598	78 448,52

Celkem náklady uznané	898 070,89
Celkem náklady	898 070,89

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	197 816,60
Nájem krátkodobý	602002	77 596,42
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	4 596,69
Nájem dlouhodobý	602012	99 063,03
Voda	602017	16 356,53
El. energie	602018	17 703,08
Tržby z prodeje služeb	602	413 132,35
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	483 445,74
Ostatní provozní výnosy	648	483 445,74
Rozdíl výnosů	698001	1 492,80
Převod finančních výnosů	698	1 492,80
Celkem výnosy uznané		898 070,89
Celkem výnosy		898 070,89

Zisk	0,00
Ztráta	

Filtr
Všechny účty
Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.
Org. jednotka: 11 - Tomáše ze Štítého
(včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů

za období Celý rok 2018

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Drogerie	501003	2 381,30
Spotřeba drobného materiálu	501004	10 811,66
Sportovní materiál	501015	3 332,82
Spotřeba materiálu	501	16 525,78
Spotřeba energie	502001	17 141,12
Spotřeba vody	502003	4 128,70
Spotřeba plynu	502004	29 057,39
Spotřeba energie	502	50 327,21
Opravy a udržování majetku	511001	400,00
Opravy a udržování	511	400,00
Internet,web	518001	4 452,00
Telefonní poplatky	518003	7 411,94
Školení	518004	500,00
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	518005	891,99
Stočné	518007	9 695,86
Nájem NP,VM-město	518009	2 441,00
Jiné ostat.sloužby	518011	13 193,00
Ostraha-PCO,fyzická	518021	6 000,00
Revize	518024	4 140,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	540,00
Servisní prohlídky	518033	3 833,00
Doprava	518041	335,00
Ostatní služby	518	53 433,79
Mzdové náklady - DPČ	521002	89 639,00
Mzdové náklady	521	89 639,00
Zákonné sociální pojištění	524001	21 723,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	7 819,00
Zákonné sociální pojištění	524	29 542,00
Daň z nemovitosti	532001	17 198,00
Daň z nemovitosti	532	17 198,00
Ostatní provozní náklady	548001	- 0,04
Ostatní provozní náklady	548	- 0,04
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	93 995,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	93 995,00
Rozdíl nákladů	598001	33 601,08
Převod finančních nákladů	598	33 601,08
Celkem náklady uznané		384 661,82
Celkem náklady		384 661,82

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	45 057,84
Sportovní činnost	602010	97 768,48
El. energie	602018	7 726,84
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	6 070,14
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	602024	40 143,89
Tržby z prodeje služeb	602	196 767,19
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	187 183,64
Ostatní provozní výnosy	648	187 183,64
Rozdíl výnosů	698001	710,99
Převod finančních výnosů	698	710,99
Celkem výnosy uznané		384 661,82
Celkem výnosy		384 661,82

Zisk	0,00
Ztráta	

Filtr

Všechny účty

Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT

CHOMUTOV s.r.o.

Org. jednotka: 29 - Rozmarýn (včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů

Celý rok 2018

za období

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Drogerie	501003	9 165,50
Spotřeba drobného materiálu	501004	24 252,20
Propagační materiál	501011	1 050,00
Spotřeba materiálu	501	34 467,70
Spotřeba el.energie	502001	27 778,75
Spotřeba tepla	502002	56 125,15
Spotřeba vody	502003	2 477,22
Spotřeba energie	502	86 381,12
Prodané zboží-občerstvení	504002	77 926,28
Prodané zboží	504	77 926,28
Internet,web	518001	17 449,65
Poštovné	518002	321,49
Školení	518004	1 480,00
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	518005	10 186,80
Stočné	518007	7 024,14
Nájem NP,VM-město	518009	10 155,50
Jiné ostat.sloužby	518011	23 580,00
Honoráře,ubytování,doprava	518013	7 900,00
Ostraha-PCO,fyzická	518021	6 960,00
Revize	518024	2 128,00
Servisní prohlídky	518033	2 633,00
Doprava	518041	106,60
Ostatní služby	518	89 925,18
Mzdové náklady - HPP	521001	551 556,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	23 494,00
Mzdové náklady	521	575 050,00
Zákonné sociální pojištění	524001	137 852,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	49 642,00
Zákonné sociální pojištění	524	187 494,00
Příspěvek na stravování 55%	527001	15 873,00
Zákonné sociální náklady	527	15 873,00
Ostatní provozní náklady	548001	5,50
Ostatní provozní náklady	548	5,50
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	11 580,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	11 580,00
Rozdíl nákladů	598001	103 344,67
Převod finančních nákladů	598	103 344,67
Celkem náklady uznané		1 182 047,45

NÁKLADY NEUZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Občerstvení, pohoštění	513001	1 032,00
Naklády na reprezentaci	513	1 032,00
Celkem náklady neuznané		1 032,00
Celkem náklady		1 183 079,45

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Vybrané vstupné	602001	95 530,08
Nájem krátkodobý	602002	31 863,50
Ostatní služby	602009	1 446,20
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	1 776,76
Tržby z prodeje služeb	602	130 616,54
Tržby za zboží-občerstvení	604002	185 879,87
Tržby za zboží	604	185 879,87
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	865 439,43
Ostatní provozní výnosy	648	865 439,43
Rozdíl výnosů	698001	1 143,61
Převod finančních výnosů	698	1 143,61
Celkem výnosy uznané		1 183 079,45
Celkem výnosy		1 183 079,45

Zisk	0,00
Ztráta	

Filtr

Všechny účty

Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.

Org. jednotka: 22 - Letní stadion s
tréninkovým zázemím (včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT

v členění dle analytických účtů

za období Celý rok 2018

(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Drogerie	501003	8 494,09
Spotřeba drobného materiálu	501004	62 174,29
Pohonné hmoty-benzín	501006	800,80
Motorové oleje	501009	73,02
Ochranné pracovní pomůcky	501010	4 133,80
Spotřeba materiálu	501	75 676,00
Spotřeba el.energie	502001	486 516,15
Spotřeba tepla	502002	360 432,10
Spotřeba vody	502003	397 094,02
Spotřeba energie	502	1 244 042,27
Opravy a udržování majetku	511001	645 860,80
Opravy a udržování	511	645 860,80
Telefonní poplatky	518003	6 128,40
Školení	518004	1 980,00
Odvoz odpadků,dezinfekce,deratizace	518005	10 426,00
Stočné	518007	296 380,00
Jiné ostat.sloužby	518011	26 960,00
Ostraha-PCO,fyzická	518021	12 000,00
Revize	518024	72 698,00
Lékařská preventivní péče	518025	700,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	540,00
Servisní prohlídky	518033	192 119,00
Doprava	518041	166,00
Údržba komunikace a zeleně	518042	51 133,89
Úklidové služby	518043	348 664,00
Ostatní služby	518	1 019 895,29
Mzdové náklady - HPP	521001	563 630,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	123 452,00
Náhrada mzdy za nemoc	521004	2 444,00
Mzdové náklady	521	689 526,00
Zákonné sociální pojištění	524001	163 109,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	58 720,00
Zákonné sociální pojištění	524	221 829,00
Příspěvek na stravování 55%	527001	20 234,50
Zákonné sociální náklady	527	20 234,50
Ostatní provozní náklady	548001	- 2,69
Ostatní provozní náklady	548	- 2,69
Rozdíl nákladů	598001	433 729,97
Převod finančních nákladů	598	433 729,97

Celkem náklady uznané		4 350 791,14
NÁKLADY NEUZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Příspěvek pro nadaci, ostatní	543001	1 100,00
Dary	543	1 100,00
Celkem náklady neuznané		1 100,00
Celkem náklady		4 351 891,14

VÝNOSY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	43 600,80
Nájem věcí a věcí movitých	602007	1 724,02
Ostatní služby	602009	82 497,53
Sportovní činnost	602010	87 640,86
Nájem dlouhodobý	602012	216 737,00
Teplo	602013	89 464,14
Voda	602017	112 561,80
El. energie	602018	20 045,78
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	602024	105 069,96
Tržby z prodeje služeb	602	759 341,89
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	3 589 805,48
Ostatní provozní výnosy	648	3 589 805,48
Rozdíl výnosů	698001	2 743,77
Převod finančních výnosů	698	2 743,77
Celkem výnosy uznané		4 351 891,14
Celkem výnosy		4 351 891,14

Zisk	
Ztráta	0,00

Filtr
Všechny účty
Org. schéma: KSCH - KULTURA A SPORT
CHOMUTOV s.r.o.
Org. jednotka: 23 - Oddychové a relaxační
centrum (včetně uzlů)

VÝKAZ ZISKŮ A ZTRÁT
v členění dle analytických účtů
za období Celý rok 2018
(v Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Všechny účetní jednotky
na které má uživatel právo

()

NÁKLADY UZNANÉ a	Účet b	Stav za období c
Kancelářské potřeby, kopírování	501001	59,22
Drogerie	501003	52 505,85
Spotřeba drobného materiálu	501004	719 647,11
Spotřeba drobného majetku	501008	51 742,37
Ochranné pracovní pomůcky	501010	44 496,39
Propagační materiál	501011	14 375,00
Vstupenky, pozvánky	501012	47 500,00
Chlor-desinfekce bazénu	501014	389 672,60
Spotřeba materiálu	501	1 319 998,54
Spotřeba energie	502001	2 908 974,20
Spotřeba tepla	502002	4 534 939,63
Spotřeba vody	502003	801 358,94
Spotřeba energie	502	8 245 272,77
Prodané zboží	504001	93 310,27
Prodané zboží - čerstvení	504002	2 251 546,45
Prodané zboží	504	2 344 856,72
Opravy a udržování majetku	511001	187 590,41
Opravy a udržování	511	187 590,41
Cestovné zaměstnanců	512001	1 674,00
Cestovné	512	1 674,00
Internet, web	518001	815,55
Poštovné	518002	231,15
Telefonní poplatky	518003	7 626,11
Školení	518004	52 234,35
Odvoz odpadků, dezinfekce, deratizace	518005	47 534,00
Stočné	518007	780 707,26
Pronájem obalů	518010	16 368,00
Jiné ostat. služby	518011	211 390,18
Ozvučení, osvětlení	518012	21 000,00
Honorář, ubytování, doprava	518013	1 800,00
Zprostředkovatelské služby	518014	17 432,00
Tantiémy (OSA, Dilia, Aura-Pont)	518023	28 738,26
Revize	518024	101 210,04
Lékařská preventivní péče	518025	15 650,00
Rozhlasové a televizní poplatky	518028	1 755,00
Rozbor bazénové vody	518030	365 427,00
Servisní prohlídky	518033	351 211,00
Doprava	518041	15 482,73
Údržba komunikace a zeleně	518042	163 628,57

Úklidové služby	518043	7 189 550,00
Ostatní služby	518	9 389 791,20
Mzdové náklady - HPP	521001	6 911 057,00
Mzdové náklady - DPČ	521002	1 836 730,00
Náhrada mzdy za nemoc	521004	22 498,00
Mzdové náklady	521	8 770 285,00
Zákonné sociální pojištění	524001	1 888 462,00
Zákonné zdravotní pojištění	524002	679 849,00
Zákonné sociální pojištění	524	2 568 311,00
Příspěvek na stravování 55%	527001	196 212,50
Zákonné sociální náklady	527	196 212,50
Ostatní provozní náklady	548001	15,55
Ostatní provozní náklady	548	15,55
Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	551001	28 838,00
Odpisy nehmotného a hmotného investičního majetku	551	28 838,00
Akceptace platebních karet	568003	96 819,18
Ostatní finanční náklady	568	96 819,18
Manka a škody na finančním majetku do výše náhrady	569002	4 147,00
Manka a škody na finančním majetku	569	4 147,00
Rozdíl nákladů	598001	3 671 076,31
Převod finančních nákladů	598	3 671 076,31
Celkem náklady uznané		36 824 888,18
NÁKLADY NEUZNANÉ	Účet	Stav za období
a	b	c
Občerstvení a pohostění	513001	3 287,70
Náklady na reprezentaci	513	3 287,70
Členský příspěvek	518022	4 802,67
Ostatní služby	518	4 802,67
Manka a škody na finančním majetku uznané	569001	1 286,00
Manka a škody na finančním majetku	569	1 286,00
Celkem náklady neuznané		9 376,37
Celkem náklady		36 834 264,55

VÝNOSY UZNANÉ	Účet	Stav za období
a	b	c
Vybrané vstupné	602001	13 757 159,89
Nájem krátkodobý	602002	18 485,74
Nájem plochy pro reklamní účely	602004	15 000,00
Permanentky, AV	602006	1 612 268,82
Sportovní činnost	602010	350 658,34
Nájem dlouhodobý	602012	166 314,06
Teplo	602013	1 756,68
Voda	602017	1 299,72
El. energie	602018	3 072,65
Výuka plavání a ostatní kurzy	602022	3 449 282,75
Pronájem hrací plochy včetně zázemí a služeb	602024	140 975,20
Tržby z prodeje služeb	602	19 516 273,85
Tržby za zboží a občerstvení	604002	4 365 351,63

Tržby za zboží	604003	152 050,07
Tržby za zboží	604	4 517 401,70
Pokuta za ztrátu čipů	644001	14 400,00
Smluvní pokuty a úroky z prodlení	644	14 400,00
Poskytnuté dotace - MĚSTO	648001	12 689 891,10
Ostatní provozní výnosy	648003	5 222,97
Ostatní provozní výnosy	648	12 695 114,07
Náhrada škody na finančním majetku	668002	4 147,00
Ostatní finanční výnosy	668	4 147,00
Rozdíl výnosů	698001	86 927,93
Převod finančních výnosů	698	86 927,93
Celkem výnosy uznané		36 834 264,55
Celkem výnosy		36 834 264,55

Zisk	
Ztráta	0,00

Hospodárni spoločnosti (súhrn)										Účtovný rok 2013				Štatistika k 31.12.2013				Štatistika k 31.12.2017					
	Makro	Výnosy bez daňov	Roční	Príjmy z trhových	Makro	Výnosy bez daňov	Roční	Príjmy z trhových	Makro	Výnosy bez daňov	Roční	Príjmy z trhových	% ziskov	% výnosy	Metodika ziskov								
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								

V Chornutové, dne: 13.5.2015

Sestavil: Kotouřová Gabriela

Schvällil a předkládá:

Bc. Soňa Skalická

Hospodárski podnik (šifra)		Účtovný plán roka 2018				Štruktúra k 31.12.2018				Štruktúra k 31.12.2017				% realizácie	% výnosu	Metrická zmena
	Náklady	Výnosy bez dane z príjmov	Rozsah	Úroveň	Rozsah	Náklady	Výnosy bez dane z príjmov	Rozsah	Úroveň	Náklady	Výnosy bez dane z príjmov	Rozsah	Úroveň			
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%	0,00
3			0,00		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%	0,00
5			0,00		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%	0,00
7			0,00		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%	0,00
9			0,00		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%	0,00
11			0,00		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%	0,00
13			0,00		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%	0,00
15			0,00		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%	0,00
17			0,00		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%	0,00
19			0,00		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

Bc. Soňa Skalická

CHOMUTOVSKÁ
BYTOVÁ
Křizová 10
DČ: CZ273-4313
5

Rozbor hospodaření T e p l o Chomutov s.r.o. k 31.12.2018

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 31.12.2018 k žádným výrazným změnám proti předchozím obdobím a schválenému plánu nákladu na rok 2018. U většiny nákladů došlo k mírnému snížení, nebo zachování jejich výše ve srovnání s rokem 2017. Velmi výrazně vzrostly náklady na dodávku vody a stočného z důvodu změny smlouvy. Dodavatel vody ukončil s mluvní vztah s nájemcem a uzavřel novou smlouvu na dodávku vody se společností TEPLO Chomutov. Na základě této skutečnosti došlo k uzavření dohody o přefakturaci dodávek vody ze společnosti Teplo Chomutov na nájemce společnost ACTHERM. Všechny náklady jsou uvedeny ve Výkaz zisků ztrát za rok 2018 – ve sloupci minulé období jsou uvedeny údaje za rok 2017.

2.2 Analýza výnosových položek

Ve výnosech bylo fakturováno nájemci smluvené nájemné, které bylo stejné zvýšené o inflaci dle smlouvy o nájmu podniku. Další výnosy menší výnosy byly dosaženy z odprodeje majetku a z přefakturace služeb souvisejících s pronájmem podniku (daň z nemovitostí, silniční daň, atd.). Společnost v roce 2018 dosáhla menších příjmů z finančních činností – přijaté úroky, atd. Další příjmy tvořily příjmy z přefakturace vodného a stočného na nájemce. Celkem došlo k zvýšení výnosů společnosti proti roku 2017 – viz Výkaz zisků a ztrát zejména z důvodu smlouvy o přefakturaci dodávek vody.

3. Výsledky hospodaření za celou organizace a za jednotlivá střediska

Společnost není členěna na střediska . Výsledky hospodaření společnosti jsou uvedeny v příloze ve výkazu zisků a ztrát k 31.12.2018 a tabulce rozborů – čistý zisk společnosti se k datu 31.12.2018 mírně vzrostl proti roku 2017 – viz. analýza nákladových položek. Společnost vykázala k 31.12.2018 čistý zisk (zisk po zdanění) ve výši 4.283 tis. Kč.

4. Vývoj nákladů a výnosů v porovnání s rozpočtovanými hodnotami

U většiny nákladových položek nedošlo k přečerpání nákladů. Celkem byly skutečné náklady vyšší než rozpočtované – společnost při sestavování plánu nezapočítala náklady na dodávky vody. Mimo tento rozdíl k žádným velkým změnám v čerpání nákladů proti rozpočtu nedošlo. 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 měla ostatní finanční výnosy – příjmy z vrácených soudních poplatků a příjmy z úroků na bankovním účtu. Celkem došlo k zvýšení celkových výnosů zejména z důvodu přefakturace dodávek vody na

nájemce. Celkový zisk se zvýšil proti plánu z důvodu prodeje nepotřebného majetku a z důvodu příjmů úroky na bankovních účtech. Dalším zdrojem zisku bylo mírné nadočerpání rozpočtových nákladů – viz. rozbor hospodaření za rok 2018 u společnosti Teplo Chomutov.

5. Rozvaha k rozhodnému období

5.1 aktiva

Aktiva společnosti jsou uvedena v příloze v rozvaze společnosti k datu 31.12.2018. Společnost má aktiva ve výši 151.177 tis. Kč. U aktiv společnosti došlo k zvýšení aktiv společnosti proti roku 2017 z důvodu zvýšení pohledávek v rámci nových dodavatelských a odběratelských vztahů u dodávek vody. Současně byly menší investice do pronajatého majetku a tím se zvýšil i zůstatek na bankovních účtech.

5.2 pasiva

Pasiva společnosti jsou uvedena v příloze v rozvaze společnosti k datu 31.12.2018. U pasiv došlo k zvýšení vlastního kapitálu o dosažený čistý zisk a z důvodu vkladu hmotného majetku společníkem do základního kapitálu. Společník v roce 2018 vložil do společnosti majetek oceněný soudním znalcem na částku 175.000 Kč a o tuto hodnotu se zvýšil základní kapitál společnosti. V roce 2018 došlo ke zvýšení cizích zdrojů – důvodem je zvýšení závazků z obchodních vztahů – dodávka vody byla fakturována k 31.12. a dále z důvodu snížení odpisů vznikl závazek vůči nájemci. Všechny závazky ve lhůtě splatnosti i po lhůtě splatnosti k 31.12.2018 byly uhrazeny v průběhu 01/2019. K datu podání daňového přiznání společnost neměla žádné závazky evidované k 31.12.2018.

5.3 komentář k rozvaze

V oblasti aktiv a pasiv nevykazuje společnost žádné významné odlišnosti od minulých období. Zvýšení vlastního kapitálu se projevuje zvýšením finančním hotovosti. Investice do pronajatého majetku byly podstatně nižší než odpisy, čímž došlo k snížení pohledávek z pronájmu majetku. Zůstatek na bankovním účtu je vyšší, než na počátku roku z důvodu snížení investic do pronajatého majetku a z důvodu převedení zisku za rok 2017 na účet nerozdělného zisku. Společnost měla k datu 31.12.2018 pohledávku po lhůtě splatnosti z titulu nájmu za 01/2019, ale tato pohledávka byla nájemce zaplacená v 01/2019. Ostatní evidované pohledávky z obchodního styku byly splatné k 31.01.2019.

6. Výkaz cash flow

6.1 komentář k výkazu cash flow

Společnost zpracovala výkaz cash flow k datu 31.12.2018 do přílohy, kterou zasílá společně s rozbohem. Zvýšení peněžních prostředků vyplývá ze skutečnosti, že došlo k nižším investicím do pronajatého majetku a k převodu zisku za rok 2017 na účet nerozdělného zisku. Všechny závazky z obchodního styku byly zaplacený do konce ledna 2019. Závazek vůči nájemci z titulu vyúčtování odpisů byl vyrovnán v 02/2019. V současnosti společnost neeviduje žádné závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti.

7. Vývoj pohledávek a závazků

7.1 pohledávky

V pohledávkách došlo proti minulému období k zvýšení krátkodobých pohledávek z obchodních vztahů. K 31.12.2018 společnost TEPLO Chomutov evidovala pohledávku z obchodního styku po lhůtě

splatnosti. Jednalo se o pohledávku vůči společnosti ACTHERM z titulu nájemného na 01/2019. Tato pohledávka byla nájemcem zaplacená v 01/2019 – 45 dnů po termínu splatnosti. Všechny ostatní evidované pohledávky byly ve lhůtě splatnosti a u těchto pohledávek byl termín splatnosti dodržen. U pohledávek z pronajatého majetku došlo k snížení pohledávky – důvodem byly nižší investice do pronajatého majetku proti odpisům z pronajatého majetku – rozdíl byl 12.362 tis. Kč. Kromě pohledávek vůči nájemci společnost evidovala pohledávku vůči státu z titulu vratky DPH a přeplatku na silniční dani.

7.2 závazky

Společnost hradí své závazky v termínu splatnosti. Zvýšení závazků z obchodního styku k 31.12.2018 souviselo s dodávkou vody za poslední měsíc, která byla dodavatelem fakturována k 31.12.2018 a termín splatnosti byl v 01/2019. Společnost k 31.12. evidovala závazky po lhůtě splatnosti ve výši 29 tis. Kč. A tyto závazky nebyly po splatnosti více než 30 dnů a byly zaplacený v 01/2019. V současné době společnost neeviduje závazky z obchodního styku po lhůtě splatnosti.

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 2018 byla cca 95 mil. Kč. Důvodem poklesu bylo nenaplnění investičního plánu v předchozích obdobích. V roce 2018 došlo k vložení hmotného majetku do společnosti společníkem – městem Chomutov. Tento majetek byl na základě smluvních vztahů převeden na nájemce, neboť šlo o majetek, který souvisí s předmětem pronájmu. Přes vložený majetek byly investice do pronajatého majetku výrazně nižší, a proto došlo k snížení pohledávky z pronájmu. 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 16.05.2019.

Zpracoval : Ing. Alois Ovesný

Schválil : Pan Pavel Šebesta – jednatel společnosti

Přehled peněžních toků (Cash Flow)

P.	Stav peněžních prostředků na začátku účetního období	1	34 799
Z.	Účetní zisk nebo ztráta z běžné činnosti před zdaněním	2	5 287
A.1.	Úpravy a nepeněžní operace	3	
A.1.1.	Odpisy stálých aktiv(+),odpis pohledávek(+),umof.oprav.pol.k majetku(+/-)	4	
A.1.2.	Změna stavu oprav.pol.,rezerv a změna zúst.přech.účtů aktiv a pasiv(+/-)	5	
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	5 287
A.2.	Změna potřeby pracovního kapitálu	10	-9 183
A.2.1.	Změna stavu pohledávek z provozní činnosti (+/-)	11	-6 949
A.2.2.	Změna stavu krátkodob. závazků z provozní činnosti (+/-)	12	2 234
A.2.3.	Změna stavu zásob(+/-)	13	
A.**	Čistý peněžní tok z provozní činnosti před zdaněním a mimoř.položkami	14	14 470
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	1 005
A.***	Čistý peněžní tok z provozní činnosti	19	15 475
B.1.	Výdaje spojené s pořízením stálých aktiv	20	
B.2.	Příjmy z prodeje stálých aktiv	21	4
B.3.	Půjčky a úvěry spřízněným osobám	22	
B.***	Čistý peněžní tok vztahující se k investiční činnosti	23	4
C.1.	Změna stavu dlouhodobých, popř. krátkodobých závazků	24	
C.2.	Dopady změn vlastního jmění na peněžní prostředky	25	175
C.2.1.	Zvýš.peněžních prostředků z titulu zvýš.zákl.jmění,event.rezerv.fondu(+)	26	175
C.2.2.	Vyplacení podílů 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	-175
F.	Čisté zvýšení, resp. snížení peněžních prostředků	34	15 479
R.	Stav peněžních prostředků na konci období	35	50 400
	Kontrolní řádek (1+34-35) (P+F-R)	36	-122

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

ROZVAHA
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(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.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
	AKTIVA CELKEM	1	151 480	-303	151 177	143 255
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	2				
B.	Stálá aktiva	3	303	-303		
B.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek	4				
B.I.1.	Nehmotné výsledky vývoje	5				
B.I.2.	Ocenitelná práva	6				
B.I.2.1.	Software	7				
B.I.2.2.	Ostatní ocenitelná práva	8				
B.I.3.	Goodwill	9				
B.I.4.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	10				
B.I.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehm.majetek a nedokončený dlouh. nehm.majetek	11				
B.I.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	12				
B.I.5.2.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	13				
B.II.	Dlouhodobý hmotný majetek	14	303	-303		
B.II.1.	Pozemky a stavby	15				
B.II.1.1.	Pozemky	16				
B.II.1.2.	Stavby	17				
B.II.2.	Hmotné movité věci a jejich soubory	18	303	-303		
B.II.3.	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	19				
B.II.4.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek	20				
B.II.4.1.	Pěstitelské celky trvalých porostů	21				
B.II.4.2.	Dospělá zvířata a jejich skupiny	22				
B.II.4.3.	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	23				
B.II.5.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	24				
B.II.5.1.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	25				
B.II.5.2.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	26				
B.III.	Dlouhodobý finanční majetek	27				
B.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	28				
B.III.2.	Zapůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	29				
B.III.3.	Podíly - podstatný vliv	30				
B.III.4.	Zapůjčky a úvěry - podstatný vliv	31				
B.III.5.	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	32				
B.III.6.	Zapůjčky a úvěry - ostatní	33				
B.III.7.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek	34				
B.III.7.1.	Jiný dlouhodobý finanční majetek	35				
B.III.7.2.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	36				
C.	Oběžná aktiva	37	151 163		151 163	143 232
C.I.	Zásoby	38				
C.I.1.	Materiál	39				
C.I.2.	Nedokončená výroba a polotovary	40				
C.I.3.	Výrobky a zboží	41				
C.I.3.1.	Výrobky	42				
C.I.3.2.	Zboží	43				
C.I.4.	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	44				

Číslo položky a	Aktiva b	Číslo řádku c	Běžné účetní období			Minulé úč.období
			Brutto 1	Korekce 2	Netto 3	Netto 4
C.I.5.	Poskytnuté zálohy na zásoby	45				
C.II.	Pohledávky	46	100 763		100 763	108 433
C.II.1.	Dlouhodobé pohledávky	47				
C.II.1.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	48				
C.II.1.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	49				
C.II.1.3.	Pohledávky - podstatný vliv	50				
C.II.1.4.	Odložená daňová pohledávka	51				
C.II.1.5.	Pohledávky - ostatní	52				
C.II.1.5.1.	Pohledávky za společníky	53				
C.II.1.5.2.	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	54				
C.II.1.5.3.	Dohadné účty aktivní	55				
C.II.1.5.4.	Jiné pohledávky	56				
C.II.2.	Krátkodobé pohledávky	57	100 763		100 763	108 433
C.II.2.1.	Pohledávky z obchodních vztahů	58	5 791		5 791	941
C.II.2.2.	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	59				
C.II.2.3.	Pohledávky - podstatný vliv	60				
C.II.2.4.	Pohledávky - ostatní	61	94 972		94 972	107 492
C.II.2.4.1.	Pohledávky za společníky	62				
C.II.2.4.2.	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	63				
C.II.2.4.3.	Stát - daňové pohledávky	64	250		250	
C.II.2.4.4.	Krátkodobé poskytnuté zálohy	65	-623		-623	-40
C.II.2.4.5.	Dohadné účty aktivní	66				
C.II.2.4.6.	Jiné pohledávky	67	95 345		95 345	107 532
C.II.3.	Časové rozlišení aktiv	78				
C.II.3.1.	Náklady příštích období	79				
C.II.3.2.	Komplexní náklady příštích období	80				
C.II.3.3.	Příjmy příštích období	81				
C.III.	Krátkodobý finanční majetek	68				
C.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	69				
C.III.2.	Ostatní krátkodobý finanční majetek	70				
C.IV.	Peněžní prostředky	71	50 400		50 400	34 799
C.IV.1.	Peněžní prostředky v pokladně	72	3		3	14
C.IV.2.	Peněžní prostředky na účtech	73	50 397		50 397	34 785
D.	Časové rozlišení aktiv	74	14		14	23
D.1.	Náklady příštích období	75	14		14	23
D.2.	Komplexní náklady příštích období	76				
D.3.	Příjmy příštích období	77				
	Kontrolní číslo (ř. 01 až 81)	99	801 641	-1 212	800 429	788 922

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
	PASIVA CELKEM	101	151 177	143 255
A.	Vlastní kapitál	102	144 364	139 904
A.I.	Zakladní kapitál	103	108 216	108 041
A.I.1.	Zakladní kapitál	104	108 216	108 041
A.I.2.	Vlastní podíly(-)	105		
A.I.3.	Změny základního kapitálu	106		
A.II.	Ážio a kapitálové fondy	107	16 486	16 486
A.II.1.	Ážio	108	157	157
A.II.2.	Kapitálové fondy	109	16 329	16 329
A.II.2.1.	Ostatní kapitálové fondy	110	16 329	16 329
A.II.2.2.	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	111		
A.II.2.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	112		
A.II.2.4.	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	113		
A.II.2.5.	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	114		
A.III.	Fondy ze zisku	115	2 674	2 674
A.III.1.	Ostatní rezervní fondy	116	2 674	2 674
A.III.2.	Statutární a ostatní fondy	117		
A.IV.	Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	118	12 705	8 537
A.IV.1.	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	119	12 705	8 537
A.IV.2.	Jiný výsledek hospodaření minulých let (+/-)	121		
A.V.	Výsledek hospodaření běžného účetního období	122	4 283	4 166
A.VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku	123		
B+C	CIZÍ ZDROJE	124	4 447	891
B.	Rezervy	125		
B.1.	Rezerva na důchody a podobné závazky	126		
B.2.	Rezerva na daň z příjmů	127		
B.3.	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	128		
B.4.	Ostatní rezervy	129		
C.	Závazky	130	4 447	891
C.I.	Dlouhodobé závazky	131		
C.I.1.	Vydané dluhopisy	132		
C.I.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	133		
C.I.1.2.	Ostatní dluhopisy	134		
C.I.2.	Závazky k úvěrovým institucím	135		
C.I.3.	Dlouhodobé přijaté zálohy	136		
C.I.4.	Závazky z obchodních vztahů	137		
C.I.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě	138		
C.I.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	139		
C.I.7.	Závazky - podstatný vliv	140		
C.I.8.	Odložený daňový závazek	141		
C.I.9.	Závazky - ostatní	142		
C.I.9.1.	Závazky ke společníkům	143		
C.I.9.2.	Dohadné účty pasivní	144		
C.I.9.3.	Jiné závazky	145		
C.II.	Krátkodobé závazky	146	4 447	891
C.II.1.	Vydané dluhopisy	147		
C.II.1.1.	Vyměnitelné dluhopisy	148		
C.II.1.2.	Ostatní dluhopisy	149		
C.II.2.	Závazky k úvěrovým institucím	150		
C.II.3.	Krátkodobé přijaté zálohy	151		
C.II.4.	Závazky z obchodních vztahů	152	2 556	323
C.II.5.	Krátkodobé směnky k úhradě	153		

Číslo položky a	Pasiva b	Číslo řádku c	Stav v běžném účetním období 5	Stav v minulém účetním období 6
C.II.6.	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	154		
C.II.7.	Závazky - podstatný vliv	155		
C.II.8.	Závazky ostatní	156	1 891	568
C.II.8.1.	Závazky ke společníkům	157	12	12
C.II.8.2.	Krátkodobé finanční výpomoci	158		
C.II.8.3.	Závazky k zaměstnancům	159	24	24
C.II.8.4.	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	160	26	23
C.II.8.5.	Stát - daňové závazky a dotace	161	27	509
C.II.8.6.	Dohadné účty pasivní	162		
C.II.8.7.	Jiné závazky	163	1 802	
C.III.	Časové rozlišení pasiv	167		
C.III.1.	Výdaje příštích období	168		
C.III.2.	Výnosy příštích období	169		
D.	Časové rozlišení pasiv	164	2 366	2 460
D.1.	Výdaje příštích období	165	1	
D.2.	Výnosy příštích období	166	2 365	2 460
	Kontrolní číslo (součet ř. 101 až 169)	199	620 726	584 182

Sestaveno dne: 31.12.2018	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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY
v plném rozsahu
ke dni 31.12.2018
(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

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
I.	Tržby z prodeje výrobků a služeb	1	14 315	7 105
II.	Tržby za prodej zboží	2		
A.	Výkonová spotřeba	3	7 628	553
A.1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	4		
A.2.	Spotřeba materiálu a energie	5	7 174	42
A.3.	Služby	6	454	511
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	7		
C.	Aktivace	8		
D.	Osobní náklady	9	907	907
D.1.	Mzdové náklady	10	677	677
D.2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	11	230	230
D.2.1.	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	230	230
D.2.2.	Ostatní náklady	13		
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti	14		
E.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	15		
E.1.1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16		
E.1.2.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17		
E.2.	Úpravy hodnot zásob	18		
E.3.	Úpravy hodnot pohledávek	19		
III.	Ostatní provozní výnosy	20	4	
III.1.	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	4	
III.2.	Tržby z prodaného materiálu	22		
III.3.	Jiné provozní výnosy	23		
F.	Ostatní provozní náklady	24	503	508
F.1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25		
F.2.	Zůstatková cena prodaného materiálu	26		
F.3.	Daně a poplatky	27	403	407
F.4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28		
F.5.	Jiné provozní náklady	29	99	101
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-)	30	5 282	5 139
IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly	31		
IV.1.	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32		
IV.2.	Ostatní výnosy z podílů	33		
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34		
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	35		
V.1.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36		
V.2.	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37		
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38		
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy	39	5	5
VI.1.	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	5	5
VI.2.	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41		
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42		
J.	Nákladové úroky a podobné náklady	43		

Označení a	Text b	Číslo řádku c	Skutečnost v účetním období	
			běžném 1	minulém 2
J.1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44		
J.2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45		
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	3	
K.	Ostatní finanční náklady	47	2	3
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-)	48	5	2
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	49	5 287	5 141
L.	Daň z příjmů	50	1 005	978
L.1.	Daň z příjmů splatná	51	1 005	978
L.2.	Daň z příjmů odložená	52		
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	53	4 283	4 163
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54		
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-)	55	4 283	4 163
*	Čistý obrát za účetní období	56	14 327	7 110
	Kontrolní číslo (součet řádků 01 až 56)	99	68 118	38 957

Pozn.:

Sestaveno dne: 31.12.2018	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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

k 31.12.2018

(v celých tis. Kč)

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb.
ve znění pozdějších předpisů

Chomutov re:kult, z.ú.

IČO
04576055

Táboritská 115/3
Chomutov
43001

Císlo řádku	Název položky	Císlo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
A.	Náklady (ř. 39)	1	0	0	0
A.I.	Spotřebované nákupy a nakupované služby celkem (ř. 3 až 8)	2	0	0	0
A.I.1	Spotřeba materiálu, energie a ostatních neskladovaných dodávek (501-3)	3	0	0	0
A.I.2	Prodané zboží (504)	4	0	0	0
A.I.3	Opravy a udržování (511)	5	0	0	0
A.I.4	Náklady na cestovné (512)	6	0	0	0
A.I.5	Náklady na reprezentaci (513)	7	0	0	0
A.I.6	Ostatní služby (518)	8	0	0	0
A.II.	Změna stavu zásob vlastní činnosti a aktivace materiálu, zboží, vnitroorganizačních služeb a dlouhodobého majetku (ř. 10 až 12)	9	0	0	0
A.II.7	Změna stavu zásob vlastní činnosti (56x)	10	0	0	0
A.II.8	Aktivace materiálu, zboží a vnitroorganizačních služeb (57x)	11	0	0	0
A.II.9	Aktivace dlouhodobého majetku (57x)	12	0	0	0
A.III.	Osobní náklady celkem (ř. 14 až 18)	13	0	0	0
A.III.10	Mzdové náklady (521)	14	0	0	0
A.III.11	Zákonné sociální pojištění (524)	15	0	0	0
A.III.12	Ostatní sociální pojištění (525)	16	0	0	0
A.III.13	Zákonné sociální náklady (527)	17	0	0	0
A.III.14	Ostatní sociální náklady (528)	18	0	0	0
A.IV.	Daně a poplatky celkem (ř. 20)	19	0	0	0
A.IV.15	Daně a poplatky (53x)	20	0	0	0
A.V.	Ostatní náklady celkem (ř. 22 až 28)	21	0	0	0
A.V.16	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (541)	22	0	0	0
A.V.17	Odpis nedobytné pohledávky (543)	23	0	0	0
A.V.18	Nákladové úroky (544)	24	0	0	0
A.V.19	Kursově ztráty (545)	25	0	0	0
A.V.20	Dary (546)	26	0	0	0
A.V.21	Manka a škody (548)	27	0	0	0
A.V.22	Jiné ostatní náklady (549)	28	0	0	0
A.VI.	Odpisy, prodaný majetek, tvorba a použití rezerv a opravných položek celkem (ř. 30 až 34)	29	0	0	0
A.VI.23	Odpisy dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (551)	30	0	0	0
A.VI.24	Prodaný dlouhodobý majetek (552)	31	0	0	0
A.VI.25	Prodané cenné papíry a podíly (553)	32	0	0	0
A.VI.26	Prodaný materiál (554)	33	0	0	0
A.VI.27	Tvorba a použití rezerv a opravných položek (556-9)	34	0	0	0
A.VII.	Poskytnuté příspěvky celkem (ř. 36)	35	0	0	0
A.VII.28	Poskytnuté členské příspěvky a příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (58x)	36	0	0	0
A.VIII.	Daň z příjmů celkem (ř. 48)	37	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (59x)	38	0	0	0
	NÁKLADY CELKEM	39	0	0	0

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

Číslo řádku	Název položky	Číslo řádku	činnost hlavní	činnost hospodářská	celkem
			1	2	3
B.	Výnosy (ř. 67)	40	0	0	0
B.I.	Provozní dotace (ř. 42)	41	0	0	0
B.I.1	Provozní dotace (691)	42	0	0	0
B.II.	Přijaté příspěvky celkem (ř. 44 až 46)	43	0	0	0
B.II.2	Přijaté příspěvky zúčtované mezi organizačními složkami (681)	44	0	0	0
B.II.3	Přijaté příspěvky (dary) (682)	45	0	0	0
B.II.4	Přijaté členské příspěvky (684)	46	0	0	0
B.III.	Tržby za vlastní výkony a za zboží celkem (ř. 48 až 50)	47	0	0	0
B.III.1	Tržby za vlastní výroby (601)	48	0	0	0
B.III.2	Tržby z prodeje služeb (602)	49	0	0	0
B.III.3	Tržby za prodané zboží (604)	50	0	0	0
B.IV.	Ostatní výnosy celkem (ř. 52 až 57)	51	0	0	0
B.IV.5	Smluvní pokuty, úroky z prodlení a ostatní pokuty a penále (641-2)	52	0	0	0
B.IV.6	Platby za odepsané pohledávky (643)	53	0	0	0
B.IV.7	Výnosové úroky (644)	54	0	0	0
B.IV.8	Kursové zisky (645)	55	0	0	0
B.IV.9	Zúčtování fondů (648)	56	0	0	0
B.IV.10	Jiné ostatní výnosy (649)	57	0	0	0
B.V.	Tržby z prodeje majetku celkem (ř. 59 až 63)	58	0	0	0
B.V.11	Tržby z prodeje dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (652)	59	0	0	0
B.V.12	Tržby z prodeje cenných papírů a podílů (653)	60	0	0	0
B.V.13	Tržby z prodeje materiálu (654)	61	0	0	0
B.V.14	Výnosy z krátkodobého finančního majetku (655)	62	0	0	0
B.V.15	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku (657)	63	0	0	0
	VÝNOSY CELKEM	64	0	0	0
C.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PŘED ZDANĚNÍM (ř. 39 - 64 + 38)	65	0	0	0
A.VIII.29	Daň z příjmů (591)	66	0	0	0
D.	VÝSLEDEK HOSPODAŘENÍ PO ZDANĚNÍ (ř. 65 - 66)	67	0	0	0
	Kontrolní číslo (ř. 1 - 67)	999	0	0	0

Odesláno dne:

11.2.2019

Razítko:

Podpis vedoucího úč.jednotky:

Odpovídá za údaje:

Telefon:

Ing. Daniel Černý

474637111

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

ROZVAHA (BALANCE)

Zpracováno v souladu s
vyhláškou č. 504/2002 Sb. ve
znění pozdějších předpisů

k 31.12.2018
(v celých tis. Kč)

Název a sídlo účetní jednotky

Chomutov re:kult, z.ú.

ICO
04576055

Táboritská 115/3
Chomutov
43001

AKTIVA

a		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
		b	1	2
A.	Dlouhodobý majetek celkem (ř. 02 + 10 + 21 - 28)	1	0	0
A.I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 03 až 09)	2	0	0
A.I.1.	Nehmotné výsledky výzkumu a vývoje (012)	3	0	0
A.I.2.	Software (013)	4	0	0
A.I.3.	Ocenitelná práva (014)	5	0	0
A.I.4.	Drobný dlouhodobý nehmotný majetek (018)	6	0	0
A.I.5.	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek (019)	7	0	0
A.I.6.	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (041)	8	0	0
A.I.7.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek (051)	9	0	0
A.II.	Dlouhodobý hmotný majetek celkem (ř. 11 až 20)	10	0	0
A.II.1.	Pozemky (031)	11	0	0
A.II.2.	Umělecká díla, předměty a sbírky (032)	12	0	0
A.II.3.	Stavby (021)	13	0	0
A.II.4.	Hmotné movité věci a jejich soubory (022)	14	0	0
A.II.5.	Pěstelské celky trvalých porostů (025)	15	0	0
A.II.6.	Dospělá zvířata a jejich skupiny (026)	16	0	0
A.II.7.	Drobný dlouhodobý hmotný majetek (028)	17	0	0
A.II.8.	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (029)	18	0	0
A.II.9.	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (042)	19	0	0
A.II.10.	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek (052)	20	0	0
A.III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 22 až 27)	21	0	0
A.III.1.	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba (061)	22	0	0
A.III.2.	Podíly - podstatný vliv (062)	23	0	0
A.III.3.	Dluhové cenné papíry držené do splatnosti (063)	24	0	0
A.III.4.	Zápůjčky organizačním složkám (066)	25	0	0
A.III.5.	Ostatní dlouhodobé zápůjčky (067)	26	0	0
A.III.6.	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (069)	27	0	0

Odesláno dne:
11.2.2019

Razítko :

Podpis vedoucího úč.jednotky:

Odpovídá za údaje: Ing. Daniel Černý
Telefon: 474637111

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

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
A.IV.	Oprávky k dlouhodobému majetku celkem (ř. 29 až 39)	28	0	0
A.IV.1.	Oprávky k nehmotným výsledkům výzkumu a vývoje (072)	29	0	0
A.IV.2.	Oprávky k softwaru (073)	30	0	0
A.IV.3.	Oprávky k ocenitelným právům (074)	31	0	0
A.IV.4.	Oprávky k drobnému dlouhodobému nehmotnému majetku (078)	32	0	0
A.IV.5.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému nehmotnému majetku (079)	33	0	0
A.IV.6.	Oprávky k stavbám (081)	34	0	0
A.IV.7.	Oprávky k samostatným hmotným movitým věcem a souborům hmotných movitých věcí (082)	35	0	0
A.IV.8.	Oprávky k pěstitelským celkům trvalých porostů (085)	36	0	0
A.IV.9.	Oprávky k základnímu stádu a tažným zvířatům (086)	37	0	0
A.IV.10.	Oprávky k drobnému dlouhodobému hmotnému majetku (088)	38	0	0
A.IV.11.	Oprávky k ostatnímu dlouhodobému hmotnému majetku (089)	39	0	0
B.	Krátkodobý majetek celkem (ř. 41 + 51 + 71 + 80)	40	100	100
B.I.	Zásoby celkem (ř. 42 až 50)	41	0	0
B.I.1.	Materiál na skladě (112)	42	0	0
B.I.2.	Materiál na cestě (119)	43	0	0
B.I.3.	Nedokončená výroba (121)	44	0	0
B.I.4.	Polotovary vlastní výroby (122)	45	0	0
B.I.5.	Výrobky (123)	46	0	0
B.I.6.	Mladá zvířata a jejich skupiny (124)	47	0	0
B.I.7.	Zboží na skladě a v prodejnách (132)	48	0	0
B.I.8.	Zboží na cestě (139)	49	0	0
B.I.9.	Poskytnuté zálohy na zásoby (314)	50	0	0
B.II.	Pohledávky celkem (ř. 52 až 70)	51	0	0
B.II.1.	Odběratelé (311)	52	0	0
B.II.2.	Směnky k inkasu (312)	53	0	0
B.II.3.	Pohledávky za eskontované cenné papíry (313)	54	0	0
B.II.4.	Poskytnuté provozní zálohy (314-ř.50)	55	0	0
B.II.5.	Ostatní pohledávky (315)	56	0	0
B.II.6.	Pohledávky za zaměstnanci (335)	57	0	0
B.II.7.	Pohledávky za institucemi sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	58	0	0
B.II.8.	Daň z příjmů (341)	59	0	0
B.II.9.	Ostatní přímé daně (342)	60	0	0
B.II.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	61	0	0
B.II.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	62	0	0
B.II.12.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování se státním rozpočtem (346)	63	0	0
B.II.13.	Nároky na dotace a ostatní zúčtování s rozpočtem orgánů územních samostatných celků (348)	64	0	0

		Číslo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
a		b	1	2
B.II.14.	Pohledávky za společníky sdruženými ve společnosti (358)	65	0	0
B.II.15.	Pohledávky z pevných termínových operací a opcí (373)	66	0	0
B.II.16.	Pohledávky z vydaných dluhopisů (375)	67	0	0
B.II.17.	Jiné pohledávky (378)	68	0	0
B.II.18.	Dohadné účty aktivní (388)	69	0	0
B.II.19.	Opravná položka k pohledávkám (391)	70	0	0
B.III.	Krátkodobý finanční majetek celkem (ř. 72 až 79)	71	100	100
B.III.1.	Peněžní prostředky v pokladně (211)	72	0	0
B.III.2.	Ceniny (213)	73	0	0
B.III.3.	Peněžní prostředky na účtech (221)	74	100	100
B.III.4.	Majetkové cenné papíry k obchodování (251)	75	0	0
B.III.5.	Dluhové cenné papíry k obchodování (253)	76	0	0
B.III.6.	Ostatní cenné papíry (256)	77	0	0
B.III.7.	Požizovaný krátkodobý finanční majetek (259)	78	0	0
B.III.8.	Peníze na cestě (+/-261)	79	0	0
B.IV.	Jiná aktiva celkem (ř. 81 + 82)	80	0	0
B.IV.1.	Náklady příštích období (381)	81	0	0
B.IV.2.	Příjmy příštích období (385)	82	0	0
AKTIVA CELKEM (ř. 1 + 40)		83	100	100
Kontrolní číslo (ř. 1 až 83)		997	400	400

PASIVA

		Císlo řádku	Stav k prvnímu dni účetního období	Stav k poslednímu dni účetního období
c		d	3	4
A.	Vlastní zdroje celkem (ř. 85 + 89)	84	100	100
A.I.	Jmění celkem (ř. 86 až 88)	85	100	0
A.I.1.	Vlastní jmění (901)	86	100	0
A.I.2.	Fondy (911)	87	0	0
A.I.3.	Oceňovací rozdíly z přecenění finančního majetku a závazků (921)	88	0	0
A.II.	Výsledek hospodaření celkem (ř. 90 až 92)	89	0	0
A.II.1.	Účet výsledku hospodaření (+/-963)	90	X	0
A.II.2.	Výsledek hospodaření ve schvalovacím řízení (+/-931)	91	0	X
A.II.3.	Nerozdělený zisk, neuhrazená ztráta min. let (+/-932)	92	0	0
B.	Cizí zdroje celkem (ř. 94 + 96 + 104 + 128)	93	0	0
B.I.	Rezervy celkem (ř. 95)	94	0	0
B.I.1.	Rezervy (941)	95	0	0
B.II.	Dlouhodobé závazky celkem (ř. 97 až 103)	96	0	0
B.II.1.	Dlouhodobé úvěry (953)	97	0	0
B.II.2.	Vydané dluhopisy (953)	98	0	0
B.II.3.	Závazky z pronájmu (954)	99	0	0
B.II.4.	Přijaté dlouhodobé zálohy (955)	100	0	0
B.II.5.	Dlouhodobé směnky k úhradě (958)	101	0	0
B.II.6.	Dohadné účty pasivní (389)	102	0	0
B.II.7.	Ostatní dlouhodobé závazky (959)	103	0	0
B.III.	Krátkodobé závazky celkem (ř. 105 až 127)	104	0	0
B.III.1.	Dodavatelé (321)	105	0	0
B.III.2.	Směnky k úhradě (322)	106	0	0
B.III.3.	Přijaté zálohy (324)	107	0	0
B.III.4.	Ostatní závazky (325)	108	0	0
B.III.5.	Zaměstnanci (331)	109	0	0
B.III.6.	Ostatní závazky vůči zaměstnancům (333)	110	0	0
B.III.7.	Závazky k institucím sociálního zabezpečení a veřejného zdravotního pojištění (336)	111	0	0
B.III.8.	Daň z příjmů (341)	112	0	0
B.III.9.	Ostatní přímé daně (342)	113	0	0
B.III.10.	Daň z přidané hodnoty (343)	114	0	0
B.III.11.	Ostatní daně a poplatky (345)	115	0	0
B.III.12.	Závazky ze vztahu ke státnímu rozpočtu (346)	116	0	0
B.III.13.	Závazky ze vztahu k rozp.orgánů uzem.sam.celků (348)	117	0	0
B.III.14.	Závazky z upsaných nespl.cenných papírů a podílů (367)	118	0	0
B.III.15.	Závazky ke společníkům sdružených ve společnostech (368)	119	0	0
B.III.16.	Závazky z pevných termínových operací a opcí (373)	120	0	0
B.III.17.	Jiné závazky (379)	121	0	0
B.III.18.	Krátkodobé bankovní úvěry (231)	122	0	0
B.III.19.	Eskontní úvěry (232)	123	0	0
B.III.20.	Vydané krátkodobé dluhopisy (241)	124	0	0
B.III.21.	Vlastní dluhopisy (255)	125	0	0
B.III.22.	Dohadné účty pasivní (389)	126	0	0
B.III.23.	Ostatní krátkodobé finanční výpomoci (379)	127	0	0
B.IV.	Jiná pasiva celkem (ř. 129 + 130)	128	0	0
B.IV.1.	Výdaje příštích období (383)	129	0	0
B.IV.2.	Výnosy příštích období (384)	130	0	0
PASIVA CELKEM (ř. 84 + 93)		131	100	100
Kontrolní číslo (ř. 84 až 131)		998	400	400

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



Karlovy Vary
Moskevská 2147/19
361 19 Karlovy Vary
tel.: 955576111
www.kb.cz
BIC / SWIFT kód: KOMBCZPPXXX

VÝPIS PERIODICKÝ

k účtu: 535355/0100
IBAN: CZ6801000000000000535355
typ: BĚŽNÉ ÚČTY
měna: CZK

Datum výpisu: 12.02.2019
Číslo výpisu: 2
Strana: 1/1
Zaslání: e-mail
Frekvence: měsíční
Za období: 12.01. - 12.02.2019

DN190212_SC6-0092984-1 ID: 0294914595

CHOMUTOV RE:KULT, Z.Ú.
CHOMUTOV
430 01 CHOMUTOV

Počáteční zůstatek	100 000,00
Konečný zůstatek	100 000,00

Rekapitulace transakcí na účtu	Připsáno	Odepsáno
Celkový počet transakcí	0	0
Obraty na účtu	0,00	0,00
Úroky od začátku roku	0,00	
Srážková daň od začátku roku		0,00

Zůstatek podle data

12.01.2019	100 000,00
------------	------------

Vklad na tomto účtu podléhá ochraně, kterou poskytuje systém pojištění pohledávek z vkladů. Podrobnější přehled je k dispozici na našich webových stránkách www.kb.cz/pojistenivkladu.

Děkujeme za využívání našich služeb. V případě nesouladu předaných informací kontaktujte, prosím, svoji pobočku.

Zpráva revizora

Povinnosti revizora

Revizor zapsaného ústavu má podle ust. čl. 8 odst. 5 zakladatelské listiny tyto povinnosti:

- a) dohlíží, zda správní rada vykonává působnost podle zákona a ve shodě se zakládací listinou, upozorňuje správní radu na zjištěné nedostatky a podává návrhy na jejich odstranění,
- b) kontroluje, jak je vedeno účetnictví a přezkoumává roční, mimořádnou a konsolidovanou účetní závěrku a další dokumenty,
- c) vyjadřuje se k výroční zprávě,
- d) nejméně jedenkrát ročně podává správní radě v písemné formě zprávu o své kontrolní činnosti.

Revizor může svolat zasedání správní rady, pokud tak na návrh revizora neučiní předseda správní rady.

Zpráva revizora

Zapsaný ústav Chomutov re:kult, byl založen na základě usnesení Zastupitelstva statutárního města Chomutova ze dne 21.9.2015 (usnesení č. 103/15 a 204/15, kterými bylo rozhodnuto o založení ústavu, schválení členů správní rady a zakládací listiny a došlo k pověření primátora statutárního města Chomutova k sepsání notářského zápisu o založení ústavu).

Notářský zápis byl vyhotoven JUDr. PhDr. Josefem Marcelem 7.10.2015.

Datum vzniku ústavu je k 19.11.2015, kdy byl zapsán do rejstříku ústavů vedeného u Krajského soudu v Ústí nad Labem.

První ředitelkou ústavu byla zakladatelskou listinou určena Mgr. Andrea Löblová.

Dne 14.1.2016 Mgr. Andrea Löblová rezignovala na funkci ředitelky Chomutov re:kult, z.ú. Podle ust. § 160 obč. zák.: Odstoupí-li člen voleného orgánu ze své funkce prohlášením došlým právnické osobě, zaniká funkce uplynutím dvou měsíců od dojití prohlášení. Paní Löblové tedy funkce ředitelky zanikla k 14.3.2016.

Následně proběhla dvě konkursní řízení na obsazení funkce ředitele, nicméně žádný ředitel nebyl jmenován. Za ústav tedy od 14.3.2016 nemá kdo jednat, není obsazený post statutárního zástupce (správní rada roli statutárního zástupce neplní).

V průběhu roku 2017 a 2018 nedošlo k obsazení pozice statutárního zástupce.

Správní rada dne 18.9.2017 zvolila usnesením č. 9/17 předsedou správní rady ústavu Ing. Daniela Černého. Z důvodu absence statutárního zástupce, však nemohlo být předsednictví zaneseno v rejstříku ústavů.

Správní rada se v roce 2018 pravidelně scházela ve čtvrtletních intervalech (vyjma posledního čtvrtletí 2018, kdy schůze neproběhla). Správní rada se opakovaně zabývala problematikou uvolnění funkce statutárního zástupce (ředitele ústavu) a výmazem předchozí ředitelky z rejstříku ústavů. Vzhledem k neobsazení funkce statutárního zástupce však k výmazu nedošlo /oba návrhy rejstříkový soud

zamítl/. Kompetenci k provedení změn v rejstříku ústavů obchodního rejstříku má pouze statutární zástupce.

Správní rada se rovněž opakovaně zabývala problematikou dalšího působení ústavu a možností vstupu ústavu do likvidace. Žádné rozhodnutí však v roce 2018 přijato nebylo.

Dohled nad působností ústavu

a) z hlediska zákona

- Porušení zákona: bylo shledáno porušení ust. § 416 zákona č. 89/2012 Sb., ústav nevydal ze zákona povinnou výroční zprávu

- Ústav v roce 2018 nevydal VZ za rok 2017 (povinnost do 30.6. následujícího roku)
- VZ nebyla publikována ve sbírce listin rejstříkového soudu

RIZIKO SANKCE:

- 1) **Zákon o účetnictví** považuje od 1. 7. 2017 porušení povinnosti řádně založit účetní závěrku, výroční zprávu, případně zprávu o platbách vládám do Sbírky listin za **přestupek**. Sankcí je dle § 37a **pokuta až do výše 3 % celkové hodnoty aktiv**. Tyto přestupky v prvním stupni projednává finanční úřad.
- 2) Podle § 72 odst. 2 **rejstříkového zákona**, pokud není příslušná listina uložena ve Sbírce listin, vyzve rejstříkový soud zapsanou osobu, aby listinu bez zbytečného odkladu předložila. Pokud výzvy neuposlechne, lze uložit pořádkovou **pokutu až do výše 100 tis. Kč**. Pokud však zapsaná osoba nebude plnit svoji povinnost předkládat požadované listiny opakovaně nebo bude-li mít takové neplnění závažné důsledky pro třetí osoby a bude na tom právní zájem, může rejstříkový soud i bez návrhu zahájit řízení o **zrušení zapsané osoby s likvidací** dle § 105 rejstříkového zákona. V tomto případě však rejstříkový soud na tuto skutečnost zapsanou osobu upozorní a poskytne jí přiměřenou lhůtu k odstranění nedostatků.
- 3) Také se dle § 106 odst. 2 rejstříkového zákona má to za to, že člen statutárního orgánu právnické osoby, která neplní povinnosti dle § 105 rejstříkového zákona, **porušuje péči řádného hospodáře**.

- Nečinnost ústavu

RIZIKO: vzhledem k tomu, že ústav dlouhodobě nenaplnuje svůj účel, mohl by jej zrušit soud na návrh osoby, která osvědčí právní zájem (§417 NOZ)

(§ 417 Nenaplní-li ústav dlouhodobě svůj účel, zruší jej soud na návrh osoby, která osvědčí právní zájem)

b) z hlediska zakladatelské listiny – zjištění:

- a. ústav nezačal činnost, ke které byl zakladatelskou listinou zřízen,
- b. došlo k porušení ust. čl. 7 odst. 7 písm. a) zakladatelské listiny, správní rada neschválila rozpočet ústavu,
- c. došlo k porušení ust. čl. 7 odst. 7 písm. c) zakladatelské listiny, nebyla sestavena výroční zpráva, kterou by mohla správní rada projednat a schválit, stejně tak čtvrtletní plány (absence ředitele),

- upozornění na riziko: riziko je stejné jako v předchozím bodě. Daná porušení zakladatelské listiny umocňují důvod pro zrušení ústavu pro nečinnost.

Kontrola účetnictví:

Účetní závěrku ústavu za rok 2018 připravil odbor ekonomiky statutárního města Chomutova. Tím, že ústav nezačal fungovat, je zaúčtován pouze zakladatelský vklad.

Výkaz zisku a ztráty je logicky nulový, rozvaha obsahuje pouze stejnou výši aktiv a pasiv v hodnotě zakladatelského vkladu.

V roce 2018 již byl ústav po dohodě s bankovním ústavem zproštěn bankovních poplatků. Závěrka byla posouzena revizorem a podchycuje veškeré účetní případy, které se ústavu týkaly.

Stav bankovního účtu č. 535355/0100 činil k 31.12.2018 100.000 Kč.

Ústavu nevznikl žádný zdanitelný příjem, čímž daňový poradce Ing. Šantora potvrdil, že ústav není povinen podat přiznání k dani z příjmů právnických osob.

Vyjádření se k výroční zprávě:

Výroční práva nebyla zpracována, čímž k této nemůže revizor dát své vyjádření.

Zpráva o kontrolní činnosti:

Tím, že ústav nevykonával svou činnost, neobdržel revizor žádné podklady (rozbory, plány, výroční zprávu atp.), které by mohl kontrolovat. Z dokumentů ústavu měl revizor k dispozici pouze zakladatelskou listinu a zápisy ze správní rady, jejíhož jednání se revizor rovněž pravidelně účastnil.

Formální kontrola spočívala pouze v ověření účetních výkazů, které je ústav povinen zaslat do sbírky listin rejstříkového soudu a které sestavil odbor ekonomiky.

Závěr:

Správní rada musí rozhodnout o další vizi ústavu, zda ústav zahájí v duchu zakladatelské listiny svou činnost, či zda činnost ústavu bude směřována jiným směrem, nebo zda bude činnost ústavu ukončena s likvidací.

Vzhledem k nově zavedeným možným sankcím je třeba rozhodnout ihned. Buď je třeba jmenovat ředitele, aby alespoň formálně plnil úkoly ústavu (i pokud by byl ústav i nadále nečinný) nebo vyhlásit vstup do likvidace.

V Chomutově dne 22.02.2019

za zapsaný ústav
Ing. Jan Mareš
revizor



ÚČETNÍ ZÁVĚRKA V PLNÉM ROZSAHU

ke dni 31. prosince 2018

(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

1.1.2018

do

31.12.2018

Minulým účetním obdobím se rozumí účetní období od

1.1.2017

do

31.12.2017

Obsah účetní závěrky:

Rozvaha

strana 2

počet stran 4

Výkaz zisků a ztrát

6

2

Příloha v plném znění

8

4

Výkaz Cash flow

12

1

Výkaz o změnách vlastního kapitálu

13

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
19. březen 2019		
13:53		

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

ROZVAHA

(BILANCE)

ke dni 31. prosince 2018

(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 + 37 + 78)	001	446	0	446	446
A.	Pohledávky za upsaný základní kapitál	002	0	0	0	0
B.	Stálá aktiva (ř. 04 + 14 + 27)	003	0	0	0	0
B. I.	Dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 05 + 06 + 09 až 11)	004	0	0	0	0
B. I. 1	Nehmotné výsledky vývoje	005	0	0	0	0
2	Ocenitelná práva (ř. 07 + 08)	006	0	0	0	0
2.1	Software	007	0	0	0	0
2.2	Ostatní ocenitelná práva	008	0	0	0	0
3	Goodwill	009	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý nehmotný majetek	010	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek a nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek (ř. 12 + 12a)	011	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý nehmotný majetek	012	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý nehmotný majetek	013	0	0	0	0
B. II.	Dlouhodobý hmotný majetek (ř. 15 + 18 až 20 +24)	014	0	0	0	0
B. II. 1	Pozemky a stavby (ř. 16 + 17)	015	0	0	0	0
1.1	Pozemky	016	0	0	0	0
1.2	Stavby	017	0	0	0	0
2	Hmotné movité věci a jejich soubory	018	0	0	0	0
3	Oceňovací rozdíl k nabytému majetku	019	0	0	0	0
4	Ostatní dlouhodobý hmotný majetek (ř. 21 + 22 + 23)	020	0	0	0	0
4.1	Pěstitelské celky trvalých porostů	021	0	0	0	0
4.2	Dospělá zvířata a jejich skupiny	022	0	0	0	0
4.3	Jiný dlouhodobý hmotný majetek	023	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek a nedokončený dlouhodobý hmotný majetek (ř. 25 + 26)	024	0	0	0	0
5.1	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý hmotný majetek	025	0	0	0	0
5.2	Nedokončený dlouhodobý hmotný majetek	026	0	0	0	0
B. III.	Dlouhodobý finanční majetek (ř. 28 až 34)	027	0	0	0	0
B. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	028	0	0	0	0
2	Zápůjčky a úvěry - ovládaná nebo ovládající osoba	029	0	0	0	0
3	Podíly - podstatný vliv	030	0	0	0	0
4	Zápůjčky a úvěry - podstatný vliv	031	0	0	0	0
5	Ostatní dlouhodobé cenné papíry a podíly	032	0	0	0	0
6	Zápůjčky a úvěry - ostatní	033	0	0	0	0
7	Ostatní dlouhodobý finanční majetek (ř. 35 + 36)	034	0	0	0	0
7.1	Jiný dlouhodobý finanční majetek	035	0	0	0	0
7.2	Poskytnuté zálohy na dlouhodobý finanční majetek	036	0	0	0	0

C.	Oběžná aktiva (ř. 38 + 46 + 72 + 75)	037	446	0	446	446
C. I.	Zásoby (ř.39 + 40 + 41 + 44 + 45)	038	0	0	0	0
C. I. 1	Materiál	039	0	0	0	0
2	Nedokončená výroba a polotovary	040	0	0	0	0
3	Výrobky a zboží (ř.42 + 43)	041	0	0	0	0
3.1	Výrobky	042	0	0	0	0
3.2	Zboží	043	0	0	0	0
4	Mladá a ostatní zvířata a jejich skupiny	044	0	0	0	0
5	Poskytnuté zálohy na zásoby	045	0	0	0	0
C. II.	Pohledávky (ř. 47 + 57 + 68)	046	0	0	0	0
C. II. 1	Dlouhodobé pohledávky (ř. 48 až 52)	047	0	0	0	0
1.1	Pohledávky z obchodních vztahů	048	0	0	0	0
1.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	049	0	0	0	0
1.3	Pohledávky - podstatný vliv	050	0	0	0	0
1.4	Odložená daňová pohledávka	051	0	0	0	0
1.5	Pohledávky - ostatní (ř. 53 až 56)	052	0	0	0	0
1.5.1	Pohledávky za společníky	053	0	0	0	0
1.5.2	Dlouhodobé poskytnuté zálohy	054	0	0	0	0
1.5.3	Dohadné účty aktivní	055	0	0	0	0
1.5.4	Jiné pohledávky	056	0	0	0	0
C. II. 2	Krátkodobé pohledávky (ř. 58 až 61)	057	0	0	0	0
2.1	Pohledávky z obchodních vztahů	058	0	0	0	0
2.2	Pohledávky - ovládaná nebo ovládající osoba	059	0	0	0	0
2.3	Pohledávky - podstatný vliv	060	0	0	0	0
2.4	Pohledávky - ostatní (ř. 62 až 67)	061	0	0	0	0
2.4.1	Pohledávky za společníky	062	0	0	0	0
2.4.2	Sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	063	0	0	0	0
2.4.3	Stát - daňové pohledávky	064	0	0	0	0
2.4.4	Krátkodobé poskytnuté zálohy	065	0	0	0	0
2.4.5	Dohadné účty aktivní	066	0	0	0	0
2.4.6	Jiné pohledávky	067	0	0	0	0
C. II. 3	Časové rozlišení aktiv (ř. 69 až 71)	068	0	0	0	0
3.1	Náklady příštích období	069	0	0	0	0
3.2	Komplexní náklady příštích období	070	0	0	0	0
3.3	Příjmy příštích období	071	0	0	0	0
C. III.	Krátkodobý finanční majetek (ř. 73 +74)	072	0	0	0	0
C. III. 1	Podíly - ovládaná nebo ovládající osoba	073	0	0	0	0
2	Ostatní krátkodobý finanční majetek	074	0	0	0	0
C. IV.	Peněžní prostředky (ř. 76 +77)	075	446	0	446	446
C. IV. 1	Peněžní prostředky v pokladně	076	446	0	446	446
2	Peněžní prostředky na účtech	077	0	0	0	0
D.	Časové rozlišení aktiv (ř. 79 až 81)	078	0	0	0	0
D. 1	Náklady příštích období	079	0	0	0	0
2	Komplexní náklady příštích období	080	0	0	0	0
3	Příjmy příštích období	081	0	0	0	0

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

označ a	PASIVA b	řád c	Běžné účetní období 5	Minulé účetní období 6
	PASIVA CELKEM (ř. 83 + 104 + 147)	082	446	446
A.	Vlastní kapitál (ř. 84 + 88 + 96 + 99 + 102 - 103)	083	446	446
A. I.	Základní kapitál (ř. 85 až 87)	084	200	200
1	Základní kapitál	085	200	200
2	Vlastní podíly (-)	086	0	0
3	Změny základního kapitálu	087	0	0
A. II.	Ážio a kapitálové fondy (ř. 89 + 90)	088	0	0
A. II. 1	Ážio	089	0	0
2	Kapitálové fondy (ř. 91 až 95)	090	0	0
2.1	Ostatní kapitálové fondy	091	0	0
2.2	Oceňovací rozdíly z přecenění majetku a závazků (+/-)	092	0	0
2.3	Oceňovací rozdíly z přecenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	093	0	0
2.4	Rozdíly z přeměn obchodních korporací (+/-)	094	0	0
2.5	Rozdíly z ocenění při přeměnách obchodních korporací (+/-)	095	0	0
A. III.	Fondy ze zisku (ř. 97 + 98)	096	20	20
A. III. 1	Ostatní rezervní fondy	097	20	20
2	Statutární a ostatní fondy	098	0	0
A. IV.	Výsledek hospodářství minulých let (+/-) (ř. 100 + 101)	099	226	226
A. IV. 1	Nerozdělený zisk minulých let nebo neuhrazená ztráta minulých let (+/-)	100	226	226
2	Jiný výsledek hospodářství minulých let (+/-)	101	0	0
A. V.	Výsledek hospodářství běžného účetního období (+/-) /ř.01 - (+ 84 + 88 + 96 + 99 - 103 + 104 + 144)/	102	0	0
A. VI.	Rozhodnuto o zálohové výplatě podílu na zisku (-)	103	0	0
B. + C.	Cizí zdroje (ř. 105 + 110)	104	0	0
B.	Rezervy (ř. 106 až 109)	105	0	0
B. 1	Rezerva na důchody a podobné závazky	106	0	0
2	Rezerva na daň z příjmů	107	0	0
3	Rezervy podle zvláštních právních předpisů	108	0	0
4	Ostatní rezervy	109	0	0
C.	Závazky (ř. 111 + 126 + 144)	110	0	0
C. I.	Dlouhodobé závazky (ř. 112 + 115 až 122)	111	0	0
C. I. 1	Vydané dluhopisy (ř. 113 + 114)	112	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	113	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	114	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	115	0	0
3	Dlouhodobé přijaté zálohy	116	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	117	0	0
5	Dlouhodobé směnky k úhradě	118	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	119	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	120	0	0
8	Odložený daňový závazek	121	0	0
9	Závazky - ostatní (ř. 123 až 125)	122	0	0
9.1	Závazky ke společníkům	123	0	0
9.2	Dohadné účty pasívní	124	0	0
9.3	Jiné závazky	125	0	0

C. II.	Krátkodobé závazky (ř. 127 + 130 až 136)	126	0	0
C. II. 1	Vydané dluhopisy (ř. 128 + 129)	127	0	0
1.1	Vyměnitelné dluhopisy	128	0	0
1.2	Ostatní dluhopisy	129	0	0
2	Závazky k úvěrovým institucím	130	0	0
3	Krátkodobé přijaté zálohy	131	0	0
4	Závazky z obchodních vztahů	132	0	0
5	Krátkodobé směnky k úhradě	133	0	0
6	Závazky - ovládaná nebo ovládající osoba	134	0	0
7	Závazky - podstatný vliv	135	0	0
8	Závazky - ostatní (ř. 137 až 143)	136	0	0
8.1	Závazky ke společníkům	137	0	0
8.2	Krátkodobé finanční výpomoci	138	0	0
8.3	Závazky k zaměstnancům	139	0	0
8.4	Závazky ze sociálního zabezpečení a zdravotního pojištění	140	0	0
8.5	Stát - daňové závazky a dotace	141	0	0
8.6	Dohadné účty pasivní	142	0	0
8.7	Jiné závazky	143	0	0
C. III.	Časové rozlišení pasiv (ř. 145 + 146)	144	0	0
C. III. 1	Výdaje příštích období	145	0	0
2	Výnosy příštích období	146	0	0
D.	Časové rozlišení pasiv (ř. 148 + 149)	147	0	0
D. 1	Výdaje příštích období	148	0	0
2	Výnosy příštích období	149	0	0

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

VÝKAZ ZISKU A ZTRÁTY

ke dni 31. prosince 2018

(v celých tisících Kč)

DRUHOVÉ ČLENĚNÍ

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 z prodeje vlastních výrobků a služeb	01	0	0
II.	Tržby za prodej zboží	02	0	0
A.	Výkonová spotřeba (ř. 04 + 05 + 06)	03	0	0
1.	Náklady vynaložené na prodané zboží	04	0	0
2.	Spotřeba materiálu a energie	05	0	0
3.	Služby	06	0	0
B.	Změna stavu zásob vlastní činnosti (+/-)	07	0	0
C.	Aktivace (-)	08	0	0
D.	Osobní náklady (ř. 10 + 11)	09	0	0
1.	Mzdové náklady	10	0	0
2.	Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady (ř. 12 + 13)	11	0	0
2. 1	Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	12	0	0
2. 2	Ostatní náklady	13	0	0
E.	Úpravy hodnot v provozní oblasti (ř. 15 + 18 + 19)	14	0	0
1.	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku (ř. 16 + 17)	15	0	0
1. 1	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	16	0	0
1. 2	Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - dočasné	17	0	0
2.	Úpravy hodnot zásob	18	0	0
3.	Úpravy hodnot pohledávek	19	0	0
III.	Ostatní provozní výnosy (ř. 21 + 22 + 23)	20	0	0
III. 1	Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	21	0	0
2	Tržby z prodaného materiálu	22	0	0
3	Jiné provozní výnosy	23	0	0
F.	Ostatní provozní náklady (ř. 25 až 29)	24	0	0
1.	Zůstatková cena prodaného dlouhodobého majetku	25	0	0
2.	Prodaný materiál	26	0	0
3.	Daně a poplatky	27	0	0
4.	Rezervy v provozní oblasti a komplexní náklady příštích období	28	0	0
5.	Jiné provozní náklady	29	0	0
*	Provozní výsledek hospodaření (+/-) (ř. 01 + 02 - 03 - 07 - 08 - 09 - 14 + 20 - 24)	30	0	0

IV.	Výnosy z dlouhodobého finančního majetku - podíly (ř. 32 + 33)	31	0	0
IV. 1	Výnosy z podílů - ovládaná nebo ovládající osoba	32	0	0
2	Ostatní výnosy z podílů	33	0	0
G.	Náklady vynaložené na prodané podíly	34	0	0
V.	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku (ř. 36 + 37)	35	0	0
V. 1	Výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku - ovládaná nebo ovládající osoba	36	0	0
2	Ostatní výnosy z ostatního dlouhodobého finančního majetku	37	0	0
H.	Náklady související s ostatním dlouhodobým finančním majetkem	38	0	0
VI.	Výnosové úroky a podobné výnosy (ř. 40 + 41)	39	0	0
VI. 1	Výnosové úroky a podobné výnosy - ovládaná nebo ovládající osoba	40	0	0
2	Ostatní výnosové úroky a podobné výnosy	41	0	0
I.	Úpravy hodnot a rezervy ve finanční oblasti	42	0	0
J.	Nákladové úroky a podobné náklady (ř. 44 + 45)	43	0	0
1.	Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	44	0	0
2.	Ostatní nákladové úroky a podobné náklady	45	0	0
VII.	Ostatní finanční výnosy	46	0	0
K.	Ostatní finanční náklady	47	0	0
*	Finanční výsledek hospodaření (+/-) (ř. 31 - 34 + 35 - 38 + 39 - 42 - 43 + 46 - 47)	48	0	0
**	Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-) (ř. 30 + 48)	49	0	0
L.	Daň z příjmů (ř. 51 + 52)	50	0	0
1.	Daň z příjmů splatná	51	0	0
2.	Daň z příjmů odložená (+/-)	52	0	0
**	Výsledek hospodaření po zdanění (+/-) (ř. 49 - 50)	53	0	0
M.	Převod podílu na výsledku hospodaření společníkům (+/-)	54	0	0
***	Výsledek hospodaření za účetní období (+/-) (ř. 53 - 54)	55	0	0
*	Čistý obrát za účetní období = I. + II. + III. + IV. + V. + VI. + VII	56	0	0

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

PŘÍLOHA

v účetní závěrce sestavené v plném rozsahu
k 31. 12. 2018
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. 2018
Okamžik sestavení účetní závěrky	19. 03. 2019

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. 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

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 2018 a končící dnem 31. prosince 2018.

1. Způsoby ocenění

1.1. Dlouhodobý hmotný a nehmotný majetek

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.2. Finanční majetek

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.3. Zásoby

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.4. Pohledávky

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.5. Závazky

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.6. Úvěry

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.7. Rezervy

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.8. Přepočet cizích měn na českou měnu

Tyto účetní případy se v běžném účetním období nevyskytly.

1.8. Změny účetních metod oproti předcházejícímu účetnímu období

Mezi jednotlivými účetními obdobími nedošlo ke změně účetních metod.

1.9. 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.

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

1. Doplnující informace

1.1. Dlouhodobý nehmotný majetek

Účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

1.2. Dlouhodobý hmotný majetek

Účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

1.3. Dlouhodobý finanční majetek

Účetní jednotka nevlastní žádný majetek.

1.4. Zásoby

Účetní jednotka nevlastní žádné zásoby.

1.5. Dlouhodobé pohledávky

Účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky.

1.6. Krátkodobé pohledávky

Účetní jednotka neeviduje žádné pohledávky.

1.7. Krátkodobý finanční majetek

Takovýto majetek není v účetní jednotce k rozvahovému dni evidován.

1.8. Časové rozlišení aktivní

Účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty aktiv.

1.9. 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	226
Výsledek hospodaření běžného účetního období	-	-
Vlastní kapitál celkem	446	446

1.10. Rezervy

Ke dni 31. 12. 2017 účetní jednotka neeviduje.

1.11. Dlouhodobé závazky

Ke dni 31. 12. 2017 účetní jednotka neeviduje.

1.12. Krátkodobé závazky

Ke dni 31. 12. 2017 účetní jednotka neeviduje.

1.13. Bankovní úvěry

Ke dni 31. 12. 2017 účetní jednotka neeviduje.

1.14. Časové rozlišení pasivní

Účetní jednotka neúčtovala na přechodné účty pasiv.

1.15. Odložená daň z příjmů

Účetní jednotka neúčtovala o odložené dani.

1.16. Výnosy z běžné činnosti

Účetní jednotka neměla výnosy z běžné činnosti.

1.17. Zaměstnanci, vedení společnosti a statutární orgány

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

1.18. Ostatní provozní náklady a výnosy

Účetní jednotka neměla ostatní provozní náklady a výnosy

1.19. Finanční výnosy a náklady

Účetní jednotka neměla finanční výnosy a náklady.

1.20. Události, které nastaly po datu účetní závěrky

Po datu účetní závěrky nedošlo k žádným událostem, které by měly významný dopad na účetní závěrku.

Sestaveno dne: 19. 3. 2019	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 2018

(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

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

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

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

PŘEHLED O ZMĚNÁCH VLASTNÍHO KAPITÁLU

ke dni 31. prosince 2018

(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/ztráta minulých účetních období	226	0	0	226
K.	Zisk/ztráta za účetní období po zdanění	XX	0	XX	0
*	Celkem	446	0	0	446