

Zpráva

o hospodaření společnosti

Služby města Špindlerův Mlýn s.r.o.

za rok 2017

Vypracovala: Vlasta Purkertová, ekonom společnosti

Obsah

Základní údaje o společnosti ke dni 31.12.2017	3
Údaje z účetní závěrky za rok 2017	4
Způsob vedení účetnictví	13

Základní údaje o společnosti ke dni 31. 12. 2017

Firma: Služby města Špindlerův Mlýn s.r.o.

Sídlo: Bedřichov 71, 543 51 Špindlerův Mlýn

IČ: 27487865,

DIČ: CZ27487865

Zapsaná pod spisovou zn.: C 21963 vedená u Krajského soudu v Hradci Králové

Právní forma účetní jednotky: SPOLEČNOST S RUČENÍM OMEZENÝM

Předmět podnikání (popř. účel zřízení): Poskytování technických služeb při údržbě Města Špindlerův Mlýn

Jediný společník: Město Špindlerův Mlýn, IČ: 002 78 343

Jména a příjmení členů statutárních orgánů:

jednatelé Jiří Petrlík a Petr Mikuláš

Jména a příjmení členů dozorčí rady:

Jaroslav Hroneš

JUDr. Miloslav Tomíček

Jaroslav Folta

Základní kapitál: 1.451.000,- Kč, zcela splacen

Charakter a obchodní účel operací účetní jednotky:

Účetní jednotka se zabývá technickou správou komunikací a dále jejich údržbou, nákladní dopravou, správou pronajatých parkovacích ploch a Městskou hromadnou dopravou.

Mezi hlavní činnosti podnikání a také oblasti zdroje příjmů patří:

- ✓ Údržba silnic
- ✓ Pronájem a údržba parkovacích ploch
- ✓ Údržba městské zeleně
- ✓ Provozování městské autobusové dopravy
- ✓ Drobné stavební, výkopové a údržbové práce

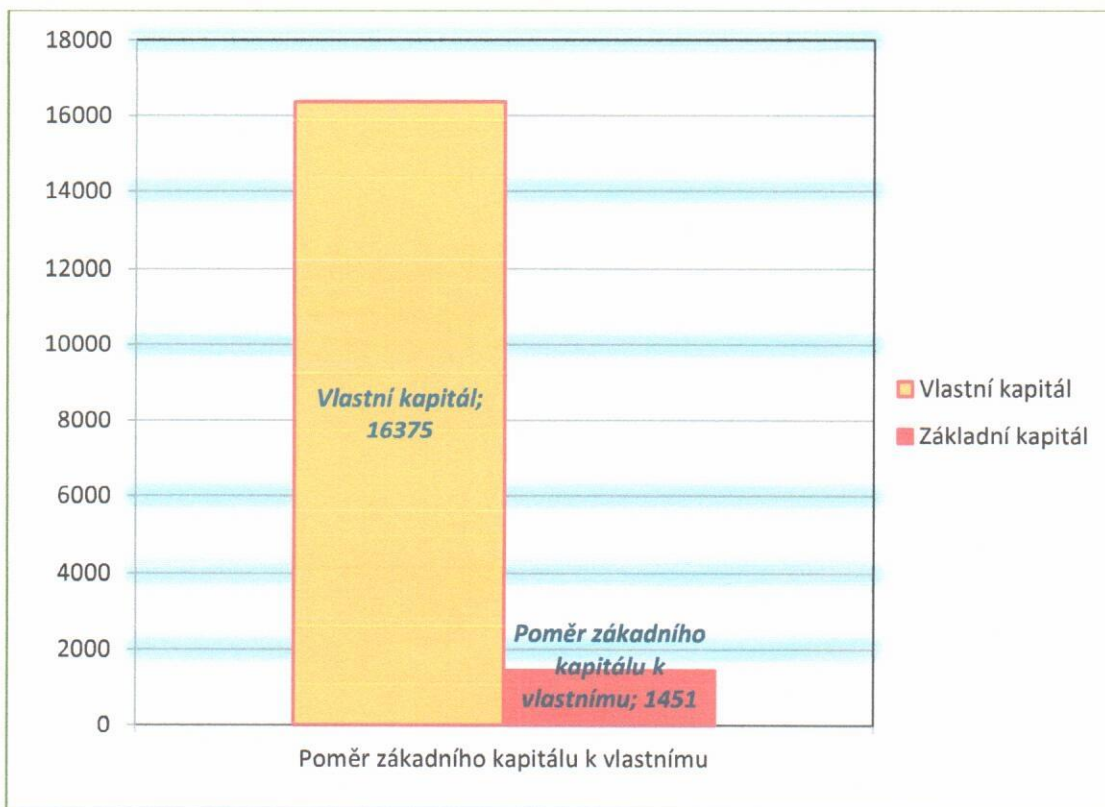
Údaje z účetní závěrky za rok 2017

Rozpis položek z rozvahy 2017 v tisících

AKTIVA CELKEM	25132
Dlouhodobý majetek	11121
Dlouhodobý hmotný majetek	11121
Oběžná aktiva	13736
Zásoby	2497
Pohledávky	4838
Dlouhodobé pohledávky	16
Krátkodobé pohledávky	4822
Peněžní prostředky	6401
Časové rozlišení aktiv	275

PASIVA CELKEM	25132
Vlastní kapitál	16375
Základní kapitál	1 451
Fondy ze zisku	108
Výsledek hospodaření minulých let (+/-)	13918
Výsledek hospodaření běžného účetního období	898
Cizí zdroje	8543
Závazky	8543
Dlouhodobé závazky	376
Krátkodobé závazky	8167
Časové rozlišení pasiv	214

Poměr základního kapitálu k vlastnímu



Významné položky z rozvahy podstatné pro analýzu a pro hodnocení finanční a majetkové situace a výsledku hospodaření ÚJ, které nevyplývají přímo z rozvahy:

Ke dni 25. 11. 2013 byl snížen základní kapitál společnosti na 1.451.000,- Kč z původních 11.388.000,- Kč. V účetnictví bylo toto provedeno až v roce 2015 po schválení rozhodnutí jediného společníka o použití sníženého základního kapitálu na úhradu ztrát minulých let.

Poměr mezi cizím a vlastním kapitálem odpovídá zdravému financování společnosti

Podíl cizího kapitálu vůči vlastnímu



Během roku 2017 nedošlo k jiným důležitým změnám, ani k zápisům změn v Obchodním rejstříku.

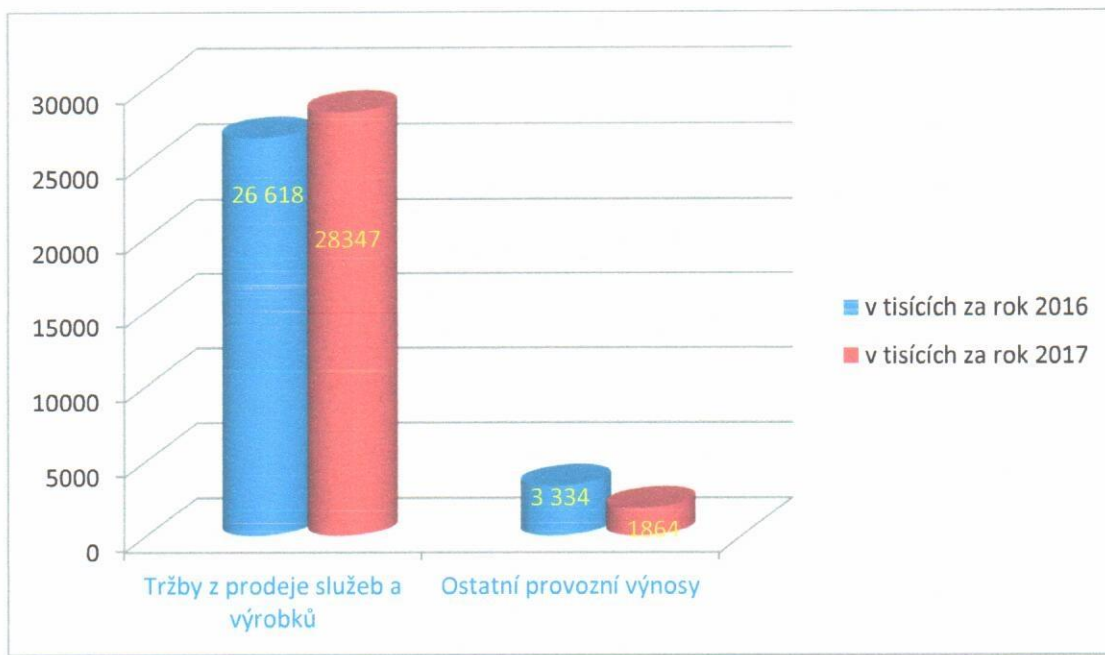
Společnost měla k 31. 12. 2017 průměrný přepočtený stav zaměstnanců: **29,05**

Rozpis položek z výkazu zisku a ztráty 2017 v tisících

TEXT	2017	2016
Tržby z prodeje výrobků a služeb	28347	26 618
Tržby z prodeje zboží	16	
Výkonová spotřeba	9907	10 401
Spotřeba materiálu a energie	3954	3 428
Služby	5953	6 973
Osobní náklady	12941	10 159
Mzdové náklady	9462	7 377
Náklady na sociální zabezpečení, zdravotní pojištění a ostatní náklady	3479	2 782
Náklady na sociální zabezpečení a zdravotní pojištění	3169	2 499
Ostatní náklady	310	283
Úpravy hodnot v provozní oblasti	4075	3409
Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku	4086	3 425
- Úpravy hodnot dlouhodobého nehmotného a hmotného majetku - trvalé	4086	3 425
Ostatní provozní výnosy	1864	3 334
Tržby z prodaného dlouhodobého majetku	215	1 120
Tržby z prodaného materiálu	1589	1 877
Jiné provozní výnosy	60	337
Ostatní provozní náklady	1704	2380
Zůstatková cena prodaného materiálu	1435	1 569
Daně a poplatky v provozní oblasti	120	121
Jiné provozní náklady	149	274
Provozní výsledek hospodaření (+/-)	1600	3 614
Nákladové úroky a podobné náklady	9	14
Nákladové úroky a podobné náklady - ovládaná nebo ovládající osoba	9	14
Ostatní finanční náklady	494	522
Finanční výsledek hospodaření (+/-)	-503	-446
Výsledek hospodaření před zdaněním (+/-)	1097	3 168
Daň z příjmů	199	526
Daň z příjmů splatná	199	526
Výsledek hospodaření po zdanění (+/-)	898	2 642
Výsledek hospodaření	898	2 642
Čistý obrat za účetní období	30227	30 042

=7=

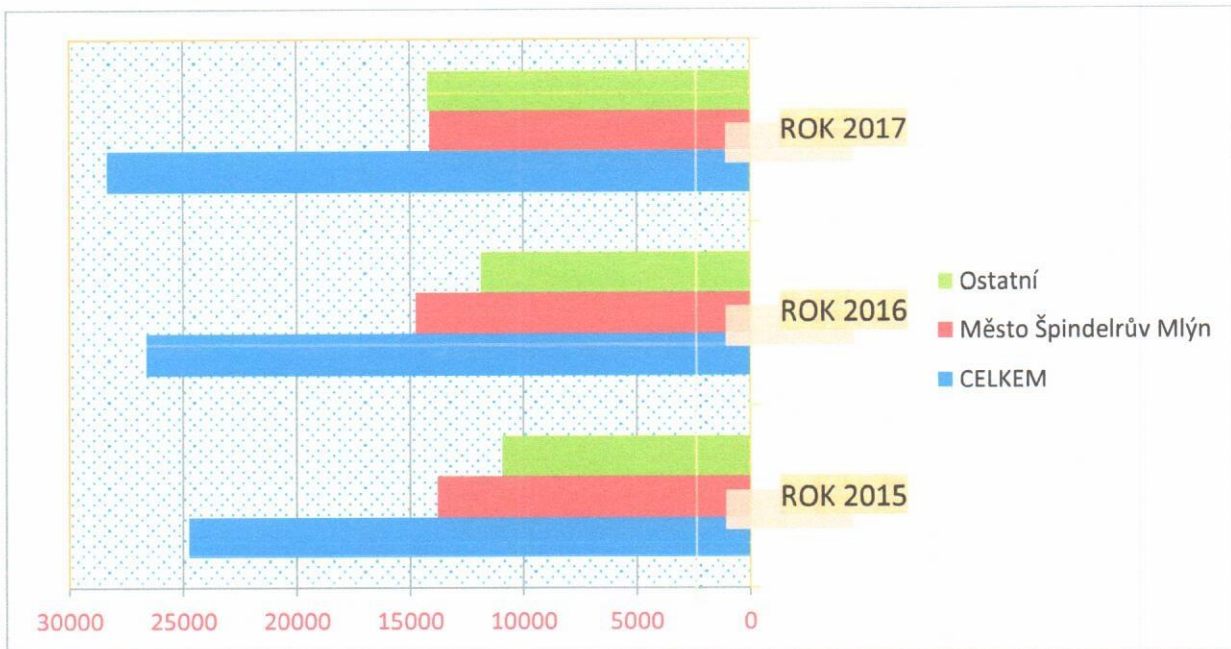
Tržby a výnosy roku 2016 v porovnání s rokem 2017



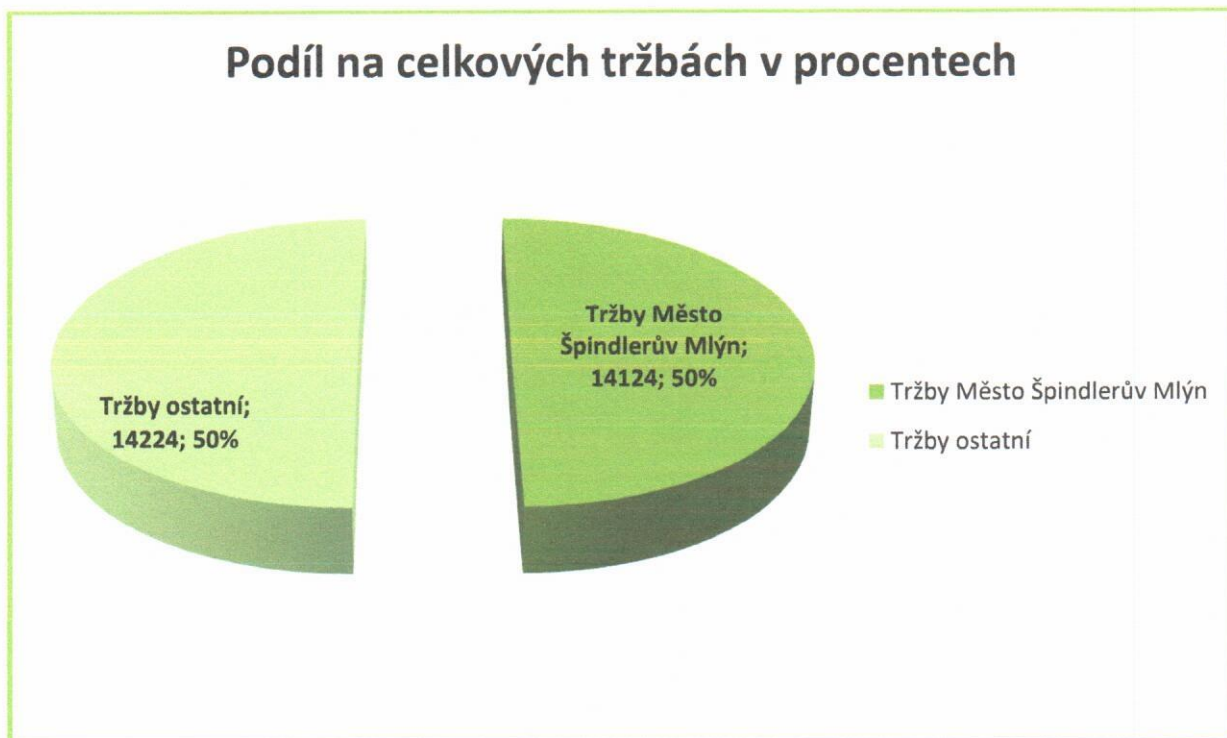
Oproti předchozímu účetnímu období došlo k navýšení tržeb z prodeje výrobků a služeb o 6,0995 % což představuje mírné zvýšení počtu činností pro firmy působící v oblasti Špindlerova Mlýna.

Mírný nárůst odpisů v roce 2017 byl ovlivněn pořízením nového majetku v daném roce.

Podíl na tržbách odběratele Město Špindlerův Mlýn v porovnání tržbami ostatních odběratelů



Podíl na celkových tržbách v procentech



V průběhu účetního období došlo k částečnému uhrazení vymáhaných pohledávek, na které účetní jednotka tvořila opravné položky. V daném účetním období prakticky nedošlo k žádným mimořádným událostem.

K 31. 12. 2017 naše organizace evidovala pohledávky z obchodních vztahů na účtu 311 (pohledávky za odběrateli) v celkové výši 4.384.182,22 Kč, z toho po splatnosti ve výši 508.186,77 Kč (z tohoto 246.723,14Kč splatné v prosinci 2017).

Kontrola úhrad a vymáhání pohledávek probíhá v organizaci pravidelně dvakrát měsíčně. Odběratelům, u kterých evidujeme pohledávky po splatnosti, jsou postupně vystavovány upomínky I., II. a „Předžalobní upomínka“.

Pokud i nadále není pohledávka uhrazena, dochází na prověření dlužníka a jeví-li se pohledávka být reálně vymahatelnou, jsou zahájeny kroky k vymožení pohledávky soudní cestou.

Odběratelům, u kterých jsou evidovány pohledávky po splatnosti, nejsou poskytovány žádné další služby, dokud tyto pohledávky nejsou plně uhrazeny.

Upomínky jsou zaslány na vědomí i vedení organizace.

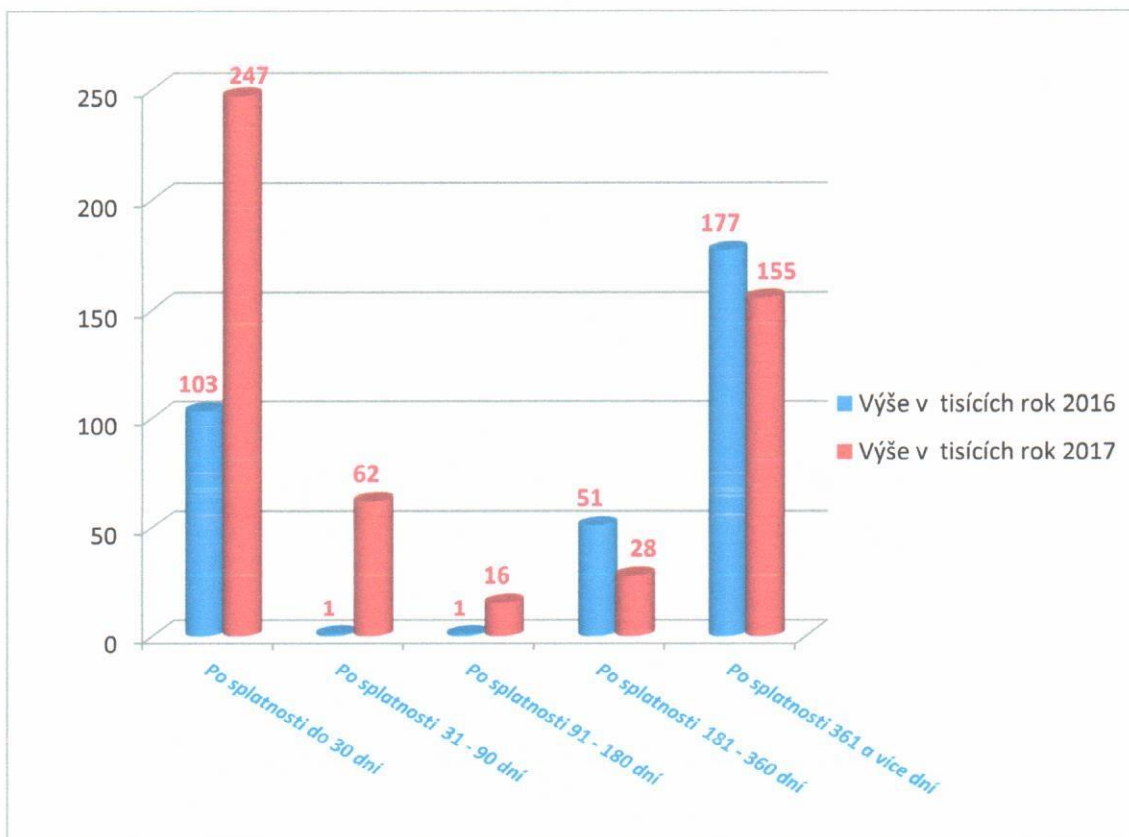
U všech odběratelů je již ve fázi objednávky provedena kontrola, zda nejsou evidováni v insolvenčním rejstříku.

Odběratele, u kterých evidujeme pohledávky, zároveň kontrolujeme měsíčně i v insolvenčním rejstříku.

V případě Usnesení o úpadku spojené s prohlášením konkursu je uplatňováno právo vůči dlužníkovi přihlášením naší pohledávky.

Pohledávky roku 2017 v porovnání s rokem 2016

	Výše v tis. Kč rok 2016	Výše v tis. Kč rok 2017	Relativní změna
Celkem	333	508	+ 175
Po splatnosti do 30 dní	103	247	+ 144
Po splatnosti 30 - 90 dní	1	62	+ 61
Po splatnosti 90 - 180 dní	1	16	+ 15
Po splatnosti 180 - 360 dní	51	28	- 23
Po splatnosti 360 a více dní	177	155	- 22

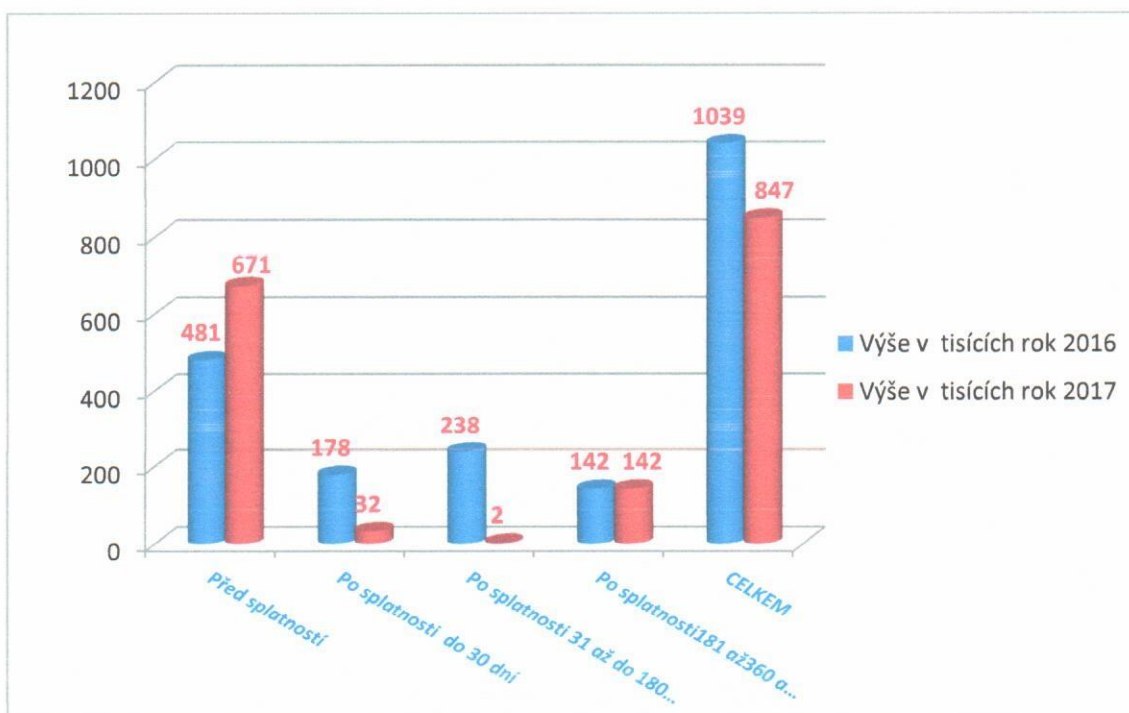


Všechny pohledávky se splatností nad 90 dní byly předány právníkovi a jsou soudně vymáhány.

Závazky z obchodních vztahů roku 2017 v porovnání s rokem 2016

Závazky jsou naší firmou postupně vypořádávány dle stanovených postupů a uhrazeny na základě podpisu odpovědných osob a vedení firmy.

Závazky	Výše v tis. Kč rok 2016	Výše v tis. Kč rok 2017
Celkem	1.039	847
Před splatností	481	671
Po splatnosti do 30 dní	178	31
Po splatnosti 90 - 180 dní	238	2
Po splatnosti 360 a více dní	142	142



Pronajatý majetek:

Budovy a pozemky od společníka společnosti.

Informace k hospodaření ÚJ:

Zisk vykázaný v účetnictví: 1.097.435,- Kč

Sleva na dani dle §35 odst.1) písmeno b): 72.000,-Kč

Roční úhrn čistého obrátu: 30.226.872,-Kč

=12=

Způsob vedení účetnictví

Informace o použitých obecných účetních zásadách a účetních metodách

Účetní jednotka používá metody v souladu se Zákonem o účetnictví č. 563/1991 Sb., ve znění pozdějších předpisů a českých účetních standardů a Vyhlášky č. 500/2002 Sb. v platném znění.

- 1.) Oceňování majetku a závazků – v pořizovacích cenách
- 2.) Úpravy hodnot majetku:
 - odpisy dle odpisového plánu (hmotný a nehmotný majetek je zařazován do odpisových skupin dle Přílohy č. 1 zákona o dani z příjmu č. 586/1992 Sb. dle třídění CZ – CPA, odpisové plány jsou tvořeny dopředu jako rovnoměrné s ohledem na dobu použitelnosti)
- 3.) Přepočítání údajů v cizích měnách – použit denní kurz ČNB
- 4.) Reálná hodnota majetku a závazků – majetek a závazky jsou zobrazeny v reálné hodnotě

Informace o použitém oceňovacím modelu a technice při ocenění reálnou hodnotou

- 1.) Změna reálné hodnoty finančního majetku – neevidujeme
- 2.) Deriváty nejsou evidovány
- 3.) Opravné položky jsou tvořeny v souladu s platným zákonem o rezervách pro zajištění základu daně z příjmu č. 593/1992 Sb. v platném znění, dle §8 a §8c

Ovládací smlouvy nebo smlouvy o převodu zisku nejsou vedeny žádné.

Zásoby jsou oceňovány v souladu s § 49 vyhlášky č. 500/2002 v platném znění a dle českého účetního standardu 015.

Výše popsané účetní metody zajišťují účetní jednotce vedení účetnictví v souladu se zákonem č. 563/1991 Sb. v platném znění. Účetní jednotka pro vedení svého účetnictví používá programové vybavení systém POHODA.

Účetní jednotka stanovuje výši oprávek k majetku v souladu s předem stanovenými odpisovými plány.

Účetní jednotka nepoužívá cizí měnu.

Účetní závěrka sestavená na základě takto vedeného účetnictví, tak poskytuje věrný a poctivý obraz předmětu účetnictví a finanční situace společnosti.

Obsah položek účetní závěrky odpovídá jejímu skutečnému stavu. Zvolené metody tak poskytují poctivý a věrný obraz o vývoji ve společnosti.

Přílohy:

Výkaz zisků a ztrát ve zjednodušeném rozsahu za rok 2017

Rozvaha ve zjednodušeném rozsahu za rok 2017

=13=

Adresa firmy:	Služby města Špindlerův Mlýn s.r.o. Bedřichov 71 543 51 Špindlerův Mlýn IČ:27487865 DIČ: CZ27487865
Ředitel:	David Tomíček
Zprávu vypracovala: Telefon:	Vlasta Purkertová – ekonom společnosti Tel.: 731 658 176, E-mail: ekonom@smsm.cz
Razítko organizace a podpis ředitele:	 <p>Služby města Špindlerův Mlýn s.r.o. Bedřichov 71 543 51 Špindlerův Mlýn IČ: 27487865 DIČ: CZ27487865 Tel: +420 499 420 665</p>
Datum zpracování:	19. 04. 2018